

***Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../..... (.....) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló
1/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet módosításáról***

Előterjesztő: Polgármester
Előkészítő: Jegyző

Ózd, 2016. szeptember 22.

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2016. (IX.22.) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló
1/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Ózd Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II.27.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1.21. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Igazgatási és Rendészeti Bizottság, a 2. melléklet 2.2.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, a 2. melléklet 3.2.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, a 2. melléklet 4.2.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Egészségügyi, Szociális és Munkahelyteremtési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Ózd Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (I.29.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi módosított költségvetésének

a) költségvetési bevételei főösszegét	6.198.288 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásai főösszegét	8.118.348 E Ft-ban
c) összes hiányát	1.920.060 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének 1.920.060 E Ft-os hiányából

a) a működési hiány összege:	1. 323.090 E Ft
b) a felhalmozási hiány összege:	596.970 E Ft

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdés a) pontja szerinti működési hiányt belső finanszírozás keretében előző évi maradványából **1.323.090 E Ft** összegben finanszírozza.

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdés b) pontja szerinti felhalmozási hiányt belső finanszírozás keretében előző évi maradványából **596.970 E Ft** összegben finanszírozza.”

(2) A Rendelet 3.§ (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Ózd Város Önkormányzata (4. melléklet 10 cím) 2016. évi összes kiadásainak módosított előirányzata **5.057.823 E Ft**, melyből

a) az általános tartalék összege	15.393 E Ft
b) a lakóterületi céltartalék összege	23.258 E Ft
c) az egyéb célokra képzett tartalékok összege	
ca) folyamatban lévő orvosi perek várható kiadásaira	0 E Ft
cb) bevételek elmaradása és nem tervezett kiadásokra	124.732 E Ft
d) pályázati és gazdaságfejlesztési céltartalék összege	22.231 E Ft
e) felhalmozás tartalék összege	290.941 E Ft
f) Víziközmű fejlesztésére szolgáló kötött felhasználású tartalék összege	131.620 E Ft
g) Hajdúszoboszlói üdülő értékesítés bevételeiből képzett tartalék	4.800 E Ft”

(3) A Rendelet 3.§ (10)-(11) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(10) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek részére a jóváhagyott támogatás módosított összege **2.300.397 E Ft**, címenkénti részletezését a **6. melléklet** tartalmazza.

(11) A beruházási kiadások módosított előirányzata **1.174.509 E Ft**, a felújítási kiadások módosított előirányzata **142.436 E Ft**. Az intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **7. és 8. mellékletek** tartalmazzák.”

2. §

(1) A Rendelet 5.§ (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (2) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt. által 2015-ben fizetett és 2016. évben fizetésre kerülő víziközmű bérleti-üzemeltetési díj terhére a szolgáltató megalapozott igénye alapján kötelezettséget vállaljon.”

(2)A Rendelet 5. § (12) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (12) A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a működési és felhalmozási mérlegek egyensúlyának biztosítása érdekében a tulajdonosi bevételek, felhalmozási célú ÁFA visszatérülés teljes összege és a helyi iparűzési adóbevételből 50.000 E Ft felhalmozási célú bevételként kerüljön figyelembe vételre.”

3. §

A Rendelet 2-11. melléklete helyébe az 1-10. melléklet lép.

4. §

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

Dr. Almási Csaba
jegyző

Janiczak Dávid
polgármester

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetést 4.341.898 E Ft tárgyévi bevétellel és 5.471.433 E Ft kiadással fogadta el. A tárgyévi bevételekkel nem fedezett kiadásokat a 2015. évről áthúzódó 1.129.535 E Ft maradvány finanszírozta.

A maradványból 845.106 Eft működési célú, 284.429 Eft felhalmozási célú volt.

A költségvetés módosításánál figyelembevételre kerültek:

- a Képviselő-testület 2015. évi költségvetés maradványának felhasználásáról szóló Képviselő-testületi határozatban jóváhagyott, a költségvetésben figyelembe vett maradványon kívüli további 163.889 E Ft intézményi és 626.636 E Ft önkormányzati maradványok,
- a Képviselő-testület és a Polgármester 2016. évi költségvetési rendelet elfogadását követően meghozott előirányzat átcsoportosításra, valamint többlet kötelezettségvállalásra vonatkozó döntései,
- a rendelet módosítására vonatkozó előterjesztés összeállításáig megítélt és beérkezett központi támogatások, pályázati források és az ezzel összefüggő kiadások,
- a költségvetésben elfogadott általános és céltartalékokból 2016. augusztus 20-ig jóváhagyott előirányzat átcsoportosítások.

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.

Az önkormányzat bevételeinél és kiadásainál a jogszabályi és ezzel összefüggésben a Kincstári, számviteli előírások szerinti átcsoportosítások is figyelembevételre kerültek.

Azon előirányzatoknál, melyek végrehajtását központi intézkedések, jogszabályok írják elő, pályázatokon kerültek elnyerésre, illetve melyek ügyében egy korábbi Képviselő-testületi határozat, jogerős és végrehajtható bírósági ítélet, vagy a Polgármester átruházott hatáskörben már rendelkezett, azokat nem szükséges ismételtlen megerősíteni.

A rendeletmódosítás nem finanszírozott működési hiányt nem tartalmaz, a feladatellátásokhoz szükséges kiadási többletigények az előirányzatok közötti átcsoportosítással kerültek biztosításra.

A rendelet-tervezet mellékleteihez az alábbi rövid indokolást tesszük:

Az Önkormányzat és intézmények 2016. évi **bevételeinek** részletezését eredeti és módosított előirányzatok szerint az **1. melléklet**, a bevételi források intézményenkénti módosított előirányzatait a **2. melléklet**, az Intézmények és Önkormányzat módosított kiadási előirányzatait a **3. melléklet** tartalmazza.

Bevételek változása:

- Az intézmények bevételeinek emelkedése az előző évi maradvány elszámolásán kívül alapvetően a közfoglalkoztatás támogatásának elszámolásával függ össze. Ennek eredményeként az intézmények bevételei összesen 588.158 E Ft-tal növekedtek.
- Az önkormányzat bevételei különféle jogcímenek összességében 2.058.757 E Ft-tal növekedtek.
- Az önkormányzat államháztartáson belülről származó működési támogatásai összesen 1.106.323 Eft-tal, a felhalmozási célú támogatásai 403.010 Eft-tal növekedtek. A működési támogatások növekedése döntően a Startmunka program támogatásának elszámolásával, a felhalmozási célú támogatások növekedése alapvetően az ivóvíz ellátási infrastruktúra és elosztási rendszer fejlesztésével összefüggő támogatás elszámolásával függ össze.
- A közhatalmi bevételek előirányzata 183.470 Eft-tal került csökkentésre. A csökkentésnek alapvetően az az oka, hogy a legnagyobb iparüzési adót fizető gazdasági társaság a 2015. évi adóbevallását követően mérséklési kérelmet nyújtott be, melyben arról adott tájékoztatást, hogy az iparüzési adóalapja és így adófizetési kötelezettsége – egy 2015-ben végrehajtott vállalati átszervezés következtében - már 2016-ban is igen jelentős mértékben csökkenni fog. A beadott mérséklési kérelem alapján megállapítható, hogy az adófizetési kötelezettsége a jövőben a 2015. évet megelőző években fizetett iparüzési adó kb. felére fog csökkenni.
- Az önkormányzat működési bevételei különféle jogcímenek 66.490 Eft-tal növekedtek.

Az Intézmények és az Önkormányzat 2016. évi költségvetési **bevételeinek módosított előirányzatát 8.118.348 E Ft**-ban javasoljuk megállapítani. A módosított rendelet szerint a kiadásokat a 2015. évi intézményi maradvány 163.889 Eft-tal, az önkormányzati maradvány 1.756.171 E Ft-tal finanszírozza.

Az intézmények és az Önkormányzat **2016. évi kiadási előirányzatainak módosítását a 3. melléklet** tartalmazza.

A kiadási előirányzatoknál döntően a központosított előirányzatokból kapott bevételekkel kapcsolatos kiadások, a Képviselő-testület által elfogadott pályázatok benyújtásához szükséges előkészítéssel összefüggő kötelezettségvállalások, a közfoglalkoztatással kapcsolatos átcsoportosítások, az általános tartalékból, lakóterületi céltartalékból rendezett tételek, a jóváhagyott keretektől felhatalmazás alapján a Polgármester által átcsoportosított összegek, valamint az alábbiakban felsorolt többletigények okozzák a változásokat.

A rendeletmódosításban szereplő intézményi és egyéb jelentősebb többletigények az alábbiak:

Ózdi Városüzemeltetési Intézmény:

- 2 fő tömörítő és 2 fő kőműves alkalmazására 6.043 Eft
- ÓZDSZOLG NKft-től egyéb építmények megvásárlására 6.985 Eft

Startprogram iroda:

- Személyi kiadások finanszírozására 9.000 Eft
- Dologi kiadások finanszírozására 7.000 Eft

ÓTSZEGYII dologi kiadásainak finanszírozására 19.000 Eft

Az Ózdi József Attila Gimnázium és Szakképző Iskola és Kollégium működési kiadásainak megtérítésére (2013. IV. 1-től 2014. VIII. 31-ig.) 42.500 Eft

Orvosi műhibával összefüggésben meghozott jogerős bírósági ítélet szerinti fizetési kötelezettség és havonta fizetendő járadékra 48.828 Eft

A fenti jelentősebb többletigények is a tartalékokból történő átcsoportosítással kerültek biztosításra.

A rendeletmódosítás a kiadási előirányzatok változásait, azok csökkentését és növelését részletesen és tételesen tartalmazza.

A rendeletmódosítást követően a pályázatok előkészítési költségeire szóló tartalék 6.347 Eft, az önkormányzati bevételek és önkormányzati kötelező feladatok ellátása során felmerülő kiadások fedezetére szolgáló működési célú tartalék 124.732 Eft, a pályázati és gazdaságfejlesztési felhalmozási célú tartalék 22.231 Eft, a felhalmozási tartalék váratlan kiadásokra 290.941 Eft, a víziközmű üzemeltetési díjából származó – kötött felhasználású – tartalék 131.620 Eft lesz.

A rendeletmódosításban javasolt előirányzat módosításokat figyelembe véve Ózd Város Önkormányzatának 2016. évi **módosított költségvetési kiadási előirányzatát 8.118.348 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.**

A költségvetési intézmények Önkormányzattól származó 2016. évi támogatásainak módosított előirányzatait az **5. melléklet** tartalmazza.

Az intézmények és az önkormányzat beruházási előirányzatainak módosítását a **6. melléklet**, a felújítási előirányzatok módosításait a **7. melléklet** mutatja be. A módosított előirányzatok a folyamatban lévő felújításokhoz, beruházásokhoz a szükséges forrást biztosítják.

A működési bevételek és kiadások módosított előirányzatainak mérlegét a **8. melléklet**, a módosított felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a **9. melléklet**, a módosított bevételek és kiadások összevont mérlegét a **10. melléklet** tartalmazza.

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

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

A rendelkezés a 2016. évi módosított bevételi és kiadási főösszegeket és a bevételi és kiadási főösszegek közötti különbség finanszírozását, a módosított tartalékok összegeit, az önkormányzati támogatások változását és a felújítások és beruházások módosított előirányzatait tartalmazza.

a 2. §-hoz

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos módosított rendelkezéseket tartalmazza.

a 3. §-hoz

A rendelet mellékleteinek módosításáról rendelkezik.

a 4. §-hoz

Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

TÁJÉKOZTATÁS ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATRÓL a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján

1. Az önkormányzati rendelet-tervezet címe:

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../....(...) önkormányzati rendelete Ózd Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet módosításáról

2. A képviselő-testületi ülés időpontja:

2016. szeptember 22.

3. Társadalmi hatások

A rendelet-tervezet elfogadásának nincs közvetlen társadalmi hatása.

4. Gazdasági hatások

A rendelet-tervezet elfogadásának gazdasági hatása, hogy az intézmények és az Önkormányzat működéséhez szükséges források biztosítva legyenek.

5. Költségvetési hatások

A rendelet-tervezet biztosítja a működési és felhalmozási kiadásokat, és az azok finanszírozásához szükséges bevételi forrásokat.

6. Környezeti következmények

A rendelet-tervezet elfogadásának nincs környezeti következménye.

7. Egészségi következmények

A rendelet-tervezet elfogadásának nincs egészségi következménye.

8. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet-tervezet elfogadásának nincs adminisztratív hatása.

9. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 34.§. (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

10. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek adottak.