

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. május 22-i ülésére

A rendelet-tervezet elfogadásához minősített többség szükséges.

Tárgy: Várpalota Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.28.) 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:

Bérczes Beáta
jogi előadó

Sándor Tamás
aljegyző

dr. Ignác Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.28.) 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.

Előirányzat módosítási javaslatok:

I. Bevételek

1. A rendelettervezetben az Önkormányzat állami támogatása 1.292.615 eFt-ra módosul, mivel 2014. évben Várpalota Város Önkormányzata Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 68. §-a alapján 100.525 eFt adóssághozjáról részesült.
2. Az államháztartáson belülről átvett működési célú pénzeszközök előirányzata 86.979 eFt-tal emelkedik: többek között a Társadalombiztosítástól származó bevételek, a közfoglalkoztatásra kapott támogatás, Civil Alap - 2014. évi pályázati program keretében megnyert támogatás, a közfoglalkoztatásra, valamint az országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó feladatok ellátására folyósított támogatások, a Várpalotai TKT munkaszervezeti feladatainak ellátása címén történt előirányzat korrekciója miatt.
3. A felhalmozási célú támogatások előirányzata 26.999 eFt-tal emelkedett. Az egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztési támogatás igénybevételeinek részletes szabályairól szóló 4/2014. (I.31.) BM rendelet alapján benyújtott pályázati összeget óvoda felújításra nyerte el az Önkormányzat.
4. A közhatalmi bevételek módosításnál a rendelkezésre álló teljesítési adatokat vettük alapul.
Az előirányzat csökkenés 128.333 eFt.
5. Az államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú pénzeszközök előirányzata 31.956 eFt-tal növekedik, az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezettől kiutalt, utófinanszírozású források miatt.
6. Az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX.13.) NGM rendelet 1. §-a szerint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet szerinti beszámolási és könyvvizelési kötelezettségre történő áttéréshez a 2013. évről készített beszámoló mérlegét az e rendeletben foglaltak alapján át kell rendezni és az alapján rendező mérleget készíteni, amely megfelel a 2014. évi nyitómérlegnek is. A hivatkozott NGM rendelet szerint a költségvetési pénzeszközök bruttó értékének megfelelő összeget kell átvezetni a költségvetési tartalék elszámolása számlára. Ennek következtében az Önkormányzat „pénzmaradványa” 575.719 eFt-ra módosul.
7. A központi irányító szervi támogatás 4.544 eFt-tal emelkedik.

II. Kiadások

1. A személyi juttatások előirányzata 41.927 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 5.992 eFt-tal emelkedik. A közfoglalkoztatásra, valamint az országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó feladatok ellátására folyósított támogatások, illetve az ehhez kapcsolódó többletkiadások, és a pénzmaradvány feladattal terhelt része növelik a bérelőirányzatokat.
2. A dologi kiadások előirányzata 68.523 eFt-tal emelkedik. A működési kiadások az önkormányzati és intézményi keretekhez kapcsolódóan kerültek meghatározásra. A Startmunka-programban, téli közmunkaprogram, a téli-tavaszi közmunkaprogramban megvalósuló projektek kiadásainak egy része beépült a dologi kiadások előirányzatába. A pénzmaradvány feladattal terhelt része is növelte az eredeti dologi előirányzatokat.
3. A szociális támogatási rendszerhez kapcsolódó kiadások összege (ellátottak pénzbeli juttatásai) a törvényi, a helyi rendeleti előírásoknak megfelelően 270 eFt-tal emelkedett.
4. Az egyéb működési kiadások előirányzata (TNGK-nak járó 2013. évi támogatás, Megyei Levéltárnak a Roma holokauszt rendezvényre pénzeszköz átadás, Ősi Község Önkormányzatának helyettes szülői feladatokra pénzeszközzátadás) 32.257 eFt-tal emelkedett.
5. A felhalmozások költségvetési kiadásai 103.381 eFt-tal emelkednek, a fejlesztési célú pályázati támogatások, valamint a pénzmaradvány kötelezettséggel terhelt része miatt.
6. Tartalék összege 41.705 eFt-tal emelkedik.
7. A működési célú hitel törlesztése előirányzat 99.990 eFt-tal növekedik. A konszolidációnak köszönhetően az előirányzat fedezetét a kiutalt állami támogatás biztosítja.
8. A központi irányító szervi támogatás folyósítása 4.544 eFt-tal emelkedik.

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 tesztek eleget:

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

A költségvetési 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). A módosítás által az alaprendelet elfogadása óta befolyt többletbevételek felhasználhatóvá válnak.

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 államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. 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. május 14.

**Talabér Márta
polgármester**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének

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

Várpalota Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.28.) önkormányzati rendelet m ó d o s í t á s á r ó l

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének a Várpalota Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.28.) rendeletének (a továbbiakban: KÖR) 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) a) Bevételek főösszege:	4.201.359 ezer Ft
<i>ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>575.919 ezer Ft</i>
b) Kiadások főösszege:	4.201.359 ezer Ft
<i>ebből céltartalék</i>	<i>0 ezer Ft</i>
<i>ebből általános tartalék</i>	<i>57.844 ezer Ft</i>
c) A hiány összege:	0 ezer Ft

2. § A KÖR 4. § (9) bekezdés a)-c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

a) Működési célú kiadási főösszegen belüli kiemelt előirányzatok

aa) Személyi juttatások:	716.973 ezer Ft
ab) Munkaadókat terh. járulékok és adó	192.596 ezer Ft
ac) Dologi kiadások:	915.458 ezer Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai:	263.870 ezer Ft
ae) Egyéb működési célú kiadások:	451.292 ezer Ft
af) Működési célú céltartalék:	57.844 ezer Ft.

b) Felhalmozási célú kiadási főösszegen belüli kiemelt előirányzatok

ba) Felújítási előirányzat:	311.508 ezer Ft
bb) Fejlesztési (beruházási) előirányzat:	83.856 ezer Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások:	36.724 ezer Ft
bd) Felhalmozási célú céltartalék:	0 ezer Ft
be) EU-s forr.megv. projektek kiadásai:	30.034 ezer Ft.

c) A finanszírozási kiadás főösszegen belül

ca) Hiteltörlesztés	99.990 ezer Ft
cb) Intézményi finanszírozási támogatás	1.041.214 ezer Ft.

összeggel hagyja jóvá.

3. § A KÖR 1-10. mellékletei helyébe e rendelet 1-10. mellékletei lépnek.
4. § Ez a rendelet 2014. május 28-án lép hatályba, és 2014. május 29-én napján hatályát veszti.

V á r p a l o t a , 2014. május 22.

Talabér Márta
polgármester

dr. Ignác Anita Éva
jegyző