

JAVASLAT
a 2018. évi költségvetési maradvány felhasználására

Előterjesztő: Polgármester

Készítette: Pénzügyi és Gazdasági Osztály

Ózd, 2019. május 16.

A maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően. A maradványt alaptevékenység és vállalkozási tevékenység maradványa szerint kell megállapítani. Ózd Város Önkormányzata és Intézményei 2018. évben nem folytattak vállalkozási tevékenységet, ezért a 2018. évben képződött összes maradvány az alaptevékenység maradványa.

A **2018. évi maradvány** levezetését intézményenként **az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza**. A melléklet az intézményi költségvetési beszámolók maradvány kimutatást tartalmazó 07/A űrlappal azonos szerkezetben készült.

A 2018. évi összes maradvány összege **4.119.763 E Ft**.

Az intézmények költségvetési beszámolóiban megállapított maradvány 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 intézmények részére a 2018 évre jóváhagyott önkormányzati támogatásból összesen 48.144 E Ft nem került kiutalásra. Ennek intézményenkénti megoszlása a következő:

Ózdi Városüzemeltető Intézmény	319 E Ft
Ózdi Béke Telepi Óvodák	2.936 E Ft
Ózdi Városközponti Óvodák	1.735 E Ft
Ózdi Petőfi Úti-Csépanyi Összevont Óvoda	311 E Ft
Ózdi Sajóvárkonyi -Táblai Összevont Óvoda	527 E Ft
Ózdi Művelődési Intézmények	19.153 E Ft
Ózdi Polgármesteri Hivatal	23.098 E Ft
Ózd Városi Rendészet	65 E Ft.

Az intézményeknél képződött maradványok az Óvodák, az ÓMI és a Polgármesteri Hivatal esetében nem nyújtanak fedezetet a 2019. évre áthúzódó kötelezettségekre.

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

Az **Óvodáknál** az áthúzódó szállítói kötelezettségek összege 7.024 E Ft, melyek fedezetére a képződő maradványokból 906 E Ft áll rendelkezésre.

Az Óvodák részére a szállítói tartozások fedezetére a hiányzó 6.118 E Ft-ot nem javasoljuk biztosítani. Ezek a szállítói tartozások az Óvodáknál már a 2019. évi költségvetési előirányzatokból rendezésre kerültek. Az Óvodák féléves gazdálkodási adatai függvényében - a költségvetési rendelet szeptemberi módosítása során - javasoljuk a plusz forrás biztosításának szükségességét megvizsgálni.

Az **Ózdi Művelődési Intézmények** képződő 4.851 E Ft-os maradványa a közfoglalkoztatás áthúzódó kiadásaira (4.376 E Ft) és a Nemzeti Kulturális Alapból támogatott „Táncházak az Olvasóban” rendezvénysorozat 2019. évre áthúzódó kiadásainak részbeni fedezetére elegendő (475 E Ft).

Az Intézménynél a közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, a Kubinyi Ágoston Program, a városi szilveszter rendezvény 2019. évre áthúzódó kiadásaira, a „Táncházak az Olvasóban” rendezvénysorozat maradványból nem fedezett kiadásaira, a dolgozók bércorrekciójának fedezetére további 13.971 E Ft szükséges.

Javasoljuk, hogy a határozati javaslat 1. melléklet 9. pont Intézmények önkormányzati támogatása címszó alatt

az Ózdi Városüzemeltető Intézmény részére

- Piac úti területrendezés fedezetének kiegészítésére 667 E Ft

az Ózdi Művelődési Intézmények részére

- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatásból áthúzódó kiadásokra 268 E Ft
önrészből áthúzódó kiadásokra 2.000 E Ft
- Kubinyi Ágoston Program támogatásából áthúzódó kiadásokra, 800 E Ft
és az ehhez kapcsolódó ÁFA összegére 216 E Ft
- „Táncházak az Olvasóban” rendezvénysorozat maradványból nem fedezett kiadásaira 225 E Ft
- Városi Szilveszter rendezvény kiadásainak 2019. januári kifizetésére 462 E Ft
- Bércorrekcióra 10.000 E Ft
- Összesen: 13.971 E Ft

az Ózdi Polgármesteri Hivatal részére

- Személyi juttatások és járulékaira 5.000 E Ft
kerüljön jóváhagyásra.

