



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette: Fodor Rita

Előterjesztő: Hegedűs Ferenc polgármester

2014. évi költségvetés módosítása

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2015. február 04-i ülésére

Tárgyalja	Ülés	Szavazás
<input type="checkbox"/> Szociális bizottság	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt szavazás
<input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság	<input type="checkbox"/> Zárt	<input type="checkbox"/> Titkos szavazás
<input type="checkbox"/> Közbeszerzési Bizottság		<input type="checkbox"/> Egyszerű többség
<input checked="" type="checkbox"/> Képviselő-testület		<input checked="" type="checkbox"/> Minősített többség

1. A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2014. évi beszámoló előkészítési munkái miatt február 5. napig kell feladni a PM Infót a MÁK felé. A PM infóban a végleges előirányzatoknak kell szerepelniük, ebből az adatszolgáltatásból kerül feltöltésre a zárszámadás adatállomány.

Az eddigi gyakorlatnak megfelelően kötelező az állami támogatás egyeztetése. Ezen felül szükségessé vált a kiemelt előirányzatok áttekintése, előirányzat nélkül teljesítés még indokolás mellett sem lehetséges.

Jelen előterjesztésben az alábbi korrekciókat javasoljuk elfogadásra:

Központi támogatásból:

- Bérkompenzációra 1.455.683 Ft-ot kaptunk. **A 2014. évi bérkompenzáció kifizetése maradéktalanul megtörtént.** Az eredeti költségvetésekben szereplő összeg, illetve a már biztosított pótelőirányzat a legtöbb COFOG esetében erre fedezetet nyújtott. A többlettámogatás felosztása azokat a COFOG-okat érinti, ahol az év folyamán tartalék nem keletkezett, illetve több esetben a járulékok előirányzata igényel csupán többlet előirányzatot. A tényleges előirányzati igény biztosítását követően 187.498 Ft tartalékba került.
- Szociális feladatok támogatására 3.495.684 Ft érkezett. A feladatok tervezése 2014. évben változott, a becsült éves összeg, illetve annak állami támogatása bruttó módon került az eredeti költségvetésbe. A szociális feladatok vonatkozásában december hónapban elszámoltunk a január hónapban leutalt előlegekkel. Foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 2 hónapra 2.841.176 Ft-ot, lakásfenntartási támogatásra 2 hónapra 539.550 Ft-ot, rendszeres szociális segélyre, 2 hónapra 83.876 Ft-ot kaptunk. Az eredetileg tervezett előirányzat a szükséges fedezetet biztosította. A szociális ellátások tekintetében a bevételi oldalon szükséges technikai módosítást végrehajtani, az átvett pénzeszköz előirányzatának csökkentése mellett a szociális feladatok állami támogatását kell megemlíteni. A szociális feladatok, különösen a foglalkoztatást helyettesítő támogatás relatív alacsony teljesítése abból adódik, hogy az egész év folyamán rendszeresen részt tudtunk venni közfoglalkoztatási programokban. Az év folyamán különböző programokban az alábbi létszám szerint vettünk részt:
 - o január 72 fő
 - o február 67 fő
 - o március 67 fő
 - o április 63 fő
 - o május 18 fő
 - o június 19 fő
 - o július 19 fő
 - o augusztus 29 fő
 - o szeptember 38 fő

- o október 19 fő
- o november 22 fő
- o december 41 fő

Összességében 474 esetben nem kellett szociális ellátást fizetni azért, mert közmunka-programban dolgozott az ellátott.

- Közfoglalkoztatásra kapott támogatásra az előző módosítás óta 1.125.388 Ft érkezett, mely kiadási oldalon a téli közfoglalkoztatásra elszámolásra került. A tervezett járulék a kifizetésekre fedezetet nyújt, pótelőirányzat biztosítása nem indokolt. A kifizetések egyeztetése is megtörtént. A Rövid időtartamú és a téli közfoglalkoztatás bevételi túltervezése miatt 1.111.233 Ft és 199.800 Ft zárolandó, melynek hatására a tartalék 1.311.033 Ft-tal csökken.

Egyéb hatáskörben saját bevételeink, helyi adóink kerültek rendezésre. Helyi adóban a végrehajtások, a feltöltési kötelezettség teljesítésének hatására értünk el többletbevételeket.

A kiadási oldalon már a bevételekkel szemben módosított tételek, az intézményfinanszírozás és a tartalék-változás szerepel. Többletbevételeink hatására tartalékunk 50.580 eFt-tal növekszik. A város költségvetésének színvonala 56.131 eFt-tal növekszik a módosítások hatására.

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében – vélhetően tervezési hiba miatt – növelni indokolt a választott tisztségviselők juttatása feladatra biztosítandó előirányzatot. A november hónapban kifizetett végkielégítés EHO-ja a számfejtés alapján többlet előirányzatot igényel. A Winszoc program vásárlása, valamint a programkövetés többlet előirányzati igénye 298 eFt + áfa. Rendezésre került a képviselői tiszteletdíj felajánlás előirányzat vonzata, feladásra került a bérkompenzáció. Az intézmény költségvetésének színvonala a változások átvezetését követően 932 eFt-tal növekszik.

Az Óvoda intézménynél a bérek utáni járulék szorul korrekcióra, illetve technikai módosítások végrehajtását kezdeményezzük.

Az intézmény költségvetésének színvonala a változások átvezetését követően 155 eFt-tal növekszik.

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár esetében a bevételi többlet, illetve a bérkompenzáció került a javaslatba.

Az intézmény költségvetésének színvonala a változások átvezetését követően 118 eFt-tal növekszik.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Rétság, 2015. február 3.

Hegedűs Ferenc
polgármester

Záradék:
Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz

Dr. Varga Tibor
jegyző

2. **Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása:** 2/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet és módosításai
3. **Jogszabályi háttér:**
4. **Rendelet-tervezet:**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

..2015. () önkormányzati rendelete a 2014. évi költségvetésről szóló 2/2014. (III.03.) rendelet módosításáról

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a. és f. pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva a 2014. évi költségvetésről szóló 2/2014.(III.03.) önkormányzati rendelet (továbbiakban:R.) módosításáról - a testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§

A R. 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép.

„3.§ A Képviselő-testület Rétság Város Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegét 1.085.639 ezer Ft-ban állapítja meg.”

2.§

A R. 4. § (1) – (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép.

„4.§ (1) A Képviselő-testület az 1.085.639 ezer Ft bevételi főösszegből

a)	felhalmozás célú bevételt	19 237	ezer Ft-ban
b)	működési célú bevételt	820 530	ezer Ft-ban
	ebből intézményfinanszírozási bevéte	182 455	ezer Ft-ban
c)	2013. évi pénzmaradványt	245 872	ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az 1.085.639 ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	24 256 ezer F
Felújítás	252 198 ezer F
Egyéb felhalmozási kiadás	53
Fejlesztési célú kiadás összesen	276 507 ezer F
Személyi jellegű juttatás	184 473 ezer F
Munkaadót terhelő járulékok	44 103 ezer F
Dologi kiadás	185 197 ezer F
Támogatásértékű kiadás	3 176 ezer F
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	12 529 ezer F
Költségvetési szervek támogatása	182 455 ezer F
Szociális ellátás	70 811 ezer F
Működési kiadás	682 744 ezer F
Tartalék	126 388 ezer F
Költségvetési kiadások összesen	1 085 639 ezer F

”

3.§

A R. 5. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép.

