

03

**Esztergom Város
Polgármestere**

179/2016.

Nyílt ülésen tárgyalandó!
A rendeleti javaslat elfogadásához
minősített többség szükséges

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület soron következő ülésére

Tárgy: Javaslat Esztergom Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015. (III.02.) önkormányzati rendelet módosítására (2015. december 31.-i állapotnak megfelelően).

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Árv.) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján:

4. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. (2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. (3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott

támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé keli terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását. Esztergom Város Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítására a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt kerül sor.

Esztergom Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015. (III.02.) önkormányzati rendelet költségvetési előirányzata az alábbiakban változik:

Az összevont (konszolidált) költségvetési mérleg főösszege 11 963 800 eFt, amely a 2015. év III. negyedévi módosított előirányzathoz képest 569 303 eFt növekedést jelent.

Az Önkormányzatot érintő előirányzat módosítások a következőképpen alakulnak:

Mérlegfőösszege 9 350 770 eFt-ról 9 862 297 eFt-ra módosult, mely 511 527 eFt-os növekedést eredményezett.

A működési célú támogatások összege 84 040 eFt-al növekedett, a felhalmozási célú támogatások összege 16 681 eFt-al csökkent, figyelembe véve a központi költségvetésből különböző támogatási jogcímenek önkormányzat részére biztosított előirányzatokat.

Közhatalmi bevételek összege 1 008 961 eFt-al emelkedett.

Működési bevételek 355 771 eFt-al, a felhalmozási bevételek 188 080 eFt-al csökkentek, a módosított előirányzat a beérkezett bevételhez igazodik.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 5 037 eFt-al növekedtek. 37 eFt kölcsönmegtérülés érkezett a háztartástoktól. Az Önkormányzat a KEM Iparkamarától árvízi védekezés céljára 5 000 eFt támogatást kapott.

Finanszírozási bevételek 25 979 eFt-al csökkentek, a pénzmaradvány igénybevétele és a Kincstári előfinanszírozás miatt.

Kiadási oldalon a személyi juttatások sora 5 064 eFt-al, a munkaadókat terhelő járulék 1 368 eFt-al emelkedett a közintézmények illetményei miatt.

A dologi kiadások sora nőtt 138 915 eFt-al, céltartalék, ellátottak pénzbeli juttatásai illetve támogatásból történő átcsoportosítás miatt.

Ellátottak pénzbeli juttatásai 2 930 eFt-al csökkentek dologi kiadásokra történő átcsoportosítás miatt.

Elvonások és befizetések előirányzata 75 663 eFt-al növekedett TDM támogatás 16 100 eFt és a 2014.-ben kapott előfinanszírozás visszavonása miatt. Működési célú visszatérítendő támogatások összege emelkedett 22 000 eFt-al a 646/2015.(XI.19.) öh. határozat alapján az Esztergom S.R.L tartalékból adott kölcsöne miatt. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összege 23 651 eFt-al emelkedett céltartalékból történő átcsoportosítással.

A tartalékok előirányzata 187 869,- eFt-al csökkent az alábbiak szerint:

	Határozat száma	Megnevezés	Összeg EFt
Általános tartalékból		Intézmények előző évi maradványának visszavonása	-19 947
	617/2015.(XI.3.) öh. határozat	Óvodai ingyenesen étkezők számának növekedése miatt	18 677
		Intézményi finanszírozás zárás miatt	23 098
	261/2015.(V.21.) öh. határozat	TDM szervezet létrehozása	15 000
		Iparkamara támogatása árvízi védekezésre	-5 000
Nevesített tartalék		Közbiztonság növelését szolgáló fejlesztési támogatás	3 743
Iskolák működtetése	592/2015.(XI.3.) öh. határozat	Köznevelési intézmények egyéb jogviszony létszámbővítés	3 783
		Működési kiadásokra	23 531
Perköltség, ügyvédi díj		Palotayné baleseti kártérítése	50
	650/2015.(XI.19.) öh. határozat	Vártorony Kft perbeli egyezség megkötésére	37 393
		Eljárási költség	48
	632/2015.(XI.19.) öh. határozat	Perbeli egyezség Esztergomi Ingatlankezelő Kft	10 000
	598/2015.(XI.3.) öh. határozat	Szent István ásványvíz elnevezés levédése	107
		Igazgatási szolgáltatási díj, ügyleti kamat	23
		Torma Tamás bírósági ítélet alapján	8 385
		Agimpex Zrt. bírósági végzés alapján	23 878
		Théma Lapkiadó Kft megállapodás alapján	7 000
Esztergomért Kötvény	607/2015.(XI.3.) öh. határozat	Helyi TDMSZ támogatás visszafizetése	16 100
	646/2015.(XI.19.) öh. határozat	Esztergom S.r.l. likviditási hiány fedezetére	22 000
	Összesen:		187 869

A beruházások előirányzata 16 870 eFt-al növekedett, a felújítások előirányzata 348 449 eFt-al emelkedett a bevétel növekedése miatt.

A Központi irányító szervei támogatások 71 180 eFt-al emelkedtek, intézményi finanszírozás során kerültek átadásra az alábbi tételek:

Megnevezés	Összeg EFt
Pézsza Tibor Sportcsarnok támogatása	500
Szentgyörgymezei Óvoda támogatás	800
Féja Géza Községi Ház, Szentgyörgymezei Olvasókör érdekeltség-növelő támogatás átadása	123
Helischer József Városi Könyvtár támogatása	400
Intézmények pénzmaradványa	-19 947
Könyvtári támogatás helyesbítése	-100
Intézmények pénzmaradványa	47 479
Gyermekétkeztetési finanszírozás változása miatt	18 677
Szentgyörgymezei Olvasókör támogatása	150
Intézményi finanszírozás miatt	23 098
Összesen:	71 180

Az Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatalnál az előirányzat módosítás az alábbiak szerint alakult:

Mérlegfőösszege 732 396 eFt, 2015. év IV. negyedévben nem változott.

