

Tárgy: A Békési Költségvetési Iroda 2015. évi költségvetésének elfogadása, intézményi előirányzatok zárolása

Előkészítette: Tárnok Lászlóné jegyző
Váczi Julianna osztályvezető
Gazdasági Osztály

Véleményező bizottság: Ügyrendi, Lakásügyi, Egészségügyi és Szociális Bizottság,
Pénzügyi Bizottság

Sorszám: IV/10

Döntéshozatal módja:

Minősített többség az Mötv. 50. §-a alapján

A tárgyalás módja:
Nyilvános ülés

Egyéb előterjesztés

Békés Város Képviselő-testülete

2015. május 28-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 173/2015. (IV.29.) határozat 1. pontjában döntött a Békési Költségvetési Iroda (a továbbiakban: Iroda) költségvetési szerv alapításáról és elfogadta annak alapító okiratát.

Az intézmény 2015. június 1. napjával kezdi meg a működését, törzskönyvi nyilvántartásba vétele megtörtént. Az intézmény gazdasági szervezetként végzi feladatát együttműködési megállapodás alapján. A gyakorlatban ez azt is jelenti, hogy a korábbi gazdasági vezetők törvényben biztosított jogosultságait kizárólag az új intézmény vezetője, vagy az általa meghatalmazott személy gyakorolja.

Ezzel az intézményalapítással az Önkormányzat eleget tette az az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 10. § (4a) bekezdésben foglaltaknak.

Az Iroda 2015. évi költségvetésének összeállítása:

Az Iroda 2015. évi költségvetésével kapcsolatban elvárás volt, hogy a rendes működés az Önkormányzatnak ne kerüljön többletkiadásába.

Az Iroda költségvetése az átvételre kerülő 6 fő béréből és járulékaiból valamint dologi kiadásként minimális ügyviteli költségekből áll. Rezszi kiadással nem számolunk, mert az intézmény székhelye megegyezik a Kecskeméti Gábor Kulturális Központ székhelyével, melynek költségvetésében biztosítottuk az egész épület működési költségeit. Az intézménynek jelenlegi tervek szerint 2015-ben nincs saját bevétele, mert még nem ismert, hogy rendelkezik-e majd az alaptevékenységével kapcsolatos szabad kapacitással.

A költségvetés kialakítása érdekében három intézménytől zároltuk az átvételre kerülő létszám 6 hónapra (11.30-ig) számított bérét és járulékát, valamint összesen 1.000.000 Ft-ot ügyviteli dologi kiadásokra az érintett intézmények jóváhagyott 2015. évi költségvetésének arányában. A Gyógyásztól zároltuk továbbá ezen felül 300.000 Ft-ot tekintettel arra, hogy a Gyógyászat az átvételre kerülő 1 főnek nem tud számítógépet biztosítani, így azt meg kell vásárolni.

A zárolt előirányzatokat az Iroda a 2015. évi költségvetésében, mint irányítószervtől kapott támogatás jelenik meg. A három érintett intézménytől a fenti elvek alapján a 2015. május 31. napi hatállyal zárolásra javasolt előirányzatait az alábbiak szerint mutatjuk be.

Zárolt intézményi előirányzatok

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Intézmény	Személyi juttatás	Járulék	Dologi kiadások	Zárolt kiadási előirányzatok összesen
Kulturális Központ zárolás összesen	3 987	1 054	184	5 225
Városgondnokság zárolás összesen	1 814	467	403	2 684
Gyógyászat zárolás összesen	916	225	713	1 854
Intézményi zárolás összesen	6 717	1 746	1 300	9 763

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

Intézmény	Kapott támogatás irányító szervtől	Zárolt bevételi előirányzatok összesen	Átadásra kerülő létszám (fő)
Kulturális központ zárolás összesen	5 225	5 225	3
Városgondnokság zárolás összesen	2 684	2 684	2
Gyógyászat zárolás összesen	1 854	1 854	1
Intézményi zárolás összesen	9 763	9 763	6

Az Iroda költségvetésének bemutatása:

Az Iroda 2015. évi. évi költségvetésének fő összege 9.763 E Ft, amely az Önkormányzat 2015. évi költségvetésébe rendeletmódosítással fog beépülni 2015. június 1-i hatállyal.

