

ELŐTERJESZTÉS
Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. május 27-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 2014. január 1-jén hatályba lépett új számviteli elszámolási, adatszolgáltatási szabályok alkalmazása során, a folyamatosan érkező gyakorlati kérdésekre kapott állásfoglalások alapján szükséges a költségvetési rendeletet módosítani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 6. § (1) bekezdése alapján a költségvetési kiadások – a központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető költségvetési kiadásai kivételével - a költségvetésben megállapított, vagy az év közben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők.

A 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 1. § 4. pontja alapján kisértékű immateriális javaknak, tárgyi eszközöknek minősülnek a 200 E Ft egyedi értéket nem meghaladó bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök. Ezért ezeket az előirányzatokat a felhalmozási kiadások között kell elszámolni.

Fentiek alapján kerülnek átvezetésre a dologi kiadások közül a kisértékű eszközbeszerzések sorai a felhalmozási kiadások közé, illetve beépítésre kerülnek a költségvetési rendeletbe a Képviselő-testület határozattal elfogadott költségvetést érintő döntései.

I. Intézményi bevételi előirányzatok növekedése

1. Polgármesteri Hivatal

| | |
|--|------------|
| Országgyűlési választásokhoz átvett pénzeszköz | 2.425 E Ft |
| EP választásra átvett pénzeszköz | 2.425 E Ft |
| <i>Központi költségvetésből kapott bevétel alapján előirányzat növelése.</i> | |

II. Önkormányzat kiadási előirányzatok növekedése

1. Személyi juttatás

| | |
|--|------------|
| ÁROP-1A.5 pályázat személyi juttatás | 5.190 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás felhalmozási kiadásokról a pályázatnak megfelelő kiadási sorra.</i> | |

2. Munkaadókat terhelő járulékok

| | |
|---|------------|
| ÁROP-1A.5 pályázat szoc.hozzájár.adó | 1.401 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás személyi juttatás járulék kiadására.</i> | |

3. Dologi kiadások

| | |
|---|-------------|
| Normatíva visszafizetés | 18.958 E Ft |
| <i>A 2013. évi állami támogatás elszámolása során keletkezett visszafizetési kötelezettség miatt előirányzat növelése. Fenti összegből 13.462 E Ft a Szociális Szolgálat által ellátott feladatok elszámolásából keletkezett, 5.496 E Ft pedig az önkormányzat gyermekétkeztetési feladatellátásából.</i> | |
| Szociális nyári gyermekétkeztetés | 2.775 E Ft |
| <i>81/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Dr. Card egészségkártya | 7.150 E Ft |
| <i>Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Park tavak üzemeltetése | 3.668 E Ft |
| <i>59/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| "60 éve" Oroszlány 2014 rendezvények | 3.100 E Ft |
| <i>A jubileumi év rendezvényeinek és programjainak az előkészítése és megvalósítása rugalmasabban történhet meg a 60 éve" Oroszlány 2014. rendezvények dologi kiadásainak költségvetési soráról, az átcsoportosítást követően.</i> | |
| ÁROP-1A.5 pályázat dologi kiadások | 13.194 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás felhalmozási kiadásokról a pályázatnak megfelelő kiadási sorra.</i> | |
| Közbeszerzési eljárási költségek | 1.397 E Ft |
| <i>50/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Szakértői díjak | 1.000 E Ft |

