

ELŐTERJESZTÉS

**Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2016. február 23-ai ülésére**

Tárgy: A 2015. évi költségvetés - 1/2015. (II.14.) önkormányzati rendelet - módosítása

Előterjesztő: Lazók Zoltán polgármester

Előkészítő: Bársony Éva pénzügyi osztályvezető
Almási Éva pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendeletbe beépítésre kerülnek a december havi módosítás óta az önkormányzatot megillető állami támogatások, központosított és kötött felhasználású előirányzatok. Módosításra kerülnek a bevételi előirányzatok az év végéig ténylegesen befolyt bevételek alapján.

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 17/2014. (XI.15.) önkormányzati rendeletével felhatalmazott a kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosításra maximum 10 millió Ft összeghatárig, a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett. A költségvetési rendeletben átvezetésre kerülnek e jogkörömben hozott átcsoportosítások.

A helyi önkormányzat költségvetési szerveinek ezen túlmenően lehetősége van az eltelt időszak gazdasági eseményeinek figyelembevételével az előirányzatok módosítására. Az intézményi költségvetés emelkedése a már teljesült többletbevételek terhére történhet. (Az intézményi költségvetés-módosítási kérelmek a pénzügyi osztályon megtekinthetők.)

I. Önkormányzat bevételi előirányzatok növekedése

1. Normatív állami támogatás

Normatív állami támogatás	1.916 E Ft
<i>A 263/2015. (IX.14.) Kormányrendelet alapján központi költségvetésből a köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás. A támogatás megállapítására az önkormányzat működtetési kötelezettségébe tartozó intézmények tanulólétszáma alapján, az önkormányzat adóerő-képességének figyelembevételével került sor. Az egy tanulóra jutó éves támogatás önkormányzatunk esetében összege 1.000 Ft/fő.</i>	
Család és gyermekjóléti központok támogatása	2.000 E Ft
<i>A Kormány 1838/2015. (XI. 24.) Korm. határozata alapján a család- és gyermekjóléti központok kialakítása érdekében kapott támogatás.</i>	
2015. évi bérkompenzáció	2.679 E Ft
<i>A 2014. évi C. törvény Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről 2. melléklete szerint központi költségvetésből folyósított támogatás.</i>	

2. Működési bevételek

Iparüzési adó	180.278 E Ft
Gépjármű adó	3.387 E Ft
Visszaigényelhető Áfa	17.277 E Ft
Egyéb bevétel	1.007 E Ft
Kamatbevétel	1.265 E Ft
Köztemetés térítés	379 E Ft
Közműfejlesztési hozzájárulás bevétel	1.010 E Ft
Továbbszámlázott működési költség (járás)	3.199 E Ft
Helyi adó késedelmi pótlék, mulasztási bírság	3.349 E Ft
Helyszínbírság bevétel	1.055 E Ft
Intézményfenntartás visszaigényelhető Áfa	7.128 E Ft
<i>Az év végéig ténylegesen befolyt bevételek alapján előirányzat növelése.</i>	

3. Működési célú pénzeszköz átvétel

Komplex telep program támogatás	3.900 E Ft
<i>Támogatási szerződés alapján a program keretében lebonyolított tevékenységekre igényelt támogatás alapján előirányzat növelése.</i>	
Földgázvezeték beruházás megtérítése	400 E Ft

Tata, Tatabánya, Oroszlány és környéke gázellátásához szükséges nagynyomású gázvezeték, illetve 2 db átadó állomás megvalósításával kapcsolatos 1993. évi beruházás kiadásának szerződés szerinti megtérítéséből keletkezett tárgyévi bevétel.

Hosszabb időtartamú közfoglalkozásra átvett pénzeszköz 9.722 E Ft
KEM Kormányhivaltól közfoglalkoztatásra kapott támogatás, kiadási előirányzatként munkabér és járulék előirányzatának emelése.

II. Intézményi bevételi előirányzatok növekedése

1. Szociális Szolgálat

Intézményi ellátás díja 1.000 E Ft
Ellátási díjbevétel 25 E Ft
Tárgyévben keletkezett többletbevétel előirányzaton történő megjelenítése.

