

**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
**Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2022. március 10-én**  
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2021. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: F/2547/2022. Melléklet: 2 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>
Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági bizottság	SZMSZ 1. melléklet 2.3.3. pont
Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság	SZMSZ 1. melléklet 3.3.4. pont

Meghívott: Kalocsai-Tompa Eszter könyvvizsgáló

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdései alapján a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A Komló város 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 9/2021. (III.10.) rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2021. december 9-i módosítását követően önkormányzati támogatások kerültek megállapításra, pénzeszközök utalása történt, amely változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

A fenti változásokat részletesen a 2.1. melléklet tartalmazza.

A 2.2. 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 2.3. 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 9/2021. (III. 10.) költségvetési rendelet 7. § (18) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján, így e tételek bemutatásával polgármesteri utólagos beszámolási kötelezettségemnek is eleget teszek.

Fenti változások 2021. december 31-i - visszamenőleges hatállyal történő - átvezetésére a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadását megelőzően van lehetőség. Ennek megfelelően e napirendről a 2022. évi költségvetés II. fordulós tervezetét megelőzően kell dönteni.

A költségvetési rendelet 2021. december 9-i módosítása során még számos bizonytalanság állt fenn, így a költségvetés végrehajtása kapcsán több variációt tartalmazó határozati sor került elfogadásra.

Elmondható, hogy a kedvező forgatókönyvnek megfelelően a működési kiegészítő támogatás 202.198.309 Ft-os összege, a bevételek túlteljesülése és a kiadási megtakarítások együttesen lehetővé tették, hogy a még nem kezelt működési hiányt és a felhalmozási mérleg hiányát ellensúlyozzuk. Az intézmények tekintetében 139.812.399 Ft alulfinanszírozás maradt év végére (ebből a Hivatal 133.869.588 Ft), melynek zárolására a mellékelt rendeletmódosításban teszek javaslatot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy - a Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági bizottság, a Jogi, ügyrendi és közbeszerzései bizottság, illetve a könyvvizsgáló javaslatainak figyelembevételével - az előterjesztést tárgyalja meg, és fogadja el a mellékelt (1. sz. melléklet) rendeletmódosítást számszaki mellékleteivel együtt.

Komló, 2022. március 2.

**Polics József**  
polgármester