

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
2013. október 30-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:

Bérczes Beáta
jogi előadó

Sándor Tamás
aljegyző

Máténé dr. Ignác Anita
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota 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

1. A rendelettervezetben az Önkormányzat állami támogatása 1.183.183 eFt-ra módosul:

- az egyes jövedelempótló támogatásokra a 2013. I-II. negyedévi tény, illetve a III-IV. negyedévi várható adatok alapján 168.822 eFt-ot terveztünk, amely az ellátottak pénzbeli juttatásaival kapcsolatos kiadások fedezetére szolgál,
- a központosított működési célú előirányzat 3.618 eFt, amely a nyári gyermekétkeztetéssel (2.566 eFt), illetve a lakott külterületekkel (636 eFt), valamint a könyvtári feladatokkal (416 eFt) kapcsolatos kiadások fedezeteként áll rendelkezésre,
- a szerkezetátalakítási tartalék előirányzat 108.512 eFt, ebből
 - helyi közösségi közlekedés támogatása 3.643 eFt
 - szociális és gyermekjóléti feladatok 13.722 eFt
 - MIK által fenntartott intézmények működtetésének támogatása 51.908 eFt
 - gyermekétkeztetési feladatok támogatás kiegészítése 11.521 eFt
 - beszámítás összegének differenciált visszapótlása 27.718 eFt
- egyéb működési célú központi támogatás előirányzata 106.026 eFt, amelyből Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 72-75. §-a alapján az önkormányzati adósságon konszolidáció összege 95.508 eFt, a bérkompenzációs kiadások I. félévi fedezete 10.518 eFt.
- a normatív állami támogatás előirányzata 796.205 eFt, amely a települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása jogcímen 4.018 eFt csökkenést, míg az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen (TKT-k 2013. július 1-jei átalakulása miatt) 53.796 eFt növekményt jelent (tovább utalási kötelezettséggel).

Részben a pályázati tevékenység, részben az egyéb működési célú központi támogatások, és az egyes jövedelempótló támogatások eredményeként a többi bevételi jogcímből származó bevétel kiesés jelentős mértékben ellensúlyozódott.

2. A rendelkezésre álló teljesítési adatokból kiindulva az intézményi működési bevételek jogcímen 17.440 eFt-os csökkenést prognosztizálunk, így ezen a jogcímen a módosított előirányzat 318.899 eFt-ra változik.
3. A közhatalmi bevételek 6.032 eFt-tal emelkednek. A módosításnál szintén a rendelkezésre álló teljesítési adatokat, kivetési adatokat vettük alapul.
4. Az államháztartáson belülről átvett pénzeszközök előirányzata 23.160 eFt-tal emelkedik, többek között a Társadalombiztosítástól származó bevételek, a közfoglalkoztatásra kapott támogatás, a Startmunka-program pályázaton nyert támogatás előirányzat korrekciója miatt. Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök előirányzata 6.802 eFt-tal növekedik, az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezettől megnyert pályázati források miatt. Ezen bevételek a nemzetközi kapcsolatokra és a TAB projektre fordíthatóak.
A jogcím tartalmazza továbbá az egyes civil szervezetek visszafizetési kötelezettségét is.
5. A felhalmozási célú bevételek tervezett szintje kevesebb a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest, a csökkenés összege 7.538 eFt. Megítélésünk szerint - az eddigi évközi értékesítések tapasztalatait figyelembe véve - a vagyonhasznosítási előirányzat esetében bevétel kiesés várható. A pénzügyi befektetésekből származó bevételek 81 eFt-tal, míg az egyéb felhalmozási bevételek 278 eFt-tal növekednek. A módosítások itt is a teljesítési adatokon alapulnak.
6. A finanszírozási bevételek előirányzata -146.966 eFt-tal módosul. A 2012. évi beszámoló könyvvizsgálata során a költségvetési tartaléknál 76.226 eFt auditálási eltérést állapított meg a könyvvizsgáló, amely költségvetési maradvány igénybevétele címen előirányoztunk. A 2013. évi költségvetés tervezésekor a fejlesztési célok megvalósításához hosszú lejáratú hitel került betervezésre, amely 0 eFt-ra módosul.
7. Kölcsönök visszatérülése előirányzatnál -9.405 eFt csökkenéssel számoltunk, amely a VBSK fejlesztési célú kölcsönének visszatérülését tartalmazza.

II. Kiadások

1. A személyi juttatások előirányzata 44.005 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 11.227 eFt-tal emelkedik. A bérhordozó normatívák nem fedezik a kötelező személyi juttatásokat és járulékokat, a központi források aránya a kötelező feladatok finanszírozásában évről-évre alacsonyabb. A soros emelések, a minimálbér növekedése, a jogszabályi kötelezettségek betartása stb. mind, mind a bér előirányzatok növekedését eredményezik. A közfoglalkoztatásra, a közalkalmazottak és köztisztviselők bérkompenzációjára folyósított állami támogatás növelik a bérelőirányzatokat.
2. A dologi kiadások előirányzat 207.907 e Ft-tal emelkedik. A működési kiadások az önkormányzati és intézményi keretekhez (pl. a VEMIK-es intézményekkel kapcsolatos feladat bővülés) kapcsolódóan kerültek meghatározásra. Az EU-s forrásból finanszírozott támogatás, valamint a Startmunka-programban 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 282.925 eFt-ra módosítottuk.

4. Az egyéb működési kiadások előirányzata 303.959 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 57.117 eFt emelkedést eredményezett. A garancia és kezességvállalásból származó kifizetés előirányzata 1.380 eFt.
5. A felhalmozási költségvetés kiadásai esetében a csökkenés összességében 107.616 eFt. Az e jogcímen (EU-s projektek) tervezett eredeti előirányzatból a működési jellegű kiadások átcsoportosításra kerültek a személyi juttatás és járulékai, valamint a dologi kiadások előirányzatra. A felhalmozási kiadások tekintetében előre nem látható kiadást eredményezett a szennyvíz-telep felújítása (bruttó 21.036 eFt), amely az előirányzat tekintetében jelentős növekedést jelent.
6. Tartalékba helyeztük a Köznevelési törvény 2013. szeptember 1-jétől hatályos változása miatt a jogszabályi kötelezettségből adódó költségeinek, a 1,5 fő karbantartói álláshely, valamint a Térségi Népjóléti Gondozási Központra tekintettel Várpalota Kistérség Többcélú Társulásának járó állami támogatás összegét.
7. A finanszírozási kiadások tartalmazzák a Mátyás király kötvény tőke törlesztésének előirányzatát, amely -62.785 eFt-tal csökken.

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 rendelet módosítását az önkormányzat költségvetési többletforrásainak átvezetése és az időközi változások indokolják. A tervezetben rögzített változások hatására a mérleg főösszege: 2.549.149 eFt, ebből a finanszírozási bevételek összege: 76.226 eFt (előző évi pénzmaradvány).

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, 2013. október 11.

Talabér Márta
polgármester

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének

**...../2013. (.....) 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 a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) pontjában, 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 /2013. (II.25.) rendeletének (a továbbiakban: KÖR) 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) a) Bevételek főösszege:	2.549.149 ezer Ft
<i>ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>76.226 ezer Ft</i>
b) Kiadások főösszege:	2.549.149 ezer Ft
<i>ebből céltartalék</i>	<i>0 ezer Ft</i>
<i>ebből általános tartalék</i>	<i>33.278 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:	559.728 ezer ft.
ab) Munkaadókat terhelő járulékok:	143.875 ezer ft.
ac) Dologi kiadások:	863.574 ezer ft.
ad) Működési célú pénzeszköz átadások:	137.759 ezer ft.
ae) Ellátottak pénzbeli juttatása:	290.700 ezer ft.
af) Működési célú támogatás értékű kiadás:	164.820 ezer ft.
ag) Garancia és kezességvállalásból szárm.kifiz.:	1.380 ezer ft.
ah) Működési célú céltartalék:	33.278 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:	37.839 ezer ft.
bb) Fejlesztési (beruházási) előirányzat:	73.737 ezer ft.
bc) EU-s támogatásból származó beruh.kiad.	52.679 ezer ft.
bd) EU-s támogatásból származó felúj. kiad.	84.317 ezer ft.

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

c) A finanszírozási kiadás főösszege belül

ca) Hiteltörlesztés	98.400 ezer ft.
cb) Intézményi finanszírozási kiadás	913.819 ezer ft.

összegegel hagyja jóvá.

3. § (1) E rendelet 2013. november 5-én lép hatályba és 2013. november 6-án hatályát veszti.

(2) A KÖR 1-17. mellékletei helyébe e rendelet 1-17. mellékletei lépnek.

V á r p a l o t a , 2013. október 30.

Talabér Márta
polgármester

Máténé dr. Ignác Anita
jegyző