

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2018. december 20-i ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 7/2018. (II.16.) rendeletének módosítására
 Előterjesztő: Tóth József polgármester
 Készítette: Dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző
 Léka Gyuláné vezető főtanácsos
 Véleményezte: Pénzügyi és gazdasági bizottság
 Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
 Iktatószám: I/722-14/2018.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 7/2018. (II.16.) rendeletében a települési önkormányzat 2018. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **2.120.012.188 Ft**-ban állapította meg. Előirányzat-módosításra ez évben 2 alkalommal került sor, melynek során a bevételi és kiadási fő összegek **2.234.690.009,-Ft-ra** módosultak. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2018. évi központi forrásokat érintő módosításokat is. Tájékoztatom továbbá a Képviselő-testületet az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról.

adatok Ft-ban

Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A 2018. évi költségvetési törvény alapján „A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációja” terhére 236.489 Ft pótelőirányzatot kapott önkormányzatunk, amelyet a 2018. október havi kereset-kiegészítés jogcímen felmerülő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímre szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	236 489	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		51 199
Munkaadókat terhelő járulékok		9 984
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		4 100
Munkaadókat terhelő járulékok		800
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		2 300
Munkaadókat terhelő járulékok		448

Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		81 201
Munkaadókat terhelő járulékok		15 834
Városgondnokság		
Személyi juttatások		59 099
Munkaadókat terhelő járulékok		11 524
<p>A 2018. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 2018. október hónapra 1.243.497 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amelyből a Napsugár Óvoda és Bölcsődét 9 440 Ft, a Polgári Szociális Központot 1 234 057 Ft illeti meg. Az intézmények közül a Polgári Szociális Központ eredeti előirányzatként megtervezte a személyi juttatások és járulékait, forrásként az egyéb bevételek jogcímeiken, így e bevételi jogcím csökkentése szükséges. A Napsugár Óvodát megillető ágazati pótlék összege a személyi juttatásokra és járulékaikra fordítható.</p>		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	1 243 497	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		7 900
Munkaadókat terhelő járulékok		1 540
Polgári Szociális Központ		
Egyéb működési bevételek	-1 234 057	
<p>A 2018. évi költségvetési törvény alapján kulturális illetménypótlék jogcímen 2018. október hónapra vonatkozóan 180 686 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézményét illeti meg, az intézmény a kiadási jogcímeiken eredeti előirányzatként megtervezte e juttatásokat, így az egyéb működési bevétel összegét szükséges csökkenteni.</p>		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	180 686	
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Egyéb működési bevételek	-180 686	
<p>Közműfejlesztési hozzájárulásként önkormányzatunk 1625 Ft támogatást kapott, amely összeg az érintettek részére kifizetésre került.</p>		
Önkormányzat		
Fejlesztési célú központosított előirányzatok	1 625	
Ellátottak pénzbeli támogatása		1 625

A rendkívüli szociális támogatásra benyújtott pályázat keretében 16.852.000 Ft támogatásban részesült önkormányzatunk, melyet a rendszeres lakhatási kiadásokra, a gyógyszerkiadásokra, a lakhatási kiadáshoz kapcsolódó hátralékok fedezetére, illetve a temetési költségek finanszírozására fordíthat önkormányzatunk.		
Önkormányzat		
Működési célú központosított előirányzatok	16 852 000	
Ellátottak pénzbeli támogatása		16 852 000
Az októberi normatíva felülvizsgálat során a Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél a nyugdíjazás miatt időarányosan illeti meg az intézményt a mesterpedagógusi pótlék, így további 358.700 Ft előirányzat-csökkentés szükséges mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenek.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok működési támogatása	-358 700	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		-300 167
Munkaadókat terhelő járulékok		-58 533

Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Mezőgazdasági Startmunka Mintaprogram sikeres megvalósítása és továbbfejlesztése érdekében kiegészítés támogatási kérelmet nyújtott be önkormányzatunk, melyre mindösszesen 15.645.009 Ft támogatást nyert, ebből a 2018. évi költségvetési évben előlegként 9.775.000 Ft-ot kapott. Az előleg összege és a kapcsolódó saját erő az idei költségvetési évben felhasználásra kerül, így mind kiadási, mind bevételi jogcímenek 10.731.500 Ft előirányzatmódosítás válik szükségessé.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	9 775 000	
Felhalmozási kiadások		10 731 500
Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadások egyéb kiadásaira		-956 500

A HBVSZ-el kötött bérleti üzemeltetési szerződés alapján önkormányzatunk bérleti díjra jogosult, ugyanakkor a HBVSZ általi szivattyú felújítások önkormányzatunkat terhelik, a fizetés a két fél között kompenzáció keretében történik, így mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenen 10.573.825 Ft előirányzatomódosítás szükséges.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevétel	10 573 825	
Felújítás		10 573 825
A közfoglalkoztatottak közteher tartozása miatti megelőlegezés inkasszó útján történt, így 5.542.210 Ft előirányzat-módosítás szükséges mind bevételi, mind kiadási jogcímenen.		
Önkormányzat		
Finanszírozási bevételek	5 542 210	
Finanszírozási kiadások		5 542 210
A TOP-1.4.1-15 Óvodai kapacitásbővítésre benyújtott pályázatunkhoz 135.627.365 Ft előleget kapott önkormányzatunk, melyet a Kincstár közleménye szerint a számviteltől eltérően nem előlegként, hanem kapott támogatásként szükséges nyilvántartani, így ehhez kapcsolódóan mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenen előirányzat-módosítás szükséges a kapott előleg összegével, illetve ebből a 2018. évre jutó kiadás (10.814.290 Ft) levonásra kerül, mivel eredeti előirányzatként megtervezésre került.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel államh. Belülről	124 813 075	
Felhalmozási kiadások		124 813 075
A TOP-3.2.1-15 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítésére benyújtott pályázatunkhoz 10.829.436 Ft többlettámogatást kapott önkormányzatunk, így a korábban az intézmények működésének stabilitására elkülönített céltartalékból biztosított forrást visszacsoportosítjuk.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel államh. Belülről	10 829 436	
<i>Céltartalék az intézmények működésének stabilitására</i>		10 829 436

A zártkerti besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések támogatására 9.948.480 Ft összeget nyert önkormányzatunk, melyből 7.461.360 Ft előleg leutalásra került. Az előleg összege az idei költségvetési évben felhasználásra kerül, így a felhalmozási célú előirányzat módosítása válik szükségessé.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel államh. Belülről	7 461 360	
Felhalmozási kiadások		7 461 360
A Nemzeti Egészségbiztosítási Alap emlőszűrés megszervezésére és a szállítási kiadásokra 196.224 Ft támogatást biztosított.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		196 224
Működési célú támogatásértékű bevétel	196 224	
Az MVH-tól területalapú támogatásként 115.540 Ft többletbevétele keletkezett önkormányzatunknak, melyet a dologi kiadásokra fordított.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	115 540	
Dologi kiadások		115 540
A települési támogatás előirányzatához rendkívüli pályázat keretében támogatásban részesült önkormányzatunk, így az előirányzat összegéből az éves várható felhasználást vizsgálva 12.852.000 Ft visszacsoportosítható az évközi többletfeladatokra elkülönített céltartalékba.		
Önkormányzat		
Természetben nyújtott támogatás		-12 852 000
<i>Céltartalék az évközi többletfeladatokra</i>		12 852 000
A dologi kiadásoknál 659.000 Ft Áfa befizetése keletkezett önkormányzatunknak, melynek forrásaként az évközi többletfeladatokra elkülönített céltartalékot jelöljük meg.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		659 000
<i>Céltartalék az évközi többletfeladatokra</i>		-659 000

A Polgári Polgármesteri Hivatal saját hatáskörben a kisértékű tárgyi eszközök vásárlására (mobil telefon) a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadások jogcímre 81.770 Ft összeget kíván átcsoportosítani, az ÁFA visszaigénylés jogcímen 352.000 Ft többletbevétele keletkezett az intézménynek, illetve az Ifjúsági Garanciaprogram Út a munkaerőpiacra elnevezésű program terembérleti díjából 52.500 Ft-ot a felmerült közüzemi díjakra fordít a Hivatal.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		-81 770
Felhalmozási kiadások		81 770
Intézményi egyéb bevétel	352 000	
Dologi kiadások		352 000
Intézményi egyéb bevétel	52 500	
Dologi kiadások		52 500
A Polgári Polgármesteri Hivatal a roma kisebbségi önkormányzati választás lebonyolítására 395.169 Ft támogatást kapott, amelyet a felmerült személyi juttatásokra és járulékaire (384.369 Ft), illetve 10.800 Ft-ot a dologi kiadásokra fordíthat.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Működési célú támogatásértékű bevétel	395 169	
Személyi juttatások		324 000
Munkaadókat terhelő járulékok		60 369
Dologi kiadások		10 800
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény saját hatáskörben átcsoportosítást kíván végrehajtani a személyi juttatásokon belül a munkavégzéshez kapcsolódó egyéb illetményről, illetve a közlekedési költségtérítésről az alapilletményre 194.862 Ft-ot, a szociális hozzájárulásból táppénz hozzájárulásra 907 Ft-ot, a dologi kiadásokra 670.806,-Ft-ot, a dologi kiadásokon belüli átcsoportosítással 159.027 Ft-ot a közüzemi díjról az egyéb szolgáltatásokra, illetve a személyi juttatások előirányzatából a dologi kiadásokra (egyéb szolgáltatás) 245.081 Ft-ot kíván átcsoportosítani.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		-194 862
Személyi juttatások		194 862
Munkaadókat terhelő járulékok		-671 713
Munkaadókat terhelő járulékok		907
Dologi kiadások		670 806

Dologi kiadások		-159 027
Dologi kiadások		159 027
Személyi juttatások		-245 081
Dologi kiadások		245 081
<p>Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár saját hatáskörben a személyi juttatások megtakarítása terhére hangtechnikai eszköz beszerzését kívánja megvalósítani, mivel a meghibásodott eszköz javítása nem gazdaságos, ennek összege 130.000 Ft. A könyvtárban tervezett és megvalósult programok nem személyi juttatásként, hanem vállalkozói díjként kerültek kifizetésre, ennek összege 77.000 Ft, melyet a személyi juttatásból a dologi kiadás előirányzatára szükséges átcsoportosítani. A könyvtári érdekeltségnövelő támogatás felhasználása mellett egy olvasótermi 12 fős tárgyalóasztal beszerzése szükséges, ennek összege 114.000 Ft, valamint egy multifunkciós nyomtató meghibásodása és gazdaságtalan javítása okán egy új eszköz beszerzését kívánja megvalósítani az intézmény, így a dologi kiadásokból a felhalmozási kiadásokra további 81.000 Ft kerül átcsoportosításra.</p>		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		-110 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-20 000
Felhalmozási kiadások		130 000
Személyi juttatások		-65 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-12 000
Dologi kiadások		77 000
Dologi kiadások		-114 000
Felhalmozási kiadások		114 000
Dologi kiadások		-81 000
Felhalmozási kiadások		81 000
<p>A Városgondnokság a közfoglalkoztatási létszámfluktuáció miatt 2.000.000 Ft-ot nem tud felhasználni, így visszafizetési kötelezettsége keletkezik.</p>		
Városgondnokság		
Működési célú támogatásértékű bevétel	-2 000 000	
Személyi juttatások		-2 000 000
<p>A Városgondnokság az étkezési adatokat elemezve a vendég- és alkalmazott étkezési térítési díjbevétel csökkenésével számol, ennek összege 1.905.000 Ft.</p>		
Városgondnokság		

Dologi kiadások		-1 905 000
Intézményi működési bevétel	-1 905 000	
A Városgondnokság saját hatáskörben a beruházási kiadásokból a dologi kiadásokba kíván átcsoportosítani 317.000 Ft-ot .		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		317 000
Felhalmozási kiadások		-317 000
A Polgári Szociális Központ saját hatáskörben a személyi juttatásokból 772.532 Ft-ot csoportosít át a vásárolt ételmezésre a teljesítésnek megfelelően.		
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		772 532
Személyi juttatások		-772 532
A Polgári Szociális Központ a házi segítségnyújtás szolgálatnál többletbevétele keletkezett 1.201.075 Ft összegben, a szociális étkezők térítés díjbevétele 2.224.463 Ft többletbevétele keletkezett, melyet a felmerült dologi kiadásokra fordít.		
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		1 201 075
Intézményi működési bevétel	1 201 075	
Dologi kiadások		2 224 463
Intézményi működési bevétel	2 224 463	

Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Képviselő-testület a 113/2018. (X.25.) számú határozatában döntött a Megyei Közgyűlés kihelyezett ülésének költségvetési fedezetéről, így 300.000 Ft-ot biztosít az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		300 000
<i>Általános tartalék</i>		-300 000

A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés elfogadásakor döntött a polgármester részére célprémiumról. Az ASP rendszer részére a nettó járandóságra meg kell teremteni a fedezetet az idei költségvetési évben, így 1.193.608 Ft biztosítása szükséges az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		1 193 608
<i>Általános tartalék</i>		-1 193 608
A Képviselő-testület a 125/2018. (XI.29.) számú határozatában döntött "A piaci terület felújítása Polgáron, a helyi termelők piacra jutásának érdekében" című beruházáshoz kapcsolódó közbeszerzési eljárás során a nyertes ajánlat elfogadása esetén a beruházás megvalósításához szükséges fedezet biztosításáról. Ennek alapján a pályázathoz bruttó 5.323.904,-Ft-ot az intézmények működésének stabilitására elkülönített céltartalék terhére, bruttó 8.472.535 Ft-ot az egyéb évközi többletfeladatokra elkülönített céltartalék terhére biztosít.		
Önkormányzat		
Felújítás		13 796 439
<i>Céltartalék az intézmények működésének stabilitására</i>		-5 323 904
<i>Céltartalék a pályázatok előkészítésére és megvalósítására</i>		-8 472 535

Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Polgár Város Önkormányzata a 7/2018. (II.16.) számú költségvetési rendeletének 15 § (2) bekezdése alapján a polgármester a 2018. évi általános tartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján a Magyar Vöröskereszt helyi szervezetre részére karácsonyi adománygyűjtés megszervezéséhez 50.000 Ft, a Lokálpatrióta Egyesület részére karácsonyi adománygyűjtés megszervezéséhez 50.000,-Ft támogatást nyújt.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		100 000
<i>Általános tartalék</i>		-100 000

Polgár Város Önkormányzata a 7/2018. (II.16.) számú költségvetési rendeletének 15 § (4) bekezdése alapján a polgármester a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadására elkülönített céltartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján a személyi juttatások és járulékaira 3.235.786 Ft-ot, a járdaépítésre 304.000 Ft-ot, a mezőgazdasági program munkaasztalokra 956.500 Ft-ot, a további közfoglalkoztatási programok dologi kiadásaira 742.983 Ft-ot biztosít (belvízelvezetés, belterületi közutak karbantartása, illegális hulladéklerakók felszámolása, külterületi földutak karbantartása).		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		2 692 082
Munkaadókat terhelő járulékok		543 704
Dologi kiadások		742 983
Felújítás		304 000
Felhalmozási kiadások		956 500
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira</i>		-5 239 269
Polgár Város Önkormányzata a 7/2018. (II.16.) számú költségvetési rendeletének 15 § (5) bekezdése alapján a polgármester az évközi többletfeladatokra elkülönített céltartalék terhére a szociális feladatok körébe tartozó első lakáshoz jutók támogatására 5.000.000,-Ft-ot, a települési támogatásokra 3.000.000,-Ft előirányzatot biztosít, mivel a 2018. évi költségvetésben rendelkezésre álló előirányzat nem nyújt elegendő fedezetet az eddig felmerült igényekre.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államházt. Kívülre		5 000 000
Települési támogatások		3 000 000
<i>Céltartalék az évközi többletfeladatokra</i>		-8 000 000
Polgár Város Önkormányzata a 7/2018. (II.16.) számú költségvetési rendeletének 15 § (6) bekezdése alapján a polgármester az intézmények működésének stabilitására elkülönített céltartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján a Polgári Szociális Központ részére 1.081.046 Ft-ot, a Napsugár Óvoda és Bölcsőde részére 378.873 Ft-ot biztosít a dologi kiadások fedezetére.		
Önkormányzat		
<i>Céltartalék az intézmények működésének stabilitására</i>		-1 459 919
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		1 081 046

Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		378 873

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		2 687 922
- Megyei Közgyűlés lebonyolítására		-300 000
- Magyar Vöröskereszt helyi szervezete adománygyűjtés		-50 000
- Lokálpatrióta Egyesület karácsonyi adománygyűjtés		-50 000
- Célprémium nettó összeg		-1 193 608
Az általános tartalék összege:		1.094 314

Az évközi többletfeladatokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		12 800 507
- települési támogatásokra átcsoportosítás		-3 000 000
- lakáshoz jutás támogatása		-5 000 000
- rendkívüli szociális pályázat többletforrás		12 852 000
- Áfa befizetés		-659 000
- TOP 113 Piac felújítása fedezet biztosítása		-8 472 535
Az évközi többletfeladatokra elkülönített céltartalék összege:		8 520 972

A közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		8 684 642
- Mezőgazdasági Startmunka kieg. támog. önerő		-956 500
- személyi juttatások és járulékai		-3 235 786
- dologi kiadásokra		-742 983
- felhalmozási kiadásokra		-1 260 500
A közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék összege:		2 488 873

Az intézmények működésének stabilitására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		5 323 904
- TOP-os Energetikai korszerűsítési pályázat 15 % többletforrás		10 829 436
- TOP-os Piac felújítása fedezet biztosítása		-5 323 904

- Polgári Szociális Központ		-1 081 046
- Napsugár Óvoda és Bölcsőde pótigénye		-378 873
Az intézmények működésének stabilitására elkülönített céltartalék összege:		9 369 517

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei + 186.367.731 Ft-tal növekednek, **2.421.057.740,-Ft** összegben kerülnének elfogadásra.

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni, javaslataikkal kiegészíteni és a rendelet módosítását elfogadni szíveskedjék.

Polgár, 2018. december 13.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester