

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete
8100 Várpalota, Gárdonyi Géza u. 39.
Tel: 592 660. Pf.: 76. fax: 592 676
e-mail: varpalota@varpalota.hu

Előterjesztés

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének
2014. április 10-i ülésére

A rendelet-tervezet elfogadásához minősített többség szükséges.

Tárgy: Várpalota Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.25.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Talabér Márta polgármester

Előkészítő: Szász Andrea pénzügyi irodavezető

Az előterjesztést megtárgyalta:

Gazdasági Bizottság
Humán Erőforrás Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság
Inota Városrész Önkormányzó Testülete

A rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.

Ellenőrizte:

dr. Szivák-Döbörhegyi Csilla
jogi előadó

Sándor Tamás
aljegyző

dr. Ignácz Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Váralota Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.25.) rendelete módosítása vált szükségessé a folyamatos gazdálkodás és egyéb kapcsolódó intézkedések miatt, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek.

A 2013. évi költségvetés módosításának összeállítása során az elsőrendű szempont az volt, hogy az Önkormányzat teljesíteni tudja fizetési kötelezettségeit, megőrizze működőképességét, folytatni tudja a folyamatban lévő vagy már megkezdett, vagy előre eltervezett fejlesztéseit. Ezen célok megvalósításának érdekében egyrészt figyelembevételre kerültek a forrás bővülések (támogatások, adók, ingatlanértékesítés, térítési díjak stb.), másrészt az önként vállalt feladatok köre és mértéke (nem kötelező szociális juttatások, támogatások), valamint az intézményi körben bekövetkezett változás is.

Előirányzat módosítási javaslatok:

I. Bevételek

- A rendeletervezetben az Önkormányzat állami támogatása 1.586.837 eFt-ra módosul:
 - az ellátottak pénzbeli juttatásaival kapcsolatos kiadások fedezetére szolgáló egyes jövedelempótló támogatások előirányzata a 2013. I-IV. negyedévi tény adatok alapján 154.942 eFt-ra módosul,
 - a működési célú központosított működési célú előirányzat 10.310 eFt, amelyől
 - nyári gyermekétkeztetés 2.566 eFt
 - lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok 636 eFt
 - helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása 4.325 eFt
 - 2012. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása 2.783 eFt
 - a felhalmozási célú központosított működési célú előirányzat 3.416 eFt, amely a Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatására, muzeális intézmények szakmai támogatására szolgál
 - a szerkezetátalakítási tartalék előirányzat 117.472eFt, ebből
 - helyi közösségi közlekedés támogatása 3.643 eFt
 - szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 13.722 eFt
 - MIK által fenntartott intézmények működtetésének támogatása 60.868 eFt
 - gyermekétkeztetési feladatok támogatás kiegészítése 11.521 eFt
 - beszámítás összegének differenciált visszapótlása 27.718 eFt
 - egyéb működési célú központi támogatás előirányzata 118.839 eFt, amelyből Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 72-75. §-a alapján az önkormányzati adósságkonszolidáció összege 95.508 eFt, a bérkompenzációs kiadások 2013. évi fedezete 22.581 eFt, Itthon vagy - Magyarország szeretlek programsorozat 750 eFt,

- a normatív állami támogatás előirányzata 802.680 eFt,
- működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás (ÖNHKI) előirányzata 79.178 eFt,
- az 1967/2013. (XII.17.) Korm. határozat alapján juttatott 300.000 eFt állami támogatás.

Az egyéb működési célú központi támogatások ellensúlyozták a többi bevételi jogcímből származó bevétel kiesést.

- A rendelkezésre álló teljesítési adatokból kiindulva az intézményi működési bevételek jogcímen 24.731 eFt növekedést prognosztizálunk, így ezen a jogcímen a módosított előirányzat 343.630 eFt-ra változik.
- A közhatalmi bevételek (ezen belül a telekadó, és helyi iparüzési adó emelendő ki első sorban) 111.470 eFt-tal emelkednek. A módosításnál szintén a rendelkezésre álló teljesítési adatokat, kivétési adatokat vettük alapul.
- Az államháztartáson belülről átvett pénzeszközök előirányzata 291.353 eFt-tal emelkedik, többek között a Társadalombiztosítástól származó bevételek, a közfoglalkoztatásra kapott támogatás, a Várpalotai TKT munkaszervezeti feladatainak ellátása címén történt előirányzat korrekciója, valamint az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételei miatt. Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök előirányzata 1.365 eFt-tal növekedik, az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezettől megnyert pályázati források miatt.
- A felhalmozási célú bevételek jogcímen a növekedés összege 3.226 eFt, amely a vagyonhasznosítási előirányzatban következett be.
- A finanszírozási bevételek előirányzata a 2013. december 31. napján felvett működési célú hitel következtében 99.990 eFt-tal növekedett.
- Kölcsönök visszatérülése előirányzatnál a csökkenés összege 1.195 eFt. A VBSK fejlesztési célú kölcsönének visszatérülésére részletfizetést kapott.

II. Kiadások

1. A személyi juttatások előirányzata 88.330 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 9.585 eFt-tal emelkedik. A közfoglalkoztatásra, a közalkalmazottak és köztisztviselők bérkompenzációjára folyósított állami támogatás, a pedagógus béremelés, a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások növelik a bérelőirányzatokat.
2. A dologi kiadások előirányzat 205.546 e Ft-tal emelkedik. A működési kiadások az önkormányzati és intézményi keretekhez kapcsolódóan kerültek meghatározásra. Az EU-s forrásból finanszírozott támogatás, valamint a Startmunka-programban, téli közmunkaprogram megvalósuló projektek kiadásainak egy része beépült a dologi kiadások előirányzatába.

3. A szociális támogatási rendszerhez kapcsolódó kiadásokat (ellátottak pénzbeli juttatásai) a törvényi, a helyi rendeleti előírásoknak megfelelően 276.511 eFt-ra módosítottuk.
4. Az egyéb működési kiadások előirányzata 311.545 eFt-ra módosul, amely a működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre (civil, non-profit, tsd.-i szervezetek, önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozások, Bakony Volán Zrt. támogatása stb.) jogcímen 9.894 eFt csökkenést, míg a működési célú támogatás értékű kiadás (TKT, TNGK támogatása stb.) jogcímen 7.586 eFt emelkedést eredményezett.
5. A felhalmozási költségvetés kiadásai esetében a csökkenés összességében 268.331 eFt.
6. Tartalékba helyeztük az 1967/2013. (XII.17.) Korm. határozat alapján juttatott 300.000 eFt állami támogatást.
7. A finanszírozási kiadások tartalmazzák a Mátyás király kötvény tőke törlesztésének előirányzatát, amely 88 eFt-tal növekedett, valamint a likvid hitel 94.784 eFt-os törlesztését.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, melynek az alábbiak szerint teszek eleget:

1.) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet módosítását az önkormányzat költségvetési többletforrásainak átvezetése és az időközi változások indokolják. A tervezetben rögzített változások hatására a mérleg főösszege: 3.483.707 eFt, ebből a finanszírozási bevételek összege: 176.216 eFt (előző évi pénzmaradvány, működési célú hitel).

2.) A rendelet környezeti és egészségi következményei:

A rendelet-tervezet elfogadásának és alkalmazásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3.) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet-tervezet adminisztratív terheket keletkeztet, mivel a költségvetés előirányzatainak változásait mind az analitikus mind a számviteli nyilvántartásokon át kell vezetni.

4.) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet módosítását a képviselő-testületi döntések, a Magyar Államkincstár által közölt változtatások, gazdasági tényezőkben bekövetkezett változások indokolják. A módosítás elmaradása esetén nem tennénk eleget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) kormány-rendeletben előírt kötelezettségeinknek.

5.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet-tervezet elfogadása, alkalmazása többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni a rendelet tervezetet elfogadni szíveskedjék.

Várpalota, 2014. március 25.

**Talabér Márta
polgármester**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének

...../2014. (.....) önkormányzati
r e n d e l e t e

Várpalota Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.25.) önkormányzati rendelet m ó d o s í t á s á r ó l

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének a Várpalota Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.25.) rendeletének (a továbbiakban: KÖR) 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) a) Bevételek főösszege:	3.483.707 ezer Ft
<i>ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>76.226 ezer Ft</i>
<i>működési célú hitel</i>	<i>99.990 ezer Ft</i>
b) Kiadások főösszege:	3.483.707 ezer Ft
<i>ebből céltartalék</i>	<i>240.000 ezer Ft</i>
<i>ebből általános tartalék</i>	<i>60.000 ezer Ft</i>
c) A hiány összege:	0 ezer Ft

2. § (1) A KÖR 5. § (10) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

a) Működési célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok

aa) Személyi juttatások:	648.058 ezer ft.
ab) Munkaadókat terhelő járulékok:	153.460 ezer ft.
ac) Dologi kiadások:	1.069.120 ezer ft.
ad) Működési célú pénzeszköz átadások:	139.346 ezer ft.
ae) Ellátottak pénzbeli juttatása:	276.511 ezer ft.
af) Működési célú támogatás értékű kiadás:	170.819 ezer ft.
ag) Garancia és kezességvállalásból szárm.kifiz.:	1.380 ezer ft.
ah) Működési célú céltartalék:	60.000 ezer ft.

(2) A KÖR 5. § (10) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

b) Felhalmozási célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok

ba) Felújítási előirányzatok:	76.769 ezer ft.
bb) Fejlesztési (beruházási) előirányzat:	40.591 ezer ft.
bc) EU-s támogatásból származó beruh.kiad.	54.399 ezer ft.
bd) EU-s támogatásból származó felúj. kiad.	349.144 ezer ft.
be) Felhalmozási célú céltartalék:	240.000 ezer ft.

(3) A KÖR 5. § (10) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

c) A finanszírozási kiadás főösszege belül

ca) Hiteltörlesztés	98.488 ezer ft
cb) Likviditási hitel törlesztés	94.784 ezer ft

összegeggel hagyja jóvá.

(4) A KÖR 5. § (10) bekezdés az alábbi d) ponttal egészül ki:

d) Intézményi finanszírozási kiadás **919.493 ezer ft**

3. § A KÖR 1-17. mellékletei helyébe e rendelet 1-17. mellékletei lépnek.

4. § Ez a rendelet 2013. december 31. napján lép hatályba, és 2014. április 14. napján hatályát veszti.

V á r p a l o t a , 2014. április 10.

Talabér Márta
polgármester

dr. Ignácz Anita Éva
jegyző