

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2014. szeptember 9-ei ülésére**

**Tárgy:** A 2014. évi költségvetés - 1/2014. (II.1.) önkormányzati rendelet - módosítása

**Előterjesztő:** Takács Károly polgármester

**Előkészítő:** Bársony Éva pénzügyi osztályvezető  
Almási Éva pénzügyi ügyintéző

## Tisztelt Képviselő-testület!

A tárgyévet érintő nyolc hónap elteltével, valamint az első félévi tényadatok ismeretében szükséges dönteni az időközben felmerült feladatokhoz kapcsolódó költségvetési módosításokról, az eddig felhasznált központosított és kötött felhasználású előirányzatok beépítéséről. A költségvetési rendeletben átvezetésre kerülnek a Képviselő-testület határozattal elfogadott költségvetést érintő döntései.

**Intézményeink finanszírozása** a helyi és központi intézkedések hatására **37.985 E Ft-tal nő**. Ennek egy része a központi költségvetés központosított előirányzataiból pályázatokon elnyert támogatási összeg, másik része Önkormányzatunk döntéseiből adódó többletfinanszírozás.

Az előző évekhez hasonlóan, a Képviselő-testület 135/2014. (VIII.26.) Kt. határozata alapján idén is biztosítjuk az **iskolakezdési támogatást** a költségvetési intézményeknél dolgozók részére, a személyi jövedelemadóról szóló törvényben meghatározottak figyelembevételével 25.000 Ft/gyermek – valamint jogszabály szerinti járuléka - összegben. Ez az intézmények költségvetését nem terheli, a teljes összeget az önkormányzat többletbevétele terhére biztosítjuk. A támogatással kapcsolatos előirányzat-módosításra az intézmények által írásban jelzett adatok alapján kerül sor, az alábbi kimutatásnak megfelelően:

Megnevezés	Gyermekek száma (fő)	Összeg (Ft)
Oroszlány Város Óvodái	70	2.374.750
Szociális Szolgálat	53	1.798.025
Kölcsey Ferenc Művelődési Közp.	8	271.400
Gárdonyi Géza Városi Könyvtár	3	101.775
<b>Összesen:</b>	<b>133</b>	<b>4.545.950</b>

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. Központosított támogatás**

2014. évi bérkompenzáció	4.402 E Ft
Szociális ágazati pótlék	8.017 E Ft
E-útdíj bevételkiesés támogatása	991 E Ft
<i>A 2013. évi CCXXX. törvény Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről 3. melléklete szerint.</i>	

#### **2. Kötött felhasználású támogatás**

Lakásfenntartási támogatás normatív	2.056 E Ft
Adósságsökkentési támogatás	484 E Ft
Lakásfenntartási támogatás adósságsökkentési eljárás miatt	84 E Ft
Rendszeres szociális segély	1.831 E Ft
Foglalkoztatás helyettesítő támogatás	7.160 E Ft
<i>A 2013. évi CCXXX. törvény Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről 2. melléklete szerint.</i>	

#### **3. Működési bevételek**

Kamatbevétel	3.562 E Ft
<i>Átmenetileg szabad pénzeszközeink lekötéséből származó többletbevétel.</i>	

#### **4. Működési célú pénzeszköz átvétel**

- Földgázvezeték beruházás megtérítése 599 E Ft  
*Tata, Tatabánya, Oroszlány és környéke gázellátásához szükséges nagynyomású gázvezeték, illetve 2 db átadó állomás megvalósításával kapcsolatos 1993. évi beruházás kiadásának megtérítéséből keletkezett tárgyévi bevétel.*
- IPR támogatás 1.560 E Ft  
*Oroszlány Város Óvodái pályázatott nyújtott be az Integrációs Pedagógiai Rendszer támogatására. Előirányzat növelése az elnyert összegnek megfelelően.*
- Természetbeni támogatás (Erzsébet utalvány) 3.091 E Ft  
*Központi költségvetésből fenti feladatokra igényelt támogatás. (Kiadási előirányzatként azonos összegben a Polgármesteri Hivatalnál segélykeret növelése.)*
- Hosszabb időtartamú közfoglalkozásra átvett pénzeszköz 5.866 E Ft  
*Közfoglalkoztatásra igényelt támogatás, kiadási előirányzatként munkabér és járulék előirányzatának emelése.*

