

**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
**Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2018. június 21-én**  
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2018. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: F/2531/2018. Melléklet: 5 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi és ellenőrzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet IV/C. 4. pont
Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet V/C. 4. pont

Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló

### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (2), (3), (4) bekezdései alapján a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2018. április 26-i módosítását követően önkormányzati támogatások kerültek megállapításra, pénzeszközök utalása történt, mely változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

A fenti változásokat részletesen a 3/a. számú melléklet tartalmazza.

A 3/b. melléklet tartalmazza a költségvetés főösszegét nem befolyásoló kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat. A tényleges felhasználásnak megfelelő átcsoportosítások tartalék terhére, illetve a képviselő-testületi döntésnek megfelelő kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatok alapján szerepelnek.

A 3/c. számú melléklet önállóan működő és gazdálkodó intézményenként mutatja a bevételi és kiadási előirányzat-változási és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatokat. Ezek jó része átruházott hatáskörű, a 5/2018. (III.8.) költségvetési rendelet 7.§ (18) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján, így e tételek bemutatásával polgármesteri utólagos beszámolási kötelezettségemnek is eleget teszek.

Az intézményi engedélyezett létszámokat a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetés hiányának és így a felhalmozási hitelfelvételnek a módosulását alapvetően befolyásolja, hogy a Tisztelt képviselő testület a Pécsi út 42. épület korszerűsítéséhez kapcsolódó kiadási előirányzatot egyező összegű többlet hitelfelvétel fedezete mellett módosította. Ezen túlmenően a költségvetés végrehajtása során számos olyan kiadás realizálódott, melynek fedezete a fejlesztési mérlegbe került betervezésre hitelfelvétel, mint fedezet mellett és ténylegesen működési kiadás formájában valósult meg, illetve a működési mérlegbe került betervezésre és fejlesztési kiadásként valósultak meg. Ezek együttes összege 20.779.758 Ft, mely a fejlesztési mérlegben többlet, és így a hitelfelvétel fenti összeggel csökken, míg a működési mérlegben a hiány ellensúlyozására betervezett rendkívüli önkormányzati támogatás ugyanezen összeggel nő.

A Munkácsy utcához kapcsolódó burkolatfelújítási munkák fedezeteként év közben nem vehető figyelembe a Gondnokság tervezett út karbantartási előirányzatának maradványa. A 22 MFt fejlesztési előirányzat az ingatlan értékesítés többletbevétel, illetve a Barnamezős területek rehabilitációja (Altáró út) előirányzat maradványa terhére biztosítható. Tekintettel arra, hogy a működési kiadási megtakarítás csak fordulónappal vehető figyelembe felhalmozási kiadás forrásaként, így szükséges e technikai jellegű módosítás.

Az ingatlanértékesítés e célra fel nem használt hányada a 7.sz. melléklet Pályázat, előkészítő, önerő és megelőlegezés keretét növeli.

Az ugyanezen testületi ülésen benyújtásra kerülő 2017. évi DDKK Zrt. beszámoló kedvezőbb veszteség adatot mutat, mint a költségvetés tervezés során figyelembe vett összeg. A 72 MFt prognosztizált 2017. évi többletfinanszírozási igénnyel szemben 61.429 eFt-ot kell rendeznünk még a 2017. évi feladatellátás kapcsán.

A 10.571 eFt-os csökkenés nem csak a peres ügyes tartalék értelemszerű csökkenésével jár együtt, hanem befolyásolja a REKI támogatás összegét is.

Ezzel és az alább ismertetett, a hiányt és a rendkívüli önkormányzati támogatást befolyásoló tételekkel összhangban változik a rendelet 3. §-a. A tervezett hitelfelvétel továbbra is kötelezettségvállalási limitünkön belüli összegű.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, a jogi, ügyrendi és közbeszerzései bizottság, illetve a könyvvizsgáló javaslatainak figyelembevételével az előterjesztést tárgyalja meg, és fogadja el a mellékelt rendeletmódosítást.

Jelen előterjesztés egyben a rendeletervezet indokolásaként is szolgál.

Komló, 2018. június 14.

Polics József  
polgármester

**KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
 \_\_\_\_/2018. (\_\_\_\_) önkormányzati  
**R E N D E L E T E**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 5/2018. (III.8.) SZÁMÚ RENDELET M Ó D O S Í T Á S Á R Ó L**

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a könyvvizsgáló véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Komló város 2018. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 5/2018. (III.8.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Kvr.) 3. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A város 2018. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./	bevétel főösszege:	7.801.064.605 Ft
b./	kiadás főösszege:	8.166.458.770 Ft
c./	hitelfelvétel (hiány):	365.394.165 Ft

(2) A költségvetés felhalmozási célú előirányzatait (beleértve a beruházási, felújítási, fejlesztési célú pénzeszköz-átadási, fejlesztési célú tartalék) a 3. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./	bevétel főösszege:	2.515.430.566 Ft
b./	kiadás főösszege:	2.880.824.731 Ft
c./	hitelfelvétel (hiány):	365.394.165 Ft

(3) A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./	bevétel főösszege:	5.285.634.039 Ft
b./	kiadás főösszege:	5.285.634.039 Ft
c./	hitelfelvétel (hiány):	0 Ft

- (4) Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:

1	személyi jellegű kiadások:	1.502.221.304	Ft
2	munkaadókat terhelő járulékok:	268.698.610	Ft
3	dologi jellegű kiadások:	1.279.812.873	Ft
4	felhalmozási kiadás és pénzeszköz-átadás	2.865.824.731	Ft
5	speciális támogatások	0	Ft
6	egyéb kiadások:	2.249.901.252	Ft
7	költségvetési létszámkeretet: 285 főben állapítja meg.		
8	a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 500 főben állapítja meg.”		

## 2. §

A Kvr. 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) A költségvetés fejlesztési hiányának fedezetére 365.394.165 Ft összegű fejlesztési hitelt kell felvenni a kormányzati engedély előzetes megkérése mellett. A költségvetés működési hiánya többletbevétellel került kompenzálásra. A 271.307.809 Ft többlet támogatás elnyerése érdekében kérelmet kell benyújtani települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatása jogcímen. A felvételre kerülő fejlesztési hitel tárgyévi fizetési kötelezettségeinek fedezetére a 35.000.000 Ft kamatkiadás jogcímen betervezett dologi előirányzat szolgál. A hitellel kapcsolatos következő évekre áthúzódó kötelezettségek fedezete az adott évi önkormányzati adóbevételek terhére biztosított. „

## 3. §

A Kvr. 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

### „6. §

A költségvetés tartaléka 1.445.235.554 Ft-, melyből:

működési általános tartalék:	0	Ft
működési céltartalék:	1.445.235.554	Ft
ebből EU-s pályázatok kapcsán		
2019-re átvándó maradvány:	1.008.136.431	Ft”

## 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2018. június 21.

dr. Vaskó Ernő  
címmzetes főjegyző

Polics József  
polgármester