III. Önkormányzat bevételi előirányzatok csökkenése

1. Normatív állami támogatás

Normatív állami támogatás 4.094 E Ft
Az önkormányzatok év közben módosíthatják az állami támogatást megalapozó feladatmutatókat. A módosítás miatti előirányzat rendezése.
Nyári szociális gyermekétkeztetés 164 E Ft
Központi költségvetésből kapott támogatás elszámolása során az önkormányzatnak 164E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett fenti jogcímen. Kiadási előirányzatként a szociális nyári gyermekétkeztetés kiadás sor csökkentése.

2. Köött felhasználású támogatás

Rendszeres szociális segély 66 E Ft
A 2014. évi C. törvény Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről 2. melléklete szerint. A december havi elszámolás során az önkormányzatnak 66E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett fenti jogcímen. Kiadási előirányzatként a segélyezés azonos jogcímének csökkentése.

3. Működési bevételek

Egyéb sajátos bevételek (adók módjára beszedett bírság) 851 E Ft
A 2015. évre tervezett előirányzat nem teljesült. Előirányzat csökkentése a helyi adó késedelmi pótlék, mulasztási bírság jogcímen keletkezett többletbevétel miatti előirányzat növelés terhére.
Szennyvíztisztító bérleti díj bevétel 78.251 E Ft
A pénzügyi teljesítés áthúzódik 2016 évre. Előirányzat csökkentése a ténylegesen befolyt bevétel alapján.

4. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Ingatlanértékesítés 79.525 E Ft
A 2015 évre tervezett előirányzat nem teljesült. Előirányzat csökkentése a realizálódott bevétel alapján.
Megelőlegezett Tao. támogatás visszatérülése 75.000 E Ft
A 2015 évre tervezett előirányzat nem teljesült. Előirányzat csökkentése a realizálódott bevétel alapján.

IV. Intézményi bevételi előirányzatok csökkenése

1. Oroszlány Város Óvodái

Alkalmazottak térítése 200 E Ft

A tervezett bevételi előirányzat nem teljesült. Előirányzat csökkentése a dologi kiadások előirányzatának azonos összegben történő csökkentésével.

2. Szociális Szolgálat

Átvett pénzeszköz 25 E Ft

A KEOP-2014-4.100/N/14-0163 pályázat támogatási összegénél 25Eft-tal magasabb volt az előirányzat összege. Előirányzat csökkentése az ellátási díjbevétel azonos összegű növelésével.

V. Önkormányzat kiadási előirányzatok növekedése

1. Személyi juttatás

Alpolgármester cafetéria 7 E Ft

Előirányzat növelés a tényleges kiadás alapján keletkezett többletbevétel terhére.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás munkabér 8.454 E Ft

Előirányzat növelése a KEM Kormányhivataltól átvett pénzeszköz terhére.

2. Szociális hozzájárulási adó

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás szociális hozzájárulási adó 1.268 E Ft

A személyi juttatás változása miatti járulék-emelkedések KEM Kormányhivataltól átvett pénzeszköz terhére.

3. Kifizetői adó

Nemzetközi kapcsolatok kifizetői adó 28 E Ft

Átcsoportosítás nemzetközi kapcsolatok egészségügyi hozzájárulás sorról a tényleges felhasználás alapján.

4. Dologi kiadás

Önkormányzati igazgatási tevékenység:

Bankköltség 105 E Ft

Előirányzat növelés postaköltség sorról történő átcsoportosítással.

Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények 635 E Ft

Előirányzat átcsoportosítás nemzeti ünnepek programja sorról polgármesteri hatáskör alapján.

Útfenntartás:

Útfenntartás 242 E Ft

Úttisztítás 450 E Ft

November hóban 2 helyen (Dózsa Gy.u.-Bem J.u.és a Tradita pékség előtt a járdák akadálymentesítési munkáinak elvégzésére került sor, továbbá a Bartók Béla utcában rácsos áteresz átépítése is megtörtént, ami jelentősebb kiadásokat okozott, így a rendelkezésre álló forrás kiegészítéséhez szükséges az átcsoportosítás. Előirányzat átcsoportosítás külterületi utak karbantartása és parkfenntartás sorokról polgármesteri hatáskörben.

