

ELŐTERJESZTÉS

Vámpércs Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 12.) számú önkormányzati rendelet módosítása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését a 2/2014. (II.12.) számú rendeletével fogadta el.

A költségvetés bevételi és kiadási főösszege 1 166 622 E Ft-ban, működési és felhalmozási hiány nélkül került megállapításra.

A jelenleg szükséges módosítások az alábbiak:

1. Vámpércs Városi Önkormányzat módosításai, átcsoportosításai

I. Előirányzat módosítás a Kormány hatáskörében

1. Vámpércs Városi Önkormányzat havi ellátási igénylései alapján az alábbi jövedelempótló támogatásokat finanszírozta évközben a központi költségvetés:

- Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	38 631 E Ft	
- Lakásfenntartási támogatás	17 385 E Ft	
- Rendszeres szociális segély	7 186 E Ft	
- Óvodáztatási támogatás	520 E Ft	összesen: 63 722 E Ft

A módosítás következtében 63 722 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és ugyanezzel az összeggel nő az Ellátottak pénzbeli juttatása kiadási előirányzat.

2. Vámpércs Városi Önkormányzat az 5 000 fő feletti lakosságszámú települési önkormányzatok 2014. évi teljeskörű adósságkonszolidációja során 172 761 E Ft összegű támogatásban részesült, melyet az önkormányzat könyveiben nyilvántartott CHF alapú kötvény, a hosszú lejáratú hitelek és a pénzügyi lízing kiegyenlítésére fordítottunk. A módosítás alapján nő az Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása bevételi előirányzat 172 761 E Ft-tal és nő a Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybeváltás kiadási előirányzat 172 761 E Ft-tal.
3. A szociális nyári gyermekétkeztetés 2014. évi támogatásáról szóló 20/2014. (III.20.) EMMI rendelet alapján a minisztérium 7 770 E Ft támogatást állapított meg önkormányzatunknak. A módosítás alapján 7 770 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 7 770 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata.
4. Vámpércs Városi Önkormányzat a 4/2004. (II.20.) NKÖM rendelet alapján pályázatot nyújtott be a helyi önkormányzatok könyvtári érdekeltségnövelő támogatására. A támogatás összege 166 E Ft. A módosítás alapján 166 E Ft-tal nő az Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 166 E Ft-tal nő a Beruházások előirányzata.
5. Vámpércs Városi Önkormányzat a 4/2004. (II.20.) NKÖM rendelet alapján pályázatot nyújtott be a helyi önkormányzatok közművelődési érdekeltségnövelő támogatására. A támogatás összege 938 E Ft. A módosítás alapján 938 E Ft-tal nő az Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása bevételi előirányzat és ugyanezzel az összeggel nő a Beruházások előirányzata.

6. Vámspércs Városi Önkormányzat a központi költségvetésből 141 E Ft összegű E-útdíj bevezetése miatti bevételekiesés kompenzálás támogatásban részesült, mely a bevezetett központi bevétel miatti helyi adóbevétel kiesést egyenlíti ki. A módosítás alapján 141 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 141 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.
7. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvrh.) 15/A. §-a alapján a közalkalmazottakat a besorolásuk alapján ágazati pótlék illeti meg, melynek mértékét a Kjtvrh. 5. számú melléklete tartalmazza. A Kormány az ágazati pótlék bevezetése miatti személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó többletkiadást az önkormányzatok számára – a havi igénylések alapján - támogatásként biztosítja. A 2014. I. félévi igénylések alapján a település 1 410 E Ft támogatásban részesült. A módosítás alapján 1 410 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 1 410 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.
8. Vámspércs Városi Önkormányzat a közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatásáról szóló 28/2014. (IV.01.) BM rendelet alapján benyújtott pályázata alapján 8 900 E Ft támogatásban részesült. A módosítás alapján 8 900 E Ft-tal nő az Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 8 900 E Ft-tal nő a Beruházások előirányzata.
9. Vámspércs Városi Önkormányzat a 2014. áprilisi és júniusi normatíva felmérések alkalmával 6 314 E Ft összegben mondott le feladatfinanszírozáshoz kapcsolódó állami támogatásokról. A módosítás alapján 6 314 E Ft-tal csökken az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 6 314 E Ft-tal csökken a Tartalékok előirányzata.
10. Vámspércs Városi Önkormányzat a „Vámspércs és Nyírmártonfalva települések szennyvízelvezetése és szennyvíztisztítása” elnevezésű, KEOP-1.2.0/09-11-2011-0050. számon nyilvántartott beruházás költségeinek saját forrás kiegészítéséhez 88 554 E Ft összegben hívott le – a tavalyi évben megkötött szerződés alapján – BM EU Önerő Alap támogatás előleget. A módosítás alapján 88 554 E Ft-tal nő az Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 88 554 E Ft-tal nő a Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre előirányzata.
11. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak, a korábbi években bevezetett adó- és járulékváltozások - negatív hatású – ellentételezésére bérkompenzációban részesülnek. A 2014. év hónapjaira járó bérkompenzációt a dolgozók havonta, az illetmény kifizetésével egyidejűleg kapják meg. A Magyar Államkincstár a helyi önkormányzatok részére a nettó finanszírozás keretében biztosítja a kiadások fedezetét, melynek első félévi összege 3 449 E Ft volt. A módosítás alapján 3 449 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 3 449 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.

II. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben

1. A Vámspércsi Mikrotérségi Családsegítő- és Gyermekjóléti Szolgálat 2013. évi feladatellátással érintett településeitől 800 E Ft összegű támogatás várható. A módosítás következtében 800 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat és ugyanezzel az összeggel nő a Dologi kiadások előirányzata.
2. Az önkormányzat a 2014. évi működési bevételeit alultervezte, melyet módosítani szükséges. A módosítás alapján 4 000 E Ft-tal nő a Működési bevételek előirányzata és 4 000 E Ft-tal nő a dologi kiadások előirányzata.

3. Vámspércs Városi Önkormányzat a 2013. évi tanyafejlesztési program lebonyolításához 8 500 E Ft összegű támogatásban részesült. A módosítás alapján 8 500 E Ft-tal nő a Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat és ugyanezzel az összeggel nő a Beruházások előirányzata.
4. Vámspércs Városi Önkormányzat a kerékpárút építés beruházás támogatását és kiadását alultervezte, melyet módosítani szükséges. A módosítás alapján 10 000 E Ft-tal nő a Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat és 10 000 E Ft-tal nő a Beruházások előirányzata.
5. Vámspércs Városi Önkormányzat a 2014. évi Startmunka mintaprogramok és az egyéb közfoglalkoztatásai programok lebonyolításához – a 2014-ben megkötött hatósági szerződések alapján – 148 329 E Ft támogatásban részesül. A módosítás alapján 142 864 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat, 5 274 E Ft-tal nő a Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül előirányzat, 191 E Ft-tal nő a Működési bevételek előirányzata, 116 697 E Ft-tal nő Személyi juttatások előirányzata, 15 611 E Ft-tal nő a Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó előirányzata, 10 747 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata és 5 274 E Ft-tal nő a Beruházások előirányzata.

III. Előirányzat átcsoportosítás intézményi (saját) hatáskörben

1. Vámspércs Városi Önkormányzat (Ellátásért felelős) 2014.01.24-én határozott idejű, 2014.12.31-ig érvényes közszolgáltatási szerződést kötött a Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel (Közszolgáltató) a települési szilárd hulladék rendszeres gyűjtése, átvétele, elszállítása tárgyában. A közszolgáltatási szerződés 6.2. pontja alapján az Ellátásért felelős a szerződés időtartama alatt a Közszolgáltató részére a közszolgáltatási kötelezettség teljesítésével összefüggésben felmerülő, bevételekkel nem fedezett, indokolt költségeit köteles megtéríteni, melynek várható összege 2014-ben 8 000 E Ft lesz. Az átcsoportosítás alapján 8 000 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat és ugyanezzel az összeggel csökken a Tartalékok előirányzata.
2. Vámspércs Városi Önkormányzat az irányítása alá tartozó intézményektől 2 330 E Ft összegű finanszírozást vont el első félévben, melynek összegét civil szervezetek támogatására fordítja. Az átcsoportosítás alapján 2 300 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat, 30 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata és 2 330 E Ft-tal csökken a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata.
3. A 2013. évi normatíva elszámolás és egyéb központi költségvetési befizetések fedezeteként 2 000 E Ft összegű tartalék felhasználása szükséges. Az átcsoportosítás alapján 2 000 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat és ugyanezzel az összeggel csökken a Tartalékok előirányzata.
4. A Vámspércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó társulás részére a gesztor Vámspércs Városi Önkormányzat továbbfolyósította a 2014. I. félévben keletkezett többlettámogatásokat (szociális ágazati pótlék, bérkompenzáció), melynek összege 1 359 E Ft volt. Az átcsoportosítás alapján 1 359 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat és ugyanezzel az összeggel csökken a Tartalékok előirányzata.
5. A 2014. évi költségvetés tervezésekor a kiemelt előirányzatokat érintő tervezési hiba történt, melyet az előirányzatok átcsoportosításával javítani szükséges. Az átcsoportosítás alapján 29 518 E Ft-tal csökken a Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat és nő a Dologi kiadások előirányzata.

IV. Egyéb - kiemelt előirányzatot nem érintő – változás

1. Vámospércs Városi Önkormányzat beruházásai (5. számú melléklet) az alábbi új sorokkal bővül:
 - Uszoda vegyszeradagoló rendszer kiépítése
 - Részesedés vásárlás (Debreceni Hulladék Közszolgáltató NKft.)
 - Startmunka mintaprogramok 2014. évi eszközbeszerzései
 - Közbiztonság növelését szolgáló fejlesztés keretében térfigyelő kamerarendszer kiépítése
2. Vámospércs Városi Önkormányzat beruházási sorai között (5. számú melléklet) az alábbi előirányzat átcsoportosítások váltak szükségessé.
 - a) A Tanyafejlesztési program beruházási soron rendelkezésre álló 10 000 E Ft összegű beruházási előirányzatból 480 E Ft átcsoportosításra kerül az Uszoda vegyszeradagoló rendszer kiépítése beruházási sorra és 40 E Ft a Részesedés vásárlás (Debreceni Hulladék Közszolgáltató NKft.) sorra.
 - b) Az ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0047. Vámospércs város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer bővítése beruházási soron rendelkezésre álló 250 087 E Ft összegű beruházási előirányzatból 6 000 E Ft átcsoportosításra kerül az ÉAOP-3.1.3/A-11-2011-0003. Vámospércs kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése beruházási sorra.

2. Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának módosításai

I. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben

1. Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala igénybe vette az előző évi pénzmaradványát. A módosítás alapján 1 075 E Ft-tal nő a Maradvány működési célú igénybevétele előirányzat és 1 075 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata.
2. Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala a HBM-i Önkormányzattól (Területi Választási Iroda) – a 2014. évi országgyűlési képviselők választása és a 2014. évi Európai Parlament tagjainak választása lebonyolításának költségeihez – 1 773 E Ft összegű támogatást vett át. A módosítás alapján 1 773 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat és 1 773 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata.
3. A hivatal alultervezte működési bevételeit, melyet módosítani szükséges. A módosítás alapján 550 E Ft-tal nő a Működési bevételek előirányzat és 550 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata.

3. Művelődési Ház és Könyvtár Vámospércs Intézmény módosításai

I. Előirányzat átcsoportosítás intézményi (saját) hatáskörben

1. A Művelődési Ház és Könyvtár Vámospércs igénybe vette az előző évi pénzmaradványát. Az átcsoportosítás alapján 35 E Ft-tal nő a Maradvány működési célú igénybevétele előirányzat és 35 E Ft-tal csökken a Működési bevételek előirányzata.
2. Az intézmény egyik rendezvényének költségeihez (Farsangi Bál) Tasó László magánszemély 100 E Ft-tal járult hozzá. Az átcsoportosítás alapján 100 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások bevételei államháztartáson kívülről előirányzat és 100 E Ft-tal csökken a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata.
3. A Művelődési Ház és Könyvtár Vámospércs támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alappal kulturális programok (tánc ház) lebonyolítása céljából. Az átcsoportosítás alapján 230 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértéktű bevételek előirányzata és 230 E Ft-tal csökken a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata.

4. Az intézmény működési bevételei alultervezettek, ezért 2 000 E Ft-tal nő a Működési bevételek előirányzata és 2 000 E Ft-tal csökken a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata.

4. Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye módosításai

I. Előirányzat átcsoportosítás intézményi (saját) hatáskörben

1. Az intézmény igénybe vette az előző évi pénzmaradványát. Az átcsoportosítás alapján 256 E Ft-tal nő a Maradvány működési célú igénybevétele előirányzat és 256 E Ft-tal csökken a Működési bevételek előirányzata.

Összegezés:

Az önkormányzat eredeti 2014. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 1 166 622 E Ft-ban került elfogadásra, működési és felhalmozási hiány nem került tervezésre.

Jelen rendeletmódosítást követően a bevételi és kiadási főösszeg 1 685 476 E Ft-ra módosult.

A 2014. évi költségvetés továbbra sem számol működési és felhalmozási hiánnyal.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a rendeletmódosításról szóló előterjesztés megtárgyalni és a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Vámospércs, 2014. szeptember 11.

Ménes Andrea
polgármester

A rendelet elfogadásához **minősített többség** szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	
Az előterjesztést ellenőrizte:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Aljegyző:	Dr. Danó János	
Az előterjesztést készítette:	Bökönyi Zsolt irodavezető	