



PÁSZTÓ VÁROS POLGÁRMESTERE

✉ 3060 PÁSZTÓ, KÖLCSEY F. U. 35.
☎ (06-32) *460-753 ; *460-155/113
FAX: (06-32) 460-918

Szám: 1-167/2015.

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített szavazattöbbség szükséges!

Javaslat

**Pásztó Városi Önkormányzat
2015. évi költségvetési rendeletének módosítására
3. sz. módosítás**

Készült: Pásztó Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2015. szeptemberi ülésére

Előterjesztő: Dömsödi Gábor polgármester

Megtárgyalja: Ügyrendi Bizottság, Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság,
Intézményirányítási és Szociális Bizottság

Véleményezi: Pásztói Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Előkészítette: Dr. Sándor Balázs jegyző irányításával a Pénzügyi Osztály

**Pásztó Városi Önkormányzat/2015 (IX. 3.) rendelete a
15/2015. (VI. 27.) rendelettel, a 13/2015. (V. 29.) rendelettel módosított, 4/2015. (II.27.)
kölségvetési rendelet módosításáról**

Pásztó Városi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és a 32. cikk (1) bekezdés (f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § /1/ bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az alábbiakat rendeli el:

1.§. Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II. 27.) rendelet (Továbbiakban: "R")

2§ (1) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését

1.601.402 E Ft	Költségvetési bevétellel
1.601.402 E Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
0 E Ft	Költségvetési egyenleggel
1.365.980 E Ft	ebből működési kiadással
235.422 E Ft	felhalmozási kiadással

állapítja meg.

2.§. A „R“ alábbi táblázatai helyébe e rendelet azonos számú táblázatai lépnek.

(1) A "R" 1.1 melléklete helyébe e rendelet 1.1 melléklete lép.

(2) A "R" 2.1 melléklete helyébe e rendelet 2.1 melléklete lép.

(3) A „R“ 2.2 melléklete helyébe e rendelet 2.2 melléklete lép.

(4) A „R“ 6. melléklet helyébe e rendelet 6. sz. melléklete lép.

(5) A „R“ 7. melléklet helyébe e rendelet 7. sz. melléklete lép.

(6) A "R" 9.1 melléklete helyébe e rendelet 9.1 melléklete kerül.

(7) A "R" 9.2 melléklete helyébe e rendelet 9.2 melléklete lép.

(8) A "R" 9.3.1. melléklete helyébe e rendelet 9.3.1. melléklete lép, a 9.3.2. melléklete helyébe e rendelet 9.3.2. melléklete lép, a 9.3.3. melléklete helyébe e rendelet 9.3.3. melléklete lép, a 9.3.4. melléklete helyébe e rendelet 9.3.4. melléklete lép, a 9.3.5. melléklete helyébe e rendelet 9.3.5. melléklete lép, a 9.3.6. melléklete helyébe e rendelet 9.3.6. melléklete lép, a 9.3.7. melléklete helyébe e rendelet 9.3.7. melléklete lép, a 9.3.8 melléklete helyébe e rendelet 9.3.8 melléklete lép.

(9) A 9.3.2.1. sz. melléklet az Általnos Iskola költségvetését,
a 9.3.2.2. sz. melléklet a Líceum költségvetését
a 9.3.2.3. sz. melléklet a Zeneiskola költségvetését tartalmazza.

(10) A „R” 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.

(11) A „R” 14. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.

(12) A „R” 16. melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.

4.§. Ez a rendelet 2015. szeptember 5-én lép hatályba.

Pásztó, 2015. augusztus 28.

Dömsödi Gábor
polgármester

Dr. Sándor Balázs
jegyző

Előzetes hatástanulmány

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2015. évi költségvetésről szóló .../2015. (... ..) önkormányzati rendelet 2015. szeptemberi 3. sz. módosításához

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján történt.

A 2015. évi költségvetési rendelet módosítás előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, amely során megvizsgáltuk az eredeti költségvetésben, a jelenlegi módosítási javaslatban szereplő tételek és ennek végeredményeként a módosított költségvetés megvalósításának lehetőségét és hatását. Az előzetes hatásvizsgálat a módosító tételekre és azok hatására terjed ki.

A rendeletmódosítás az új államháztartási számviteli szabályoknak való megfelelést biztosítja. A módosítás pozitív társadalmi kihatással van a közfoglalkoztatásra, a szociálisan rászorultakra, gyermekekre és a civil szervezetekre, összességében a lakosság egészére. A rendeletmódosítás gazdasági hatása jelentős, mivel a 2015. évi költségvetés eredeti előirányzat növekedése további célok megvalósítását biztosítja. A költségvetési módosító rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése várhatóan zavartalanul biztosítható.