Ennek technikai lebonyolítása úgy történik, hogy a jóváhagyott összegek Ózd Város Önkormányzata által intézményfinanszírozás címén kerülnek átutalásra az intézmények részére. Az előirányzatok a költségvetési rendelet szeptemberi módosítása során kerülnek átvezetésre.

A maradvány felosztására vonatkozó javaslat **működési célokra 820.760 E Ft-ot, felhalmozási célokra 3.299.003 E Ft-ot tartalmaz.**

A 2018. évben képződött maradványból a 2019. évi költségvetési rendeletben a **2019. évi működési „hiány” finanszírozására 380.049 E Ft** került figyelembe vételre. A 2018. évről áthúzódó működési kötelezettségekre a javaslat – intézményenként, tételesen – 440.711 E Ft-ot tartalmaz.

A 2019. évi költségvetési rendeletben **2019. évi felhalmozási „hiány” finanszírozására 3.148.678 E Ft** került figyelembe vételre. A 2018. évről áthúzódó felhalmozási kötelezettségekre a javaslat – intézményenként, feladatonként – 150.325 E Ft-ot tartalmaz.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

KIMUTATÁS
a 2018. évi maradvány levezetéséről

Adatok: ezer ft-ban

Megnevezés	Alaptevékenység kötségvetési bevételei	Alaptevékenység kötségvetési kiadásai	Alaptevékenység kötségvetési 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	1 087 008	1 641 192	-554 184	729 644	0	729 644	175 460
Ózdi Városkerti Óvodák	878	101 706	-100 828	100 828	0	100 828	0
Ózdi Béke Telepi Óvodák	3 156	250 913	-247 757	247 829	0	247 829	72
Ózdi Városközponti Óvodák	5 313	268 901	-263 588	264 873	0	264 873	1 285
Ózdi Petőfi Úti-Csépanyi Összevont Óvoda	1 856	179 416	-177 560	177 561	0	177 561	1
Ózdi Sajóvárkonyi-Táblai Összevont Óvoda	2 893	181 211	-178 318	178 329	0	178 329	11
Ózdi Művelődési Intézmények	55 997	239 273	-183 276	188 127	0	188 127	4 851
Ózdi Polgármesteri Hivatal	81 736	489 463	-407 727	422 907	0	422 907	15 180
Ózd Városi Rendészet	4 491	59 416	-54 925	55 639	0	55 639	714
Ózd Város Önkormányzata	5 103 263	2 705 245	2 398 018	3 868 124	2 343 953	1 524 171	3 922 189
Összesen:	6 346 591	6 116 736	229 855	6 233 861	2 343 953	3 889 908	4 119 763

HATÁROZATI JAVASLAT
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019.(V.16.) határozata
a 2018. évi maradvány felhasználásáról

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

- 1.) A Képviselő-testület jóváhagyja a **4.119.763 E Ft** maradvány intézményenkénti előirányzatait az alábbiak szerint:

Adatok ezer Ft-ban

<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>
Ózdi Városüzemeltető Intézmény	175 460	127 918	12 472	7 349	27 721
Ózdi Béke Telepi Óvodák	72			72	
Ózdi Városközponti Óvodák	1 285			1 164	121
Ózdi Petőfi Úti-Csépanyi Összevont Óvoda	1			1	
Ózdi Sajóvárkonyi-Táblai Összevont Óvoda	11			11	
Ózdi Művelődési Intézmények	4 851	4 000	376	475	
Ózdi Polgármesteri Hivatal	15 180	6 870	1 346	6 964	
Ózd Városi Rendészet	714	341	33	340	
Ózd Város Önkormányzata	3 922 189	0	0	651 028	3 271 161
Összesen:	4 119 763	139 129	14 227	667 404	3 299 003