#### **5. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel**

- Nemzeti Kulturális Alap támogatás 2.700 E Ft  
*1.500 E Ft összegben az Oroszlán(y)-kút, 1.200 E Ft összegben Sgraffittók felújítására kapott támogatás.*
- Szennyvízelvezető fel nem használt ÉCS 11.128 E Ft  
*Megállapodásunk alapján az OSZ Zrt elkészítette a vagyionkezelési szerződés megszűnése miatti elszámolást, amely alapján önkormányzatunkat fenti összeg illeti meg.*

#### **6. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**

- Földterület értékesítés 635 E Ft  
*878/20. hrsz. földterület értékesítésének bevétele.*

### **II. Intézményi bevételi előirányzatok növekedése**

#### **1. Polgármesteri Hivatal**

- Önkormányzati választásra átvett pénzeszköz 2.400 E Ft  
*Központi költségvetésből önkormányzati választásokkal kapcsolatos kiadások forrásaként várható bevétel alapján előirányzat növelése.*

#### **2. Oroszlány Város Óvodái**

- Szolgáltatási díjbevétel 800 E Ft  
*A vendégétkeztetés és közbeszerzési dokumentációból származó többletbevétel terhére előirányzat növelése.*
- Egyéb intézményi bevétel 10 E Ft  
*A napelemes berendezés miatti ügyintézés során történt késedelmes eljárás miatt az E-On Kft-től kapott kártérítés. Kiadási előirányzatként dologi kiadás növelése.*

#### **3. Szociális Szolgálat**

- Átvett pénzeszköz 5.075 E Ft  
*KEM Kormányhivataltól közfoglalkoztatottak támogatása 4.075 EFt összegben, valamint Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal Krízis Pályázat többletbevétel 1.000 EFt összegben. Kiadasként személyi juttatás és járulék, valamint dologi kiadás előirányzat növelése.*

#### **4. Kölcsey Ferenc Művelődési Központ**

- Átvett pénzeszköz 1.678 E Ft  
*A Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra, illetve nyári diákmunka finanszírozására átvett pénzeszköz. Kiadasként személyi juttatás és járulék előirányzat növelése.*

## **5. Gárdonyi Géza Városi Könyvtár**

Átvett pénzeszköz

1.127 E Ft

*A Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra, illetve nyári diákmunka finanszírozására átvett pénzeszköz. Kiadásként személyi juttatás és járulék előirányzat növelése.*

## **III. Önkormányzat bevételi előirányzatok csökkenése**

### **1. Állami támogatás**

Normatív állami támogatás

10.783 E Ft

*Az önkormányzat és költségvetési szervei év közben a feladatmutatóhoz kötött állami támogatást módosíthatják. Az intézmények adatszolgáltatása alapján lemondás keletkezett a bölcsődei ellátás és a gyermekétkeztetés jogcímenként. Előirányzat csökkentése a Magyar Államkincstár által közölt támogatási összegnek megfelelően az általános tartalék terhére.*

### **2. Kötött felhasználású támogatások**

Óvodáztatási támogatás

140 E Ft

*A központi költségvetésből a támogatás igénylésére előzetes felmérés alapján kerül sor. A jogosultak részére történő tényleges kifizetésre a jogszabályi előírásoknak való teljes megfelelés esetén van lehetőség. Igényelt támogatás összegének korrigálása a tényleges adatok alapján.*

## **IV. Önkormányzat kiadási előirányzatok növekedése**

### **1. Személyi juttatás**

Polgármester szabadságmegváltása

1.824 E Ft

Polgármester végkielégítése

1.544 E Ft

*Az önkormányzati választásokat követően a leköszönő polgármester juttatásaira előirányzat képzése.*

