

# **ELŐTERJESZTÉS**

Komló Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2017. február 23-án

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2017. évi költségvetési rendelet I. fordulás tárgyalása

Iktatószám: 2930/2017.

Melléklet: 1 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

<b>Bizottság</b>	<b>Hatáskör</b>
Valamennyi Bizottság	SZMSZ 40. § (6) bekezdés

Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló

Megjegyzés: egyeztetésre kerül intézményvezetőkkel, szakszervezetekkel

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2015. évi költségvetés tervezését megelőzően – jogszabályi kötelezés hiányában – nem fogadtunk el költségvetési koncepciót a 2015. évi költségvetés tervezési folyamatainak megalapozása céljából. Ez azzal járt, hogy a költségvetés I. fordulós tárgyalása során utólag tudtuk tisztázni a tervezési alapelveket. A 2016. évi tervezést ezért már törvényi kötelezés hiányában is koncepció elfogadásával alapoztuk meg.

Bár törvényi kötelezés továbbra sincs a koncepció elfogadására vonatkozóan, a 183/2016. (XII.15.) sz. határozatunkban, annak II. fejezetében elfogadtuk a 2017. évi költségvetés tervezés során alkalmazandó alapelveket. Ezek figyelembevételével került sor a jelen előterjesztéshez mellékelt rendelet tervezet, illetve az azt megalapozó intézményi költségvetések összeállítására.

A korábbi évekhez hasonlóan bázis szemléletű tervezésre került sor azzal, hogy a helyi döntéseken és jogszabályváltozásokon alapuló szerkezeti változások és szintrehozások átvezetésre kerültek mind kiadási, mind bevételi tételek tekintetében. Előző évekhez hasonlóan a fejlesztési kiadások elemi szintről kerültek megtervezésre. A társult formában ellátott feladatok tekintetében a társulási tanács által elfogadott költségvetés számai kerültek beépítésre.

A tervezet tartalmazza az előző évi kötött maradvány összegét az önkormányzat és az intézmények tekintetében. A kapcsolódó kiadási összegek a bevétellel egyezően kerültek beépítésre, így e tételek a költségvetés egyenlegét nem befolyásolják. A maradvány fennmaradó hányada két forduló között kerül beépítésre hasonlóan az előző évhez. Előre jelzem, hogy a maradvány egy része feladattal terhelt, melyet a céljellegű felhasználás érdekében mindenképp biztosítani kell majd az intézmények részére, míg az e feletti szabad maradvány felhasználásáról a zárszámadás keretében dönthet véglegesen a képviselő-testület. Javaslom, hogy ez utóbbi kategória tekintetében – a hiány nagyságrendjére való tekintettel – már most szülessen előzetes döntés ennek elvonásáról. Ez közel 100 MFt-os működési hiány csökkentést eredményező tétel.

Örvendetes tény, hogy a 2016. évet is hitelfelvétel nélkül tudtuk zárni.

Ehhez hozzájárult az elért többlet adóbevétel, a jelentős különösen a hivatal és az önkormányzat költségvetését érintő kiadás-megtakarítás, továbbá az előző évekről áthúzódó működési és fejlesztési pályázati bevételek, melyek kiadással 2016-ben már nem jártak. Ugyancsak nagymértékben hozzájárult a 2016. évi költségvetésünk végrehajtásához a 131.482 eFt-os rendkívüli működési támogatás, mely teljes egészében átutalásra került a Dél-dunántúli Közlekedési Központ részére.

Ez utóbbi tételeket a költségvetés II. fordulós tárgyalását megelőzően előterjesztésre kerülő visszamenőleges rendeletmódosítás részletesen be fogja mutatni.

A tervezés során továbbra is problémát okoz az, hogy a költségvetési törvény korai elfogadását követően számos jelentős költségvetési kihatással járó megalapozó vagy ágazati jogszabály változtatására csak év végén kerül sor. Ennek megfelelően az év végi jogszabályváltozásokhoz kapcsolódó kiadási többletek fedezete a költségvetési törvényben még nem szerepelhet, e tételek részbeni vagy teljes rendezésére csak a tárgyévi költségvetés végrehajtásával párhuzamosan kerülhet sor.

