



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

2016. évi költségvetés módosítása

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2017. február 24-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 2016. évi költségvetés módosítását az állami támogatás, a testületi kötelezettségvállalás és a technikai átvezetések indokolja.

Város költségvetése

- Szociális tűzifára érkezett támogatás a legutóbbi költségvetés módosításakor a KGR rendszerben a fejlesztésre átvett támogatások között szerepelt. Az egyezőség biztosítása érdekében – főkönyvi kivonat küldése a havi beszámolókhöz kötelező – elvégeztük a korrekciót. Akkor tudtuk, hogy a tétel átvezetése szükséges lesz. Jelen javaslat ezt a korrekciót tartalmazza (1.335.500 Ft).
- Véglegessé váltak az állami támogatás előirányzatai. Köznevelési feladatokra 5.365.833 Ft, kulturális feladatokra 259.464 Ft többlettámogatást, szociális feladatainkra 6.117.301 Ft, kiegészítő támogatásra 154.185 Ft-tal kevesebb állami támogatást kaptunk 2016. évben. A Család- és Gyermekjóléti Központ támogatását folyamatosan mondtuk le, a szociális támogatás csökkentését az intézmény megalakulásának elmaradása okozta, az éves 13.800.000 Ft támogatásra nem váltunk jogosulttá.
- Az átvett pénzeszközöknél a tényleges teljesítés alapján a hosszabb idejű közmunka programokra 1.839.405 Ft, a Fogorvosi szolgálatra 25.000 Ft többlettámogatásra voltunk jogosultak. Az Erzsébet utalványra kapott 1.700.000 Ft az állami támogatások közé került átvezetésre.
- Az önkormányzati vagyon COFOG-on a közvetített szolgáltatások rovat bevételei túlteljesítésre kerültek 758.210 Ft +áfa összegben indokolt bevételi többletelőirányzat biztosítása.
- A szociális étkezés területén az előző módosításban becsült adathoz képest további 59.404 Ft + áfa többletbevétel képződött.
- A házi segítségnyújtáson indokolt 143.900 Ft + áfa térítési díj zárolása.
- Talajterhelési díjból 10.000 Ft, építményadóból 1.788.600 Ft, helyi iparüzési adóból 20.316.164, magánszemélyek kommunális adójából 568.683 Ft, egyéb bevétel (bírság) jogcímen 147.727 Ft többletbevétel érkezett, a gépjárműadóban 159.721 Ft, késedelmi kamatból 1.165.595 Ft bevételi kiesés miatt az előirányzatok rendezése indokolt.

A kiadási oldalon:

- Az EUTAF vizsgálat eredményeként bírság megállapítására nem került sor. Ugyanakkor a közbeszerzési kiírás miatt 6.777.222 Ft támogatásvonást állapított meg a Nemzetgazdasági Minisztérium. A támogatásvonás miatt 448.654 Ft kamatot kellett fizetni. A vizsgálat jegyzőkönyve ellen a lehetséges fórumokon jogorvoslással élünk, mivel a közbeszerzési kifogás indoka egy a közbeszerzési felhívásunktól későbbi EU irányelv volt. A végeredmény nem bírság, hanem támogatás elvonás lett, mely ellen jogorvoslással élni nem lehet.
- Az alapellátás bérleti díjai közül egy rendelő egy havi bérleti díja nem került ütemezésre, a módosítás indokolt.
- A Család- és Gyermekegészségügyi Központ kialakítására 2015. decemberében 2.000.000 Ft támogatást kaptunk. A támogatást legkésőbb, 2016. évben fel kellett használni. Az állami támogatást felhasználtuk. Részletezve:
 - Informatikai eszközök beszerzése 71.911 Ft
 - Irodaszer, nyomtatvány beszerzés 202.031 Ft
 - Fenntartási anyag 627.300 Ft
 - Szolgáltatások (szállítási ktg) 26.079 Ft
 - Áfa kiadások 250.377 Ft
 - Immateriális eszközök 259.682 Ft
 - Informatikai eszközök beszerzése 387.851 Ft
 - Beruházási áfa 174.833 Ft

A felsorolt kiadásokra 9.274.213 Ft tartalék feloldása vált szükségessé.