„5.§ (1) A Képviselő-testület a város költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 1.000 Ft-ban, az I./1-3. számú melléklet részletezése alapján az alábbiak szerint állapítja meg

Bevételi főösszeg	884 582	Kiadási főösszeg	884 582
Eőzöböl:		Eőzöböl	
Működési bevétel	30 420	Személyi jellegű kiadás	77 100
Támogatásérték bev.	77 682	Járulék	15 414
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	3 700	Dologi kiadás	121 163
Helyi adó	358 383	Pénzbeni ellátás	70 811
Átengedett adó	9 205	Támogatásértékű kiadás	3 176
Központi támogatás	148 784	ÁHT-n k. pe. Átadás	12 529
Működési bevétel össz.	628 174	Intézményfinanszírozás	182 455
Fejlesztési célú bevétel	19 237	Fejlesztési kiadás	275 546
Pénzmaradvány	237 171	Tartalék	126 388

(2) A Képviselő-testület a költségvetési szervek kiadási és bevételi előirányzatát 1000 Ft-ban az alábbiak szerint állapítja meg:

1) A Polgármesteri Hivatal költségvetése a II/1-3. számú melléklet részletezése szerint

Bevételi főösszeg	95 486	Kiadási főösszeg	95 486
Eőzöböl:		Eőzöböl	
Működési bevétel	4 858	Személyi jellegű kiadás	51 887
Támogatásérték bev.	0	Járulék	13 782
Állami támogatás	1 702	Dologi kiadás	29 033
Önkormányzati támogatás	88 512	Fejlesztési kiadás	784
Működési bevétel össz.	95 072	Tartalék	0
Pénzmaradvány	414		

A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciókénti előirányzatait a II /1-3. és 4. számú mellékletek szerinti részletezéssel jóváhagyja.

2) A Napközi-otthonos Óvoda költségvetése a III/1-3. számú melléklet részletezése szerint

Bevételi főösszeg	56 654	Kiadási főösszeg	56 654
Eőzöböl:		Eőzöböl	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	38 731
Támogatásérték bev.	0	Járulék	10 330
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	7 593
Önkormányzati támogatás	54 510	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	54 510	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 144		

A Napközi-otthonos Óvoda kormányzati funkciókénti előirányzatait a II /1-3. és 4. számú mellékletek szerinti részletezéssel jóváhagyja.

3) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetése a IV/1-3. számú melléklet részletezése szerint

Bevételi főösszeg	48 917	Kiadási főösszeg	48 917
Eőzöböl:		Eőzöböl	
Működési bevétel	2 835	Személyi jellegű kiadás	16 755
Támogatásérték bev.	506	Járulék	4 577
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.		Dologi kiadás	27 408
Önkormányzati támogatás	39 433	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	42 774	Tartalék	177
Pénzmaradvány	6 143		

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkciókénti előirányzatait a II /1-3. és 4. számú mellékletek szerinti részletezéssel jóváhagyja. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár közvetett támogatásait a IV./9 számú melléklet tartalmazza.”

5.§

- 1) A R. 1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1. számú melléklete lép.
- 2) A R. 2-6. számú melléklete helyébe jelen rendelet 2-6. számú melléklete lép.
- 3) A R. 13. számú melléklete helyébe jelen rendelet 7. számú melléklete lép.

6.§

A 18.§ (4) bekezdése hatályát veszti.

7.§

- 1) A R. I/1-3. és 5-8 számú melléklete helyébe jelen rendelet I/1-6. számú melléklete lép.
- 2) A R. I/13. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/7. számú melléklete lép.

8.§

- 1) A R. II/1-3. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/1-3. számú melléklete lép.
- 2) A R. II/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/4. számú melléklete lép.

9.§

- 1) A R. III/1-3. számú melléklete helyébe jelen rendelet III/1-3. számú melléklete lép.
- 2) A R. III/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet III/4. számú melléklete lép.

10.§

- 1) A R. IV/1-3. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/1-3. számú melléklete lép.
- 2) A R. IV/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/4. számú melléklete lép.

11.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Hegedűs Ferenc
polgármester

dr. Varga Tibor
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2014.

dr. Varga Tibor
jegyző