Jelenleg sincs információ például még az önkormányzatot is érintő minimálbér és garantált bérminimum változás önkormányzatoknál történő finanszírozása vonatkozásában. Számos ágazati pótlék tekintetében sem ismerjük még a többletkiadásainkhoz kapcsolódó pontos bevételi adatokat.

A 2016. év zárása jelenleg is zajlik, az előre hozott beszámolási határidők hátráltatták a költségvetés tervezését.

Az Áht. 24. §-a szerinti határidőn belül kerül sor a költségvetés I. fordulós előterjesztésére. Hivatkozott paragrafus (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. E kötelezettségemnek teszek eleget jelen előterjesztés megküldésével.

Önkormányzatunk SZMSZ-ében foglaltak szerint a költségvetési rendelet tárgyalására két fordulóban kerül sor. Jelen előterjesztés az első forduló, február 23-i tárgyalás alapja. A két fordulós tárgyalás lehetővé teszi, hogy a képviselő-testület javaslatai alapján szükséges szerkezeti, vagy egyéb tartalmi változások átvezetésére kerülhessen sor.

Az első forduló tárgyalása során a költségvetés ún. alaptáblái kerülnek kiküldésre a korábbi évek gyakorlatának megfelelően. Ezek: az egyes kiadási és bevételi jogcímeket rovatonként, illetve előírt államháztartási tagolásban tartalmazó táblák, az ezeket összesítő táblák, beleértve a költségvetés részmérlegeit és összevont mérlegét bemutató táblákat is. Csak a második fordulóban kerülnek kiküldésre az intézményi kiadásokat köteles, nem köteles és államháztartási feladatok szerint megbontó 5/a., 5/b., 5/c., továbbá a tartós kötelezettségvállalásokat, adott kedvezményeket, mentességeket, az intézményfinanszírozást, az előirányzat-felhasználást és a likviditási tervet bemutató 8., 10., 12., 13., sz. táblák.

Fentiekre tekintettel a kiküldött anyag rendeletalkotásra még nem alkalmas. A két forduló között kiegészítésre kerül a képviselő-testület által elfogadott módosító javaslatokkal, illetve a még hiányzó számszaki táblákkal.

A két forduló között természetesen sor kerülhet az esetleg még felmerülő adatpontosításokra is.

A kiküldött rendelet tervezet 1. sz. melléklete az összevont, 2. sz. melléklete a működési, 3. sz. melléklete a fejlesztési mérleg adatait tartalmazza. Továbbra is él a működési hiány tervezésére vonatkozó jogszabályi tilalom, ugyanakkor az előző évekhez hasonlóan megvan az a lehetőség, hogy pótlólagos önkormányzati költségvetési támogatás betervezésével hozzuk egyensúlyba működési mérlegünket.

Jelen I. fordulós tervezet az előző évihez képest lényegesen magasabb kiadási főösszeget tartalmaz. A kiadási főösszeg növekménye a fejlesztési mérleg főösszeg növekményéhez kapcsolódik. A működési mérleg kiadási főösszege nagyságrendileg nem változott. A két részmérleg kapcsán elmondható, hogy a fejlesztési mérleg – a vezetői egyeztetéseket követően is – jelentős hiányt tartalmaz, melynek ellensúlyozására a tervezetben 473 Mft-os nagyságrendű felhalmozási célú hitelfelvétel szerepel. A felhalmozási kiadások jelentős növekedése elsősorban a megvalósítás szakaszába lépő KEHOP-2.2.1-15. komlói szennyvízberuházás pályázatunkhoz, illetve a Munkácsy M. utca felújításának céljára szolgáló 385 Mft-os összeghez kapcsolódik. Ez utóbbi tétel 100 %-ban finanszírozott, így a fejlesztési mérleg egyenlegét nem befolyásolja.

A szennyvíz-beruházási projekt tekintetében a 4. sz. mellékleten azok a bevételek kerülhettek csak tervezésre, melyek kapcsán a támogatói szerződés, illetve támogatói döntés megszületett. Ennek megfelelően bevételi oldalon a beruházás nettó értéke szerepel tekintettel arra, hogy az elnyert pályázati támogatáson túl kormányhatározat keretében az önerő biztosítására sor került. A vissza nem igényelhető ÁFA 230 MFt-os nagyságrendű összege jelenleg még a fejlesztési hiány része. A vonatkozó jogszabályok lehetőséget biztosítanak arra, hogy a vissza nem igényelhető ÁFA-t ugyancsak többlet támogatásként igényelhessük. Az ehhez szükséges lépéseket megtettük, ugyanakkor a szükséges támogatói döntésre és így a támogatási szerződésünk módosítására, kiegészítésére még nem került sor. Reméljük erre még a rendelet végső elfogadása előtt sor kerül és így abban az esetben már ezzel az összeggel csökkentett hiánnyal tudjuk elfogadni költségvetésünket. Igazán jelentős problémánk a fejlesztési mérlegben azzal kapcsolatosan jelentkezik, hogy számos olyan indokolt fejlesztési igény jelenik meg a 7. sz. mellékleten, melyeknek sem saját forrás, sem támogatás oldaláról nincs meg a fedezete, illetve hitelcélként sem szerepeltethetők. Előző években az ilyen jellegű kiadásainkat a viszonylag konszolidált működési mérlegre való tekintettel működési többletbevételeink és kiadási megtakarításaink évközi átcsoportosításával rendeztük. Emellett előző évben a már említett kiadással már nem járó, előző évről áthúzódó fejlesztési támogatási összegek és fejlesztési maradvány is fedezetet nyújtott. E tételekkel az idei évben nem számolhatunk.

A működési mérleg tekintetében, ahogy fent jelezem, továbbra is él a hiány tervezésére vonatkozó tilalom. Ennek megfelelően, előző évekhez hasonlóan, a vezetői egyeztetéseken az eredeti igényekhez képest lecsökkentett előirányzatok ellenére fennmaradó 549.250 eFt-os hiányt rendkívüli kiegészítő működési támogatásként szerepeltetjük a 4. sz. mellékleten. Ezen hiányból 200 MFt a Dél-dunántúli Közlekedési Központ részére a 2016. évi elszámoláshoz és – szerződésünk 2017. december 31-i lezárására való tekintettel – az előző évit jelentősen meghaladó 2017. évi előleghez kapcsolódik.

Javasolom a képviselő-testületnek, hogy e tételt továbbra is az előző évek gyakorlatának megfelelően kezeljük, azaz amennyiben csökkentett összegű támogatás kerül megítélésre, úgy csak annak az összegnek az átutalására kerüljön sor.

Ez egyben azt is jelenti, hogy az 549 Ft-os működési hiányból igazából 350 MFt kezelésére kell érdemi megoldást találnunk. Természetesen kísérletet teszünk arra, hogy ennek egy részét ugyancsak REKI támogatásból biztosítsuk, ugyanakkor a teljes összeg e forrásból történő rendezésére biztos nincs lehetőség.

Előző évben mind a fejlesztési, mind a működési mérleg egyenlegének rendezéséhez több tíz millió forintos nagyságrendben járultak hozzá olyan pályázati bevételek, melyek kiadási oldala korábban már teljesült. Ilyen bevételekkel nem számolhatunk.

Ennek következménye a fent már javasolt szabad maradvány elvonás az intézményektől. Ez álláspontom szerint a napi működőképességet nem befolyásolja, korábbi években a felhasználás engedélyezését az adósság-átvállalást megelőző időszakban leromlott intézményi általános műszaki állapot és eszközpark indokolta. E problémák rendezésére az előző években éppen a szabad maradvány terhére sor kerülhetett. Fent jelzettek szerint e tétel 100 MFt-os nagyságrendet kezel a működés hiányából.

Amennyiben az elfogadott rendeletünkben szereplő támogatási igénynél alacsonyabb összegű támogatást kapunk, úgy azt kiadási tételek zárolásával kell ellensúlyoznunk. Így a két forduló között a működési mérleg tekintetében két irányú feladatunk van. Egyrészt a hiány lehetőség szerinti csökkentése, illetve azon költségvetési tételek feltérképezése, amelyek esetlegesen a hiány évközi kezelésére igénybe vehetők.

Összefoglalva a működési mérleg egyensúlyának romlását alapvetően a működés bevételi oldalának csökkenése okozza, mely 360 Mft-os nagyságrendű a jelen tervezet és az előző évi elfogadott költségvetési rendelet összevetésében. Ugyanez a működési kiadások tekintetében csak 30 Mft-os nagyságrendű kiadás csökkenést mutat. Ezek egyenlegeként jelenik meg a tényleges pozíció változás.

A végleges kötelezettségvállalási limit számításokat könyvvizsgálókkal egyeztetve a második fordulóra terjesztjük elő. Figyelembe véve az előző évi adatot, elmondható, hogy a KEHOP ÁFA finanszírozása esetén a fejlesztési hitelfelvétel erről az oldalról biztosan nem ütközik akadályba, ugyanakkor ha a támogatói döntés addig nem születik meg, úgy szükségessé válhat a jogszabályi megfelelés érdekében jelenleg még betervezett tételek ideiglenes, vagy végleges törlése a fejlesztési kiadások közül.

Mindemellett a fejlesztési hiány okai és finanszírozási problémái hasonlóak az előző évihez:

- Az államháztartási számviteli és beszámolási rendszer továbbra is valamennyi, az önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételt működési bevételként kezel. Ennek megfelelően a fejlesztési mérleg bevételi oldala szinte kizárólag a pályázatokhoz kapcsolódó pénzeszköz-átvételeket, illetve a fejlesztési pénzmaradványt tartalmazza. Ez az előző évekhez hasonlóan torzítja a működési és a fejlesztési mérleg egyenlegét. Fel kell hívnom a figyelmet arra, hogy a jelenlegi tervezetben nem szereplő 2016. évi fogyasztási adatok alapján 2017-ben fizetendő vízi közmű bérleti díj is a működési bevételeket fogja növelni annak ellenére, hogy a befolyó bevételt a vízi közmű szolgáltatásról szóló törvény értelmében kötelezően fejlesztési kiadásra kell fordítani.
- Továbbra is fejlesztési kiadásként kell szerepeltetni a kis értékű eszközök beszerzését.
- Az előző évektől eltérően folyamatban lévő pályázatok hiányában elkülönült önerő alap nincs, az a tervezési kerettel összevonásra került, de jellegében hasonló szabályozást kell kialakítani, mint az előző évi. E szerint az év közben esetlegesen elnyert és folyósított pályázati önerő támogatás a fejlesztési hiányt csökkentő tételként jelenik meg a rendeletmódosításokkor.
- Az elmaradó, illetve áthúzódó fejlesztések folytán ugyancsak csökkenhet a kapcsolódó finanszírozási igény.
- Végül, de nem utolsó sorban, hasonlóan az előző évhez problémát okoz az, hogy a 7. sz. melléklet kiadási tételeinek túlnyomó hányada nem felel meg a bankok által elvárt és jogszabályban is rögzített hitelcél elvárásoknak. E tételek esetében, hasonlóan az előző évhez, többletbevételek és kiadási megtakarítások biztosíthatnak ténylegesen fedezetet.

Fenti problémák tekintetében több éve folynak egyeztetések a MÁK, illetve az NGM illetékeseivel, így rövidtávon fenti strukturális problémák orvosolása nem várható.

A költségvetés tervezése során előkerült néhány speciális, vagy a koncepció határozati sorának összeállításakor még nem ismert tényező, amelynek beépítése indokolt volt:

- A CSOK kapcsán a várhatóan növekvő igények kielégítése érdekében megemeltük a lakáscélú támogatás keretösszegét.
- Az adóbevételi terv teljesítésének ismeretében, illetve a várható konjunktúrális folyamatok figyelembevételével csökkentésre került az adóbevételi előirányzat.