- A városfenntartással kapcsolatos költségek év elején nem tervezhetők hajsza pontosan. A Városüzemeltetési csoport anyagfelhasználását az Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás COFOG-on terveztük. Felhasználás – mely saját kivitelben készült – a Közutak, hidak COFOG-on történt (Madách utcát és az Akácfa utcát összekötő híd). Az előirányzatok átvezetésre kerülnek a COGOG-ok között (60.000 Ft + áfa).
- A gyermekétkeztetés kötelező önkormányzati feladat. Az étkezők tényleges adagszáma szintén előre nem számolható ki. A tényleges teljesítés 502.301 Ft + áfa kiadási előirányzat többletet indokol.
- A szociális étkezők száma – többször jeleztük – év közben jelentősen megemelkedett. Év végére 20 főnél több étkező volt. A tervezett kiadási előirányzat 205.746 Ft + áfa összeggel elmaradt a teljesítésről.
- Zárolásra kerül a Család- és Gyermekegészségügyi Központ kiadásaira előirányzott 13.800.000 Ft tartalék zárolása, átvezetése szükségessé vált.
- A bérfeladások kiegyeztetését követően zárolásra kerül 1.032.361 Ft bér, 68.686 Ft közlekedési költségtérítés és 76.993 Ft szabadság miatti helyettesítésre tervezett bér a Házi segítségnyújtás COFOG-on.
- A Városi Művelődési Központ intézményfinanszírozása 1.541.092 Ft többletelőirányzatot igényel a tényleges teljesítéshez viszonyítva.
- A város költségvetésében lévő önkormányzati jogalkotás COFOG-on választott tisztségviselők juttatásainál 81.209 Ft kifizetésre nem maradt fedezet. Mivel mind a polgármester, mind a képviselők csak a jogszabályon alapuló juttatásokat kapták, az előirányzat rendezése indokolt.
- A bevételi illetve a kiadási többletek miatt rendezésre kerül a tartalék összege is.

A felsorolt tételek átvezetését követően a város bevételi és kiadási színvonala 22.221.409 Ft-tal növekszik.

Az intézmények többlet előirányzatait a finanszírozáson keresztül mutatom be.

- **Polgármesteri Hivatal** költségvetésének színvonala 10.000 Ft-tal növekszik.

- védőszemüvegre biztosításra kerül 400.000 Ft,
- rendezésre kerül 120.202 Ft betegszabadság és 130.020 Ft egészségügyi hozzájárulás a bérek zárolásával,
- valamint 31.493 Ft szociális hozzájárulási adótöbblet a Adóigazgatás COFOG-on,
- önkormányzati támogatást nem kérünk, a szükséges előirányzatot dologi kiadásaink csökkentésével rendezzük.

- **A Napköziotthonos Óvoda** nem igényel korrekciót

- **A Városi Művelődési Központ és Könyvtár** intézményfinanszírozása és költségvetésének színvonala 2.009.636 Ft-tal növekszik, az alábbiak szerint:

Bevételek:

- Az Intézménynek műsoros előadásból 468.544 Ft többletbevétele keletkezett,
- Rendezésre került az intézményfinanszírozás előirányzata. Az Intézményben a pénzmaradvány technikai bevételt képezett. A kiadási előirányzatok megtakarítása nem érte el a technikai pénzmaradvány összegét. A korrekció szükségességét ez indokolta.

Kiadások:

- néhány COFOG-on rendezésre került a járulék, összesen 357.000 Ft összegben,
- az áprilisi testületi döntés alapján az Intézmény eszközt rendelt meg az RKSZ Kft-től, mely december hónapban érkezett meg, fedezet biztosítása 141 eFt összegben szükséges,
- az intézményfinanszírozási többlet miatt, a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében megemelésre került a dologi kiadások összege. Ez szintén technikai tétel, az elköltése nem történhet meg.

A konszolidált költségvetés színvonala 24.241 Ft-tal növekszik, és 1.104.691 Ft-ra változik.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Rétság, 2017. február 15.

Hegedűs Ferenc
polgármester

2. **Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása:**

3. **Jogszabályi háttér:**

4. **Rendelet-tervezet**

Előterjesztéshez csatolva.

Törvényességi záradék:

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz.

dr. Varga Tibor
jegyző

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2017. (.....) önkormányzati rendelete
a 2016. évi költségvetésről szóló, 7/2016. (III.09.) 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 2015. évi költségvetésről szóló 7/2016.(III.09.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.) módosításáról - a központi támogatás változás, többlet bevétel és testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§

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

A Képviselő-testület Rétság **Város** Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek **bevételi és kiadási főösszegét 1.104.691 Ft-ban** állapítja meg.

