

Kalocsa Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő- testületének 2018. szeptember 20-i ülésére

Tárgy: Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár intézménnyel kapcsolatos költségvetési ügyek

Tisztelt Képviselő- testület!

A Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár (a továbbiakban: KKK) intézményvezetője 2018. szeptember 07-i keltezéssel az alábbiakban részletezett kérelemmel fordult a polgármesterhez.

A Könyvtár működtetése költségvetési jogcím esetében az intézményvezető kéri, hogy a K1 – Személyi juttatások, illetve a K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatnál 485 E Ft, illetve 95 E Ft, azaz összesen 580 E Ft pótlólagos összeg kerüljön biztosításra, és ennek költségvetési fedezetét bevételi oldalon azonos összegű, 580 E Ft pótlólagos önkormányzati támogatás adja.

Kérelem okaként intézményvezető előadja, hogy adminisztratív hiba folytán Tamás László nyugalmazott könyvtárvezető esetében 1 havi felmentési időre járó illetménnyel kevesebb került igénylésre az intézmény által a pénzügyi osztályra leadott 2018. évi bértervezetben.

A kérelem okaként előadott tényállás valós a rendelkezésre álló adatok, dokumentumok alapján, ugyanakkor a kérelemben foglalt költségvetési módosítási igénnyel kapcsolatos döntési jogkör a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik a 2018. évi költségvetési rendelet alábbiakban beidézett 14. § (5) bekezdése alapján.

„(5) Az intézmények a bevételi többletek, lemaradások, továbbá a közfeladatok ellátásához feltétlenül szükséges, de előirányzattal nem fedezett kiadások jelentkezése miatt a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást vagy azok módosítását – részletes indokolással - kezdeményezik a polgármesternél, mint az irányító szervi jogosultságokkal rendelkező Képviselő-testület elnökénél. Az előirányzat átcsoportosítási, módosítási igények a legalább negyedéves gyakorisággal végrehajtott költségvetési rendeletmódosítás tervezet alkalmával, indokolt esetben soron kívül kerülnek a Képviselő-testület elé beterjesztésre, mely utóbbi esetben a Képviselő-testület határozatában dönt, hogy az előirányzat átcsoportosítási, módosítási kérelemhez hozzájárul-e. Amennyiben hozzájárul, úgy egyúttal határozatában elrendeli az előirányzat átcsoportosítás, módosítás átvezetését a költségvetési rendeleten, annak legközelebbi módosítása alkalmával.”

Kalocsa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) költségvetésében jelenleg 5 494 E Ft általános tartalék biztosított, mivel annak a 2018. évi költségvetési rendelet 2. sz. módosítása alkalmával elfogadott 4 562 E Ft összege 932 E Ft-tal emelkedett a 129/2018. (VIII.30.) önkormányzati határozat 4.) pontja nyomán.

A kérelemben szereplő 580 E Ft összegű pótlólagos önkormányzati támogatási igény költségvetési fedezete tehát megteremthető a 2018. évi költségvetési rendeletben.

A KKK intézményvezetője 2018. szeptember 10-i keltezéssel az alábbiakban részletezett kérelemmel fordult a polgármesterhez.

Az intézményvezető kéri, hogy az intézményen belül működő Kalocsa Tv működtetése funkció esetében a bér és járulok előirányzatokból a K3 - Dologi kiadások előirányzatba 1 100 E Ft, a K6 – Beruházások előirányzatba 370 E Ft átcsoportosításra kerüljön.

A kérelem oka, indoka, hogy a bér és járulék előirányzatoknál időarányos szint alatti felhasználás mutatkozik, nagyobb részt abból adódóan, hogy bizonyos szakmai feladatok ellátása szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások igénybevételével, számla ellenében történik, kisebb részt fizetési nélküli szabadságolás, illetve az állandó híradós pályázat keretében elszámolható foglalkoztatotti bérek és járulékaik egyenlegszerű hatása miatt.

Figyelembe véve a Kalocsa TV működtetése költségvetési jogcím jelenleg hatályos, a 2018. évi költségvetési rendelet 10.1. sz. mellékletében szereplő előirányzatait, valamint a 2018. szeptember 12-i felhasználási adatokat, az átcsoportosítási kérelem költségvetési szakmai szempontból indokolt, szükséges és megalapozott.

A kérelemben foglalt költségvetési módosítási igénnyel kapcsolatos döntési jogkör a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik a 2018. évi költségvetési rendelet alábbiakban beidézett 14. § (2) bekezdése alapján, tekintettel arra, hogy a 14. § (12), valamint 14. § (14) bekezdésekben foglalt polgármesteri hatáskörben végrehajtható előirányzat módosítási, átcsoportosítási lehetőségek nem állnak fenn.

„(2) A Képviselő-testület e rendeletben meghatározott funkcionális jogcímek jóváhagyott kiadási főösszegei, illetve e főösszegeken belül a kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.”

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet, hogy az előterjesztésben részletezett költségvetési ügyeket tárgyalja meg, és támogassa az alábbi határozati javaslatokat.

Határozati javaslat I.

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1.) jóváhagyja, hogy a 2018. évi költségvetési rendelet 10.1. sz. mellékletében a Könyvtár működtetése költségvetési jogcím K1 – Személyi juttatások előirányzata, illetve K2 – Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 485 E Ft-tal, illetve 95 E Ft-tal, valamint B8 – Finanszírozási bevételek előirányzata (azon belül: B816 – Központi, irányító szervi támogatás) 580 E Ft-tal emelkedjen.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

- 2.) jóváhagyja, hogy a 2018. évi költségvetési rendelet 15. sz. mellékletének 1. sz. sora szerinti költségvetési jogcím (Önkormányzati jogalkotás, általános igazgatás és végrehajtás) K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a K513 – Tartalékok kiadási rovatnál tervezett általános tartalék előirányzatából 580 E Ft átcsoportosításra

kerüljön ugyanezen költségvetési jogcím K9 – Finanszírozási kiadások előirányzatán belül tervezett K915 – Központi, irányító szervei támogatás folyósítása kiadási rovat előirányzatához.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

- 3.) elrendeli, hogy az 1.) és 2.) pontokban foglaltak hatása a 2018. évi költségvetési rendelet előirányzatainak annak soron következő módosításakor átvezetésre kerüljenek.

Felelős: polgármester

Határidő: 2018. évi költségvetési rendelet soron következő, 3. sz. módosítása alkalmával

Határozati javaslat II.

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1.) jóváhagyja, hogy a 2018. évi költségvetési rendelet 10.1. sz. mellékletében a Kalocsa TV működtetése költségvetési jogcím K1 – Személyi juttatások előirányzatából, illetve K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatából 1 230 E Ft, illetve 240 E Ft, azaz összesen 1 470 E Ft átcsoportosítandó összegből 1 100 E Ft a K3 – Dologi kiadások előirányzatba, 370 E Ft a K6 – Beruházások előirányzatba átcsoportosításra kerüljön.

Felelős: polgármester


Határidő: azonnal

- 2.) elrendeli, hogy az 1.) pontban foglaltak hatása a 2018. évi költségvetési rendelet előirányzatainak annak soron következő módosításakor átvezetésre kerüljenek.

Felelős: polgármester

Határidő: 2018. évi költségvetési rendelet soron következő, 3. sz. módosítása alkalmával

Kalocsa, 2018. szeptember 12.


dr. Bálint József Miklós
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Molnár Gábor

– pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztést ellenőrizte:

dr. Kiss Csaba

– jegyző