Nemzetközi kapcsolatok reprezentáció

334 E Ft

Nemzetközi kapcsolatok egészségügyi hozzájárulás

107 E Ft

Nemzetközi kapcsolatok kifizetői adó

64 E Ft

*Előirányzat átcsoportosítás a nemzetközi kapcsolatok dologi kiadás sorról.*

Hosszabb időtartamú közfogl. betegszabadság, táppénz

50 E Ft

*Közfoglalkoztatásra igényelt támogatás terhére előirányzatának emelése.*

Téli közfoglalkoztatás munkabér

22.026 E Ft

Téli közfoglalkoztatás betegszabadság, táppénz

1.361 E Ft

*Előirányzat növelése a tényleges kiadásnak megfelelően Munkaügyi Központtól átvett pénzeszköz, közcélú munka kiadásairól történő átcsoportosítás, valamint céltartalék terhére. A 2013. év végén indult téli közfoglalkoztatásra a Munkaügyi Központ december hónapban 12 M Ft összegben utalt támogatási előleget, ezért a keletkezett kiadásokat csak részben – az előleggel csökkentett mértékben – finanszírozza 2014-ben.*

### **2. Szociális hozzájárulási adó**

Jogalkotás szociális hozzájárulási adó

909 E Ft

Téli közfoglalkoztatás szociális hozzájárulási adó

2.974 E Ft

*A személyi juttatás változása miatti járulék-emelkedések.*

### **3. Dologi kiadás**

Nemzetközi kapcsolatok

1.450 E Ft

*127/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.*

Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények

2.080 E Ft

*Idén a Központi Bányásznapi városunkban kerül megrendezésre, amely jelentős többletköltséggel jár. Előirányzat biztosítása a meghívottak részére tervezett állófogadás és ajándékozás (könyv) kiadásaira többletbevétel terhére.*

841126 Önkormányzati igazgatási tevékenység

ÁFA befizetés (beruházások fordított áfa-ja miatt)	77.730 E Ft
<i>Az ÁFA törvény alapján fordított adózás alá eső tevékenységek esetén az adót a vevő számítja fel és fizeti meg az adóhatóságnak. Előirányzat átcsoportosítása a beruházási kiadások áfa kiadásai sorról a kiadási jogcímnek megfelelően.</i>	
Központi orvosi ügyeleti szolgáltatás	3.000 E Ft
Egyéb dologi kiadás	500 E Ft
Városi parkfenntartás	14.000 E Ft
Útfenntartás	2.500 E Ft
Egyéb városgazdálkodási feladat	5.000 E Ft
<i>Fenti feladatokra a 127/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Hatósági kötelezések végrehajtása	1.016 E Ft
<i>Az építéshatósági határozatokon kívül egyéb hatósági határozatok végrehajtása során is merülhetnek fel költségek, ezért az építéshatósági kötelezések végrehajtása sorról az előirányzatot javaslom átcsoportosítani fenti megnevezésű sorra.</i>	
Egészségügyi prevenciók program	100 E Ft
<i>Előirányzat növelése a tényleges kiadásnak megfelelően többletbevétel terhére.</i>	
Tatabánya-Oroszlány kerékpárút dologi kiadásai	3.645 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása a felhalmozási kiadásoknál szereplő költségvetési sorról a várható kiadásoknak megfelelő jogcímre.</i>	
Komplex telep program távközlési díj	100 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása a komplex telep program dologi kiadásokról a várható kiadások alapján.</i>	

#### 4. Közüzemi díj kiadások

Komplex telep víz- és csatornadíj	100 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása a komplex telep program dologi kiadásokról a várható kiadások alapján.</i>	

#### 5. Segélyezés

Adósságkezelési szolgáltatás	484 E Ft
<i>Előirányzat növelése központi költségvetési forrásokból jogszabályok alapján igényelt összegek terhére</i>	
Önkormányzati segély	1.700 E Ft
<i>Előirányzat növelése az év végéig várható kiadásokra felsőoktatási önk-i ösztöndíj pályázat, valamint tagdíj kiadásai sorokon várható maradvány terhére.</i>	