Szolgáltatási költségek 510 E Ft

Az Oroszlány-Tatabánya kerékpárút engedélyezési eljárása során vagyongazdálkodási hozzájárulás beszerzésére volt szükség az Észak-dunántúli Vízügyi Igazgatóságtól, továbbá a Földhivatal általános díjai (tulajdoni lap, térképmásolat) beszerzésére. A rendelkezésre álló forrás kiegészítésére előirányzat átcsoportosítás Tervezési költségek sorról polgármesteri hatáskörben.

Csapadékvízvezeték felmérése 47 E Ft

A Táncsics Mihály út csapadékvízvezető rendszere nagyfokú szennyezettsége miatt, tisztítása a vártnál hosszabb időt vett igénybe. A rendelkezésre álló forrás kiegészítésére előirányzat átcsoportosítás Tervezési költségek sorról polgármesteri hatáskörben.

Sportkomplexum üzemeltetés 600 E Ft

A tényleges kiadások alapján előirányzat átcsoportosítás Sportcsarnok üzemeltetése sorról polgármesteri hatáskörben.

5. Közütemi díj kiadások

Fürdő- és strandszolgáltatás:
Táv hő- és melegvízdíj (polgármesteri hatáskör alapján) 900 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás Városi uszoda, strand üzemeltetése sorról.

6. Segélyezés

Apolási díj méltányossági 88 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás Települési támogatás sorról a tényleges teljesülés alapján.

7. Felhalmozási kiadások

Oroszlány Város Óvodái felújítás 364 E Ft
A Malomsori Óvoda rossz állapotú esőcsatornája elengedhetetlen javítást igényelt. Előirányzat átcsoportosítás a szükséges kiadásra polgármesteri hatáskör alapján.
Krajnyik Akác Sportcsarnok bővítés önerő átadott pénzeszköz 259.870 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás a Krajnyik Akác Sportcsarnok bővítés sorról.
Új Szolgáltató Városközpont 2.400 E Ft
A VFB javaslata alapján a Szolgáltató Városközpont Fürst Sándor és Iskola utcai védett homlokzata helyreállítási munkái miatt előirányzat átcsoportosítás Új Szolgáltató Városközpont II. ütem tervei sorról polgármesteri hatáskörben.
Parkok, közterületek utcabútorai 57 E Ft
Az adventi rendezvények lebonyolításához szükséges könnyűszerkezetes pavilonok beszerzéséhez előirányzat átcsoportosítás Közútfejlesztési tervezések sorról polgármesteri hatáskörben.

VI. Intézményi kiadási előirányzatok növekedése

1. Polgármesteri Hivatal

Személyi juttatás (bérkompenzáció) 515 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció) 139 E Ft
Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.
Dologi kiadások:
Szakmai könyv, folyóirat 300 E Ft
A soron felmerült kiadások fedezetére előirányzat átcsoportosítás hivatali épület karbantartás sorról polgármesteri hatáskörben.

2. Oroszlány Város Óvodái

Személyi juttatás (bérkompenzáció) 134 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció) 36 E Ft
Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.

3. Szociális Szolgálat

Személyi juttatás (bérkompenzáció) 1.312 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció) 354 E Ft
Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.
Felhalmozási kiadások:
Személygépkocsi beszerzés 4.500 E Ft
A család és gyermekjóléti központok kialakításával kapcsolatos költségekre kapott 2.000 E Ft állami támogatást az önkormányzat, amely többek között gépjármű vásárlásra is fordítható, amelyre az intézménynek nagy szüksége van. A forrás kiegészítésre került kisértékű tárgyi eszköz sorról történő 1.500 E Ft átcsoportosítással, valamint 1.000 E Ft intézményi többletbevéttel.