| | |
|---|--------------|
| <i>Tényleges felhasználás alapján előirányzat biztosítása.</i> | |
| Új Szolgáltató Városközpont dologi kiadásai | 9.525 E Ft |
| <i>45/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| 2. Működési célú pénzeszköz átadás | |
| Majki Celli Szűz Mária Kápolna felújításának támogatása | 1.000 E Ft |
| <i>67/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Szakszendi Római Katolikus Plébánia támogatása | 150 E Ft |
| <i>68/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| OSE LIONS támogatása | 4.000 E Ft |
| <i>72/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| OMSZ Oroszlányi Mentőállomás támogatása | 250 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás Pályázaton kívüli támogatások sorról.</i> | |
| 3. Felhalmozási kiadások | |
| Sportkomplexum kialakítása | 18.671 E Ft |
| <i>70/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Új Szolgáltató Városközpont tető felújítás | 17.153 E Ft |
| <i>Az épületen jelenleg fent lévő cserepek négy különböző, eltérő kialakítású, szerkezetű és korú típusból tevődnek össze. A cserepek és az alattuk található lécek a több évtized alatt már számos helyen megsérültek, törtek, különböző módon vetemedtek. A jelenleg folyó kivitelezési időszakban is többször volt már viharos, jelentős esővel járó időjárás, mely során több helyről is lecsúsztak a cserepek, ennek során láthatóvá vált azok mállott, sérült szerkezete. Szükséges a meglévő cserép bontása és annak visszarakása helyett új cserépfedéssel ellátni az épületet.</i> | |
| Közműkiváltások | 20.000 E Ft |
| <i>A Képviselő-testület 15/2014. (I.28.) Kt. határozatában döntött a Krajnyik Akác András Sportcsarnok helyi látvány-csapatsportágak 2013-2014. évi Tao támogatási rendszere keretében megvalósuló bővítésének műszaki előkészítéséről, amely a beruházással érintett területen lévő közművezetékek áthelyezésére vonatkozott. A munkákat szükséges megkezdni, ezért szükséges az előirányzat módosítása.</i> | |
| Gördülő fejlesztési terv elkészítése (szennyvízvágyon) | 1.000 E Ft |
| <i>90/2014. Kt. határozat alapján</i> | |
| Térfigyelő kamerarendszer bővítése | 1.320 E Ft |
| <i>46/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Malom tó szükséges rézsű megerősítési munkái | 3.583 E Ft |
| <i>49/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Utasforgalmi létesítmények | 3.605 E Ft |
| Parkok, közterületek bútorai | 2.500 E Ft |
| Szent Borbála tér felújítása | 2.300 E Ft |
| Táncsics Mihály út parkoló | 2.700 E Ft |
| Kerítés létesítés CSÁO | 2.000 E Ft |
| Csobbanó Uszoda és Strand járdaépítés | 800 E Ft |
| <i>VFB javaslata alapján előirányzat biztosítása.</i> | |
| Beruházási, felhalmozási kiadások áfája | 284.349 E Ft |
| Intézményműködtetés kisértékű tárgyi eszköz | 2.115 E Ft |
| Intézményműködtetés kisértékű tárgyi eszköz áfája | 571 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás dologi kiadások közül számviteli előírások alapján.</i> | |
| 4. Felújítási kiadások | |
| Orvosi rendelők felújítása | 5.000 E Ft |
| Felújítási kiadások áfája | 2.912 E Ft |
| <i>A 2014. évi felújítások elsődleges tartalma a Móricz Zsigmond utcai közösségi ingatlan fűtésének korszerűsítése. A legcélszerűbben és legtakarékosabban üzemeltethető fűtési rendszert tervezzük kialakítani, ami azt jelenti, hogy az ingatlanban elhelyezett valamennyi funkció (gyermek és felnőtt házi orvosi rendelők, orvos-lakás, közösségi ház) külön kazánt kap.</i> | |

Ennek megvalósításához hozzájárult a gázszolgáltató, elosztói csatlakozási szerződést köt az érintettekkel. Így minden használó egyénileg szabályozhatja majd a fűtését, és fogyasztásának megfelelően fizeti a saját gázszámláját. A műszaki előkészítés ebben a módszerben megkezdődhetett. A felmérés és az érintettekkel való egyeztetés alapján engedélyezési terv készül a gázszolgáltató részére. A kivitelezés az engedély birtokában valósítható meg. A fűtésekszerűsítéssel párhuzamosan további szakipari felújítási munkákat is végeztetünk ebben az ingatlanban. Az eredetileg tervezettnél nagyobb mértékű felújításra lesz szükség annak alapján, amit a Járási Népegészségügyi Intézet a gyermekrendelőben tett áprilisi ellenőrzése során kifogásolt, és intézkedési tervet kért a közegészségügyi hiányok megszüntetésére. A feladatbővülés szükségessé teszi a költségvetési forrás kiegészítését.

III. Intézményi kiadási előirányzatok növekedése

1. Polgármesteri Hivatal

| | |
|--|------------|
| Személyi juttatás | 800 E Ft |
| <i>69/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Választási tiszteletdíj | 9.909 E Ft |
| <i>71/2014. Kt. határozat, valamint EP választásra kapott többletbevétel alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Reprezentáció | 2.500 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás dologi kiadások közül számviteli előírások alapján.</i> | |
| Szociális hozzájárulási adó | 276 E Ft |
| <i>69/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Szociális hozzájárulási adó | 2.676 E Ft |
| <i>71/2014. Kt. határozat, valamint EP választásra kapott többletbevétel alapján előirányzat növelése.</i> | |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 2.000 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás dologi kiadások közül számviteli előírások alapján.</i> | |
| Dologi kiadások: | |
| Választási költségek | 4.367 E Ft |
| <i>Eredeti költségvetésben elfogadott előirányzat átcsoportosítása.</i> | |
| Szakmai továbbképzés költsége | 2.000 E Ft |
| <i>Jogszámváltozás alapján a köztisztviselők kötelező továbbképzésére előirányzat biztosítása. (Nemzeti Községi Szolgálati Egyetem részére kötelező normatív hozzájárulás)</i> | |
| Felhalmozási kiadások: | |
| Kisértékű eszközbeszerzés | 806 E Ft |
| Bútor | 500 E Ft |
| Beruházási, felhalmozási kiadások áfája | 1.871 E Ft |
| Kisértékű eszközbeszerzés áfája | 218 E Ft |
| Bútor áfája | 135 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás dologi kiadások közül számviteli előírások alapján.</i> | |

2. Oroszlány Város Óvodái

| | |
|--|------------|
| Felhalmozási kiadások | |
| Brunszvik Óvoda sportpálya aszfaltozása | 1.575 E Ft |
| Borbálai Óvoda kazánok cseréje | 2.362 E Ft |
| Brunszvik Óvoda villamos főkapcsoló cseréje | 752 E Ft |
| Táncsics Óvoda, Borbálai Óvoda gyermekmosdók | 2.651 E Ft |
| Beruházási, felhalmozási kiadások áfája | 1.982 E Ft |
| <i>47/2014. Kt. határozat alapján előirányzat növelése önkormányzat költségvetéséből történő átcsoportosítással.</i> | |

IV. Önkormányzat kiadási előirányzatok csökkenése

1. Dologi kiadások

| | |
|---|--------------|
| Egészségügyi prevenciók program | 1.050 E Ft |
| <i>Kt. határozat alapján előirányzat átcsoportosítása Dr. Card egészségkártya kiadásaira.</i> | |
| Egyéb városgazdálkodási feladatok | 6.483 E Ft |
| Parkok, közterületek utcabútorainak cseréje | 1.270 E Ft |
| Beruházási, felhalmozási kiadások áfája | 265.492 E Ft |
| Intézményműködtetés kísértékű tárgyi eszköz | 2.686 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás dologi kiadások közül számviteli előírások alapján.</i> | |
| Közbeszerzési eljárási költségek | 481 E Ft |
| <i>Előirányzat átcsoportosítás miatti csökkentés.</i> | |

2. Átadott pénzeszközök

| | |
|--|------------|
| „60 éve” város program támogatása | 3.100 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás dologi kiadásokra a várható tényleges felhasználás alapján.</i> | |
| Pályázaton kívüli támogatások | 1.266 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás OMSZ Oroszlányi Mentőállomás támogatása sorra.</i> | |

3. Segélyezés

| | |
|---|------------|
| Lakbérttámogatás | 900 E Ft |
| Ápolási díj méltányossági alapon | 1.000 E Ft |
| Közügygyellátás | 800 E Ft |
| Önkormányzati segély | 3.400 E Ft |
| <i>Kt. határozat alapján előirányzat átcsoportosítása Dr. Card egészségkártya kiadásaira.</i> | |

4. Felhalmozási kiadások

| | |
|--|-------------|
| Oroszlány Város Óvodái felújítása | 7.340 E Ft |
| <i>47/2014. Kt. határozat alapján előirányzat átcsoportosítása Oroszlány Város Óvodái költségvetésébe.</i> | |
| Új Szolgáltató Városközpont | 7.500 E Ft |
| <i>45/2014. Kt. határozat alapján előirányzat csökkenése.</i> | |
| Város Strand II. ütem tervezése | 5.000 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás orvosi rendelők felújítása feladatra.</i> | |
| Beruházási, felhalmozási kiadások áfája | 5.357 E Ft |
| ÁROP-1A.5 pályázati költség megelőlegezése | 19.785 E Ft |
| <i>Előirányzat átcsoportosítása a pályázati célnak megfelelő kiadási előirányzatokra (személyi juttatás és járuléka, dologi kiadások).</i> | |

5. Általános tartalék

| | |
|---|-------------|
| 46,49,50,59,67,68,69,72,81, Kt. határozat alapján előirányzat átcsoportosítása. | 41.768 E Ft |
|---|-------------|

6. Céltartalék beruházási, felhalmozási kiadásokra

81.057 E Ft

V. Intézményi kiadási előirányzatok csökkenése

1. Polgármesteri Hivatal

| | |
|---|------------|
| Országgyűlési képviselőválasztás | 4.034 E Ft |
| Önkormányzati képviselőválasztás | 4.034 E Ft |
| Európa Parlamenti képviselőválasztás | 4.034 E Ft |
| <i>Az év folyamán megvalósuló választásokra tervezett előirányzatok tényleges kiadásnak megfelelő jogcímen történő megjelenítése.</i> | |
| Kisértékű eszközbeszerzés | 1.024 E Ft |
| Bútor | 635 E Ft |
| Reprezentáció | 2.500 E Ft |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 2.000 E Ft |
| Beruházási, felhalmozási kiadások áfája | 1.871 E Ft |
| <i>Átcsoportosítás dologi kiadások közül számviteli előírások alapján.</i> | |

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a költségvetés módosításra vonatkozó rendelettervezet megvitatását és elfogadását!

Oroszlány, 2014. május 22.

Takács Károly