2. A jogszabály környezeti és egészségügyi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-ának megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít. Az eddigiekhez képest plusz adminisztratív terhet jelent az önkormányzatok gazdálkodását szabályozó jogszabályok pl. államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló többször módosított 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, az új pl. a feladatellátás részletezését bemutató kimutatások készítésére, kötelezettségvállalási-nyilvántartások vezetésére vonatkozó előírások. A költségvetési számvitellel, az időközi jelentésekkel kapcsolatban naponta jelennek meg újabb jogszabályok.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 24.§ (2) - (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A 2015. évi költségvetés elfogadása óta, felmerültek olyan előirányzat módosítási igények, melyeket a költségvetési rendeletben át kell vezetni. Ennek jelentős hányadát a központi pótelőirányzatok képezik, és kisebb része a saját hatáskörben javasolt előirányzat változás.

Az állami támogatás pótelőirányzatának átvezetése, a szükséges saját hatáskörű és felügyeleti hatáskörű módosítások a kiegyensúlyozott, törvényes gazdálkodás feltételeit biztosítják. A rendeletmódosítás elmaradása felborítaná az egyébként sem túl stabil

költségvetési egynességet, akadályozná a megfelelő előirányzatokkal alátámasztott, fegyelmezett gazdálkodást.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet-alkotáshoz, a végrehajtásához a tárgyi és személyi feltételek rendelkezésre állnak.

Pásztó, 2015. augusztus 28.

Dömsödi Gábor
polgármester

Szöveges indokolás a/2015. (.....) sz. rendelethez

A költségvetési rendeletmódosítás során átvezetjük a költségvetésen a központi előirányzatok változásait és a saját hatáskörű előirányzat módosításokat.

Az alábbi kiadási és bevételi főösszegre ható előirányzat változásokra teszünk javaslatot.

Központi hatáskörű pótelőirányzatok

- Önkormányzat állami támogatása + 43.326 e Ft

A következő célokra kaptuk:

- | | |
|---|-------------|
| - szociális ágazati pótlék | 1.696 e Ft |
| - szociális segélyek | 1.886 e Ft |
| - bérkompenzáció | 1.819 e Ft |
| - létszámcsökkentési pályázat | 3.681 e Ft |
| - rendkívüli önkormányzati támogatás (ÖNHIKI) | 34.244 e Ft |

Ezeket az adott célra használhatja fel az önkormányzat.

Az ÖNHIKI pályázaton megnyert pénzüsszeg nem jelent többletforrást, mert a 2015. évi költségvetés készítésekor a jelentkező hiány ellentételezésére egyéb támogatásként tervezve lett. (80.855 e Ft.)

A rendelet tervezetben a rendelkezésre álló források hiánya miatt az intézmények költségvetését a 2015. évi költségvetési rendeletben előírt 2%-os mértékű zárolt összeggel csökkenteni javasoljuk – az intézmények javaslatai szerint.

Az önkormányzat pénzügyi helyzete ezt elkerülhetetlenné teszi.

A Képviselő-testület döntése alapján önkormányzatunk 2015. szeptember 1-től a településünkön levő oktatási intézmények működtetését vállalja.

Ennek pénzügyi hatását szintén tartalmazza a rendelet tervezet.

A 9.3.2.1. sz. melléklet az Általános Iskola,

a 9.3.2.2. sz. melléklet a Líceum,

a 9.3.2.3. sz. melléklet a Zeneiskola

költségvetési adatait mutatja, a 2015. szeptember – december időszakra.

A Képviselő-testület az előző ülésen döntött arról, hogy a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. Részére nyújtott 9.000 e Ft összegű kölcsönt átminősíti végleges pénzeszköz átadássá.

A közszolgáltatás zavartalanságának biztosítása érdekében, a 2015. évi költségvetésben megfogalmazott feltételek teszik ezt szükségessé. (állami ellentételezés elmaradása)

E bevétel kiesés szintén átvezetésre került a mostani rendelet tervezetbe.

Szintén az előző testületi ülés döntése volt a nemzetközi kapcsolatok kiadási előirányzatának 3.000 e Ft-ra történő emelése.

