

**Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
..../..... (.....) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről szóló
2/2012. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Ózd, 2012. december 20.

Előterjesztő: Polgármester
Előkészítő: Jegyző

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../..... (.....) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről szóló
2/2012.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Ózd Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2011. (III.31.) önkormányzati rendelet 2. mellékletének I.3.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Igazgatási és Rendészeti Bizottság, a 2. melléklet II.3.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, a 2. melléklet III.2.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, a 2. melléklet IV.2.4. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Egészségügyi és Szociális Bizottság és a 2. melléklet V.1.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Lakásügyi és Esélyegyenlőségi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. §

(1) Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Ózd Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II.17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2012. évi módosított költségvetésének

a) költségvetési bevételei főösszegét	7.413.278 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásai főösszegét	8.584.299 E Ft-ban
c) összes hiányát	1.350.423 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének 1.350.423 E Ft-os hiányából

a) a működési hiány összege:	485.186 E Ft
b) a felhalmozási hiány összege:	865.237 E Ft

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

a) belső finanszírozás keretében előző évi pénzmaradványból	295.917 E Ft
b) külső forrás bevonásával működési hitel felvételéből	189.269 E Ft

összegben finanszírozza.”

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

„(7) Az Ózd Város Önkormányzata (4. melléklet 5. cím) 2012. évi költségvetési kiadásainak módosított előirányzata **4.208.168 E Ft**, melyből

a) az általános tartalék összege	9.461 E Ft,
b) a lakóterületi céltartalék összege	
ba) működési célra	4.673 E Ft,
bb) felhalmozási célra	4.351 E Ft,
c) a pályázati céltartalék összege	1.478 E Ft,
d) vis-maior tartalék összege	2.555 E Ft,
e) felhalmozási bevételekből képzett tartalék	159.620 E Ft,
f) A hajdúszoboszlói üdülő értékesítés bevételeiből képzett tartalék	4.800 E Ft

(3) A Rendelet 3.§ (9)-(10) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(9) Az Önkormányzat által irányított önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek részére a jóváhagyott támogatás módosított összege **3.351.637 E Ft**, címenkénti részletezését a **6. melléklet** tartalmazza.

(10) A felújítási kiadások módosított előirányzata **368.921 E Ft**, a beruházási kiadások módosított előirányzata **853.127 E Ft**. Az intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **7. és 8. mellékletek** tartalmazzák.”

2. §

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

(2) A Rendelet 15. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

3. §

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

Dr. Almási Csaba
Jegyző

Fürjes Pál
polgármester

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS
**a 2012. évi költségvetésről szóló 2/2012. (II.17.) önkormányzati rendelet
módosításához**

Ózd város 2012. évi költségvetését a Képviselő-testület

6.243.667 E Ft tárgyévi bevétellel,
6.534.323 E Ft kiadási főösszeggel és
202.129 E Ft külső finanszírozású működési hiánnyal

hagyta jóvá.

A 2012. évi költségvetést a Képviselő-testület a 20/2012. (IX.21.) rendeletével módosította és

8.298.924 Eft összes bevétellel,
8.477.100 Eft összes kiadással és
178.176 Eft külső finanszírozású működési hiánnyal

hagyta jóvá.

A költségvetési rendelet jelenlegi módosítását elsősorban a bevételeknél szükséges, a központi költségvetésből és egyéb forrásokból kapott bevételi többletek, normatív támogatás lemondások miatti bevételecsökkenések miatti korrekciók végrehajtása, az intézményi hatáskörben kezdeményezett átcsoportosítások, valamint a kiadási fedezetek biztosítása érdekében szükséges előirányzatok közötti átcsoportosítások rendezése 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.

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

A rendeletmódosítás – a normatív támogatások lemondásával összefüggő bevételecsökkenésen kívül - működési hiányt növelő többletkiadási igényt nem tartalmaz, a felmerült többletigények előirányzatok közötti átcsoportosítással rendezésre kerültek.

A rendelet-tervezet mellékleteihez az alábbi rövid indokolást tesszük:

A 2012. évi **bevételek** részletezett eredeti és módosított előirányzatait a **1. melléklet**, a módosított **bevételi előirányzatok intézményenkénti** részletezését a **2. melléklet**, az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága módosított bevételi előirányzatait önállóan működő intézményenként a **2/a melléklet**, a Polgármesteri Hivatal módosított bevételi előirányzatait önállóan működő költségvetési szervenként a **2/b melléklet** tartalmazza.

- Az intézmények bevételeinek emelkedése a központi költségvetés szervtől kapott, a közfoglalkoztatás támogatásának, a nyári gyermekétkeztetés, valamint a bérleti, közterület használati díjak többletbevételének eredménye. A módosítással az intézmények bevételei összesen 213.092 Eft-tal növekedtek.
- Az önkormányzat költségvetési támogatása összességében 25.308 Eft-tal növekedett. Ezen belül a **normatív támogatások lemondások miatt 21.914 Eft-tal csökkentek**, míg az egyéb költségvetési támogatások 47.222 Eft-tal növekedtek.
- A felhalmozási és tőkejellegű bevételek 40.556 Eft-os csökkenését alapvetően a szennyvízberuházáshoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés kiadással azonos mértékű, a program végrehajtásának késése miatti csökkentése okozta.
- A támogatásértékű bevételek 48.731 Eft-os növekedése alapvetően a fejezeti kezelésű előirányzatokból folyósított támogatásokkal kapcsolatos.

A 2012. évi költségvetési **bevételek módosított előirányzatát 8.574.432 E Ft**-ban javasoljuk megállapítani. A módosított rendelet szerinti – hitellel finanszírozott - **működési hiány 189.269 Eft**.

A költségvetés **2012. évi kiadási előirányzatainak alakulását a 3. mellékletben** foglaltuk össze.

A kiadási előirányzatok döntő többségénél a központosított előirányzatokból kapott bevételekkel kapcsolatos, valamint a pályázatos támogatásokkal összefüggő kiadásnövekedések, a közfoglalkoztatással kapcsolatos elszámolás technikai módosítások, a szükséges fedezetek biztosítása érdekében szükséges előirányzat átcsoportosítások, az általános tartalékból, lakóterületi

céltartalékból pénzügyileg is rendezett tételek, ill. a jóváhagyott keretektől átcsoportosított összegek okozzák a változásokat.

A bevételekkel kapcsolatos kiadási előirányzat módosításokat és a végrehajtott előirányzat átcsoportosításokat figyelembe véve az Önkormányzat 2012. évi **módosított költségvetési kiadási előirányzatát 8.763.701 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.**

Az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága önállóan működő költségvetési szervenkénti módosított kiadási előirányzatát a **3/a melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat létszámkereteinek címenkénti változását a **3/b melléklet** mutatja be.

A 2012. évi költségvetés módosított egyenlegeinek levezetését és finanszírozásának módjait az **4. melléklet** tartalmazza.

Az irányító szerv által biztosított támogatások intézményenkénti részletezését az **5, 5/a, és 5/b mellékletek** mutatják be.

Az intézmények és az önkormányzat felújítási előirányzatainak módosítását a **6. melléklet**, a beruházási előirányzatok módosításait a **7. melléklet** mutatja be.

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

Az EU-s forrásból finanszírozott programok módosított előirányzatai a **11. mellékletben** kerül bemutatásra.

A módosított működési bevételek és kiadások különbözeteként jelentkező **működési hiány mértéke 189.269 E Ft.**

A kötelezettséggel nem terhelt módosított **felhalmozási bevételekből képzett tartalék összege 159.620 Eft.**

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

Részletes indokolás

1. §

A javasolt előirányzat-módosítások hatására változott az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege, összes hiánya, valamint a módosított működési és felhalmozási hiány finanszírozására vonatkozó rendelkezés.

Ezért szükséges a Rendelet 3. § (1)-(3) bekezdésének módosítása.

Az előirányzat-változások érintették Ózd Város Önkormányzata kiadási előirányzatait (3. melléklet 5. cím), azon belül a tartalékok összegét, az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek részére folyósítandó költségvetési támogatást, a beruházások, felújítások kiadási előirányzatait.

Emiatt a Rendelet 3 § (7) és (9)-(10) bekezdései is változtak.

2. §

Arra vonatkozó rendelkezést tartalmaz, hogy a Rendelet 2-11. és 15. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-10. és 11. mellékletei lépnek.

3. §

A Rendelet hatályba lépésére vonatkozó rendelkezést tartalmazza.