2.§

A R. 4. § **(1) -(2) bekezdése** helyébe az alábbi rendelkezés lép, **és a § kiegészül a következő (4) bekezdéssel .**

(1) A Képviselő-testület az **1.104.691** ezer Ft bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	358	ezer Ft-ban
b)	működési célú bevételt	682 777	ezer Ft-ban
c)	2015. évi pénzmaradványt	421 556	ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az **1.104.691** ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Önkormányzat összesen:

Beruházás	42 054	ezer Ft-ban
Felújítás	45 555	ezer Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	71 199	ezer Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	158 808	ezer Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	192 373	ezer Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	49 260	ezer Ft-ban
Dologi kiadás	172 131	ezer Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 712	ezer Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	11 742	ezer Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	197 794	ezer Ft-ban
Szociális ellátás	37 516	ezer Ft-ban
Működési kiadás	662 528	ezer Ft-ban
Tartalék	33 355	ezer Ft-ban
befektetés	250 000	ezer Ft-ban
Költségvetési kiadások összesen	1 104 691	ezer Ft-ban

(4) Az önkormányzat

- a) működési egyenlegét + 20.249 eFt-ban,
- b) fejlesztési hiányát 158.450 eFt-ban,
- c) tartalék és befektetés egyenlegét 283.355 eFt-ban állapítja meg.

3.§

A R. 5. § (1) – (2) bekezdése helyébe alábbi rendelkezés lép

5.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

(1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	886 127	Kiadási főösszeg	886 127
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	32 037	Személyi jellegű kiadás	77 036
Támogatásérték bev.	43 487	Járulék	17 632
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	47	Dologi kiadás	115 275
Helyi adó	309 501	Pénzbeni ellátás	37 516
Átengedett adó	8 611	Támogatásértékű kiadás	1 712
Központi támogatás	84 045	ÁHT-n k. pe. Átadás	11 742
Működési bevétel össz.	477 728	Intézményfinanszírozás	197 794
Fejlesztési célú bevétel	358	Fejlesztési kiadás	144 065
Pénzmaradvány	408 041	Tartalék	33 355
		Befektetés	250 000

(2) Az önkormányzati feladatok kormányzati funkciónkénti előirányzatait a I/1-3. és I/5-13. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

4.§

A R. 6. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

6.§ (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(1000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	87 872	Kiadási főösszeg	87 872
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	4 841	Személyi jellegű kiadás	46 278
Támogatásérték bev.	466	Járulék	12 715
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	28 309
Önkormányzati támogatás	80 064	Fejlesztési kiadás	570
Működési bevétel össz.	85 371	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 501		

(2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és 5-8. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

5.§

A R. 8. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

8.§ (1) A Képviselő-testület a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(1000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	67 549	Kiadási főösszeg	67 549
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	1 947	Személyi jellegű kiadás	24 860
Támogatásérték bev.	0	Járulék	6 891
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	21 625
Önkormányzati támogatás	58 754	Fejlesztési kiadás	14 173
Működési bevétel össz.	60 701	Tartalék	0
Pénzmaradvány	6 848		

(2) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkciónkénti előirányzatait a IV./1-3. és IV./5-8.számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

6.§

- (1) A R. 1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) A R. 2. számú melléklete helyébe jelen rendelet 2. számú melléklete lép.
- (3) A R. 3. számú melléklete helyébe jelen rendelet 3. számú melléklete lép.
- (4) A R. 6. számú melléklete helyébe jelen rendelet 4. számú melléklete lép.
- (5) A R. 7. számú melléklete helyébe jelen rendelet 5. számú melléklete lép.
- (6) A R.8. számú melléklete helyébe jelen rendelet 6. számú melléklete lép.
- (7) A R. 13. számú melléklete helyébe jelen rendelet 7. számú melléklete lép.

7.§

- (1) A R. I/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. I/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. I/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/3. számú melléklete lép.
- (4) A R. I/6. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/4. számú melléklete lép.
- (5) A R. I/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/5. számú melléklete lép.
- (6) A R. I/8. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/6. számú melléklete lép.
- (7) A R. I/13. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/7. számú melléklete lép.

8.§

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

9. §

- (1) A R. IV/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. IV/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. IV/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/3. számú melléklete lép.
- (4) A R IV/5. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/4. számú melléklete lép.
- (5) A R IV/6. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/5. számú melléklete lép.

10.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Hegedűs Ferenc
polgármester

dr. Varga Tibor
jegyző

Kihirdetési záradék

A rendelet 2017.napon kihirdetésre került.

