

JAVASLAT
a 2015. évi költségvetési maradvány felhasználására

Előterjesztő: Polgármester
Készítette: Pénzügyi és Gazdasági Osztály

Ózd, 2016. május 20.

A költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani az államháztartásról szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet előírásainak megfelelően. A maradványt alaptevékenység és vállalkozási tevékenység maradványa szerint kell megállapítani. Ózd Város Önkormányzata és Intézményei 2015. évben nem folytattak vállalkozási tevékenységet, ezért a 2015. évben képződött összes maradvány az alaptevékenység maradványa.

A **2015. évi maradvány** levezetését intézményenként **az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza**. A melléklet a 105/2016. (IV.28) Képviselő-testületi határozattal elfogadott költségvetési beszámolók maradvány kimutatást tartalmazó 07/A úrlappal azonos szerkezetben készült.

A 2015. évi összes maradvány összege **1.920.060 E Ft**.

Az intézmények költségvetési beszámolóiban megállapított maradványának összege a Magyar Államkincstár előírása alapján nem módosítható.

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86. § (5) bekezdése alapján jogosult dönteni az irányítása alá tartozó költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az intézményeknél kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradvány az Ózdi Polgármesteri Hivatalnál képződött 15.613 E Ft összegben.

Javasoljuk a szabad maradvány elvonását és azzal Ózd Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésében az egyéb célokra képzett működési tartalék előirányzatának megemelését.

Ennek technikai lebonyolítása úgy történik, hogy a Polgármesteri Hivatal a képződő maradványa terhére az elvont összeget (mely egyéb elvonások és befizetések címszó alatt szerepel a határozati javaslat 1. mellékletében) átutalja Ózd Város Önkormányzata számlájára.

A maradvány feladatonkénti felhasználására vonatkozó részletezést intézményenként **a határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza**.

A maradvány felosztására vonatkozó javaslat **működési célokra 1.323.090 E Ft-ot, felhalmozási célokra 596.970 E Ft-ot tartalmaz.**

A 2015. évben képződött 1.323.090 E Ft működési maradványból az elfogadott 2016. évi költségvetési rendeletben 845.106 E Ft került figyelembevételre a 2016. évi működési hiány finanszírozására.

A 2015. évről áthúzódó működési kötelezettségekre a javaslat – intézményenként, tételesen – 416.471 E Ft-ot tartalmaz.

Az ezen felül még rendelkezésre álló **61.513 E Ft kötelezettséggel nem terhelt maradványt javasoljuk a bevételek elmaradása és az önkormányzati kötelező feladatok ellátása során felmerülő, nem tervezett kiadások fedezetére képzett működési tartalékba helyezni.**

A 2015. évi felhalmozási maradványból az elfogadott 2016. évi költségvetési rendeletben 2016. évi felhalmozási hiány finanszírozására 284.429 E Ft került figyelembe vételre.

A 2015. évről áthúzódó felhalmozási kiadásokra a javaslat – intézményenként, feladatonként – 199.379 E Ft –ot tartalmaz.

Az ezen felül még rendelkezésre álló **113.162 E Ft kötelezettséggel nem terhelt maradványt javasoljuk a váratlan kiadásokra, pályázatok finanszírozási problémáinak áthidalására képzett felhalmozási tartalékba helyezni.**

Kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

KIMUTATÁS
a 2015. évi maradvány levezetéséről

Megnevezés	Alaptevékenység kölségvetési bevételei	Alaptevékenység kölségvetési kiadásai	Alaptevékenység kölségvetési egyenlege	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	Összes maradvány
	1.	2.	3=1-2	4.	5.	6=4-5	7=3+6
Ózdi Városüzemeltető Intézmény	328 982	761 950	-432 968	520 652		520 652	87 684
Ózdi Városkerti Óvodák	5 166	117 405	-112 239	115 095		115 095	2 856
Ózdi Béke Telepi Óvodák	6 142	200 168	-194 026	198 549		198 549	4 523
Ózdi Városközponti Óvodák	8 068	204 163	-196 095	202 532		202 532	6 437
Ózdi Petőfi Úti-Csépanyi Összevont Óvoda	3 167	156 299	-153 132	159 116		159 116	5 984
Ózdi Sajóvárkonyi-Táblai Összevont Óvoda	3 485	147 213	-143 728	151 119		151 119	7 391
Ózdi Művelődési Intézmények	49 150	198 567	-149 417	154 860		154 860	5 443
Ózdi Városgondnokság	298 066	576 197	-278 131	278 131		278 131	0
Ózdi Polgármesteri Hivatal	83 980	478 474	-394 494	429 482		429 482	34 988
Ózd Városi Rendészet	12 734	74 032	-61 298	69 881		69 881	8 583
Ózdi Sportszervező Iroda	1 223	7 659	-6 436	6 436		6 436	0
Ózd Város Önkormányzata	8 875 742	6 059 572	2 816 170	1 160 386	2 220 385	-1 059 999	1 756 171
Összesen:	9 675 905	8 981 699	694 206	3 446 239	2 220 385	1 225 854	1 920 060