- 2.) A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy Ózd Város Önkormányzata maradványából:

- a) az Ózdi Városüzemeltető Intézmény részére

= Piac úti területrendezés fedezetére kiegészítés 667 E Ft

- b) az Ózdi Művelődési Intézmények részére

= Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat
támogatásból 2019. évre áthúzódó kiadásokra 268 E Ft

önrészből 2019. évre áthúzódó kiadásokra 2.000 E Ft

- = Kubinyi Ágoston Program keretében kapott pályázati támogatásból (gépszobrok felújítása)
 - 2019. évre áthúzódó kiadásokra 800 E Ft
 - ehhez kapcsolódó ÁFA összegére 216 E Ft
- = Nemzeti Kulturális Alapból támogatott "Táncházak az Olvasóban" című rendezvénysorozat 2019. I. félévben történő lebonyolítása miatt áthúzódó kiadások részbeni fedezetére 225 E Ft
- = Városi Szilveszter rendezvény kiadásainak 2019. januári kifizetésére 462 E Ft
- = Bérkorrekcióra 10.000 E Ft

c) az Ózdi Polgármesteri Hivatal részére

- = Személyi juttatásra és járulékaira 5.000 E Ft

kerüljön jóváhagyásra.

Felelős : a jóváhagyott összegek Intézmények részére történő átutalásáért

és az előirányzatok rendezéséért a Pénzügyi és Gazdasági Osztály Vezetője

Határidő : 2019. május 31., illetve a költségvetési rendelet szeptemberi módosítása

- 3.) 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: 2019. május 31., illetve folyamatos

A 2018. évi maradvány feladatonkénti részletezése

Adatok: ezer Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	összesen	<i>Ebből:</i>			
		<i>Személyi jellegű kiadások fedezete</i>	<i>Munkaadó- kat terhelő járulékok fedezete</i>	<i>Dologi kiadások fedezete</i>	<i>Felhalm- ozási ki- adások fedezete</i>
<u>1. Ózdi Városüzemeltető Intézmény</u>					
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u> = Közfoglalkoztatás 2019. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	140 390	127 918	12 472		
- <u>Áthúzódó felújítási feladatokra</u>					
= Újváros Téri Bölcsőde melletti járdaszakasz felújítása	183				183
= Bolyki Tamás út 13. sz. előtt közterület felújítása	206				206
= Krúdy Gyula utca-Bornemissza utca elágazásának felújítása	1 100				1 100
= Susa út 44-45-46. sz. előtti útszakasz felújítása	200				200
= Katona József úti járda részleges felújítása	600				600
= Bibó út 2. sz. előtti járda felújítása	340				340
- <u>Áthúzódó beruházási feladatokra</u>					
= Kiégett Multicar kisteherautó pótlása	5 000				5 000
= Közterületi hulladékgyűjtő edények és utcai bútorok beszerzése	500				500
= Digitális közműterkép elkészítésére	5 710				5 710
= Veszélyeztetett önkormányzati erdőterületeken tűzvédelmi pászták kialakításához eszköz beszerzése	300				300
- <u>Egyéb áthúzódó feladatok fedezetére</u>					
= Muskátli utca betonkátyúzása	100			100	
= Táncsics telepen lévő rézsű növényekkel való beültetése	90			90	
= Lehel Vezér úton 3 db salakos parkoló kialakítása	132			132	
= Uraj-Susa közötti útpadka	50			50	
= Szállítói tartozások rendezésére	6 901			6 901	
= Hétesí ív híd megerősítő javítása	8 700				8 700
= Modla - Piac gyeprács gyártáshoz	100				100
= Fűkasza (2 db) beszerzése	549				549
= Puskás Tivadar úton betonfal szerkezeti szakvélemény	76			76	
= Piac úti terület rendezésére	4 233				4 233
Összesen:	175 460	127 918	12 472	7 349	27 721