- Az előző évnek megfelelő nemzetiségi önkormányzati támogatásokat már az első forduló során véglegesíteni kell annak érdekében, hogy a nemzetiségi önkormányzatok is jogszabályi határidőn belül elfogadhassák költségvetési határozataikat.
- A 2017 évi Start-pályázatok még nem kerültek elbírálásra. Jelenlegi információink szerint az előző évhez hasonlóan nem szükséges önrész biztosítása. A projektek értelmes megvalósítása érdekében a pályázatban elszámolható dologi kiadásokon felül 30 MFt céltartalék került betervezésre a többlet dologi igény fedezetének biztosítására.
- A Városgondnokság intézmény költségvetésébe a két forduló között indokolt lenne beépíteni többlet személyi jellegű juttatás és járulék előirányzatot a hozzá kapcsolódó kettő fő létszámmal együtt a gazdálkodási területre felveendő két fő mérlegképes könyvelő foglalkoztatási költségeinek fedezetére.
- Ugyancsak a Városgondnokságnál két forduló között be kell építeni az önkormányzat költségvetéséből történő átcsoportosítással 3 MFt beruházási előirányzatot a karácsonyi díszvilágítás és 7 MFt dologi előirányzatot lámpatest karbantartás, illetve csere érdekében.
- A Dél-dunántúli Közlekedési Központ vezetése részéről szóban jelezték, hogy kezdeményezni fogják az előző évi elszámoláson túl ez év tekintetében a korábbiaknál magasabb 95 MFt összegű tárgyévi előleg biztosítását. Ennek megfelelően a peres ügyek kiadásai között 200 MFt szerepel, melynek forrását továbbra is REKI támogatásból reméljük.
- Sajnálatos tény, hogy a lakásértékesítési alap kiürült. Tárgyévi bevétele a társasházak felé fizetendő felújítási alap töredékét fedezi. Ennek megfelelően valamennyi korábban megszokott önkormányzati lakásokhoz, lakáshoz jutáshoz kapcsolódó kiadás fedezetét folyó bevételeink terhére kell biztosítanunk.
- A jelenlegi tervezetbe a pénzbeni és természetbeni szociális juttatások tekintetében a szociális iroda által kért tételek maradéktalanul betervezésre kerültek.
- A 11. sz. mellékleten a nem költségvetési támogatási soron 93 MFt szerepel. Ez vezetői javaslaton alapul a költségvetési hiány nagyságrendjére való tekintettel. Nem látom lehetőségét a teljes 110 MFt-ot meghaladó igény biztosításának.
- Hasonlóan az előző évhez a 2016. december végén leutalt 2017. évi előleg összege egyik oldalon a működési pénzmaradvány része, másik oldalon pedig tárgyévi előleg-elszámolási jogcímen kiadási tételként jelenik meg.
- Két forduló között folyamatos igényként javaslom elismerni a megnövekedett ügyfélforgalomra való tekintettel 1 fő gyermek könyvtáros foglalkoztatásához kapcsolódó létszám és személyi jellegű juttatás, valamint járulék beépítését a József A. Könyvtár, Múzeum intézménynél.
- Ugyancsak indokolt a jelenleg az önkormányzat költségvetésében beruházás soron szereplő vetítövászonhoz kapcsolódó 7 MFt előirányzat Községek Háza, Színház intézmény költségvetésébe történő átcsoportosítása a két forduló között.

Fenti felsorolásból látszik, hogy a két forduló között még néhány kiadást növelő tétel beépítésére mindenképp sort kell kerítenünk. Ez egyúttal a részmérlegek hiányát is módosítja. Ez kiegészítő működési támogatás egyező összegű megemelésével és felhalmozási hitel előirányzat növelésével kerülhet kompenzálásra. Nyilvánvalóan látszik, hogy önkormányzatunk e kiegészítő támogatás biztosítása nélkül csak korlátozottan tudná ellátni alapfeladatait, illetve még részben sem tudna helytállni a helyi tömegközlekedéshez kapcsolódó – korábbi ítéleten alapuló – fizetési kötelezettségeinek.