#### 6. Átadott pénzeszköz

Oroszlányi Bányászati Múzeum támogatása	850 E Ft
<i>127/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Közbiztonság javításának támogatása	605 E Ft
<i>134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	

#### 7. Felhalmozási kiadás

Önkormányzati igazgatási tevékenység:	
Egészségügyi alapellátás felhalmozási célú támogatása	1.400 E Ft
<i>A 2013-as évhez hasonlóan idén is támogatni kívánjuk a háziorvosi és gyermekorvosi rendelők működtetését. A költségvetési lehetőségek figyelembevételével orvosi rendelőnként 100 E Ft támogatásra előirányzat biztosítása.</i>	
Útépítés:	
Külterületi utak	1.969 E Ft
Külterületi utak áfa	531 E Ft
Belterületi utak	7.087 E Ft
Belterületi utak áfa	1.913 E Ft
<i>134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Közvilágítás:	

Közvilágítás fejlesztése, korszerűsítése	10.118 E Ft
Közvilágítás fejlesztése, korszerűsítése áfa	2.732 E Ft
<i>134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Város- és községgazdálkodás:	
Krajnyik „Akác” András Sportcsarnok akkreditáció	5.000 E Ft
Krajnyik „Akác” András Sportcsarnok akkreditáció áfa	1.350 E Ft
<i>127/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Oroszlány-kút létesítés	1.181 E Ft
Oroszlány-kút létesítés áfa	319 E Ft
Parkok, közterületek utcabútorai	1.201 E Ft
Parkok, közterületek utcabútorai áfa	324 E Ft
Jelzőlámpás csomópont kialakítás	15.748 E Ft
Jelzőlámpás csomópont kialakítás áfa	4.252 E Ft
<i>134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
BorgWarner ideiglenes útsatlakozás kialakítása	6.500 E Ft
BorgWarner ideiglenes útsatlakozás kialakítása	1.755 E Ft
<i>Képviselő-testület határozata alapján előirányzat növelése.</i>	
Közműkiváltások	394 E Ft
Közműkiváltások áfa	106 E Ft
<i>E-On egyeztetés alapján a Krajnyik „Akác” András Sportcsarnok villamos közműhálózat fejlesztés költségeinek fedezetére kiegészítés szükséges. Előirányzat átcsoportosítás dologi kiadások Közműfejlesztési- és vízjogi engedélyezési eljárási díjak sorról.</i>	
Sportpálya füvesítés, kútfürás	3.000 E Ft
Sportpálya füvesítés, kútfürás áfa	810 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás a dologi kiadásokon tervezett azonos megnevezésű sorról.</i>	
Téli közfoglalkoztatás kísértékű tárgyi eszköz	389 E Ft
<i>Átcsoportosítás dologi kiadások közül számviteli előírások alapján.</i>	
Intézményműködtetés kísértékű tárgyi eszköz	787 E Ft
Intézményműködtetés kísértékű tárgyi eszköz áfa	213 E Ft
<i>A tanári mosdókat szeretnénk felszerelni szappanadagolóval, kéztörlőadagolóval és wc papír adagolóval. Előirányzat átcsoportosítás az intézményműködtetés dologi kiadás sorról.</i>	

<b>8. Általános tartalék</b>	5.370 Ft
<i>Az év végéig várható kiadások alapján történő előirányzat átcsoportosításokkal feladatra fel nem osztott előirányzat általános tartalékba helyezése.</i>	