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
<u>2. Ózdi Béke Telepi Óvodák</u>					
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = Szállítói tartozás rendezésére	72			72	
Összesen:	72	0	0	72	0
<u>3. Ózdi Városközponti Óvodák</u>					
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u> = "Kincses Kulturóvoda 2018. cím" pályázat áthúzódó kiadásaira	463			342	121
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = Szállítói tartozások rendezésére	822			822	
Összesen:	1 285	0	0	1 164	121
<u>4. Ózdi Petőfi Úti - Csépanyi Összevont Óvoda</u>					
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = szállítói tartozás rendezésére	1			1	
Összesen:	1	0	0	1	0
<u>5. Ózdi Sajóvárkonyi-Táblai Összevont Óvoda</u>					
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u> = szállítói tartozás rendezésére	11			11	
Összesen:	11	0	0	11	0
<u>6. Ózdi Művelődési Intézmények</u>					
- <u>Pályázat és egyéb átvett pénzeszközök maradványából</u> = Közfoglalkoztatás 2018. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	4 376	4 000	376		
= <u>Nemzeti Kulturális Alapból támogatott</u> "Táncházak az Olvasóban" című rendezvénysorozat 2019. I. félévben történő lebonyolítása miatt áthúzódó kiadások részbeni fedezetére	475			475	
Összesen:	4 851	4 000	376	475	0

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
7. Ózdi Polgármesteri Hivatal					
- <u>Pályázat és egyéb átvett pénzeszközök maradványából</u>					
= "KÖSZI ÓZD! Közösségi színterek fejlesztése Ózdon" projekt áthúzódó kiadásaira	9 319	3 120	616	5 583	
= Önkormányzati ASP rendszer működtetésének támogatásáért	2 538	2 124	414		
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségek fedezetére</u>					
= személyi juttatásokra és szállítói tartozások rendezésére	3 323	1 626	316	1 381	
Összesen:	15 180	6 870	1 346	6 964	0
8. Ózd Városi Rendészet					
- <u>Átvett pénzeszközök maradványából</u>					
= Közfoglalkoztatás 2019. évi előlege terhére teljesítendő kiadásokra	374	341	33		
- <u>Egyéb áthúzódó kötelezettségekre</u>					
= Szállítói tartozások rendezésére	340			340	
Összesen:	714	341	33	340	0
9. Ózd Város Önkormányzata					
- <u>Önkormányzat előző évi elszámolásából származó kiadások</u>					
= Ózdi martinsalak felhasználása miatt kárt szenvedett lakóépületek tulajdonosainak kártalanítására kapott támogatásból visszafizetés	1			1	
= Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program) támogatásából visszafizetés	13			13	
- <u>2019. évi finanszírozási előleg visszafizetésére</u>	76 498			76 498	
- <u>Áthúzódó beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó maradvány</u>					
= TOP-3.1.1-15 Kerékpárutak és egyéb közlekedésfejlesztési beruházások Ózd városában	5 267			267	5 000
= Csépanyi Ált.Iskola és az Ózdi Petőfi S.Ált. Iskola épületenergetika fejlesztése céljából pályázat benyújtásához terv elkészítésére	1 000			1 000	