A költségvetési bevétel tekintetében az egyéb működési támogatások csökkentek 1 325 eFt-al, ezen összeggel a működési támogatások növekedtek.

A szolgáltatások ellenértéke növekedett 30 eFt-al, a közvetített szolgáltatások 1 080 eFt-al, a kiszámlázott ÁFA 309 eFt-al, ÁFA visszatérítés 375 eFt-al emelkedtek, míg a kamatbevételek 427 eFt és az egyéb működési bevételek 42 eFt-al csökkentek. A maradvány igénybevétele csökkent 47 479 eFt-al, a központi irányító szervi támogatásra történő átcsoportosítás következtében, mely emelkedett 47 479 eFt-al.

A költségvetési kiadási vonatkozásában a dologi kiadások 1 899 eFt-al csökkentek, az ellátottak pénzbeli juttatásai 111 eFt-al nőtt, míg a beruházások értéke 1 788 eFt-al emelkedett.

Esztergom Város Önkormányzata által fenntartott intézmények esetén az előirányzatok a következőképpen alakultak:

Az intézményfinanszírozás változásait a bizottsági támogatások és az egyes feladatokra kapott kiegészítő támogatások átadása okozza. Az intézmények az átvett pénzeszközöket és működési többletbevételeiket saját hatáskörben módosítják.

2015. IV. negyedévben a rendelet-módosítás során figyelembe vett önkormányzati határozatok:

- 617/2015.(XI.19) öh,
- 618/2015.(XI.19) öh,
- 673/2015.(XII.10) öh,
- 674/2015.(XII.10) öh,
- 675/2015.(XII.10) öh,

A fenti előirányzat-módosításokon, kívül olyan előirányzat-módosítás nem történt, amely számszakilag megváltoztatta volna az eredeti előirányzatot.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és a melléklet szerinti rendeletmódosítási javaslatot fogadja el.

Rendeletalkotási javaslat:

Esztergom Város Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a/2016. (.....)önkormányzati rendeletét Esztergom Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015. (III.02) önkormányzati rendelet módosításáról.

Az előterjesztés melléklete:

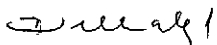
1. rendelet-tervezet

Esztergom, 2016. május.....




Romanek Etelka
polgármester

Az előterjesztést készítette:

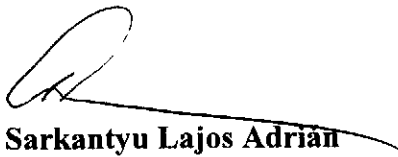

Bereckyné Molnár Eszter
költségvetési csoportvezető


Kósa Borbála
költségvetés felelőse

Az előterjesztés a szakmai követelményeknek megfelel:


Háderné Köteles Andrea
pénzügyi osztályvezető

Törvényességi záradék:


Dr. Sarkantyu Lajos Adrián
aljegyző

Az előterjesztés véleményezésére a Jogi Etikai és Ügyrendi Bizottság és a Pénzügyi Ellenőrző és Tulajdonosi Bizottság illetékes. Az előterjesztés megtárgyalásához a jogszabályi előírásokon túl tanácskozási joggal nem kívánok senkit sem meghívni.

Esztergom Város Önkormányzata Képviselő-testületének

/2016.(...) önkormányzati rendelete

**Esztergom Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015.(III.02.)
önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R) módosításáról**

Esztergom Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, 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, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Ellenőrző és Tulajdonosi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. § A R. 1. § helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését:

10 384 313 eFt költségvetési bevétellel, az intézményfinanszírozást 1 579 487 eFt-ban

10 384 313 eFt költségvetési kiadással, az intézményfinanszírozást 1 579 487 eFt-ban

állapítja meg.

(2) Az intézményi finanszírozás kötelező beépítése után a költségvetés bevételi és kiadási fő összegét **11 963 800 eFt-ban** határozza meg.

(3) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási főösszegei:

7 813 733 eFt működési bevétellel, az intézményfinanszírozást 1 513 682 eFt-ban

7 813 733 eFt működési kiadással, az intézményfinanszírozást 1 513 682 eFt-ban

(4) Az intézményi finanszírozás kötelező beépítése után a költségvetés bevételi és kiadási fő összegét **9 327 415 eFt-ban** határozza meg.

(5) Az önkormányzat fejlesztési és felhalmozási célú bevételi és kiadási főösszegei:

2 570 580 eFt fejlesztési és felhalmozási bevétel, az intézményfinanszírozást 65 805 eFt

2 570 580 eFt fejlesztési és felhalmozási kiadás, az intézményfinanszírozást 65 805 eFt

(6) Az intézményi finanszírozás kötelező beépítése után a költségvetés felhalmozási bevételi és kiadási fő összegét **2 636 385 eFt-ban** határozza meg.

- 2.§ A R 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.
3.§ A R 2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.
4.§ A R 3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.
5.§ A R 4. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.
6.§ A R 8. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.
7.§ A R 14. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.
8.§ A R 18. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.
9.§ A R 19. melléklete helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.
10.§ A R 20. melléklete helyébe jelen rendelet 9. melléklete lép.

11.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Romanek Etelka
polgármester

Dr. Sarkantyu Lajos Adrián
aljegyző

Kihirdetve: Esztergom, 2016. május

Dr. Sarkantyu Lajos Adrián
aljegyző