

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2017. december 14-i ülésére**

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II.17.) rendeletének módosítására

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Készítette: Dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző  
Léka Gyuláné pénzügyi előadó

Véleményezte: Pénzügyi és gazdasági bizottság  
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság

Iktatószám: 1531-\_\_\_/2017.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület az 3/2017. (II.17.) rendeletében a települési önkormányzat 2017. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét 1.787.883.001 Ft-ban állapította meg. Ez évben két alkalommal került sor a rendelet módosítására, melynek hatására a kiadási és bevételi fő összegek 2.439.934.606 Ft-ra módosultak. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2017. évi központi forrásokat érintő módosításokat is. Tájékoztatom továbbá a Képviselő-testületet az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról.

adatok Ft-ban

<b>Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A 2017. évi költségvetési törvény alapján „A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációja” terhére 678.442 Ft pótelőirányzatot kapott önkormányzatunk, amelyet a 2017. október, november havi kereset-kiegészítés jogcímen felmerülő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímre szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	678 442	
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		131 400
Munkaadókat terhelő járulékok		28 908
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		23 800
Munkaadókat terhelő járulékok		5 236
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Személyi juttatások		10 200
Munkaadókat terhelő járulékok		2 244

<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Személyi juttatások		195 600
Munkaadókat terhelő járulékok		43 032
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		195 100
Munkaadókat terhelő járulékok		42 922
A 2017. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 2.499.157 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amelyből a Napsugár Óvoda és Bölcsődét 18.300 Ft, a Polgári Szociális Központot 2.480.857 Ft illeti meg, amelyet a személyi juttatások és járulékaira szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	2 499 157	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		15 000
Munkaadókat terhelő járulékok		3 300
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Személyi juttatások		2 033 490
Munkaadókat terhelő járulékok		447 367
A 2017. évi költségvetési törvény alapján a bölcsődében, mini bölcsődében foglalkoztatott, középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelőt megillető bölcsődei pótlék jogcímen 82.063 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely a Napsugár Óvoda és Bölcsődét illeti meg, amelyet a személyi juttatások és járulékaira szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	82 063	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		67 265
Munkaadókat terhelő járulékok		14 798
A 2017. évi költségvetési törvény alapján kulturális illetménypótlék jogcímen 248.884 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézményét illeti meg, amelyet a személyi juttatások és járulékaira szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	248 884	
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Személyi juttatások		204 001
Munkaadókat terhelő járulékok		44 883

Az óvodapedagógusok munkáját segítők kiegészítő támogatására 2.368.818,-Ft támogatást kapott önkormányzatunk, amelyet az intézményben foglalkoztatottak személyi juttatásaira és járulékaira szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú központosított előirányzatok	2 368 818	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		1 941 654
Munkaadókat terhelő járulékok		427 164
Közműfejlesztési hozzájárulásként önkormányzatunk 2.435 Ft támogatást kapott, amely összeg az érintettek részére kifizetésre került.		
<b>Önkormányzat</b>		
Fejlesztési célú központosított előirányzatok	2 435	
Ellátottak pénzbeli támogatása		2 435
A rendkívüli támogatásra benyújtott pályázatára önkormányzatunk 595.091,-Ft támogatást kapott, amelyből 207.516,-Ft-ot egészségügyi alapellátásra, 124.480,-Ft-ot kulturális feladatok ellátására, 178.236,-Ft-ot szociális alapellátási feladatokra és 84.859,-Ft-ot igazgatási feladatok ellátására fordíthat.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	595 091	
Dologi kiadások		207 516
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Dologi kiadások		124 480
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Dologi kiadások		178 236
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Dologi kiadások		84 859