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
= 1 db Zenit GRS 100 típusú szivattyú felújítása az Ózd, Bolyki Tamás utcai plébánián	118			118	
= 1 db WILO MHI 405 típusú szivattyú felújítása az Ózd, Liszt Ferenc úti nyomásfokozó aknában	349				349
= TOP-5.1.2-15BO1-2016-00004 sz. Foglalkoztatási együtműködések támogatása Nyugat Borsodban	1 000			1 000	
- <u>Áthúzódó pénzeszközátadások</u>					
= Sportegyesületek támogatására	7 548			7 548	
= Alapítványok, nonprofit szervezetek támogatására - civil keretből	140			140	
= <u>ÓZDSZOLG Nonprofit Kft-nek</u>					
Egységes területalapú támogatás	110			110	
Működési támogatás	4 000			4 000	
= <u>Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt-nek</u> (IV. negyedévi veszteség megtérítése)	13 695			13 695	
= <u>Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft-nek</u> 2018. évben ki nem utalt működési támogatás	12 000			12 000	
= <u>Ózdi Sport- és Élmenyközpont Nonprofit Kft-nek</u> 2018. évben ki nem utalt támogatás	10 758			10 758	
= <u>Kazicbarcikai Tankerületi Központnak</u> Hódoscsépányi Kultúrház lépcsőjének felújítására	485			485	
= Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása visszafizetésére	261			261	
- <u>Áthúzódó működési kiadások</u>					
= Önkormányzati vagyon biztosítási díjára	236			236	
= Ingatlanok értékesítésével, ingatlan- nyilvántartás rendezésével kapcsolatos kiadásokra	987			987	
= Önkormányzat beszerzéseinek közbeszerzési díjára	87			87	
= Gál-völgye úti rekultivált hulladéklerakó őrzésére, utógondozására	13 214			13 214	
= Közvilágítás díjára	1 919			1 919	
= Karácsonyi díszkivilágítás költségeire	4 920			4 920	
= Közkutas ivóvízszolgáltatás kiadásaira	3 397			3 397	
= Településrendezési Terv (La-Urbe Kft)	12 500			12 500	
= Városi rendezvények keret maradványa	1 818			1 818	
= Testvérvárosi kapcsolatok ápolására biztosított keret maradványa	854			854	

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
= Ózdi Kábítószér Egyeztető Fórum kiadásaira 2018. évi pályázathoz önerő	60			60	
= Felsőoktatási képzési központ kiadásaira	300			300	
= A téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült háztartások egyszeri támogatása	16 536			16 536	
= 2018. évről áthúzódó Erzsébet utalványok 2019. januári kifizetésére	32			32	
- <u>Intézmények önkormányzati támogatása</u>					
<u>Ózdi Városüzemeltető Intézmény részére</u>					
= Piac úti területrendezés fedezetére kiegészítés	667				667
<u>Ózdi Művelődési Intézmények részére</u>					
= <u>Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat</u> támogatásából 2019. évre áthúzódó feladatokra	268				268
önrészből 2019. évre áthúzódó feladatokra	2 000				2 000
= <u>Kubinyi Ágoston Program keretében kapott pályázati támogatásból (gépszobrok felújítása)</u> 2019. évre áthúzódó kiadásokra	800				800
ehhez kapcsolódó ÁFA összegére	216				216
= "Táncházak az Olvasóban" című rendezvénysorozat maradványból nem fedezett kiadásaira	225			225	
= Városi Szilveszter rendezvény kiadásainak 2019. januári kifizetésére	462			462	
= Bérkorrekcióra	10 000			10 000	
<u>Ózdi Polgármesteri Hivatal részére</u>					
= Személyi juttatásra és járulékra	5 000			5 000	
- <u>Tartalékok maradványa</u>					
= Általános tartalék maradványa	21 413			21 413	
= Lakóterületi céltartalék maradványa	24 789			24 789	
= Hajdúszoboszlói üdülő értékesítéséből	4 800				4 800
= ÉRV Zrt által fizetett előző évek víziközmű üzemeltetési díjából képzett kötött felhasználású tartalék	108 383				108 383
- <u>Tartalék képzése</u>					
= Egyéb célokra képzett tartalék	24 336			24 336	
- <u>A 2019. évi költségvetési rendeletben a 2019 évi kiadások finanszírozására felhasználva</u>	3 528 727			380 049	3 148 678
Összesen:	3 922 189	0	0	651 028	3 271 161
MINDÖSSZESEN:	4 119 763	139 129	14 227	667 404	3 299 003