Dr. Varga Tibor
jegyző

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

7/2016. (III.09.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

-egységes szerkezet -

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. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

I.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya Rétság Város Önkormányzatára, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2.§

- (1) A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat költségvetése képezi az önálló címet.
 - a) Az önkormányzati feladatok az I. alcímet,
 - b) A Polgármesteri Hivatal II. alcímet,
 - c) A Napközi Otthonos Óvoda III. alcímet,
 - d) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár IV. alcímet alkotja.

II.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

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

A Képviselő-testület Rétság **Város** Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek **bevételi és kiadási főösszegét 1.104.691 Ft-ban** állapítja meg.

4.§

- (1) A Képviselő-testület az **1.104.691** ezer Ft bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	358	ezer Ft-ban
b)	működési célú bevételt	682 777	ezer Ft-ban
c)	2015. évi pénzmaradványt	421 556	ezer Ft-ban

állapítja meg.

- (2) Az **1.104.691** ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Önkormányzat összesen:

Beruházás	42 054	ezer Ft-ban
Felújítás	45 555	ezer Ft-ban
Fejlesztésre átadott pénzeszköz	71 199	ezer Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	158 808	ezer Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	192 373	ezer Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	49 260	ezer Ft-ban
Dologi kiadás	172 131	ezer Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 712	ezer Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	11 742	ezer Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	197 794	ezer Ft-ban
Szociális ellátás	37 516	ezer Ft-ban
Működési kiadás	662 528	ezer Ft-ban
Tartalék befektetés	33 355	ezer Ft-ban
	250 000	ezer Ft-ban
Költségvetési kiadások összesen	1 104 691	ezer Ft-ban

- (2) Az önkormányzat intézményeinek létszám keretét a 4. számú melléklet részletezése szerint **78,73** főben állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma 30,0 fő.

- (4) Az önkormányzat

- a) működési egyenlegét + 20.249 eFt-ban,
- b) fejlesztési hiányát 158.450 eFt-ban,
- c) **tartalék és befektetés egyenlegét 283.355 eFt-ban állapítja meg.**

5.§

- (1) **A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az I./1-3. számú melléklet részletezése alapján az alábbiak szerint állapítja meg**

(1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	886 127	Kiadási főösszeg	886 127
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	32 037	Személyi jellegű kiadás	77 036
Támogatásérték bev.	43 487	Járulék	17 632
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	47	Dologi kiadás	115 275
Helyi adó	309 501	Pénzbeni ellátás	37 516
Átengedett adó	8 611	Támogatásértékű kiadás	1 712
Központi támogatás	84 045	ÁHT-n k. pe. Átadás	11 742
Működési bevétel össz.	477 728	Intézményfinanszírozás	197 794
Fejlesztési célú bevétel	358	Fejlesztési kiadás	144 065
Pénzmaradvány	408 041	Tartalék	33 355
		Befektetés	250 000

(2) Az önkormányzati feladatok kormányzati funkciónkénti előirányzatait a I/1-3. és I/5-8. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a I/4. számú melléklet részletezése szerint 42,5 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 30,0 fő.

6. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

(1000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	87 872	Kiadási főösszeg	87 872
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	4 841	Személyi jellegű kiadás	46 278
Támogatásérték bev.	466	Járulék	12 715
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	28 309
Önkormányzati támogatás	80 064	Fejlesztési kiadás	570
Működési bevétel össz.	85 371	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 501		

(2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és 5-8. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a II/4. számú melléklet részletezése szerint 12,75 főben állapítja meg,

7.§

(1) A Képviselő-testület a Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg .

1.000 Ft-ban

Bevételi főösszeg	63 143	Kiadási főösszeg	63 143
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	1	Személyi jellegű kiadás	44 199
Támogatásérték bev.	0	Járulék	12 022
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	6 922
Önkormányzati támogatás	58 976	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	58 977	Tartalék	0
Pénzmaradvány	4 166		

(2) A Napközi-otthonos Óvoda kormányzati funkciókenti előirányzatait a III/1-3. és 5-8. számú mellékletek szerinti jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a III/4. számú melléklet részletezése szerint 13,5 főben állapítja meg.

8. §

(1) A Képviselő-testület a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(1000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	67 549	Kiadási főösszeg	67 549
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	1 947	Személyi jellegű kiadás	24 860
Támogatásérték bev.	0	Járulék	6 891
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	21 625
Önkormányzati támogatás	58 754	Fejlesztési kiadás	14 173
Működési bevétel össz.	60 701	Tartalék	0
Pénzmaradvány	6 848		

(2) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkciókenti előirányzatait a IV./1-3. és IV./5-8.számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a IV/4. számú melléklet részletezése szerint 10,0 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 1 fő.

(4) Városi Művelődési Központ és Könyvtár közvetett támogatásait a IV./9 számú melléklet tartalmazza.

9.§

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet tartalmazza.

10.§

(1) A Képviselő-testület a 4. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és költségvetési szervenkénti megoszlását az 1., 2., számú melléklet, intézményenkénti és címenkénti megoszlását a 2. számú melléklet, a központi támogatást az 5. számú melléklet részletezése szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési évben keletkező bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

11.§

A Képviselő-testület a 4. § (2) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervekenti (címenkénti) kiadásait – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, az 1. és 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

A Képviselő-testület a fejlesztési előirányzatokat feladatonként a 6. számú melléklet szerint, a forráshiányos feladatokat a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Támogatásértékű bevételek és kiadások, államháztartáson kívülről átvett és államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök

13.§

A támogatásértékű bevételeket és kiadásokat, valamint az államháztartáson kívülről átvett és államháztartáson kívülre átadott bevételeket és kiadásokat a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Előirányzat felhasználásának üteme

14.§

Az előirányzatok felhasználásának tervét a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Önkormányzat közvetett támogatásai

15.§

Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá

A Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet

16.§

A Stabilitásról szóló törvény alapján az adósságot keletkeztető ügyletet a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

17.§

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat a 11. számú melléklet tartalmazza

Adósságot keletkeztető ügyletek (adósságszolgálat) finanszírozásához bevételek és kiadások bemutatása

18.§

A Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeket és az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig meghatározottak szerinti saját bevételeket és a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a 12. számú melléklet tartalmazza

Általános és céltartalék

19.§

A tartalék összegét a 13. számú melléklet tartalmazza.

III.

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

20.§

- (1) A tervezett és tényleges bevételek, valamint a meghatározott feladatok változása alapján a Képviselő –testület a költségvetést évközben módosítja.
- (2) A kiemelt előirányzatok és címek közötti átcsoportosítási jog a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

21.§

A Képviselő-testület fenntartói hatáskörében

- (1) A feladatok végrehajtásának forrásaként az állami normatíván és saját bevételein felül a működési tartalékot jelöli meg.
- (2) Kiemelt feladatnak
 - a) az intézmények biztonságos működtetését,
 - b) a településen a közterületek karbantartását (vízelfolyók, árkok tisztítását, közutak karbantartását) a városkép javítását,
 - c) a volt honvédségi ingatlanok lehetőség szerinti értékesítését, vagy hasznosítását jelöli meg.

Az esetleges ingatlanértékesítés során keletkezett többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

- (3) A költségvetés végrehajtása során az intézmények
 - a) az első félévben csak a működéshez nélkülözhetetlen kiadásait teljesíthetik,
 - b) felhalmozási, felújítási kiadásait a Képviselő-testület által elkészített rangsor alapján végezhetik el,
 - c) a jelenleg alkalmazott bérleti díjait köteles felülvizsgálni. Javaslatokról a Képviselő-testület dönt,
 - d) létszámgazdálkodásaik során kötelesek csak a Képviselő-testület által meghatározott minimális létszámot biztosítani. A minimális létszám megállapítása során figyelembe kell venni a megbízásos jogviszonyban, vagy vállalkozási formában ellátott munkakört, munkaköröket, feladatokat is. A Képviselő-testület valamennyi intézmény vonatkozásában létszám-stopot rendel el. Bármilyen ok miatt megüresedő álláshelyet – az alkalmazási jogviszonytól függetlenül, pl.: a megbízási szerződéssel vagy vásárolt szolgáltatási formában is - csak a Képviselő-testület hozzájárulásával lehet betölteni. A megüresedett álláshelyek bér és járulékköltségét zárolni kell, ezek csak a Képviselő-testület hozzájárulásával használhatók fel. A nem kötelező személyi jellegű kifizetésekhez minden esetben a Képviselő-testület hozzájárulása szükséges,
 - e) a költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az önkormányzati támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők. A bevétel elmaradása melletti kiadási előirányzat teljesítése előirányzat túllépésnek minősül,
 - f) a költségvetési szervek vezetői felelősek az állami támogatásokat, átvett pénzeszközöket megalapozó adatok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni,
 - g) a pályázatok benyújtásához minden esetben a Képviselő-testület előzetes engedélye szükséges,
 - h) az önkormányzat és intézmények nevében szerződést, megállapodást – a Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézmény kivételével - csak képviselő-testületi jóváhagyást követően lehet aláírni és felmondani. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár vezetője bármilyen szerződés vagy megállapodás aláírása előtt köteles a vis major munkacsoporttal egyeztetni,