## **V. Intézményi kiadási előirányzatok növekedése**

### **1. Polgármesteri Hivatal**

Személyi juttatás (bérkompenzáció)	748 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció)	202 E Ft
<i>Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.</i>	
Választási tiszteletdíj	4.000 E Ft
Választási tiszteletdíj szoc.hozzájárulási adó	1.080 E Ft
<i>Az önkormányzati választásokkal kapcsolatos kiadásokra előirányzat biztosítása átvett pénzeszköz terhére, valamint választás dologi kiadások sorról történő átcsoportosítással.</i>	
Működési célú pénzeszköz átadás:	
Augusztus 20-ai elismerésekből felajánlott támogatás	300 E Ft
<i>Az elismerésben részesített cégek civil szervezetek részére történő felajánlása alapján előirányzat kiadásnak megfelelő jogcímre történő átcsoportosítása.</i>	
Segélyezés:	
Lakásfenntartási támogatás	2.056 E Ft
Lakásfenntartási támogatás adósságcsökk.eljárás miatt	84 E Ft
Rendszeres szociális segély	1.831 E Ft

Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	7.160 E Ft
Természetbeni támogatás (Erzsébet utalvány)	3.091 E Ft
<i>Központi költségvetési forrásokból jogszabályok alapján igényelt összegek terhére.</i>	
Felhalmozási kiadások:	
Szoftverbeszerzés	2.750 E Ft
<i>127/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Számítástechnikai eszközök beszerzése	1.650 E Ft
<i>A gyermekétkeztetéssel kapcsolatos adatok kezelésére a közeljövőben új étkezési nyilvántartási program kerül bevezetésre. A közoktatási intézményekben dolgozó összekötő kollégák számítástechnikai munkaeszközei (számítógép, monitor, nyomtató) elavultak, az új program nem tud ezeken a gépeken működni, ezért szükséges a cseréjük. Előirányzat átcsoportosítás az önkormányzat intézményműködtetésének dologi kiadásairól 1.000 E Ft összegben.</i>	
<i>A szociális feladatok ellátása miatt történő létszámfejlesztés miatt szükséges munkaállomás, valamint eszközcsere miatti kiadásokra előirányzat biztosítása dologi kiadásról történő átcsoportosítással.</i>	
Bútor	4.710 E Ft
<i>134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése 3.810 E Ft összegben, valamint 900 E Ft átcsoportosítás dologi kiadásról.</i>	
Kisértékű eszközbeszerzés	300 E Ft
<i>Előirányzat növelés az év végéig várható kiadások alapján dologi kiadások: cégautóadó sorról történő átcsoportosítással.</i>	

## 2. Oroszlány Város Óvodái

Személyi juttatás (bérkompenzáció)	442 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció)	120 E Ft
<i>Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.</i>	
Személyi juttatás (iskolakezdési támogatás)	1.750 E Ft
Kifizetői adó (iskolakezdési támogatás)	333 E Ft
Egészségügyi hozzájárulás (iskolakezdési támogatás)	292 E Ft
<i>135/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Dologi kiadás (IPR támogatás)	1.560 E Ft
<i>Központi költségvetésből igényelt támogatás kiadási jogcímen történő megjelenítése.</i>	
Egészségügyi hozzájárulás	200 E Ft
<i>A költségvetés tervezésekor a cafetéria miatt keletkező eü hozzájárulás összege tévesen lett meghatározva. Előirányzat növelése többletbevétel terhére.</i>	
Befizetendő ÁFA	300 E Ft
<i>ÁFA fizetési kötelezettség miatt előirányzat növelése szolgáltatási díj többletbevétel terhére.</i>	
Dologi kiadás	310 E Ft
<i>A vendégétkeztetésből származó többletbevétel terhére előirányzat növelése.</i>	
Egészségügyi hozzájárulás	1.000 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás szociális hozzájárulási adó sorról az év végéig várható kiadások alapján.</i>	
Felhalmozási kiadás	800 E Ft
<i>A Borbálai Óvoda kazáncserére tervezett előirányzat növelésére van szükség, mivel a tervezés óta emelkedett az ára, valamint jogszabályi változások miatt is keletkeznek többletköltségek. A Brunszvik Óvoda villamos szekrényének felújítása a tervezettnél kevesebb összegbe kerül, a felszabaduló előirányzat, valamint dologi kiadás előirányzatának átcsoportosítása fenti feladat megvalósítására.</i>	

## 3. Szociális Szolgálat

Személyi juttatás (bérkompenzáció)	1.978 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció)	534 E Ft
<i>Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.</i>	