A rendelet tervezetbe szerepeltetjük azt az előirányzat változást is, hogy 1 képviselő tiszteletdíját felajánlotta civil szervezetek részére. E módosítást is átvezettük.

Az ÉRV Zrt-vel kötött üzemeltetési szerződés szerint a bérleti és használati díjat a viziközmű szolgáltató félévente a nettó árbevétel arányában fizeti meg az önkormányzatnak.
A bérleti, használati díjat az önkormányzat fejlesztésekre használhatja fel.
A 2015. évi költségvetésben ez 21.964 e Ft összegben pénzeszköz átadásként szerepel.

Ezeket a tételeket az ÉRV számlázása alapján vezetjük át a megfelelő jogcímekre.

E rendelet tervezetben szerepel ennek részletezése:

- + 1.177 e Ft beruházási kiadás
- + 1.914 e Ft felújítási kiadás
- + 481 e Ft karbantartás.

A felsorolt változások miatt a rendelet módosítás szükséges.

Pásztó, 2015. augusztus 28.

Dömsödi Gábor
polgármester

10. melléklet a önkormányzati rendelethez

Pásztó Városi Önkormányzat likviditási terve
2015. évre

Ezer forintban !

Sor-szám	Megnevezés	2015. I. félvi teljesítés	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
<i>Bevételek</i>									
1.	Nyitó pénzkészlet	114 944							114 944
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	290 771	48 018	48 018	48 018	48 018	48 018	48 019	578 880
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	72 970	40 311	6 311	46 311	6 311	6 311	6 314	184 839
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	25 887				45 000	20 875	12 156	103 918
5.	Közhatalmi bevételek	172 681	2 110	3 115	140 365	4 650	14 590	8 039	345 550
6.	Működési bevételek	90 413	15 015	15 015	15 010	15 015	15 015	14 692	180 175
7.	Felhalmozási bevételek	821			5 000		5 000	5 179	16 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 905						15	1 920
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	788				2 479		34 453	37 720
10.	Finanszírozási bevételek				25 056	12 400			37 456
11.	Bevételek összesen:	771 180	105 454	72 459	279 760	133 873	109 809	128 867	1 601 402
<i>Kiadások</i>									
12.	Személyi juttatások	298 936	42 047	42 047	42 047	42 047	42 047	42 052	551 223
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 225	11 903	11 903	11 903	11 903	11 903	11 903	146 643
14.	Dologi kiadások	182 131	37 021	27 944	33 994	44 334	44 334	44 923	414 681
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	25 700	4 798	4 798	4 798	4 798	4 798	4 799	54 489
16.	Egyéb működési célú kiadások	104 728	14 605	14 605	14 605	14 605	14 605	14 610	192 363
	Tartalék							2 000	2 000
17.	Beruházások	55 025	15 026	9 479	60 587	31 801	7 852		179 770
18.	Felújítások	3 940		1 000	611				5 551
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	15 451	9 650	1 000	19 000	5 000			50 101
20.	Finanszírozási kiadások	4 581							4 581
21.	Kiadások összesen:	765 717	135 050	112 776	187 545	154 488	125 539	120 287	1 601 402
22.	Egyenleg (11-21)	5 463	-29 596	-40 317	92 215	-20 615	-15 730	8 580	
23.	Halmazott egyenleg (pénzkészlet)	5 463	-24 133	-64 450	27 765	7 150	-8 580		

Sor- szám	Önkormányzat városfenntartási kiadásai	2015. évi költségvetés eredeti ei.	2015. évi eredeti előirányzatból						Új módosított előirányzatból						Kötelező feladat	Önként vállalt feladat		
			KIADÁSOK				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Mód. ei.	Módosítási javaslat		Új módosított ei.	KIADÁSOK					
			Személyi	Járulék	Dologi	Egyéb működési c. támogatás ÁH.kívülre				+	-		Személyi	Járulék			Dologi	Egyéb működési c. támogatás
a.	- strand üzemeltetése, karbantartása	10 000			10 000		10 000	10 000			10 000				10 000		10 000	
b.	- egyéb üzemeltetési feladat	0					0											
c.	- PSK felújításhoz támogatás	2 000			2 000		2 000	2 000			2 000				2 000		2 000	
d.	- közfoglalkoztatás	70 501	54 882	14 819	800		70 501	70 501			70 501	54 882	14 819	800			70 501	
e.	- Városgazd.Kft. közmunkára átadott műk.célú pénze.	22 758			22 758		22 758	22 758			22 758				22 758		22 758	
f.	- Közcélú iroda költsége (2 hó)	746	746				746	746			746	746					746	
g.	- 3 fő önkormányzatnál foglalkoztatott	3 198	2 518	680			3 198	3 198			3 198	2 518	680				3 198	
h.	- Pénzeszköz átadás VG N Kft.-nek település gondnoki feladatokra	3 000			3 000		3 000	3 000			3 000		3 000				3 000	
	Összesen: (a+b+c+d+e+f+g+h)	112 203	58 146	15 499	13 800	24 758	0	112 203	112 203		112 203	58 146	15 499	3 800	34 758		112 203	
	MINDÖSSZESEN:	178 142	58 146	15 499	79 739	24 758	65 039	113 103	178 142	0	0	178 142	58 146	15 499	69 739	34 758	65 039	113 103

