

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2016. november 24-én
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2016. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: 5489/2016.

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), (4), (5) 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 2016. szeptember 22-i módosításának elfogadását követően önkormányzati működési támogatások kerültek megállapításra, működési és felhalmozási célú 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.

Ki kell emelni a Városgondnokság intézmény ez évet terhelő 24 513 000 Ft-os pótelőirányzatát, mely elsősorban az értékteremtő közfoglalkoztatás többlet anyagigényéből és az elért többletbevételekkel és képviselői keretekkel nem fedezett dologi kiadásokból, valamint a projektek által nem finanszírozott táppénz hozzájárulásból és a nyári diákmunkából adódó többlet kiadásokból áll. Ezen felül a közfoglalkoztatással kapcsolatban a 2017. év I. félévét terhelő, még 2016 évben vállalt kötelezettségek fedezetére további 14 951 348 Ft pótigény jelentkezett a foglalkoztatotti létszám tervezettől jelentős elmaradása miatt arányosan csökkenő dologi támogatásból eredő bevétel kiesés miatt. A pótigény fedezete az e célra betervezett tartalék.

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 3/2016. (III.4.) költségvetési rendelet 7.§ (20) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján, így e tételek bemutatásával polgármesteri utólagos beszámolási kötelezettségemnek is eleget teszek.

A Komló Városi Óvodából kivált Belvárosi Óvoda átszervezésével kapcsolatos előirányzatok módosítására is sor kerül.

Az intézményi engedélyezett létszámokat 2. sz. melléklet tartalmazza.

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. Emellett volt olyan kiadás, amely a működésben került megtervezésre, ellenben fejlesztési kiadásként teljesült. Ezek egyenlegeként 431 568 Ft-tal emelkedik a fejlesztési mérleg hiánya, míg a működési mérlegben a hiány ellensúlyozására betervezett rendkívüli önkormányzati támogatás ugyanezen összeggel csökken. Ezen túlmenően a rendkívüli önkormányzati támogatás előirányzata csökkentésre került a benyújtott támogatási igény 155 318 993 Ft-os összegére tartalékok, illetve dologi kiadások csökkentésének terhe mellett.

Ezzel összhangban vártozik a rendelet 3.§-a. E változás nem befolyásolja benyújtott rendkívüli támogatási igényünket. Másrészt a korábbi évek gyakorlatának megfelelően az év végi fejlesztési hiány rendezésére – fejlesztési hitel-felvétel hiányában, illetve reményeink szerint elnyerendő rendkívüli önkormányzati támogatás ismeretében – a részmérlegek közötti tényadatokon alapuló átcsoportosítással kerülhet sor. A megemelt összeg is az önkormányzat kötelezettségvállalási határán belül van.

Jelzem a Tisztelt Képviselő-testület felé, hogy a fennmaradó hiány év végi rendezésére a 2016. decemberi testületi ülésen teszek javaslatot.

Felhívom a figyelmet, hogy a rendelet 7.§ (19) változik, a szabad maradvány felhasználása engedélyezésre kerül azzal, hogy tényleges finanszírozása az év végi likviditás függvénye.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a pénzügyi és ellenőrzési 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, 2016. november 16.

Polics József
polgármester

KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
_____/2016. (_____) önkormányzati
R E N D E L E T E

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2016. (III.4.) SZÁMÚ RENDELET MÓDOSÍTÁSRÓL

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. §

(1) Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (III.4.) rendeletének (a továbbiakban: Kvr.) 3. § (1) bekezdésében meghatározott 2016. évi költségvetés fő előirányzata:

| | |
|------------------------|---------------------|
| a./ bevétel főösszege: | 4 631 245 189 Ft-ra |
| b./ kiadás főösszege: | 4 878 754 048 Ft-ra |
| módosul | |
| c./ hiány összege | 247 508 859 Ft |

(2) Komló Város Önkormányzatának a Kvr. 3. § (2) bekezdésében meghatározott Komló város felhalmozási bevételei és kiadásai:

| | |
|------------------------|-------------------|
| a./ bevétel főösszege: | 128 213 618 Ft-ra |
| b./ kiadás főösszege: | 375 722 477 Ft-ra |
| módosul | |
| c./ hiány összege: | 247 508 859 Ft |

(3) Komló Város Önkormányzatának a Kvr. 3. § (3) bekezdésében meghatározott Komló város működési bevételei és kiadásai:

| | |
|------------------------|---------------------|
| a./ bevétel főösszege: | 4 503 031 571 Ft-ra |
| b./ kiadás főösszege: | 4 503 031 571 Ft-ra |
| módosul | |
| c./ hiány összege: | 0 Ft |

(4) A Kvr. 3. § (4) bekezdésében meghatározott az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény . 23. §-ban előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint változnak:

| | |
|---|--------------------------|
| 1. személyi jellegű kiadások | 1 843 368 697 Ft |
| 2. munkaadókat terhelő járulékok | 398 925 099 Ft |
| 3. dologi jellegű kiadások | 1 357 290 414 Ft |
| 4. felhalmozási kiadások és pénzeszközáttadás | 360 722 477 Ft |
| 5. speciális támogatások | 0 Ft |
| 6. egyéb kiadások | 918 447 361 Ft |
| 7. költségvetési létszámkeret | 324 főben állapítja meg |
| 8. közfoglalkoztatottak éves létszámát | 950 főben állapítja meg. |

2. §

A Kvr. 6. §-ban meghatározott költségvetési tartalék 206 609 042 Ft-ra változik.

| | |
|-------------------------------|----------------|
| - működési céltartalék | 206 609 042 Ft |
| - működési általános tartalék | 0 Ft |

3. §

A Kvr. 3. § (6) helyébe az alábbi rendelkezés lép.

(6) A költségvetés fejlesztési hiányának fedezetére a képviselő-testület 247 508 859Ft összegű fejlesztési hitel felvételét határozza el, melynek felvételére kormányzati engedéllyel kerülhet sor. A költségvetés működési hiánya többletbevéttel került kompenzálásra. Ezen összeg elnyerése érdekében kérelmet kell benyújtani 155 318 993 Ft kiegészítő működési támogatás elnyerésére.

4. §

A Kvr. 7. § (19) helyébe az alábbi rendelkezés lép.

(19) A feladattal nem terhelt 2015. évi maradvány felhasználását engedélyezi azzal, hogy a Komlói Közös Önkormányzati Hivatal esetében annak tényleges finanszírozására csak abban az esetben kerülhet sor, ha azt az év végi bevételi – kiadási tény adatok, illetve a fejlesztési mérleg egyenlegének rendezése lehetővé teszi.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2016. november 24.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester