

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
2015. április 23-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 költségvetési ügyintéző

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. Ignácz Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján Várpalota Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.28.) rendeletének módosítására vonatkozóan az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek.

A 2014. évi költségvetés módosításának összeállítása során az elsőrendű szempont az volt, hogy az Önkormányzat fizetési kötelezettségei teljesüljenek, 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 helyi önkormányzatok működési és felhalmozási támogatása 275.639 eFt-tal emelkedik. A növekedés oka a következő központi költségvetésből származó források: szociális ágazati pótlék, bérkompenzáció, az 1826/2014. (XII. 23.) Korm. határozat alapján juttatott állami támogatás, 2014. évi októberi normatíva felmérés, pályázatok.
2. Az államháztartáson belülről átvett működési célú pénzeszközök előirányzata 47.039 eFt-tal emelkedik a közfoglalkoztatásra kapott támogatás, a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, OEP finanszírozás miatt.
3. Az államháztartáson belülről átvett felhalmozási célú támogatások előirányzata 8.006 eFt-tal csökken a jogcímek közötti átcsoportosítások következtében.
4. A közhatalmi bevételek (helyi adók, átengedett adó és bírság bevételek, talajterhelési díj) módosításánál a rendelkezésre álló követelés állomány adatait vettük alapul. Az előirányzat 219.223 eFt-tal növekedik.
5. A működési bevételek 116.283 eFt-tal növekednek a rendelkezésre álló követelés állomány adatainak figyelembe vételével.
6. A felhalmozási bevételek a követelésállomány adatainak alapján 8.787 eFt-tal csökkennek.
7. Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközöknél 103.123 eFt növekedéssel számoltunk.
8. Az államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú pénzeszközök jogcímen az előirányzat növekedés 5.561 eFt.
9. A 2014. december 31. napjáig hatályban lévő, az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet 10. § (3) bekezdése alapján a maradvány összege 12.398 eFt-tal emelkedik.

10. A finanszírozási bevételeken belül központi irányító szervei támogatás (intézményfinanszírozás) 108.932 eFt-tal csökken, a 2015. évi normatíva egy részének megelőlegezése miatt az államháztartáson belüli megelőlegezése előirányzat 32.698 eFt-tal növekedik.

II. Kiadások

1. A fenti gazdasági eseményekhez kapcsolódóan a személyi juttatások előirányzata az egyes jogcímek közötti átcsoportosításokon kívül 30.165 eFt-tal emelkedik, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 1.514 eFt-tal csökken. A bérelőirányzatokba beépültek a közfoglalkoztatásra, a bérkompenzációra, a szociális ágazati pótléokra folyósított támogatások.
2. A dologi kiadások előirányzata az egyes jogcímek közötti átcsoportosításokon kívül 97.101 eFt-tal csökken.
3. A szociális támogatási rendszerhez kapcsolódó kiadások összege (ellátottak pénzbeli juttatásai) a törvényi előírásoknak megfelelően (Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 2. melléklet III. pont) a teljesítési adatok alapján 104.015 eFt-tal csökken.
4. Az egyéb működési kiadások előirányzata (TNGK-t illető bérkompenzáció és ágazati pótlék támogatás, az egyes jogcímek közötti átcsoportosítás) 3.977 eFt-tal emelkedett.
5. A felhalmozások költségvetési kiadásai a 2014. évi teljesítési adatok alapján 42.612 eFt-tal csökkennek.
6. A tartalék összege 972.207 eFt-tal emelkedik.
7. A finanszírozási kiadásokon belül a központi irányító szervei támogatás (intézményfinanszírozás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján folyósítása 108.932 eFt-tal csökken, a 2015. évi normatíva egy részének megelőlegezése miatt az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzat 32.698 eFt-tal növekedik.

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 és kiadásainak átvezetése és az időközi változások indokolják.

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.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést a könyvvizsgálónak véleményezésre megküldtük, véleményét pótlólag fogjuk kiküldeni.

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

Várapalota, 2015. április 13.

**Talabér Márta
polgármester**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének

...../2015. (.....) 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

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

„(1) Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Bevételek főösszege:	4.986.271 ezer Ft
<i>ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>588.317 ezer Ft</i>
b) Kiadások főösszege:	4.986.271 ezer Ft
<i>ebből céltartalék</i>	<i>314.501 ezer Ft</i>
<i>ebből általános tartalék</i>	<i>675.446 ezer Ft</i>
c) A hiány összege:	0 ezer Ft”

2. § (1) A KÖR 5. § (9) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„a) Működési célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatait

aa) Személyi juttatások:	807.567 ezer Ft
ab) Munkaadókat terh. járulékok és adó	201.172 ezer Ft
ac) Dologi kiadások:	866.111 ezer Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai:	160.913 ezer Ft
ae) Egyéb működési célú kiadások:	460.612 ezer Ft
af) Működési célú céltartalék:	675.446 ezer Ft.”

(2) A KÖR 5. § (9) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„b) Felhalmozási célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatait

ba) Felújítási előirányzat:	281.746 ezer Ft
bb) Fejlesztési (beruházási) előirányzat:	110.708 ezer Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások:	30.606 ezer Ft
bd) Felhalmozási célú céltartalék:	314.501 ezer Ft
be) EU-s forr.megv. projektek kiadásai:	0 ezer Ft.”

(3) A KÖR 5. § (9) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„c) A finanszírozási kiadás főösszege belül

ca) Hiteltörlesztés	99.990 ezer Ft
cb) Intézményi finanszírozási támogatás	944.201 ezer Ft
cc) Államháztartáson belüli megelőlegezések összege	32.698 ezer Ft

összeggel hagyja jóvá.”

3. § A KÖR 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. § A költségvetés éves létszám-előirányzatát a képviselő-testület 355 főben állapítja meg. Részletesen az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények működési kiadásait részletező tábla tartalmazza.

Foglalkoztatottak létszáma összesen: 355 fő.
Választott tisztségviselők: 2 fő
Köztisztviselők létszáma: 50 fő
Közalkalmazottak létszáma: 212 fő
Közszolgálati munkavállalók létszáma: 3 fő
Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók: 6 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma: 82 fő főfoglalkozású.”

4. § A KÖR 1-10. mellékletei helyébe e rendelet 1-10. mellékletei lépnek.

5. § Ez a rendelet 2014. december 31-én lép hatályba, és 2015. április 29-én hatályát veszti.

V á r p a l o t a , 2015. április 23.

Talabér Márta
polgármester

dr. Ignácz Anita Éva
jegyző