

ELŐTERJESZTÉS

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2014. március 6-án

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Komló Város Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet tervezete

Iktatószám: 1320-4/2014. Melléklet: 1 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Valamennyi bizottság	SZMSZ 38. § (6) bekezdés

Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló 2481 Velence, Tulipán u. 35/B.

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk képviselő-testülete első olvasatban 2014. február 14-én tárgyalta Komló Város Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló előterjesztést. Az első fordulóban előterjesztett rendeletervezet még nem volt alkalmas a rendeletalkotásra, ugyanakkor adattartalma alapján a képviselő-testület döntött az elemi költségvetés elkészítéséhez szükséges intézményi kiemelt előirányzatok nagyságáról.

A két forduló között számos kötelező, képviselő-testületi döntésen alapuló, illetve előterjesztői jogon kezdeményezett módosítás átvezetésére került sor. Ezek az alábbiak:

- A jogszabályi változásoknak megfelelően az I. fordulóban előre jelzettek szerint megváltozott a költségvetési rendelet mellékleteinek tartalma, szerkezete, sorszámozása.
- Képviselő-testület döntése alapján a Belvárosi Óvoda felújításához kapcsolódó adatok átvezetésre kerültek a 7., 7/2. sz. mellékleteken.
- Sikeres szerződésmódosítás eredményeként törlésre került a 7. sz. mellékleten a vízminőség-javítási pályázathoz kapcsolódó fizetési kötelezettség.
- Tekintettel arra, hogy az NGM tájékoztatása alapján fejlesztési tartalék nem tervezhető a költségvetésben, így a korábban tartalék soron tervezett tételek felújítás, illetve felhalmozási célú pénzeszköz-átadás sorokra kerültek átcsoportosításra.
- Mind bevételi (4. sz. melléklet), mind kiadási (7. sz. melléklet) oldalon beépítésre került az eszközhasználati díj és az annak terhére tervezett kiadások köre jogszabály alapján egyező összegben.
- A 6.1.2. sz. mellékletre beépítésre került a KBSK létesítményfinanszírozáshoz kapcsolódó pénzeszköz-átadás a Fűtőerőmű Zrt-nek.
- Ugyanezen mellékleten 5,8 MFt-tal felemelésre került a közcélú foglalkoztatás tartaléka.
- A pontosításra került önkormányzati pénzmaradvány a 4. sz. mellékleten szerepel.
- Beépítésre került az intézmények pénzmaradványa a 6.1.2. sz. melléklet tartalék előirányzatára. Ezzel egyidejűleg bevételi oldalon a 4. sz. mellékleten került feltüntetésre. (E pénzmaradvány a zárszámadás elfogadásáig ténylegesen nem használható fel.)
- Az 5. sz. mellékleten átvezetésre került a GESZ számára engedélyezett többlet létszámhoz kapcsolódó személyi jellegű és járulékváltozás többlet.
- Az 5. sz. mellékleten pontosításra kerültek a létszámadatok, figyelembe véve az év végi záró adatokat és a képviselő-testület vonatkozó döntéseit.
- Jelentős, 800 fős közfoglalkoztatotti létszám kerül ugyanitt szerepeltetésre.
- Előterjesztői jogon a Pannon Volán Zrt-vel folytatott tárgyalások figyelembevételével megemelésre került a peres ügyek céltartalék 30 MFt-tal 130 MFt-ra.
- Ugyancsak előterjesztői jogon 4.026 eFt összegben többlet személyi jellegű juttatás került beépítésre az 5., 6.1.1. és 6.2. sz. mellékleteken. Ezen összeg célja a költségvetési törvény 34. §-ának figyelembevételével a közszférában dolgozók bankszámla költségeihez történő hozzájárulás biztosítása.
- Előterjesztői jogon – figyelembe véve az e téren keletkezett feszültségeket – a Községek Háza intézmény költségvetésébe 5 fő szakkörvezető megbízási díjának fedezetére 2 MFt személyi és 540 eFt járulék előirányzat került beépítésre.

Mint ahogy az a táblarendszerekből is látszik megérkezett az NGM és a Kincstár azon állásfoglalása miszerint az átvállalásra kerülő adósságelemeket nem kell a költségvetésben szerepeltetni. Ennek megfelelően a korábbi évek 10., 10/a. sz. táblája teljes egészében törlésre került.

Az adósságátvállalással kapcsolatos megállapodások teljes körűen aláírásra kerültek. A vonatkozó jogszabály alapján jelen előterjesztés kiküldésének napjával kerül sor az önkormányzati adósságállomány átvállalására. Korábbi tájékoztatásomnak megfelelően jelzem, hogy az adósságátvállalást követően önkormányzatunknak nem marad hitel-, illetve kötvénytartozása.

Az előző évihez hasonlóan a szabályozás tiltja a költségvetés működési hiánnyal történő megtervezését. Sajnos önkormányzatunk a korábbi évek jelentős megszorításai és az adósságátvállalás kiadáscsökkentő hatása ellenére továbbra is működési hiánnyal küzd. Ennek mértéke jelentősen csökkent, de nagyságrendje még most is 161.414 eFt. Az NGM iránymutatása alapján ezen összeg működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás jogcímen az önkormányzati költségvetési támogatások közé került betervezésre a 4. sz. mellékleten. Felhívom a figyelmet, hogy amennyiben ezen összeg nem, vagy csak részben kerül elnyerésre, úgy a költségvetés hiányát – pótlólagos bevételi lehetőségek hiányában – csak további radikális kiadáscsökkentéssel lehet kezelni.