HATÁROZATI JAVASLAT
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2016. (V.....) határozata
a 2015. évi költségvetési maradvány felhasználásáról

ÓZD Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

- 1.) A Képviselő-testület jóváhagyja az **1.920.060 E Ft** költségvetési maradvány intézményenkénti előirányzatait az alábbiak szerint:

<i>Intézmény megnevezése</i>	<i>Összes maradvány</i>	<u>Ebből:</u>				
		<i>Személyi jellegű kiadások fedezete</i>	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó fedezete</i>	<i>Dologi kiadások fedezete</i>	<i>Felhalmozási kiadások fedezete</i>	<i>Működési tartalék fedezete</i>
Ózdi Városüzemeltető Intézmény	87 684	56 656	10 752	13 639	6 637	
Ózdi Városkerti Óvodák	2 856	2 249	607			
Ózdi Béke Telepi Óvodák	4 523	3 561	962	0		
Ózdi Városközponti Óvodák	6 437	5 068	1 369	0		
Ózdi Petőfi Úti-Csépanyi Összevont Óvoda	5 984	4 712	1 272			
Ózdi Sajóvárkonyi-Táblai Összevont Óvoda	7 391	5 820	1 571			
Ózdi Művelődési Intézmények	5 443	473	669	1 081	3 220	
Ózdi Polgármesteri Hivatal	34 988	13 507	3 491	15 613	2 377	
Ózd Városi Rendészet	8 583	5 512	1 488	1 583		
Ózd Város Önkormányzata	1 756 171	111 638	10 909	987 375	584 736	61 513
Ö s s z e s e n:	1 920 060	209 196	33 090	1 019 291	596 970	61 513

- 2.) A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy az Ózdi Polgármesteri Hivataltól 15.613 E Ft szabad maradvány kerüljön elvonásra.

- 3.) A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a 2.) pont szerinti szabad maradványból 4.988 E Ft a Startprogram Iroda számítástechnikai feltételeinek javítására kerüljön felhasználásra.

4.) A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a 2.) és 3.) pont figyelembevételével rendelkezésre álló 10.625 E Ft kötelezettséggel nem terhelt működési célú maradvány a 2016. évi költségvetés egyéb működési célokra képzett tartalék növelésére kerüljön felhasználásra.

Felelős: az elvont maradvány Önkormányzat számájára történő átutalásáért
az Ózdi Polgármesteri Hivatal Kincstári és Gondnoksági Csoport Vezetője

Határidő: 2016. május 31.

2.) A Képviselő-testület az intézményenkénti maradványok tételes felosztását az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

Felelős: a.) az intézmények kiértékeléséért a Pénzügyi és Gazdasági Osztály Vezetője
b.) a maradvánnyal összefüggő feladatok megvalósításáért,
az előirányzatok rendezéséért az érintett intézmények vezetői.

Határidő: 2016. május 31. illetve folyamatos

A 2015. évi maradvány feladatonkénti részletezése

Megnevezés	Adatok: ezer Ft-ban					
	összesen	Ebből:				
		Személyi jellegű kiadások fedezete	Munkaadó- kat terhelő járulékok fedezete	Dologi kiadások fedezete	Felhalmo- zási kia- dások fedezete	Működési tartalék fedezete
<u>1. Ózdi Városüzemeltető Intézmény</u>						
- Átvett pénzeszközök maradványából = Közfoglalkoztatás 2016. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	45 430	39 936	5 393	101		
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = gépkocsi beszerzés városüzemeltetési feladatok ellátásához	1 460				1 460	
= egyéb kötelező feladatok ellátására	40 794	16 720	5 359	13 538	5 177	
Összesen:	87 684	56 656	10 752	13 639	6 637	0
<u>2. Ózdi Városkerti Óvodák</u>						
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = Nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék és járulék áthúzódó kiadásaira	2 856	2 249	607			
Összesen:	2 856	2 249	607	0	0	0
<u>3. Ózdi Béke Telepi Óvodák</u>						
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> =Nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék és járulék áthúzódó kiadásaira	4 523	3 561	962			
Összesen:	4 523	3 561	962	0	0	0

Adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:				
		Személyi jellegű kiadások fedezete	Munkaadó- kat terhelő járulékok fedezete	Dologi kiadások fedezete	Felhalmo- zási kia- dások fedezete	Működési tartalék fedezete
4. Ózdi Városközponti Óvodák						
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = Nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék és járulék áthúzódó kiadásaira	6 437	5 068	1 369			
Összesen:	6 437	5 068	1 369	0	0	0
5. Ózdi Petőfi Úti - Csépanyi Összevont Óvoda						
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = Nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék és járulék áthúzódó kiadásaira	5 984	4 712	1 272			
Összesen.	5 984	4 712	1 272	0	0	0
6. Ózdi Sajóvárkonyi-Táblai Összevont Óvoda						
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> =Nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék és járulék áthúzódó kiadásaira	7 391	5 820	1 571			
Összesen:	7 391	5 820	1 571	0	0	0
7 Ózdi Művelődési Intézmények						
- <u>Pályázat és egyéb átvett pénzeszközök maradványából</u> = Közfoglalkoztatás 2016. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra = Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program) keretében "Állandó kiállítás felújítása" áthúzódó kiadásaira = Közművelődési érdekltség-növelő támogatásból áthúzódó kiadásokra = önerőből áthúzódó kiadásokra	529 1 500 474 1 771	473	56		1 500 474 1 246	
				525		

Adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:				
		Személyi jellegű kiadások fedezete	Munkaadó- kat terhelő járulékok fedezete	Dologi kiadások fedezete	Felhalmo- zási kia- dások fedezete	Működési tartalék fedezete
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u>						
= MANDA Digitális közfoglalkoztatás áthúzódó kiadásaira	556			556		
= Étkezési utalványok, reprezentációs kiadások adójának januári teljesítésére	613		613			
Összesen:	5 443	473	669	1 081	3 220	0
<u>8 Ózdi Városgondnokság</u>						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
<u>9. Ózdi Polgármesteri Hivatal</u>						
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u>						
= Intézményi működési kiadásokra	16 998	13 507	3 491			
= Programok, informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére	2 377				2 377	
- <u>Egyéb elvonások és befizetések</u>						
= kötelezettség nem terhelt maradvány átutalása az önkormányzat részére	15 613			15 613		
Összesen:	34 988	13 507	3 491	15 613	2 377	0
<u>10. Ózd Városi Rendészet</u>						
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u>						
= 24 órás szolgálat kiadásaira és dologi kiadásokra	8 583	5 512	1 488	1 583		
Összesen:	8 583	5 512	1 488	1 583	0	0
<u>11 Ózdi Sportszervező Iroda</u>						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
<u>12. Ózd Város Önkormányzata</u>						
- <u>Önkormányzat költségvetési támogatásának maradványából</u>						
= lakásfenntartási támogatás visszafizetésére	685			685		

Adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:				
		Személyi jellegű kiadások fedezete	Munkaadó- kat terhelő járulékok fedezete	Dologi kiadások fedezete	Felhalmo- zási kia- dások fedezete	Működési tartalék fedezete
= Óvodáztatási támogatás visszafizetésére	50			50		
= Szociális ágazati pótlék visszafizetésére	219			219		
= Szociális ágazati kiegészítő pótlék visszafizetésére	7			7		
=Szennyvíz projekt önerő alap támogatás visszafizetése	655			655		
<u>- 2016. évi finanszírozási előleg</u> visszafizetésére	62 515			62 515		
<u>-Áthúzódó beruházási feladatok</u>						
= SH/3/13 Svájci ivóvízprogramra ▪ önerő 125/2015. (V.28.) hat.	40 472				40 472	
▪ kamatbevétel	48 471				48 471	
= ÉMOP-4.3.1/A-12 Újváros téri Iskola sportcsarnok építése ▪ önerő	7 503				7 503	
= MaNDA parkoló melletti díszter építésére	33 000				33 000	
= Hivatali gépjármű cseréjére	6 890				6 890	
= Piac úti körforgalom tervezésére	2 000				2 000	
= Szennyvízszippantó autó tartályának cseréjére	2 286				2 286	
= Közvilágítás fejlesztésére	1 846				1 846	
<u>Áthúzódó felújítási feladatokra</u>						
= ÓZDINVEST Kft üzemeltetésében lévő lakáscélú ingatlanok felújítására	1 210				1 210	
= ÓZDINVEST Kft üzemeltetésében lévő nem lakáscélú ingatlanok felújítására	458				458	
= ÓZDINVEST Kft üzemeltetésében lévő temetők felújítása	405				405	
= ÓZDINVEST Kft üzemeltetésében lévő piac felújítása	151				151	
= Ózd, Ív út 9.sz. alatt húzódó szennyvíz- vezeték felújítására	2 500				2 500	
= Ózdi Béke telepi Óvodák (Újváros tér 2.) hátsó bejárat felújítására	1 000				1 000	
= A volt Somsályi Iskola épületének felújítására	3 000				3 000	

Adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	összesen	Ebből:				
		Személyi jellegű kiadások fedezete	Munkaadó- kat terhelő járulékok fedezete	Dologi kiadások fedezete	Felhalmo- zási kia- dások fedezete	Működési tartalék fedezete
- Áthúzódó pénzeszközátadások						
= Sportegyesületek támogatására	2 790			2 790		
= Alapítványok, nonprofit szervezetek támogatására - civil keretből	480			480		
= Ózdi Polgárőr Egyesület támogatására	1 000			1 000		
- Áthúzódó működési kiadások						
= Ingatlanok értékesítésével, ingatlan-nyilvántartás rendezésével kapcsolatos kiadásokra	4 581			4 581		
= Végrehajtási költségek megfizetése	593			593		
= Közbeszerzési hirdetményi díjakra	580			580		
= Pályázatok előkészítési költségeire	4 973			4 973		
= Térfigyelő rendszer üzemeltetése	1 880			1 880		
= Tinódi út végén illegális hulladéklerakó megszüntetésére	11 772			11 772		
= Gál-völgye úti rekultivált hulladéklerakó őrzése, utógondozása	8 983			8 983		
= Településrendezési tervvel kapcsolatos kiadásokra	222			222		
= Monitoring kutak működtetésére	824			824		
= Karácsonyi díszkivilágítás költségeire	2 770			2 770		
= Közkutas ivóvízszolgáltatás XII. havi díja	650			650		
= Kummer Ügyvédi Iroda szerződés szerint várható kiadásaira	500			500		
= Önkormányzat fejlesztéseivel összefüggő tanácsadói feladatok kiadásaira	2 921			2 921		
= Kulturális tartalék keret maradványa	930			930		
= Testvérvárosi kapcsolatok ápolására biztosított keret maradványa	314			314		
= Város image keret maradványa	950			950		
= Ózdi Ipari Park Kft részére fizetendő bérleti díj a Turisztikai projekttel kapcsolatban	1 758			1 758		
= "Ózdi Kábítószerügyi Egyeztető Fórum Újjászervezésére" projekt kiadásaira	300			300		
= Startprogram Iroda működési kiadásaira	8 934	2 665	360	5 909		
= Startmunka programok 2016. 01-02. hóra áthúzódó kiadásaira	144 176	108 973	10 549		24 654	

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	összesen	Ebből:				
		Személyi jellegű kiadások fedezete	Munkaadó- kat terhelő járulékok fedezete	Dologi kiadások fedezete	Felhalmo- zási kia- dások fedezete	Működési tartalék fedezete
- Tartalékok maradványa						
= Általános tartalék maradványa	18 202			18 202		
= Lakóterületi céltartalék maradványa	10 755			4 256	6 499	
= Hajdúszoboszlói üdülő értékesítéséből	4 800				4 800	
- Tartalék képzése						
= Bevételek elmaradása és az önkormányzati kötelező feladatok ellátása során felmerülő, nem tervezett kiadások fedezetére	61 513					61 513
= Felhalmozási tartalék váratlan kiadásokra, pályázatok finanszírozási problémáinak áthidalására	113 162				113 162	
- A 2016. évi költségvetési rendeletben a 2016. évi kiadások finanszírozására felhasználva	1 129 535			845 106	284 429	
Összesen:	1 756 171	111 638	10 909	987 375	584 736	61 513
MINDÖSSZESEN:	1 920 060	209 196	33 090	1 019 291	596 970	61 513