<b>Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	

Az önkormányzat szervezésében emlőszűrésre került sor, a felmerült 152.000,-Ft összegével mind a bevételi, mind a kiadási jogcímek előirányzat-módosítása szükséges a teljesítésnek megfelelően.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	152 000	
Dologi kiadások		152 000
Az Önkormányzat reprezentációs kiadásaira (személyi juttatások) 51.689,-Ft átcsoportosítása szükséges a reklám, és propaganda kiadásokról a számviteli törvénynek megfelelően.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		51 689
Dologi kiadások		-51 689
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár a közfoglalkoztatási pályázat keretében 3 főre igényelt támogatást, melyből 1 fő szeptembertől a GINOP pályázati konstrukcióba került át, ezért az igényelt támogatás nem került felhasználásra, így mind a bevételi, mind a kiadási jogcímen 300.000,-Ft előirányzat csökkentése szükséges.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Működési célú pénzeszköz-átvétel államháztartáson belül	-300 000	
Személyi juttatások		-270 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-30 000
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár a kisértékű eszközbeszerzésére 30.000,-Ft-ot csoportosít át a dologi kiadásokból a felhalmozási kiadások jogcímre, valamint az alapiletményből a táppénz hozzájárulásra 120.000,-Ft-ot.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Felhalmozási kiadások		30 000
Dologi kiadások		-30 000
Személyi juttatások		-120 000
Munkaadókat terhelő járulékok		120 000
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde nagyértékű udvari játékok beszerzésére 4.800.750,-Ft-ot csoportosít át a személyi juttatások és járulékok terhére a színvonalasabb óvodai nevelés megvalósítása érdekében.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		-3 780 118

Munkaadókat terhelő járulékok		-1 020 632
Felhalmozási kiadások		4 800 750
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde a dologi kiadásokból a felhalmozási kiadások jogcímre 938.957,-Ft-ot csoportosít át a kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére (fűnyíró, számítógép, nyomtató, pihenőpadok vásárlása).		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		
Dologi kiadások		-938 957
Felhalmozási kiadások		938 957
A Polgármesteri Hivatalnak többletbevétele keletkezett az előző évek FHT, RÁT, ARSZ visszafizetéséből adódóan, amelyet a dologi kiadásokra fordított.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Működési célú pénzeszköz-átvétel államházt. kívülről	13 188	
Dologi kiadások		13 188
A Polgármesteri Hivatal kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére 868.010,-Ft-ot csoportosít át a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadások jogcímre a számviteli előírásoknak megfelelően. (forgószék, spirálozógép, szkennel, szünetmentes tápegység, fényképezőgép).		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Dologi kiadások		-868 010
Felhalmozási kiadások		868 010
A Polgármesteri Hivatal reprezentációs kiadásaira (személyi juttatások) 10.647,-Ft átcsoportosítása szükséges a reklám, és propaganda kiadásokról a számviteli törvénynek megfelelően.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		7 915
Munkaadókat terhelő járulékok		2 732
Dologi kiadások		-10 647

A Városgondnokság előirányzat-átcsoportosítást hajtott végre egyrészt a Szabadság utca és a Kun utca felújítás jogcímről a beruházás jogcímre 6.000.000,-Ft összegben, a személyi juttatásokról a munkaadókat terhelő járulékokra (táppénz és betegszabadság miatti) 1.150.000,-Ft összegben, a dologi kiadások között 1.420.000,-Ft összegben.		
<b>Városgondnokság</b>		
Felújítás		-6 000 000
Felhalmozási kiadások		6 000 000
Személyi juttatások		-1 150 000
Munkaadókat terhelő járulékok		1 150 000
A Városgondnokság a közfoglalkoztatási pályázatban több munkavállaló munkaviszonyát szüntette meg az év folyamán, így 973.00,-Ft személyi juttatás és 107.000,-Ft munkaadókat terhelő járulék előirányzat csökkentése szükséges a támogatás összegével megegyezően.		
<b>Városgondnokság</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	-1 080 000	
Személyi juttatások		-973 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-107 000
Gyermekvédelmi támogatásra 3.752.000,-Ft összegben kapott Önkormányzatunk Erzsébet utalványt, amely a jogosultak részére átadásra került, így mind a kiadási, mind a bevételi előirányzat módosítása szükséges.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	3 752 000	
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai		3 752 000

