

**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
**Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2017. május 25-én**  
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2017. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: 4784/2017.

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 2017. március 10-i elfogadását követően önkormányzati működési támogatások kerültek megállapításra, működési 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.

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 6/2017. (III.10.) költségvetési rendelet 7.§ (19) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján, így e tételek bemutatásával polgármesteri utólagos beszámolási kötelezettségemnek is eleget teszek.

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. Ezek együttes összege 8.823.860 Ft, mely a működési mérlegben hiányként a fejlesztési mérlegben hiány, és így hitelfelvétel csökkenésként jelenne meg. Mivel a működési mérlegnek nem lehet hiánya, illetve fejlesztési hitelfelvétel nem lehet működési kiadás fedezete, így a fejlesztési mérleg hiánya, illetve a hitelfelvétel fenti összeggel csökken, míg a működési mérlegben a hiány ellensúlyozására betervezett rendkívüli önkormányzati támogatás ugyanezen összeggel nő.

(Várhatóan e kiadást ténylegesen a támogatás alapjául nem fogadják el és így év végén a tényleges fedezetet a korábbi évekhez hasonlóan többlet bevétel részmérlegek közötti átcsoportosításával biztosíthatjuk.)

Ezzel összhangban vártozik a rendelet 3.§-a.

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

Jelen előterjesztés egyben a rendelettervezet indokolásaként is szolgál.

Komló, 2017. május 18.

Polics József  
polgármester

**KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
 \_\_\_\_/2017. (\_\_\_\_) önkormányzati  
**R E N D E L E T E**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 6/2017. (III.10.) SZÁMÚ RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL**

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 hatásköeiről 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 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 6/2017. (III.10.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Kvr.) 3. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A város 2017. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint: meghatározott 2017. évi költségvetés fő előirányzata:

a./ bevétel főösszege:	5.273.940.865 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	5.634.798.305 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege	360.857.440 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:	919.988.219 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	1.280.845.659 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	360.857.440 Ft

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

a./ bevétel főösszege:	4.353.952.646 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	4.353.952.646 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	0 Ft

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

1. személyi jellegű kiadások	1.673.345.131 Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	310.667.218 Ft
3. dologi jellegű kiadások	1.180.538.329 Ft
4. felhalmozási kiadások és pénzeszközátadás	1.280.845.659 Ft
5. speciális támogatások	0 Ft
6. egyéb kiadások	1.189.401.968 Ft
7. költségvetési létszámkeret	295 főben állapítja meg
8. közfoglalkoztatottak éves létszámát	750 főben állapítja meg.”

## 2. §

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

„(6) A költségvetés fejlesztési hiányának fedezetére 360.857.440 Ft összegű fejlesztési hitelt kell felvenni a kormányzati engedély előzetes megkérése mellett. A költségvetés működési hiánya többletbevétellel került kompenzálásra. A 445.983.272 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 440.687.914 Ft-, melyből:

- működési céltartalék	440.687.914 Ft
- működési általános tartalék	0 Ft”

## 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2017. május 25.

dr. Vaskó Ernő  
címetes főjegyző

Polics József  
polgármester