4. Oroszlányi Községi Színtér és Könyvtár

Személyi juttatás (bérkompenzáció)	149 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció)	40 E Ft
<i>Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.</i>	

VII. Önkormányzat kiadási előirányzatok csökkenése

1. Egészségügyi hozzájárulás

Nemzetközi kapcsolatok egészségügyi hozzájárulás	28 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás nemzetközi kapcsolatok kifizetői adó sorra.</i>	

2. Dologi kiadások

Szociális nyári gyermekétkeztetés	164 E Ft
<i>Az elszámolás során keletkezett visszafizetési kötelezettség miatti előirányzat csökkentés.</i>	
Postaköltség	105 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás bankköltség sorra a ténylegesen felmerült kiadások alapján.</i>	
Nemzeti ünnepek programjai	635 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények sorra polgármesteri hatáskörben.</i>	
Városi parkfenntartás	450 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás Úttisztítás sorra a felmerült kiadások alapján polgármesteri hatáskörben.</i>	
Külterületi utak karbantartása	242 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás Útfenntartás sorra a felmerült kiadások alapján polgármesteri hatáskörben.</i>	
Sportcsarnok üzemeltetés	600 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás Sportkomplexum üzemeltetés sorra a felmerült kiadások alapján polgármesteri hatáskörben.</i>	
Városi uszoda és strand üzemeltetés	900 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás Városi uszoda és strand távhő- és melegvízdíj sorra a felmerült kiadások alapján polgármesteri hatáskörben.</i>	
Szakképző Iskola karbantartása, felújítása	364 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása a Malomsori Óvoda esőcsatorna javítási munkák kiadásaira polgármesteri hatáskörben.</i>	

3. Segélyezés

Települési támogatás (polgármesteri hatáskör alapján)	88 E Ft
<i>Előirányzatok átcsoportosítása ápolási díjra a tényleges kiadások alapján.</i>	

4. Felhalmozási kiadások

Szakképző Iskola szennyvíz és csapadékvíz elvezetés	10.000 E Ft
<i>A tervezett beruházás 2015 évben nem valósult meg. Előirányzat csökkentése bevételi előirányzatok azonos összegű csökkentésével, a költségvetésben tervezett egyes bevételek elmaradás miatt.</i>	
Krajnyik Akác András Sportcsarnok bővítés	259.870 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás a Krajnyik Akác András Sportcsarnok bővítés önerőre átadott sorára.</i>	
Tervezési költségek	557 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskörben a ténylegesen felmerült kiadások alapján.</i>	
Új Szolgáltató Városközpont II. ütem tervei	2.400 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása az Új Szolgáltató Városközpont védett homlokzat helyreállítási munkáira polgármesteri hatáskörben.</i>	
Közútfejlesztési tervezések	57 E Ft

Előirányzat átcsoportosítás parkok, közterületek utcabútorai sorra polgármesteri hatáskörben.

5. Általános tartalék

2.178 E Ft

Előirányzat csökkentése a normatív állami támogatás évközi korrekciójából adódó csökkenés miatt.

VIII. Intézményi kiadási előirányzatok csökkenése

1. Polgármesteri Hivatal

Hivatali épület karbantartása

300 E Ft

Előirányzat átcsoportosítása dologi kiadásokon belül szakmai könyv, folyóirat beszerzésre polgármesteri hatáskör alapján.

Segélyezés: Aktív korúak ellátása

66 E Ft

Az önkormányzatnak fenti jogcímen a december elszámolás során fenti összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

2. Oroszlány Város Óvodái

Dologi kiadások

200 E Ft

Alkalmazottak térítése bevételi előirányzat nem teljesült, előirányzat csökkentése a bevételi előirányzat azonos összegű csökkentésével.

3. Szociális Szolgálat

Kisértékű tárgyi eszköz

1.500 E Ft

Előirányzat átcsoportosítás személygépkocsi beszerzés kiadásra.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a költségvetés módosításra vonatkozó rendelet-tervezet megvitatását és elfogadását!

Oroszlány, 2016. február 18.

Lazók Zoltán