<b>Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	

A Képviselő-testület a 128/2017. (XI.23.) számú határozatában a közsféra önkormányzati forrásból finanszírozható egyszeri jövedelem-kompensációjára az alábbiakról döntött: a Városgondnokság személyi juttatásából és dologi kiadásaiból összesen 2.200.000,-Ft-ot, az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár dologi kiadásaiból összesen 850.000,-Ft-ot, A Polgári Szociális Központ személyi juttatásaiból, munkaadókat terhelő járulékaiból összesen 2.281.000,-Ft-ot, a Polgári Polgármesteri Hivatal személyi juttatásaiból, munkaadókat terhelő járulékaiból, dologi kiadásaiból 6.212.265,-Ft-ot, az Önkormányzat dologi kiadásaiból 7.124.700,-Ft-ot átcsoportosít az általános tartalékba.		
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		-400 000
Dologi kiadások		-1 800 000
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Dologi kiadások		-850 000
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Személyi juttatások		-1 879 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-402 000
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		-3 717 271
Munkaadókat terhelő járulékok		-817 800
Dologi kiadások		-1 677 194
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		-7 124 700
<i>Általános tartalék</i>		18 667 965
A Képviselő-testület a 128/2017. (XI.23.) számú határozatában a közsféra önkormányzati forrásból finanszírozható egyszeri jövedelem-kompensációjára 14.941.739,-Ft átcsoportosításáról döntött az általános tartalék terhére, melyből intézményenkénti keretösszeget az alábbiakban biztosítja: a Városgondnokság részére 6.919.779,-Ft-ot, a Polgári Polgármesteri Hivatal részére 6.208.247,-Ft-ot, az Önkormányzat részére 1.813.713,-Ft-ot.		
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		5 671 950
Munkaadókat terhelő járulékok		1 247 829
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		5 088 727
Munkaadókat terhelő járulékok		1 119 520

<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		1 486 650
Munkaadókat terhelő járulékok		327 063
<i>Általános tartalék</i>		-14 941 739
<p>A Képviselő-testület a "Javaslat a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. részére működési célú visszatérítendő támogatás nyújtására" című előterjesztés elfogadása esetén a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. részére működési célú visszatérítendő támogatást nyújt 15.000.000,-Ft keretösszegig, amelyet a PÉTEGISZ 2017. január 15-ig visszatérít. Forrásaként az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalékból 821.000,-Ft-ot, az általános tartalékból 4.179.000 Ft-ot, a pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalékból 10.000.000 Ft-ot javaslok megjelölni.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre		15 000 000
Céltartalék az önk.tul.gazdasági társ.r.kiadásaira		-821 000
Általános tartalék		-4 179 000
Céltartalék a pályázatok előkészítésére		-10 000 000

<b>Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	Bevételi	Kiadási
	<b>előirányzat-változás</b>	
<p>Polgár Város Önkormányzata a 3/2017. (II.17.) számú költségvetési rendeletének 15 § (2) bekezdése alapján a polgármester a 2017. évi általános tartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján 50.000 Ft támogatást nyújt a a Polgári Roma Polgárjogi Mozgalom működési támogatására, 50.000,-Ft támogatást nyújt a Polgár Egészségügyért Alapítvány részére az Adventi koncert megrendezésére, 50.000,-Ft támogatást nyújt a Magyar Vöröskereszt helyi szervezete részére adománygyűjtés támogatására.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		150 000
<i>Általános tartalék</i>		-150 000



Polgár Város Önkormányzata a 8/2016. (II.19.) számú költségvetési rendeletének 15 § (4) bekezdése alapján a polgármester a fejlesztési pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján az Önkormányzati energetikai TOP-os pályázat energetikai szakvélemény és statikai szakvélemény díjára 350.000,-Ft-ot, a településrendezési terv elkészítéséhez 2.261.000,-Ft-ot biztosít.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felújítás		350 000
Felhalmozási kiadások		2 261 000
<i>Pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</i>		-2 611 000

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az <b>általános tartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		<b>3 709 685</b>
- '128/2017. (XI.23.) Kt.határozat intézményektől átcsoportosítás		18 667 965
- '128/2017. (XI.23.) Kt.határozat egyszeri jövedelemkompenzáció		-14 941 739
- októberi rendeletmódosítás 4. melléklet helyesbítése		273 000
- Polgári Roma Polgárjogi Mozgalom		-50 000
- Polgár Egészségügyért Alapítvány adventi koncert		-50 000
- Magyar Vöröskereszt helyi szervezete adománygyűjtés		-50 000
- PÉTEGISZ keretösszeg meghatározása		-4 179 000
Az <b>általános tartalék</b> összege:		<b>3 379 911</b>

A <b>2017. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		<b>16 115 900</b>
- TOP-3.2.1. energetikai pályázat statikai és szakvélemény		-350 000
- településrendezési terv készítése		-2 261 000
- PÉTEGISZ keretösszeg meghatározása		-10 000 000
A <b>2017. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</b> összege:		<b>3 504 900</b>

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli <b>kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		<b>821 000</b>
- PÉTEGISZ keretösszeg meghatározása		-821 000

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összege:		<b>0</b>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	----------

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei + 9.012.078 Ft-tal növekednek, 2.448.946.684 Ft összegben kerülnének elfogadásra.

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

**Polgár, 2017. december 07.**

**Tisztelettel:**

**Tóth József**  
**polgármester**