

ELŐTERJESZTÉS

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. március 6-án tartandó rendkívüli ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2023. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: F/566/2024

Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi, Ellenőrzési és Gazdasági Bizottság	SzMSz. 1. melléklet 2.3.4. pont
Jogi, Ügyrendi és Közbeszerzései Bizottság	SzMSz. 1. melléklet 3.3.4. pont

A döntés meghozatalához szükséges szavazati arány (a megfelelő aláhúzendő):

egyszerű - minősített

Egyéb megjegyzés:

Meghívott: Kalocsai-Tompa Eszter könyvvizsgáló

A határozatot kapja: -

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 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2023. (III.9.) rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2023. november 29-i módosítását követően önkormányzati támogatások kerültek megállapításra, pénzeszközök utalása történt. Ezeket a változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni. Ezek közül kiemelném a beérkezett 300 M Ft-os Komló Város Önkormányzat beruházásainak többlet támogatását, amely a Kaptár és a Könyvtár látogatóközpont fejlesztése projektekhez kapcsolódik.

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 4/2023. (III.9.) költségvetési rendelet 7.§ (18) és (26) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján, így e tételek bemutatásával polgármesteri utólagos beszámolási kötelezettségemnek is eleget teszek.

Az intézményi engedélyezett létszámokat a Rendelet 5. sz. melléklete tartalmazza.

Fenti változások 2023.12.31-i visszamenőleges hatállyal történő átvezetésére a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadását megelőzően van lehetőség. Ennek megfelelően e napirendről a 2024. évi költségvetés II. forduló tervezetének tárgyalását megelőzően kell dönteni.

Elmondható, hogy a működési kiegészítő támogatás két részletben jóváhagyott 281.340.906 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 137.625.805 Ft alulfinanszírozás maradt év végére, melynek zárolására a mellékelt rendeletmódosításban teszek javaslatot. Működési előirányzat zárolására e jogcímen kizárólag a Komlói Közös Önkormányzati Hivatalnál került sor.

A költségvetés végrehajtása érdekében 4.149.900 Ft összegű éven túli fejlesztési hitel felvételére került sor. Az aláírt szerződések terhére 2024-ben kerülhet sor 49.308.261 Ft fejlesztési célhitel lehívására. Ez már a 2024. évi fejlesztési hiány fedezetére szolgál, tekintettel arra, hogy a kapcsolódó kiadások már 2023-ban teljesültek.

Végül, de nem utolsó sorban a koncepcióval összhangban nem került felhasználásra a közfoglalkoztatási tartalék 74 M Ft-os, és a tulajdonosi mögöttes felelősség tartalék 20,9 M Ft-os összege.

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 rendeletmódosítást.

Komló, 2024. február 27.

Polics József
polgármester