

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. szeptember 27-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. május 25-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-változást 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 a 2. sz. melléklet tartalmazza. Mellékelt szeptember 20-án kelt levelében a GESZ vezetője jelezte, hogy az óvodai csoportok számának csökkenése, illetve az elmúlt időszak létszám változások eredményeként lehetővé válik az óvodai álláshelyek számának 91-ről 79 főre történő csökkentése. Jelen előterjesztéshez mellékelt rendelettervezet várható hatályba lépési időpontjára tekintettel a létszám változás 2017. október 1-i hatállyal alkalmazható. Ezzel összhangban változik még a városi összlétszám tekintetében is költségvetési rendeletünk.

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 10.320.004 Ft, mely a fejlesztési mérlegben hiány, és így a hitelfelvétel fenti összeggel nő, míg a működési mérlegben a hiány ellensúlyozására betervezett rendkívüli önkormányzati támogatás ugyanezen összeggel csökken.

Ezzel összhangban változik a rendelet 3. §-a.

Jelen előterjesztés a 2017. 08. 31.-i időpontig tartalmazza az előirányzatok átvezetését.

A költségvetés átfogó – a szeptemberi adóbevételeket, az elnyert támogatásokhoz és a rendkívüli önkormányzati támogatási igényhez kapcsolódó, a költségvetés hiányát is érdemben érintő – módosítására az október végén benyújtandó következő költségvetési rendelet módosítási javaslat keretében kerülhet sor.

Ekkor kerülhet sor az intézményi költségvetések átfogó módosítására is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a pénzügyi és ellenőrzési, valamint a jogi, ügyrendi és közbeszerzései bizottságok véleményének, továbbá a könyvvizsgáló javaslatainak figyelembevételével az előterjesztést tárgyalja meg és fogadja el a mellékelt rendeletervezetet!

Jelen előterjesztés egyben a rendeletervezet indokolásaként is szolgál.

Komló, 2017. szeptember 20.

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 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 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:	5.438.081.739 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	5.809.259.183 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege	371.177.444 Ft

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

a./ bevétel főösszege:	1.003.733.112 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	1.374.910.556 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	371.177.444 Ft

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

a./ bevétel főösszege:	4.434.348.627 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	4.434.348.627 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	1.674.532.317 Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	311.413.542 Ft
3. dologi jellegű kiadások	1.201.758.893 Ft
4. felhalmozási kiadások és pénzeszközátadás	1.359.910.556 Ft
5. speciális támogatások	0 Ft
6. egyéb kiadások	1.261.643.875 Ft
7. költségvetési létszámkeretet	283 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 371.177.444 Ft összegű fejlesztési hitelt kell felvenni a kormányzati engedély előzetes megkérése mellett. A költségvetés működési hiánya többletbevétellel került kompenzálásra. A 435.663.268Ft többlettámogatás 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 433.365.674 Ft-, melyből:

- működési céltartalék	433.365.674 Ft
- működési általános tartalék	0 Ft”

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2017. szeptember 27.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester