

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2011. (XII.) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011.(II.18.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Ózd, 2011. december 22.

Előterjesztő: Polgármester

Előkészítő: Jegyző

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2011. (XII.) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011.(II.18.) önkormányzati
rendelet módosításáról

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 100.§-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alkotmány 44/A. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Ózd Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2011. (III.31.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban SZMSZ) 2. mellékletének pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Igazgatási és Rendészeti Bizottság, az SZMSZ 2. melléklete 3.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, az SZMSZ 2. melléklet 2.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, az SZMSZ 2. melléklet 2.4. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Egészségügyi és Szociális Bizottság és az SZMSZ 2. melléklet 1.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Lakásügyi és Esélyegyenlőségi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2011. évi költségvetéséről szóló 3/2011. (II.18.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2§. (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 67.§(3) bekezdése alapján az önkormányzat az **1. melléklet** szerinti új címrendet állapít meg.”

2. §

(1) A Rendelet 3. § (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2011. évi módosított költségvetésének

a) költségvetési bevételei főösszegét	7.726.653 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásai főösszegét	9.135.533 E Ft-ban
c) összes hiányát	1.906.146 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének 1.907.087 E Ft-os hiányából

a) a működési hiány összege:	685.498 E Ft
b) a felhalmozási hiány összege:	1.220.648 E Ft

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdés a) pontja szerinti működési hiányt

- | | |
|--|---------------------|
| a. belső finanszírozás keretében
- előző évi pénzmaradványból | 56.932 E Ft |
| b. külső forrás bevonásával
- működési hitel felvételéből | 628.566 E Ft |
- összegeben finanszírozza.

A pénzmaradvány a 2010. évből áthúzódó működési kiadásokat finanszírozza.”

(2) A Rendelet 3.§ (6)-(8) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(6) A Polgármesteri Hivatal 2011. évi költségvetési kiadásainak módosított előirányzata **5.366.740 E Ft.** melyből

- | | |
|--|--------------|
| a) az általános tartalék összege | 2.832 E Ft, |
| b) a lakóterületi céltartalék összege | |
| = működési célra | 3.955 E Ft, |
| = felhalmozási célra | 2.359 E Ft, |
| c) a pályázati céltartalék összege | 3.859 E Ft, |
| d) vis-maior tartalék összege | 5.000 E Ft, |
| e) felhalmozási tartalék (kötvényből
fel nem használt rész) | 64.641 E Ft. |

A kiadások feladatonkénti részletezését az **5. melléklet** tartalmazza.

(7) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek részére a felügyeleti szerv által folyósítandó támogatás módosított összege **2.948.236 E Ft.**

A folyósítandó támogatásokat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként a **6. melléklet** tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat által kijelölt felújítások módosított előirányzata **229.568 E Ft**, a beruházási kiadások módosított előirányzata **1.564.082 Ft**. Az intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **8. és 9. mellékletek** tartalmazzák.”

3. §

(1) A Rendelet 1-12. melléklete helyébe az 1-12. melléklet lép.

(2) A Rendelet 17. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Dr. Almási Csaba
jegyző

Fürjes Pál
polgármester

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS
**a 2011. évi költségvetésről szóló 3/2011. (II.18.) önkormányzati rendelet
módosításához**

Ózd város 2011. évi költségvetését a Képviselő-testület

7.444.685 E Ft bevétellel,
8.271.829 E Ft kiadással és
827.144 E Ft működési hiánnyal

hagyta jóvá.

A költségvetés jóváhagyását követően, alapvetően az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásának igénylésére vonatkozó új szabályoknak való megfelelés miatt a Képviselő-testület a 19/2011. (VII.15.) rendeletével módosította Ózd Város 2011. évi költségvetését.

A módosított költségvetést a Képviselő-testület

8.545.703 E Ft bevétellel,
9.263.116 E Ft kiadással,
717.413 E Ft külső forrással finanszírozott működési hiánnyal

hagyta jóvá.

A költségvetési rendelet szeptemberi módosítását elsősorban a bevételeknél szükséges korrekciók végrehajtása, az intézményi hatáskörben kezdeményezett átcsoportosítások rendezése, valamint a költségvetéshez benyújtott többlet kiadási igények jóváhagyása tette szükségessé.

A költségvetési rendelet szeptemberi módosítását a Képviselő-testület

8.965.211 Eft bevétellel,
9.665.128 Eft kiadással,
699.917 Eft külső forrással finanszírozott működési hiánnyal

hagyta jóvá.

A működési hiány külső finanszírozására a folyószámla hitelkeret szerződés megkötésre került.

A költségvetési rendelet ismételt módosítását elsősorban a bevételeknél szükséges korrekciók végrehajtása, a Képviselő-testület döntései szerinti

módosítások átvezetése, az ÖNHIKI támogatás érvényesítése, az intézményi hatáskörben kezdeményezett átcsoportosítások rendezése, valamint a legutóbbi módosítást követően a költségvetéshez benyújtott többlet kiadási igények jóváhagyásának igénye teszi szükségessé.

A bevételeknél és kiadásoknál a változásokat a korábbi évek gyakorlatával egyezően azt figyelembe véve foglaltuk össze, hogy azok központi intézkedés, Képviselő-testületi döntés, vagy intézményi saját hatáskörben hozott intézkedés eredményeként történtek.

A bevételi előirányzatoknál csak a reálisan várható bevételek kerültek figyelembevételre és ennek megfelelően kerültek az előirányzatok meghatározásra.

Azon előirányzatoknál, melyek végrehajtását központi intézkedések, jogszabályok írják elő, pályázatokon kerültek elnyerésre, ill. amelyek ügyében egy korábbi Képviselő-testületi határozat már rendelkezett, azokat nem szükséges ismét megerősíteni.

A mellékletekben kivastagítva azon előirányzat-változások, átcsoportosítási javaslatok, többletigények kerültek kiemelésre, melyekhez a Képviselő-testület döntése szükséges.

A rendelet-tervezet mellékleteihez az alábbi rövid indokolást tesszük:

Az Önkormányzat módosított **címrendjét az 1. melléklet**, 2011. évi **bevételi források** jogcímek szerint részletezését, eredeti és módosított előirányzatait a **2. melléklet**, a módosított **bevételi előirányzatok címenkénti** részletezését a **3. melléklet** tartalmazza.

- A működési célú bevételeknél a módosítások következtében 90.475 E Ft-os növekedéssel számoltunk. A növekedést alapvetően a pályázatokkal kapcsolatos fordított ÁFA, a szociális nyári étkeztetés bevétele, a közfoglalkoztatás bértámogatása eredményezte.
- Az önkormányzat sajátos működési bevételein belül a THERMA Kft fizetésének elmaradása miatt 2.599 Eft bevétel elmaradásával számoltunk.

- A költségvetési normatív támogatások esetén az oktatási ágazatban történt változásokkal összefüggésben 26.410 Eft a normatív támogatás csökkenése.
- A normatív, kötött felhasználású támogatások esetén döntően a jövedelempótló támogatások kiegészítésének csökkenésével összefüggésben a bevételi előirányzat 320.402 Eft-tal került csökkentésre.
- A központosított előirányzatok változása összességében 28.788 Eft.
- A felhalmozási és tőkejellegű bevételek elsősorban a tárgyi eszközök értékesítéséből származó többletbevételek, az Ózdi Távhő Kft-től várt osztalék előleg bevétel eredményeként 141.743 Eft-tal növekedtek.
- A támogatásértékű működési és felhalmozási bevételek összességében 4.816 Eft-tal kerültek csökkentésre.

A 2011. évi **bevételek módosított előirányzatát 9.632.799 E Ft-ban** javasoljuk megállapítani, melyből a hitellel finanszírozott **működési hiány 628.566 Eft.**

A költségvetés **2011. évi kiadásai módosított előirányzatainak alakulását a 4. mellékletben** foglaltuk össze.

A kiadási előirányzatok döntő többségénél a központosított előirányzatokból, pályázatokból kapott bevételekkel kapcsolatos, a közfoglalkoztatással kapcsolatos technikai módosítások és átcsoportosítások, az általános **tartalékból, lakóterületi céltartalékból november 30-ig pénzügyileg is rendezett tételek, ill.** a jóváhagyott keretektől átcsoportosított összegek okozzák a változásokat.

A bevételi és kiadási előirányzatok többletigényeivel kapcsolatosan megállapítható, hogy azok elsősorban a 2011. évi költségvetésben nem tervezett, a költségvetés elfogadását követően váltak ismertté. (A többletigények kiemelve kerülnek ismertetésre.)

A rendeletmódosításban javasolt módosítások:

Az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnokságánál 1.219 Eft többletforrást javasolunk biztosítani a létszámcsökkentési pályázat eredménytelensége miatti többletkiadásokra.

Javasoljuk jóváhagyni az intézmény kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokra vonatkozó kezdeményezését.

Az **Ózdi Művelődési Intézményeknél** javasoljuk biztosítani **6.860 Eft többletigény** forrását, mely a végrehajtott létszámcsökkentés többletkiadásai miatt jelentkezett, mivel a beadott létszámcsökkentési pályázatra támogatás nem került megítélésre.

Javasoljuk továbbá az intézmény azon kezdeményezésének jóváhagyását, mely az érdekeltségnövelő pályázat önerejének átcsoportosítására vonatkozik.

Támogatjuk a **Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság** azon előirányzat átcsoportosítási javaslatát, mely szerint a személyi kiadásokból 10.811 Eft kerül dologi kiadásokra átcsoportosításra.

A **Város-és Sportlétesítmény-Üzemeltető Intézménynek** 941 Eft többletforrást javasolunk biztosítani a közfoglalkoztatás szervezők bér-és járulékainak 10-12 havi különbözetére a bérpótló juttatásokból történő átcsoportosítással.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetési kiadásait, melyek alapvetően összvárosi célokat finanszíroznak az **5. mellékletben** foglaltuk össze.

- A Képviselő-testület működési, fenntartási kiadásaira a városrehabilitációs projektek beruházási előirányzataiból - a számviteli előírások alapján - összesen 48.923 Eft került átcsoportosításra.
- A **Hivatali Igazgatás kiadási előirányzatából** 264 Eft-ot javasolunk átcsoportosítani a közfoglalkoztatottakkal összefüggésben felmerült, el nem számolható kiadások fedezetére.
- A **Polgármesteri Hivatal üzemeltetési** kiadásairól 798 E Ft-ot javasolunk átcsoportosítani hivatali beruházási, felújítási feladatokhoz.
- A **Sportcélok és feladatokon** belül összesen 650 Eft-ot javasolunk átcsoportosítani előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok között.
- A **közművelődési feladatokon** belül 60 E Ft-ot javasolunk átcsoportosítani dologi kiadási előirányzatból személyi juttatás és járulékok előirányzatára.

- A **Város- és Községgazdálkodási szolgáltatások** kiadásainál 436 Eft előirányzat átcsoportosítást javasolunk felújítási előirányzatba.
- A **Közterület Felügyelet** működési kiadásain belül a személyi jellegű kiadásokból 292 Eft-ot javasolunk átcsoportosítani dologiba, ill. a működési kiadásokból összesen 435 Eft-t javasolunk átcsoportosítani a video megfigyelő rendszer karbantartására és a Városörök foglalkoztatásával összefüggésben el nem számolható kiadások fedezetére.
- Az **Egészségügyi alapellátás** működési kiadásait 2.000 Eft-tal javasoljuk megemelni a bérpótló juttatásokból történő átcsoportosítással.
- A **Társadalom- és szociálpolitikai juttatások** előirányzatán belül, a bérpótló juttatások önerejéből 6.000 Eft-ot pályázati tervezési kiadásokra, 1.000 Eft-ot a háziorvosi rendelők és tanácsadó helyiségek felújítási terveinek elkészítésére, 1.000 Eft-ot az év végi önkormányzati rendezvények kiadásaira, 695 Eft-ot a Közfoglalkoztatás szervezők 7-9 havi, 941 E Ft-ot a 10-12. havi bér és járulék különbözetére javasolunk átcsoportosítani.
- A **felújítások és beruházások** kiadási előirányzatainál felmerült igényeket a kiemelt előirányzatok közötti, ill. a feladatokra jóváhagyott és felhasználásra már nem kerülő előirányzat maradványok átcsoportosításával javasoljuk biztosítani.

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok módosított bevételi és kiadási előirányzatait a **13. melléklet** mutatja be. A programokkal kapcsolatos jelentős módosítást alapvetően a tervezett támogatások folyósításának elmaradása tette szükségessé.

A fentiekben ismertetett többletigényeket és javasolt átcsoportosításokat figyelembe véve az Önkormányzat 2011. évi **módosított kiadási előirányzatát 9.632.799 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.**

A módosított bevételek és kiadások különbözeteként jelentkező **működési hiány mértéke 628.566 E Ft.** A szeptemberi módosított költségvetésben jóváhagyott hiányhoz képest a **csökkenés 71.351 Eft.**

A fentieket figyelembe véve kérjük a rendelet-módosítás megvitatását a javasolt átcsoportosítások, többletigények és előirányzat-változások elfogadását.

Részletes indokolás

1. §

A költségvetési rendeletben új kiadási előirányzat-csoportként jelenik meg a „Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése.”
Ezért szükséges az Önkormányzat címrendjének módosítása.

2. §

A javasolt előirányzat-módosítások hatására változott az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege, összes hiánya, valamint a módosított működési hiány finanszírozására vonatkozó rendelkezés.
Ezért szükséges a Rendelet 3. § (1)-(3) bekezdésének módosítása.

Az előirányzat-változások érintették a Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatait, azon belül a tartalékok összegét, az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek részére folyósítandó költségvetési támogatást, a beruházások, felújítások, valamint a kisebbségi önkormányzat bevételi-kiadási előirányzatait.
Emiatt a Rendelet 3 § (6)-(8) bekezdései is változtak.

3. §

Arra vonatkozó rendelkezést tartalmaz, hogy a Rendelet 1-12. és 17. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-12. és 13. mellékletei lépnek.

4 §

A hatályba lépésre és a hatályon kívül helyezésre vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.