

***Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../..... (.....) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló
2/2013. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról***

Előterjesztő: Polgármester
Előkészítő: Jegyző

Ózd, 2013. szeptember 26.

**Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../..... (.....) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló
2/2013. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, 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. mellékletének 1.2.6. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Igazgatási és Rendészeti Bizottság, a 2. melléklet 2.3.6. 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 4.2.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Egészségügyi, Szociális és Esélyegyenlőségi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Ózd Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.22.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2013. évi módosított költségvetésének

a) költségvetési bevételei főösszegét	5 429 991 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásai főösszegét	6 784 611 E Ft-ban
c) összes hiányát	1 410 937 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének 1.410.937 E Ft-os hiányából

a) a működési hiány összege:	618 851 E Ft
b) a felhalmozási hiány összege:	792 086 E Ft

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

a) belső finanszírozás keretében előző évi pénzmaradványából	618 851 E Ft
---	--------------

összegben finanszírozza.

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdés b) pontja szerinti felhalmozási hiányt

a) belső finanszírozás keretében előző évi pénzmaradványból	792 086 E Ft
--	--------------

összegben finanszírozza.”

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

„(7) Az Ózd Város Önkormányzata (4. melléklet 5. cím) 2013. évi költségvetési kiadásainak módosított előirányzata **3.959.217 E Ft**, melyből

a) az általános tartalék összege	16.626 E Ft
b) a lakóterületi céltartalék összege	
ba) működési célra	7.412 E Ft
bb) felhalmozási célra	2.420 E Ft
c) az egyéb célokra képzett tartalék összege	16.327 E Ft
d) pályázati céltartalék összege	35.966 E Ft
e) felhalmozási bevételekből képzett tartalék	143.824 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 **2.037.463 E Ft**, címenkénti részletezését a **6. melléklet** tartalmazza.

(10) A felújítási kiadások módosított előirányzata **175.910 E Ft**, a beruházási kiadások módosított előirányzata **791.569 E Ft**. Az intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **7. és 8. mellékletek** tartalmazzák.”

2. §

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

(2) A Rendelet 15. melléklete helyébe a 12. 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

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2013. évi költségvetést 4.643.406 E Ft tárgyévi bevétellel és 5.106.220 E Ft kiadással fogadta el. A tárgyévi bevételekkel nem fedezett kiadásokat a 2012. évről elszámolt 484.902 E Ft pénzmaradvány finanszírozta.

A költségvetés módosításánál figyelembevételre kerültek:

- a Képviselő-testület 2012. évi pénzmaradványának elszámolásáról szóló 103/2013. (IV.24.) Képviselő-testületi határozatban jóváhagyott, a költségvetésben figyelembe vett pénzmaradványon kívüli további 108.076 E Ft intézményi és 817.959 E Ft önkormányzati pénzmaradványok,
- a 2013. évi költségvetés végrehajtását segítő intézkedésekről szóló 19/2013. (II.21.) Képviselő-testületi határozatban jóváhagyott zárolások,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 308/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásai, illetve
- ezzel összefüggésben a Magyar Állam Kincstár által előírt előirányzat átcsoportosítások, módosítások,
- a Képviselő-testület 2013. évi költségvetési rendelet elfogadását követően meghozott előirányzat átcsoportosításra vonatkozó döntései,
- a rendelet módosításra vonatkozó előterjesztés összeállításáig megítélt és beérkezett központi támogatások és pályázati források,
- a Borsodvíz Zrt-vel kötött üzemeltetési szerződés megszüntetésével és az ÉRV Zrt-vel kötött új üzemeltetési szerződéssel összefüggő bevételek és kiadások,
- a Kistérségi Többcélú Társulás feladatellátás finanszírozásával összefüggő, valamint az Óvodai intézményfenntartó társulások megszűnésével kapcsolatos előirányzat módosítások,
- a költségvetésben elfogadott tartalékokból 2013. augusztus 31-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 előírások szerinti átcsoportosítások kerültek figyelembevételre.

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 nem finanszírozott működési hiányt továbbra sem tartalmaz, a feladatellátásokhoz szükséges kiadási többletigények előirányzatok közötti átcsoportosítással kerültek biztosításra.

A rendelet-tervezet mellékleteihez az alábbi rövid indokolást tesszük:

A módosított **címrendet az 1. melléklet**, az Önkormányzat és intézmények 2013. évi **bevételeinek** részletezését eredeti és módosított előirányzatok szerint a **2. melléklet**, a költségvetési intézmények eredeti és módosított bevételi **előirányzatait** intézményi részletezésben a **3. melléklet**, a Gazdasági Ellátó Központ módosított bevételi előirányzatait önállóan működő költségvetési szervenként a **3/a melléklet** a Polgármesteri Hivatal módosított bevételi előirányzatait önállóan működő költségvetési szervenként a **3/b melléklet** tartalmazza.

- Az intézmények bevételeinek emelkedése az előző évi pénzmaradvány elszámolásán kívül alapvetően a központi költségvetés szervtől kapott, a közfoglalkoztatás támogatásának eredménye. A módosítással az intézmények bevételei összesen 472.892 E Ft-tal növekedtek.
- Az önkormányzat bevételei összesen 1.229.760 E Ft-tal növekedtek. A bevételeken belül a közhatalmi bevételek 164.323 E Ft-tal kerültek csökkentésre.
A közhatalmi bevételeken belül az iparüzési adóbevételi terv csökkentését a 2012. évi többlet befizetésén kívül az is indokolja, hogy a 2012-es gazdasági évről beadott bevallások alapján az adózók adóalapja csökkent és e mellett folyamatosan növekszik a méltányosságot kérők száma.

Az építményadó bevétel növekedését a 2012. január 1-től megemelt adómérték miatt 2012-ben beadott jelentős méltányossági kérelmek teljesítése eredményezi.

A gépjármű adó esetében a gépjármű tulajdonosok fizetési nehézségei miatt 2.000 E Ft-os csökkenéssel számolunk.

- Az önkormányzat költségvetési támogatása elsősorban az EU önerő Alapból lehívott, a központosított előirányzatokból és a szerkezetátalakítási tartalékból kapott támogatások, a Kistérségi Többcélú Társulás II. félévi feladatalapú támogatása, valamint a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációja eredményeként 360.227 E Ft-tal növekedett.

- A felhalmozási és tőkejellegű bevételek 41.723 E Ft-os növekedése döntően az ÉMÁSZ Nyrt. részvénye utáni nem tervezett osztalékbevételel és a szintén nem tervezett felhalmozási kamatbevétel eredménye.
- A támogatásértékű bevételek 39.989 E Ft-os növekedése alapvetően a fejezeti kezelésű előirányzatokból folyósított támogatásokkal kapcsolatos.

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetési **bevételek módosított előirányzatát 4.750.136 E Ft-ban** javasoljuk megállapítani. A módosított rendelet szerint a kiadásokat a 2012. évi önkormányzati pénzmaradvány 1.302.861 E Ft-tal finanszírozza.

Az intézmények és az Önkormányzat **2013. évi kiadási előirányzatainak módosítását a 4. melléklet** tartalmazza.

A kiadási előirányzatok döntő többségénél a működési egyensúly megtartása érdekében szükséges 19/2013. (II.21.) Képviselő-testületi határozat és ugyan ezen okból szükségessé vált további kiadási előirányzat csökkentések, a szervezeti változásokkal és intézmény átadás- átvétellel összefüggő, a központosított előirányzatokból kapott bevételekkel kapcsolatos, valamint a pályázatos támogatásokkal összefüggő kiadásnövekedések, a közfoglalkoztatással kapcsolatos elszámolás technikai módosítások és átcsoportosítások, az általános **tartalékból, lakóterületi céltartalékból augusztus 31-ig pénzügyileg is rendezett tételek, ill. a jóváhagyott keretektől átcsoportosított összegek** okozzák a változásokat.

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

A rendeletmódosításban javasolt előirányzat módosításokat figyelembe véve Ózd Város Önkormányzatának 2013. évi **módosított költségvetési kiadási előirányzatát 6.840.928 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.**

A Gazdasági Ellátó Központ módosított kiadási előirányzatait önállóan működő költségvetési szervként a **4/a melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat létszámkereteinek címenkénti változását a **4/b melléklet** mutatja be.

A 2013. évi költségvetés módosított egyenlegeinek levezetését és finanszírozásának módjait az **5. melléklet** tartalmazza.

A költségvetési intézmények Önkormányzattól származó 2013. évi támogatásainak módosított előirányzatait a **6. melléklet**, a Gazdasági Ellátó Központ 2013. évi módosított támogatásának előirányzatait költségvetési szervként a **6/a melléklet**, a Polgármesteri Hivatal támogatásának változását költségvetési szervként a **6/b melléklet** tartalmazza.

Az intézmények és az önkormányzat felújítási előirányzatainak módosítását a **7. melléklet**, a beruházási előirányzatok módosításait a **8. melléklet** mutatja be. A módosított előirányzatok a folyamatban lévő felújításokhoz, beruházásokhoz a szükséges forrást biztosítják.

A működési bevételek és kiadások módosított előirányzatainak mérlegét a **9. melléklet**, a módosított felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a **10. melléklet**, a módosított bevételek és kiadások összevont mérlegét a **11. melléklet** tartalmazza.

Az Európai Unió forrásból finanszírozott fejlesztési programok 2013. évi módosított bevételi és kiadási előirányzatait a **12. mellékletben** foglaltuk össze.

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

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

A rendelkezés a 2013. 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 rendelet mellékleteinek helyébe lépő mellékletek számának változásáról rendelkezik.

a 3. §-hoz

Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.