Kiadások:

A személyi juttatásokra fordítható 6.717 E Ft a 6 fő jóváhagyott illetménye. A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat 1 746 E Ft a dologi kiadásokra (ügynyiteli kiadások) 07-12 hónapokban 1.000 E Ft előirányzat fordítható. Tervezésre került még 300 E Ft felhalmozási előirányzat számítógép vásárlásra.

Bevételek:

A költségvetési kiadások előirányzatának finanszírozásához 9.763E Ft irányítószervtől kapott támogatásra van szükség.

Az Iroda 2015. évi költségvetését kiemelt előirányzatonként az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Békési Költségvetési Iroda 2015. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Kiemelt kiadási előirányzat	Összeg EFT-ban	Kiemelt bevételi előirányzat	Összeg EFT-ban
Személyi juttatások	6 717	Kapott támogatás irányítószertől	9 763
Járulékok	1 746	Bevételek összesen	9 763
Dologi kiadások	1 000		
Felhalmozási kiadások	300		
Kiadások összesen	9 763	Engedélyezett létszámkerete	6 fő

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Ennek során vizsgálni kell a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, környezeti és egészségi következményeit, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: a módosító rendeletnek társadalmi, gazdasági hatása nincsen, költségvetési hatása, hogy az egyes, a módosító rendelettel érintett költségvetési tételek a megfelelő helyen kerülnek szerepeltetésre az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletében,
- környezeti, egészségi következménye: nincsen,
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincsen,
- a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye mulasztásos törvénysértés, mert az önkormányzat az SZMSZ rendelkezései szerint köteles a költségvetése teljesítéséről számot adni, a változásokat a költségvetési rendeleten átvezetni,
- a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek adottak, nem jelent többletet az eddigiekhez képest.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek a jogszabály indokolása is.

Kérem a T. Képviselő-testülettől a mellékelt rendelet-tervezet elfogadását.

Békés, 2015. május 20.

Izsó Gábor
polgármester

Jogi ellenjegyző

Pénzügyi ellenjegyző

BÉKÉS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../.... (... ...)

ö n k o r m á n y z a t i r e n d e l e t e

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL
szóló 8/2015.(II.26.) rendeletének módosításáról

(TERVEZET)

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 8/2015.(II.26.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. § (1) A Képviselő-testület Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő költségvetési szerv működési bevételeit a következők szerint határozza meg:

<i>a) intézményi működési bevétel</i>	<i>37 000 000 Ft,</i>
<i>b) irányító szervtől kapott támogatás</i>	<i>22 694 000 Ft,</i>
<i>c) működési célú átvett pénzeszköz</i>	<i>315 970 000 Ft,</i>
<i>d) pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>6 050 000 Ft.</i>

(2) A Képviselő-testület Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő költségvetési szerv működési kiadásait a következők szerint határozza meg:

<i>a) személyi juttatások</i>	<i>175 347 000 Ft,</i>
<i>b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>47 200 000 Ft,</i>
<i>c) dologi kiadások</i>	<i>155 667 000 Ft,</i>
<i>d) egyéb működési célú kiadások</i>	<i>3 500 000 Ft</i>
<i>e) engedélyezett létszámkerete</i>	<i>91 fő.”</i>

2. § A rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A Képviselő-testület a Kecskeméti Gábor Kulturális Központ költségvetési szerv működési bevételeit a következők szerint határozza meg:

<i>a) működési bevételek</i>	<i>70 429 000 Ft,</i>
<i>b) irányító szervtől kapott támogatás</i>	<i>95 292 000 Ft.</i>

(2) A Képviselő-testület a Kecskeméti Gábor Kulturális Központ költségvetési szerv működési kiadásait a következők szerint meg:

<i>a) személyi juttatások</i>	<i>61 942 000 Ft,</i>
<i>b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>16 641 000 Ft,</i>
<i>c) dologi kiadások</i>	<i>87 138 000 Ft,</i>
<i>d) engedélyezett létszámkerete</i>	<i>31 fő.”</i>

3. § A Rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5.§ (1) A Képviselő-testület a Békési Városgondnokság, költségvetési szerv működési bevételeit a következők szerint határozza meg:

<i>a) intézményi működési bevételek</i>	<i>184 914 000 Ft,</i>
<i>b) irányító szervtől kapott támogatás</i>	<i>176 854000 Ft,</i>
<i>c) pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>10 000 000 Ft.</i>

(2) A Képviselő-testület a Békési Városgondnokság költségvetési szerv működési kiadásait a következők szerint határozza meg:

a) személyi juttatások	94 198 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 353 000 Ft,
c) dologi kiadások	249 340 000 Ft,
d) egyéb működési célú kiadások	1 813 000 Ft
e) engedélyezett létszámkerete	51 fő.

(3) A Képviselő-testület a Békési Városgondnokság egyéb felhalmozási kiadásait 1 064 000 Ft összegben hagyja jóvá.”

4. § A Rendelet a következő 5/A.§-al egészül ki:

„5/A.§ (1) A Képviselő-testület a Békési Költségvetési Iroda, költségvetési szerv Működési bevételeit, ezen belül irányító szervtől kapott támogatását 9 763 000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Békési Költségvetési Iroda, költségvetési szerv működési kiadásait a következők szerint határozza meg:

a) személyi juttatások	6.717 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 746 000 Ft,
c) dologi kiadások	1 000 000 Ft,
d)) engedélyezett létszámkerete	6 fő.

(3) A Képviselő-testület a Békési Költségvetési Iroda felhalmozási kiadásait 300 000 Ft összegben hagyja jóvá.”

5.§ A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

6.§ A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

7.§ A Rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

8. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

B é k é s, 2015. május 28.

Izsó Gábor sk
polgármester

Tárnok Lászlóné sk
jegyző

A rendelet kihirdetésre került:

2015. június...-én

Tárnok Lászlóné sk
jegyző

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2015. évi kiemelt bevételi előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	ezer Ft-ban																		
2	Megnevezés	Működési bevételek															Maradvány igénybevétele működési célra		
3		Intézményi működési bevételek			Közhatalmi bevételek			Kapott támogatás						Működési célú átvett pénzeszköz					
4																	Államtól		
5		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés							Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
6		Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	37 000	37 000								24 548	22 694		315 970	315 970		6 050	6 050
7	Békési Városgondnokság	184 914	184 914								179 538	176 854					10 000	10 000	
8	Kecskeméti Gábor Kulturális Központ	70 429	70 429								100 517	95 292							
9	Jantyk Mátyás Múzeum	1 450	1 450								17 815	17 815							
10	Püski Sándor Könyvtár	1 585	1 585								31 912	31 912							
11	Békési Költségvetési Iroda	-	-								-	9 763							
12	Költségvetési szervek összesen:	295 378	295 378	0	0	0	0	0	0	0	354 330	354 330	0	315 970	315 970	0	16 050	16 050	0
13	Polgármesteri Hivatal	91 312	91 312		500	500					398 232	398 232					5 892	5 892	
14	Önkormányzat	116 013	116 013		580 468	580 468		1 102 275	1 102 275		-752 562	-752 562		555 606	555 606		89 181	89 181	
15	Békés Város mindösszesen:	502 703	502 703	0	580 968	580 968	0	1 102 275	1 102 275	0	0	0	0	871 576	871 576	0	111 123	111 123	0

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2015. évi kiemelt bevételi előirányzatai

	T	U	V	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK
1	ezer Ft-ban																
2	Megnevezés	Felhalmozási bevételek						Belső finanszírozás			Külső finanszírozás			Bevételek összesen			
3		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			Maradvány igénybevétele felhalmozási célra			Hitel felvétel és betétek megszüntetése						
4																	
5		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
6		Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő												383 568	381 714	0	
7	Békési Városgondnokság												374 452	371 768	0		
8	Kecskeméti Gábor Kulturális Központ												170 946	165 721	0		
9	Jantyk Mátyás Múzeum												19 265	19 265	0		
10	Püski Sándor Könyvtár												33 497	33 497	0		
11	Békési Költségvetési Iroda												-	9 763			
12	Költségvetési szervek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Polgármesteri Hivatal												495 936	495 936	0		
14	Önkormányzat	499 523	499 523		123 507	123 507		152 125	152 125				2 466 136	2 466 136	0		
15	Békés Város mindösszesen:	499 523	499 523	0	123 507	123 507	0	152 125	152 125	0	0	0	0	3 943 800	3 943 800	0	

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	ezer Ft-ban																		
2	Működési kiadások																		
3	Megnevezés	Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Dologi kiadások			Ellátottak pénzbeni juttatásai			Egyéb működési célú kiadások			Működési célú tartalékok		
4		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
5	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	176 263	175 347		47 425	47 200		156 380	155 667					3 500	3 500				
6	Békési Városgondnokság	96 012	94 198		25 820	25 353		249 743	249 340					1 813	1 813				
7	Kecskeméti Gábor Kulturális Központ	65 929	61 942		17 695	16 641		87 322	87 138										
8	Jantyk Mátyás Múzeum	10 946	10 946		2 920	2 920		5 399	5 399										
9	Püski Sándor Könyvtár	21 397	21 397		5 600	5 600		6 500	6 500										
10	Békési Költségvetési Iroda	0	6 717		0	1 746		0	1 000										
11	Költségvetési szervek összesen:	370 547	370 547	0	99 460	99 460	0	505 344	505 044	0	0	0	0	5 313	5 313	0	0	0	0
12	Polgármesteri Hivatal	208 086	208 086		57 119	57 119		134 929	134 929		74 460	74 460							
13	Önkormányzat	418 559	418 559		60 091	60 091		343 293	343 293		131 233	131 233		701 550	701 550		45 791	45 791	
14	Békés Város mindösszesen:	997 192	997 192	0	216 670	216 670	0	983 566	983 266	0	205 693	205 693	0	706 863	706 863	0	45 791	45 791	0

Békés Város Önkormányzata és intézményei 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai

	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ
1	ezer Ft-ban																
2	Megnevezés	Felhalmozási kiadások											Kiadások összesen				
3		Beruházások, felújítások			Egyéb felhalmozási célú kiadások			Hitel, kölcsön törlesztése			Fejlesztési célú tartalékok						
4		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
5	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő													383 568	381 714	0	
6	Békési Városgondnokság				1 064	1 064								374 452	371 768	0	
7	Kecskeméti Gábor Kulturális Központ													170 946	165 721	0	
8	Jantyk Mátyás Múzeum													19 265	19 265	0	
9	Püski Sándor Könyvtár													33 497	33 497	0	
10	Békési Költségvetési Iroda		300											-	9 763		
11	Költségvetési szervek összesen:	0	300	0	1 064	1 064	0	0	0	0	0	0	0	981 728	981 728	0	
12	Polgármesteri Hivatal	21 342	21 342											495 936	495 936	0	
13	Önkormányzat	253 756	253 756		318 062	318 062					193 801	193 801		2 466 136	2 466 136	0	
14	Békés Város mindösszesen:	275 098	275 398	0	319 126	319 126	0	0	0	0	193 801	193 801	0	3 943 800	3 943 800	0	

Békés város Önkormányzata és Intézményei 2015. évi jóváhagyott létszámkerete

A Kttv., Kjt., és az Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók													
	A	B	C	D	E	F	G	H	IJ	K	L	M	N
1.													
2.	Létszámkeret												
3.	Eredeti terv				Módosított terv				Teljesítés				
4.	Megnevezés	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám
5.	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	84	8	92	88	83	8	91	87				
6.	Kulturális Központ	33	1	34	33	30	1	31	30				
7.	Jantyik Mátyás Múzeum	3	6	9	6	3	6	9	6				
8.	Püski Sándor Könyvtár	9	2	11	10	9	2	11	10				
9.	Városgondnokság	52	1	53	52	50	1	51	50				
10.	Békési Költségvetési iroda					6	0	6	6				
11.	Intézmények összesen:	181	18	199	189	181	18	199	189				
12.	Polgármesteri Hivatal	64	1	65	65	64	1	65	65				
13.	Önkormányzat	8	0	8	8	8	0	8	8				
14.	Mindösszesen közfoglalkoztatottak:	253	19	272	262	253	19	272	262				
15.	Közfoglalkoztatottak létszámkerete												
16.	Önkormányzat	391	0	391	391	391	0	391	391				