A hiány nagyságrendje ugyanakkor a vezetői egyeztetésen egyeztetett és a jelen tervezeten átvezetett kiadás csökkentések és bevétel növelések ellenére olyan nagy, hogy a két forduló között mindent el kell követni annak csökkentése és/vagy évközi kezelése érdekében. Az alábbi részletes határozati sor elfogadása részben ezt a célt szolgálja.

Az előterjesztett rendelet tervezet az Ávr. 27. § (1) bekezdése szerint egyeztetésre kerül a költségvetési szervek vezetőivel, illetve a szakszervezetekkel. Az egyeztetés eredményét írásban rögzítjük. Az előterjesztést valamennyi bizottság tárgyalja. A pénzügyi és ellenőrzési bizottság írásos véleménye a testületi ülést megelőzően kerül kiosztásra. Az előterjesztés megküldésre kerül a könyvvizsgálónak véleményezésre. A vélemény a pénzügyi és ellenőrzési bizottság ülésén kerül kiosztásra, illetve a képviselők részére is kiküldésre kerül.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy Komló Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló első forduló előterjesztést és rendelet tervezetét tárgyalja meg és a bizottsági vélemények figyelembevételével fogadja el az alábbi határozati javaslatot a költségvetési rendelet második fordulóra történő véglegesítése érdekében!

### **Határozati javaslat:**

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, az intézményvezetők és bizottságok javaslatainak figyelembevételével – első olvasatban megtárgyalta Komló Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület egyetért az előterjesztésben ismertetett két forduló között átvezetendő tételek beépítésével. A működési mérleg egyensúlyának biztosítása érdekében egyetért a már jelenleg is szerepeltetett kiegészítő működési támogatási igény egyensúly biztosításához szükséges mértékű felemelésével.
2. A második forduló előterjesztés során nevesíteni kell a tervezett hitelfelvételek visszafizetésének forrását, összhangban az állami számvevőszék korábbi megállapításaival. Amennyiben a KEHOP ÁFA finanszírozás hiányában a fejlesztési mérleg hiánya meghaladja az önkormányzat kötelezettségvállalási limitjét, úgy a jogszabályi megfelelés érdekében ideiglenesen, vagy véglegesen a megfeleléshez szükséges nagyságrendű fejlesztési kiadást törölni kell a 7. sz. mellékletéről.
3. A képviselő-testület az ismertté vált tételeken túl nem ismer el további egyszeri, illetve folyamatos igényeket. Ezen túlmenően a szabad maradványt elvonja, így azzal mint bevétellel szemben kiadás nem tervezhető, illetve ennek megfelelően az intézmények finanszírozása során a kiutalandó összeg ezzel összhangban csökken.
4. Amennyiben a kiegészítő működési támogatás jogcímen elnyert összeg realizálódik, úgy annak terhére haladéktalanul rendezni kell az abból a helyi tömegközlekedéshez kapcsolódó pénzeszköz-átadási kötelezettséget.
5. A képviselő-testület egyetért és jóváhagyja a komlói nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtandó támogatás összegét a 2016 évi eredeti támogatási összeggel megegyezően.
6. A képviselő-testület egyetért a településrészi önkormányzatok előző évivel megegyező összegű differenciált támogatásával, jóváhagyja a tervezetbe beépített összegeket.

7. A következő testületi ülésre elő kell készíteni a Pécsi út 42. épületenergetikai korszerűsítéséről szóló 97/2016. (VI.23.) sz. határozat oly módon történő módosítását, hogy az önerő a 2018. évi költségvetés terhére kerül biztosításra.
8. A képviselő-testület a nem költségvetési szervi támogatás keretösszegét 93 MFt-ban határozza meg. Felkéri a munkacsoportot, hogy a keretösszeg figyelembevételével tegyen javaslatot a támogatási összegekre annak érdekében, hogy arról a képviselő-testület a 2017. évi költségvetési rendelet elfogadását követő napirendként 2017. március 9-én dönthessen.
9. A képviselő-testület egyetért a kiszervezett feladatok kapcsán a 6.1.1. sz. mellékletre betervezett összegekkel. Azokat jóváhagyja és felhatalmazza a polgármestert a működési célú pénzeszköz-átadásokról szóló megállapodások aláírására, illetve a támogatási összegek időarányos folyósítására.
10. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésébe dologi előirányzatként betervezett Kórusfesztiválhoz kapcsolódó előirányzatot 10 MFt-tal csökkenti és ezzel egyező összegű támogatást nyújt a Kórusfesztivál Alapítványnak a rendezvény elbonyolítására, beleértve valamennyi résztvevő ellátásának és szállásának költségeit is.
11. A képviselő-testület egyetért 1 fő gyermek könyvtárosnak a Könyvtár, Múzeum intézményhez és 2 fő mérlegképes könyvelőnek a Városgondnoksághoz történő felvételéhez kapcsolódó létszám, személyi és járulék előirányzat változás II. forduló előterjesztésbe történő beépítésével.
12. A képviselő-testület egyetért azzal, hogy valamennyi tárgy évben befolyó többlet bevétel a hiány fedezeteként kerüljön igénybevételre annak terhére – a továbbszámlázási jellegű bevételek kivételével – többlet kiadás nem vállalható.
13. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy két forduló között folytasson egyeztetéseket az intézményi költségvetések egyes előirányzatainak időleges, illetve végleges zárolásáról a költségvetés hiányának csökkentése érdekében. Az erre vonatkozó javaslatait a második forduló előterjesztés összeállítása során mind a számszaki, mind a szabályozói oldalról szerepeltesse.
14. A képviselő-testület a KEHOP pályázat kapcsán feleslegessé váló műszaki berendezéseket értékesítésre kijelöli. Felkéri a polgármestert, hogy járjon el ezen eszközök tárgyévén belüli értékesítése kapcsán a tervezett 11 MFt-os bevétel realizálása érdekében.
15. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a szennyvízberuházás le nem vonható ÁFÁ-jának többlet forrásként történő biztosítása érdekében járjon el az irányító hatóságnál.
16. A közvilágítás fejlesztési keretet a vezetői javaslattal összhangban 3.500 eFt-ban határozza meg a képviselő-testület.



17. A képviselő-testület egyetért azzal, hogy a két forduló között az önkormányzat költségvetéséből a Városgondnokság költségvetésébe kerüljön átcsoportosításra 7 MFt dologi előirányzat lámpatestek javítására, pótlására, 3 MFt beruházási célú előirányzat új karácsonyi díszkivilágítás beszerzésére. Ugyancsak egyetért azzal, hogy az önkormányzat költségvetéséből 7 MFt beruházási célú előirányzat a Hét Domb Fesztiválhoz kapcsolódó vetítövászón beszerzésére kerüljön átcsoportosításra a Községek Háza, Színház intézményhez.
18. A képviselő-testület egyező összegű eszközhasználati díj bevétel betervezése mellett vízi közmű felújítási előirányzatként 17 MFt + ÁFA, azaz bruttó 21.590 eFt betervezését hagyja jóvá a Munkácsy M. utcai vízi közmű rekonstrukcióra. Tudomásul veszi, hogy a többlet kiadás fedezeteként többlet fejlesztési hitelfelvétel betervezésére kerül sor tekintettel arra, hogy az eszközhasználati díjat működési bevételként kell betervezni. Az előirányzat vízi közmű törvénynek megfelelő átcsoportosítására a részmérlegek között csak évközben kerülhet sor.
19. A képviselő-testület a módosító javaslatok közül az alábbiakat támogatja:
- - 
  -
- Utasítja a jegyzőt a javaslatok két forduló közötti átvezetésére.

**Határidő:** azonnal, illetve értelem szerint  
**Felelős:** Polics József polgármester  
 dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző  
 intézményvezetők

Komló, 2017. február 15.

Polics József  
 polgármester