	Önkormányzat egyéb kiadásai	2015. évi költségvetés eredeti ei.	2015. évi eredeti előirányzatból						Módosított ei.	Módosítási javaslat			Új módosított ei.	Új módosított előirányzatból				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
			KIADÁSOK				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat		+	-	KIADÁSOK				Felh. kiadás			
			Személyi	Járulék	Dologi	Egyéb működési c. támogatás ÁH.kivülre						Személyi		Járulék	Dologi		Egyéb működési felhal. c. támogatás		
1	Városi TV	1 200			1 200			1 200	1 200			1 200			1 200			1 200	
2	Pásztói Hírlap	1 700			1 700			1 700	1 700			1 700			1 700			1 700	
3	Városi ünnepségek	5 000			5 000			5 000	5 000			5 000			5 000			5 000	
4	Nemzetközi kapcsolatok	1 000			1 000			1 000	1 000	2 000		3 000	300	100	2 600			3 000	
5	Könyvvizsgálói feladatok	1 200			1 200			1 200	1 200			1 200			1 200			1 200	
6	Tagsági díjak	1 000			1 000			1 000	1 000			1 000			1 000			1 000	
7	Nívódíj, különdíj, díszpolgári díj	1 000	790	210				1 000	1 000			1 000	790	210				1 000	
8	Fizetendő ÁFA (működési célú)	5 930			5 930		5 930	5 930				5 930			5 930			5 930	
9	Rendkívüli kiadások (működési tartalék)	3 000			3 000		3 000	3 000		1 000		2 000			2 000			2 000	
10	Felsőoktatási ösztöndíj rendszer	580				580		580	580			580			580			580	
11	Ügyvédi, jogi, képviseleti költség	1 000			1 000		1 000	1 000				1 000			1 000			1 000	
12	Civil szervezetek, alapítványok tám.	2 000				2 000		2 000	3 000	1 047		4 047			4 047			4 047	
13	Verseny és diáksport támogatása	3 000				3 000		3 000	8 000			8 000			8 000			8 000	
	ÖSSZESEN	27 610	790	210	21 030	5 580	12 930	14 680	33 610	3 047	1 000	35 657	1 090	310	21 630	12 627	0	8 930	26 727
14	Képviselő-testület kiadásai	34 217	24 580	6 637	3 000		14 822	19 395	34 217	1 083	1 047	34 253	24 593	6 660	3 000			14 822	19 431
15	Kamatkiadás (hitel)	928			928		928		230			230			230			230	
16	Térségi Hulladékgazdálkodási Program társulás általi megvalósításához önrész, önrő	1 000			1 000		1 000		1 000			1 000			1 000			1 000	
17	ÉRV Zrt. pénzeszköz átadás	21 964				21 964	21 964	21 964				21 964			481	18 392	3 091	21 964	
18	ÉRV Zrt. beszedett ivóvízdíj átadás	22 000				22 000	22 000	22 000				22 000				22 000		22 000	
19	Általános iskola működésével kapcsolatos önkormányzati befiz.	145 000			145 000		145 000		96 976			96 976			96 976			96 976	
20	Polgármesteri Hivatal közműköltsége	7 000			7 000		7 000		7 000			7 000			7 000			7 000	
21	Iskolabusz	2 200			2 200		2 200		2 200			2 200			2 200			2 200	
22	Gyermekorvos helyettesítés	9 600			9 600		9 600		9 600			9 600			9 600			9 600	
	MINDÖSSZESEN	271 519	25 370	6 847	189 758	49 544	237 444	34 075	228 797	4 130	2 047	230 880	25 683	6 970	142 117	53 019	3 091	184 722	46 158