Személyi juttatás	6.312 E Ft
Szociális hozzájárulási adó	1.705 E Ft
<i>Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés szociális ágazati pótlék kifizetésére.</i>	
Személyi juttatás (iskolakezdési támogatás)	1.325 E Ft
Kifizetői adó (iskolakezdési támogatás)	252 E Ft
Egészségügyi hozzájárulás (iskolakezdési támogatás)	221 E Ft
<i>135/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Személyi juttatás	2.567 E Ft
Szociális hozzájárulási adó	693 E Ft
Dologi kiadás	1.815 E Ft
<i>Közfoglalkoztatás és pályázati többletbevétel kiadási előirányzaton történő megjelenítése.</i>	

#### **4. Kölcsey Ferenc Művelődési Központ**

Személyi juttatás (bérkompenzáció)	131 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció)	35 E Ft
<i>Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.</i>	
Személyi juttatás (iskolakezdési támogatás)	200 E Ft
Kifizetői adó (iskolakezdési támogatás)	38 E Ft
Egészségügyi hozzájárulás (iskolakezdési támogatás)	34 E Ft
<i>135/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Személyi juttatás (létszámfejlesztés)	250 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (létszámfejlesztés)	68 E Ft
<i>0,5 fő álláshely október 1-jétől történő kiadására előirányzat finanszírozásként.</i>	
Személyi juttatás	1.548 E Ft
Szociális hozzájárulási adó	130 E Ft
<i>Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás és nyári diákmunka kiadásaira átvett pénzeszköz kiadási jogcímen történő megjelenítése.</i>	
Személyi juttatás	2.500 E Ft
Szociális hozzájárulási adó	675 E Ft
<i>A városi nagy rendezvények (sorozatos színpadépítés, bontás és őrzés, esetenként fellépti díjak) esetén a munkát elvégző külső személy nem minden esetben számlaképes, így a munkavégzést csak megbízási díj formájában lehet kifizetni. Az intézmény kalkulációi szerint az idei évben jelentkező kiadások fedezetére előirányzat átcsoportosítása dologi kiadásokról.</i>	

#### **5. Gárdonyi Géza Városi Könyvtár**

Személyi juttatás (bérkompenzáció)	167 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció)	45 E Ft
<i>Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.</i>	
Személyi juttatás (iskolakezdési támogatás)	75 E Ft
Kifizetői adó (iskolakezdési támogatás)	14 E Ft
Egészségügyi hozzájárulás (iskolakezdési támogatás)	12 E Ft
<i>135/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i>	
Személyi juttatás	1.082 E Ft
Szociális hozzájárulási adó	45 E Ft
<i>Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás és nyári diákmunka kiadásaira átvett pénzeszköz kiadási jogcímen történő megjelenítése.</i>	

### **VI. Önkormányzat kiadási előirányzatok csökkenése**

#### **1. Személyi juttatás**

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás munkabér	4.050 E Ft
Közcélú munkaébr	800 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása a tényleges kiadások alapján a téli közfoglalkoztatás kiadásaira.</i>	



**2. Szociális hozzájárulási adó** 1.216 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítása a tényleges kiadások alapján a téli közfoglalkoztatás kiadásaira.*

### 3. Dologi kiadások

Nemzetközi kapcsolatok 334 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítása a nemzetközi kapcsolatokkal kapcsolatos reprezentációs kiadásokra a tényleges kiadásnak megfelelő összegben.*

Téli közfoglalkoztatás dologi kiadás 389 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítás felhalmozási kiadásokra számviteli előírások alapján.*

Tagdíjak 900 E Ft  
*A soron várható előirányzat maradvány terhére előirányzat átcsoportosítás önkormányzati segély sorra.*

Postaköltség 500 E Ft  
*134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat csökkentése.*

Közútfejlesztési- és vízjogi engedélyezési eljárási díjak 500 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítás felhalmozási kiadások közműkiváltások sorra.*

Hómunka 5.000 E Ft  
*134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat csökkentése.*

Sportpálya füvesítés, kűtfűrés 3.810 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítás felhalmozási kiadásokra számviteli előírások alapján.*

Egyéb városgazdálkodási feladat 25 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítás felhalmozási kiadásokra számviteli előírások alapján (kerékpártároló kiadásai).*

Ép.hat. kötelezések végrehajtása 1.016 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítása hatósági kötelezések sorra.*

Komplex telep program dologi kiadása 200 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítása az év végéig várható kiadásoknak megfelelően komplex telep távközlési díj, valamint víz és csatornadíj soraira.*

Intézményfenntartás működési kiadásai:

Gép, berendezés karbantartás 1.000 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítás az intézményekben dolgozó összekötő kollegák számítástechnikai eszköz beszerzésének kiadására.*

Tisztítószer 1.000 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítás számviteli előírások alapján (intézmények mosdóiba történő kísértékű eszközbeszerzésekre).*

### 4. Segélyezés

Felsőoktatási önk-i ösztöndíj pályázat 800 E Ft  
*Az év végéig a soron már nem várható kiadás. Előirányzat átcsoportosítása önkormányzati segély sorra.*

### 5. Felhalmozási kiadások

Belterületi utak áfa 5.212 E Ft  
*Az ÁFA törvény alapján fordított adózás alá eső tevékenységek esetén az adót a vevő számítja fel és fizeti meg az adóhatóságnak. Előirányzat átcsoportosítása a beruházási kiadások áfa kiadásai sorról a dologi kiadások ÁFA befizetés sorra, a kiadási jogcímnek megfelelően*

Közvilágítás korszerűsítés 787 E Ft

Közvilágítás korszerűsítés áfa 213 E Ft  
*134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat csökkentése.*

Külterületen fotovoltaiikus lámpák telepítése 10.000 E Ft

Külterületen fotovoltaiikus lámpák telepítése áfa 2.700 E Ft  
*127, 134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat csökkentése.*

Krajnyik „Akác” András Sportcsarnok bővítés 54.934 E Ft

Krajnyik „Akác” András Sportcsarnok bővítés áfa 14.831 E Ft

<i>134/2014. Kt. határozat alapján előirányzat csökkentése.</i>	
Tatabánya-Oroszlány kerékpárút tervezés megelőlegezése	2.870 E Ft
Tatabánya-Oroszlány kerékpárút tervezés megelőlegezése áfa	775 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása dologi kiadások közé a feladathoz kapcsolódó kiadásokra.</i>	
Új Szolgáltató Városházpont áfa	72.518 E Ft
<i>Az ÁFA törvény alapján fordított adózás alá eső tevékenységek esetén az adót a vevő számítja fel és fizeti meg az adóhatóságnak. Előirányzat átcsoportosítása a beruházási kiadások áfa kiadásai sorról a dologi kiadások ÁFA befizetés sorra, a kiadási jogcímnek megfelelően</i>	
BorgWarner Emission Systems Kft. távhővezeték kiváltás	591 E Ft
BorgWarner Emission Systems Kft. távhővezeték kiváltás áfa	160 E Ft
<i>Képviselő-testület határozata alapján előirányzat maradvány átcsoportosítása.</i>	

- 6. Általános tartalék** 16.113 E Ft  
*127/2014. Kt. határozat alapján nemzetközi kapcsolatok előirányzat növelése. Feladathoz kapcsolódó kiadási jogcímeken történő megjelenítés: normatíva elvonás miatti bevétel csökkenés, orvosi rendelők felhalmozási célú támogatás, téli közfoglalkoztatás bér és járulék kiadása, 0,5 fő létszámfejlesztés bér és járulék kiadása.*
- 7. Céltartalék beruházási, felhalmozási kiadásokra** 12.000 E Ft  
*Előirányzat átcsoportosítása téli közfoglalkoztatás személyi juttatás és járulék kiadási jogcímre.*

## **VII. Intézményi kiadási előirányzatok csökkenése**

### **1. Polgármesteri Hivatal**

Szociális hozzájárulási adó	1.080 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás választási tiszteletdíj szociális hozzájárulási adó sorra.</i>	
Városi elismerések	300 E Ft
<i>Augusztus 20-ai elismerésekből felajánlott pénzeszköz előirányzatának átcsoportosítása működési célú pénzeszköz átadásra.</i>	
Dologi kiadások:	
Számítástechnikai kiegészítők	900 E Ft
Szoftverüzemeltetés	1.850 E Ft
<i>127/2014. Kt. határozat alapján előirányzat csökkentése.</i>	
Postaköltség	500 E Ft
Bankköltség	500 E Ft
Irodaszer, nyomtatvány	300 E Ft
Cégautó adó	300 E Ft
<i>Az év végéig várható kiadások alapján előirányzat átcsoportosítása számítástechnikai eszköz, bútor, kisértékű tárgyi eszköz beszerzése sorokra.</i>	
Nemzetiségi önkormányzati választási költség	381 E Ft
Választási költség	1.219 E Ft
<i>A költségvetésben választásokra tervezett előirányzatok összevonása egy választási költség sorra, valamint dologi kiadásról választási tiszteletdíjra történő átcsoportosítás.</i>	
Óvodáztatási támogatás	140 E Ft
<i>A bevételi előirányzat csökkentésével azonos összegű kiadási előirányzat csökkentés.</i>	

### **2. Oroszlány Város Óvodái**

Szociális hozzájárulási díj	1.000 E Ft
<i>Átcsoportosítás egészségügyi hozzájárulás sorra.</i>	
Felhalmozási kiadás:	
Brunszvik Óvoda főkapcsoló szerelés	520 E Ft
Brunszvik Óvoda főkapcsoló szerelés áfa	140 E Ft
Dologi kiadás	140 E Ft
<i>Átcsoportosítás Borbálai Óvoda kazáncsere kiadására.</i>	

### **3. Kölcsy Ferenc Művelődési Központ**

Dologi kiadás

3.175 E Ft

*Átcsoportosítás személyi juttatás és járulék kiadásaira.*

#### **IX. Az önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkeret változása**

2013. november 1-től Hivatalunkban egy új osztály, a Szociális és Ügyviteli Osztály került létrehozásra. A módosítás során a Hivatal engedélyezett létszáma nem változott, továbbra is 92 főben került meghatározásra. A Szociális és Ügyviteli osztály létszáma akkor 7 főben került megállapításra. A mai napra nyilvánvalóvá vált, hogy a jelenlegi létszámmal a szociális feladatok, ezen belül az aktív korúak ellátása a jelentősen megnövekedett ügyfélszám miatt nem biztosítható megfelelően. A szociális feladatok hatékonyabb ellátása érdekében javaslom a **Polgármesteri Hivatal**, ezen belül a **Szociális és Ügyviteli Osztály** létszámának – 2014. október 1-től - 1 fővel történő növelését. A létszám bővülése az idei évben a bér és járulékok tekintetében többletforrást nem igényel.

A **Kölcsy Ferenc Művelődési Központ** írásban jelezte, hogy az intézmény gazdasági csoportjánál az elmúlt időszakban többletfeladatok jelentkeztek, amelyek megfelelő színvonalon történő ellátása a jelenlegi létszám mellett nem lehetséges. 2013. őszétől a Bányász Klub működtetése megnövelte a számviteli információs rendszer és HR (személyügyi feladatok) ellátását. A rendezvényszervezésben jelentkező megbízási díjakkal kapcsolatos ügyintézés egy fél állású ügyintéző látta el eddig, akinek munkaviszonya július 11-én megszűnt. A feladatok ellátására 2014. október 1-től 0,5 fő létszámbővítésre teszek javaslatot. A létszámfejlesztés miatti 250 E Ft személyi juttatás és 68 E Ft szociális hozzájárulási adó többletfinanszírozását az általános tartalék terhére javaslom biztosítani.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

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

**Oroszlány, 2014. szeptember 3.**

**Takács Károly**