Költségvetésünk hiánya ennek megfelelően teljes egészében fejlesztési hiány, melynek fedezetére a rendeletben foglaltak szerint egyező összegű hitelfelvételre kell sort keríteni. Reméljük, hogy az adósságátvállalás következtében radikálisan lecsökkent kötelezettségállományunk, illetve javuló költségvetési egyenlegünk mellett a pénzügyi intézetek hajlandóak lesznek ezen összeget finanszírozni. Felhívom a figyelmet arra, hogy a mellékelt határozati javaslat 1. sz. mellékletében szereplő kimutatás alapján e tervezett hitelfelvétel 307.294 eFt-os összege a kötelezettségvállalási limitünknel alacsonyabb összeg. A hitelfelvételhez továbbra is szükséges a kormányzati engedély megkérése.

Tekintettel arra, hogy a nagyszámú átvezetés és táblastruktúra módosítás jelentős többlet munkát jelentett így a költségvetés érdemben történő tárgyalását nem befolyásoló – a költségvetés kiadásait köteles, nem köteles, illetve államigazgatási feladati bontásban bemutató 5/a., 5/b., 5/c. sz. mellékletek csak a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság ülésén kerülnek kiosztásra. Az előirányzat-felhasználási ütemtervet tartalmazó 13. sz. melléklet csak a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság ülését követően kerül elkészítésre. A könyvvizsgáló véleménye a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság véleménye, az 5/a-b-c. sz. táblák, illetve a 13. sz. melléklet a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság ülését követően kerül kiküldésre, tekintettel arra, hogy az esetlegesen beérkező és a bizottság által támogatott módosításokat az anyagyon még át kell vezetnünk.

Felhívom a figyelmet, hogy módosító indítvány benyújtására az SZMSZ-ben foglalt határidőig, írásban van lehetőség annak érdekében, hogy arról a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság állást tudjon foglalni.

Végül, de nem utolsó sorban ezen előterjesztés keretében kell eleget tennem a képviselő-testület azon felkérésének, hogy számoljak be a 2014. január és február hónapjaiban folytatott – előző évi költségvetési rendeletünk 9. §-án alapuló – gazdálkodásról.

A hivatkozott paragrafusnak megfelelően az átmeneti gazdálkodás időszakában az önkormányzat és intézményei a 2013. évi költségvetés tényadatainak 2/13 részén belül teljesítették működési kiadásait.

Fejlesztési kiadások terén kizárólag szerződéssel lekötött, korábbi időszakról áthúzódó tételek kerültek kiegyenlítésre, összhangban az Áht. rendelkezéseivel.

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy e tételek a tervezés során rendelet tervezetbe beépítésre kerültek, így a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően a 2014. évi költségvetésünk részét képezik. Kérem, hogy a határozati javaslat elfogadásával vegyék tudomásul beszámolómat. Kérem egyúttal, hogy a Komló város 2014. évi költségvetéséről szóló előterjesztést és rendeletet tárgyalják meg a könyvvizsgáló, valamint a bizottságok véleményének a figyelembevételével és fogadják el a csatolt rendelet tervezetét, illetve határozati sort.

Jelen előterjesztés egyben a mellékelt rendelet tervezet indokolásaként is szolgál.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, valamint a bizottságok javaslatainak figyelembevételével – megtárgyalta Komló Város Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről és végrehajtásáról szóló rendelet tervezetét és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület „Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól” szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeket, valamint a „Magyarország gazdasági stabilitásáról” szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteinkből eredő fizetési kötelezettségeket 2014-től 2017. évek vonatkozásában a határozat 1. sz. mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.
2. A képviselő-testület kérelmet nyújt be a költségvetés bevételi oldalának biztosítása, illetve ezen keresztül az önkormányzat gazdasági helyzetének stabilizálása érdekében működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás elnyerésére. Felkéri a polgármestert és utasítja a jegyzőt, hogy gondoskodjon a költségvetési rendelet rendelkezéseinek megfelelően a költségvetési törvény IV. sz. melléklet 1. „Önkormányzati fejezeti tartalék” IV. pont előirányzat feltételei szerinti kiegészítő működési támogatási igény I. ütemének határidőre történő benyújtásáról. Felhatalmazza a polgármestert, hogy a kérelem benyújtásához szükséges formahatározatot a képviselő-testület nevében és helyett megtegye.
3. A képviselő-testület megismerte a polgármester Komló város 2013. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 7/2013. (III.8.) rendelet 9. § (3) bekezdése szerinti a 2014. január, február hónapokban folytatott önkormányzati és polgármesteri hivatali átmeneti gazdálkodásról szóló beszámolóját és azt tudomásul veszi. Az átmeneti gazdálkodás időszakának gazdasági eseményei a 2014. évi költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

4. A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a költségvetési döntések és kötelezettségvállalások megalapozása érdekében a költségvetés elfogadását követően 30 napon belül készítse el az önkormányzat és a polgármesteri hivatal likviditási tervét, melyet tárgyható 10. napjáig az előző havi tényadatok figyelembevételével aktualizálni kell.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

Komló, 2014. február 28.

Polics József
polgármester

1. sz. melléklet**Az önkormányzat 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételei 2014-2017. években**

Bevétel megnevezése	2014.	2015.	2016.	2017.
Helyi adóból származó bevételek	674000	700000	710000	720000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	4480	10000	20000	20000
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	98426	68000	68000	54000
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	6000	6000	6000	6000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	782906	784000	804000	800000
50%	391453	392000	402000	400000

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. Törvény 3. §-a szerinti idősságot keletkeztető ügyletekből eredő önkormányzati fizetési kötelezettségei 2014-2017. években

Ügylet megnevezése	2014.	2015.	2016.	2017.
Hitel, kölcsön felvétele (tőke)	307294	200000	200000	200000
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvétel	0	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú, halasztott fizetés, részletfizetés futamidő végéig	18913	18913	0	0
Összesen:	326207	218913	200000	200000