- i) a Képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.
- (4) Civil szervezetek részére támogatást megállapítani, támogatási szerződést megkötni, az államháztartáson kívüli források átvételéről és átadásáról szóló 20/2013. (XI.26.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint lehet.
- (5) A Járóbeteg-ellátó központ finanszírozása a Képviselő-testület által jóváhagyott ütemben, a Képviselő-testület által jóváhagyott jogcímen történhet.
- (6) A Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére. A lekötendő összeg nagyságáról, a lekötés időtartamáról a polgármester és a Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság elnöke dönt.

22.§

A tervezett fejlesztési kiadások csak a fejlesztési bevételek realizálódása után teljesíthetők.

23.§

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület dönt.

24.§

- (1) Előirányzatot túllépni csak
- a) vis major helyzet elhárítása,
 - b) a Szociális Bizottság hatáskörébe tartozó támogatások,
 - c) a továbbszámlázott szolgáltatások esetében lehet.
- (2) Az (1) bekezdésben felsorolt előirányzatok túllépéséről a költségvetés soron következő módosításakor be kell számolni.
- (3) A vis major helyzet megítéléséről, az előirányzat túllépéséről ad hoc munkacsoport dönt.
- a) Az ad hoc munkacsoport tagjainak a Képviselő-testület a következő személyeket jelöli ki:
- aa) Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság elnöke
 - ab) Rendkívüli helyzetbe került intézmény Intézményvezetője
 - ac) Polgármester
 - ad) Rendkívüli helyzet függvényében a város gondnok.
- b) Az ad hoc munkacsoport tagjain kívül szakértőt is igénybe vehet.
- c) A polgármester vagy az érintett intézmény vezetője a vis major helyzetről, a tett intézkedésekről a következő testületi ülésen köteles beszámolni.

25. §

- (1) A Képviselő-testület Társadalmi Kapcsolatok Munkacsoport (TKM) elnevezéssel ad hoc munkacsoportot működtet.
- (2) Az ad hoc munkacsoport tagjai:
- a) alpolgármester
 - b) Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság elnökhelyettese
 - c) Szociális Bizottság elnökhelyettese

- (3) Az ad hoc munkacsoport tagjain kívül külsős segítőköt is igénybe vehet.
- (4) Az ad hoc munkacsoport működését az 54/2015. (IV.17.) KT számú határozattal jóváhagyott szabályzat alapján végzi.
- (5) Az ad hoc munkacsoport ellátja az alábbi feladatokat:
- a) Működési Szabályzata szerint támogatást állapít meg Rétság Város Önkormányzatának éves költségvetésében elfogadott „Mindenféle egyéb szabadidős szolgáltatás” keretből a helyi civil szervezetek, civil szerveződések, közösségek, egyesületek, alapítványok által szervezett szabadidős, sport és kulturális programok, valamint a helyi általános iskola és óvoda által a gyermekek részére szervezett szabadidős, oktatási, sport és kulturális programok utazási költségeinek és belépő díjainak fedezésére.
 - b) A beérkező kérelmek alapján javaslatot tesz a költségvetés „Mindenféle egyéb szabadidős szolgáltatás” előirányzatára, illetve annak évközbéli módosítására.
 - c) Kapcsolatot tart a rétsági civil szervezetekkel, civil szerveződésekkel, egyesületekkel, valamint a rétsági oktatási és művelődési intézményekkel.
 - d) Figyelemmel kíséri a város által rendezett ünnepek, megemlékezések programjait, és egyeztetve a Városi Művelődési Központ vezetésével, jóváhagyja azokat.
- (6) Az ad hoc munkacsoport meghozott döntéseiről az alpolgármester, (távollétében a PVB elnökhelyettese, vagy az ő távolléte esetén az SZB elnökhelyettese) köteles a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen tájékoztatni.

26.§

A Képviselő-testület a köztisztviselők, közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó - nem a Munkaügyi Központ által kiközvetített - dolgozók cafetéria-juttatás keretösszegét a köztisztviselői illetményalap ötszörösében, bruttó 193.250 Ft-ban állapítja meg.

27.§

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri éves előirányzatának 10 %-át és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

IV.

Záró rendelkezések

28.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Hegedűs Ferenc
polgármester

dr. Varga Tibor
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2016. március 09.

dr. Varga Tibor
jegyző