



PÁSZTÓ VÁROS POLGÁRMESTERE

✉ 3060 PÁSZTÓ, KÖLCSEY F. U. 35.
☎ (06-32) *460-753 ; *460-155/113
FAX: (06-32) 460-918

Szám: 1-250/2015.

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített szavazattöbbség szükséges!

Javaslat

**Pásztó Városi Önkormányzat
2015. évi költségvetési rendeletének módosítására
5. sz. módosítás**

Készült: Pásztó Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2015. decemberi ülésére

Előterjesztő: Dömsödi Gábor polgármester

Megtárgyalja: Ügyrendi Bizottság, Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság,
Intézményirányítási és Szociális Bizottság

Véleményezi: Pásztói Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Előkészítette: Pénzügyi Osztály

**Pásztó Városi Önkormányzat/2015 (XII.) rendelete a
25/2015. (XI. 27.) rendelettel, 17/2015 (IX. 3.) rendelettel, 15/2015. (VI. 27.) rendelettel, a
13/2015. (V. 29.) rendelettel módosított, 4/2015. (II.27.) költségvetési rendelet
módosításáról**

Pásztó Városi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és a 32. cikk (1) bekezdés (f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § /1/ bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az alábbiakat rendeli el:

**1.§. Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II. 27.) rendelet
(Továbbiakban: "R")**

2§ (1) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

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

1.670.684 E Ft	Költségvetési bevétellel	
1.670.684 E Ft	Költségvetési kiadással	
<hr/>		
0 E Ft		Költségvetési egyenleggel
1.459.650 E Ft		ebből működési kiadással
211.034 E Ft		felhalmozási kiadással

állapítja meg.

2.§. A „R“ alábbi táblázatai helyébe e rendelet azonos számú táblázatai lépnek.

(1) A "R" 1.1 melléklete helyébe e rendelet 1.1 melléklete lép.

(2) A "R" 2.1 melléklete helyébe e rendelet 2.1 melléklete lép.

(3) A „R“ 2.2 melléklete helyébe e rendelet 2.2 melléklete lép.

(4) A „R“ 6. melléklet helyébe e rendelet 6. sz. melléklete lép.

(5) A „R“ 7. melléklet helyébe e rendelet 7. sz. melléklete lép.

(6) A "R" 9.1 melléklete helyébe e rendelet 9.1 melléklete kerül.

(7) A "R" 9.3.6. melléklete helyébe e rendelet 9.3.6. melléklete lép.

(8) A "R" 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.

(9) A „R“ 14. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.

(10) A „R“ 16. melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.

A „R“ többi mellékletei változatlanok maradnak.

4.§. Ez a rendelet 2015. december-én lép hatályba.

Pásztó, 2015. december 10.

Dömsödi Gábor
polgármester

Dr. Gajdics Gábor
jegyző

Előzetes hatástanulmány

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2015. évi költségvetésről szóló .../2015. (.....) önkormányzati rendelet 2015. december 5. sz. módosításához

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján történt.

A 2015. évi költségvetési rendelet módosítás előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, amely során megvizsgáltuk az eredeti költségvetésben, a jelenlegi módosítási javaslatban szereplő tételek és ennek végeredményeként a módosított költségvetés megvalósításának lehetőségét és hatását. Az előzetes hatásvizsgálat a módosító tételekre és azok hatására terjed ki.

A rendeletmódosítás az új államháztartási számviteli szabályoknak való megfelelést biztosítja. A rendeletmódosítás gazdasági hatása jelentős, mivel a 2015. évi költségvetés eredeti előirányzat változása további célok megvalósítását biztosítja. A költségvetési módosító rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése várhatóan zavartalanul biztosítható.

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-ának megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít. Az eddigiekhez képest plusz adminisztratív terhet jelent az önkormányzatok gazdálkodását szabályozó jogszabályok pl. államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló többször módosított 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, az új pl. a feladatellátás részletezését bemutató kimutatások készítésére, kötelezettségvállalási-nyilvántartások vezetésére vonatkozó előírások. A költségvetési számvittel, az időközi jelentésekkel kapcsolatban naponta jelennek meg újabb jogszabályok.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 24.§ (2) - (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A 2015. évi költségvetés elfogadása óta, felmerültek olyan előirányzat módosítási igények, melyeket a költségvetési rendeletben át kell vezetni. Ennek jelentős hányadát a központi pótelőirányzatok képezik, és kisebb része a saját hatáskörben javasolt előirányzat változás. Ezek az év közben zajló gazdasági eredmények szükségessé teszik a költségvetési rendelet kiadási és bevételi számainak változását is.

Az állami támogatás pótelőirányzatának átvezetése, a szükséges saját hatáskörű és felügyeleti hatáskörű módosítások a kiegyensúlyozott, törvényes gazdálkodás feltételeit biztosítják. A rendeletmódosítás elmaradása felborítaná az egyébként sem túl stabil költségvetési egynegyedűt, akadályozná a megfelelő előirányzatokkal alátámasztott, fegyelmezett gazdálkodást.

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

A rendelet-alkotáshoz, a végrehajtásához a tárgyi és személyi feltételek rendelkezésre állnak.

Pásztó, 2015. december 10. ...

Dömsödi Gábor
polgármester

Szöveges indokolás a/2015. (.....) sz. rendelethez

A 2015. évi költségvetés 5. sz. módosítása során központi és saját hatáskörű előirányzat változásokra teszünk javaslatot.

A rendeletmódosítás kapcsán átvezetjük a költségvetésen azokat a kiadási és bevételi főösszegre ható előirányzat módosításokat, amelyek továbbra is biztosítják az éves költségvetés egyensúlyát.

Az év közben lezajló gazdasági események hatása miatt ez mindenképp szükséges, és az éves zárás előtt elkerülhetetlen.

Az önkormányzat állami támogatása az előző rendeletmódosítás óta az alábbiakban módosul:

- Bérkompenzációra + 909 e Ft pótelőirányzatot kapott az önkormányzat
- A lakossági víz és csatornadíj támogatás 22.000 e Ft összeggel lett a költségvetésünkben tervezve, az előző évi adatokat figyelembe véve.
A kapott állami támogatás ezzel szemben 15.838 e Ft (6162 e Ft-al kevesebb a tervezettnél). Minisztériumi döntés alapján pályázati igényléssel jut ehhez az önkormányzat, és az ÉRV Zrt részére tovább is kellett utalnunk.

Az alacsonyabb állami támogatás miatt az ehhez kapcsolódó kiadási előirányzatot is csökkentenünk kell.

Összességében ezek miatt az állami támogatás előirányzata 5.262 e Ft-al csökken.

A kiadások előirányzatait a kiemelt tételek között javasoljuk átcsoportosítani. Az önkormányzatnál a közmunka éves bérköltsége a tervezetthez képest lényegesen magasabb.

Az év első 4 hónapjában (december – március) a közmunkát az önkormányzat bonyolította le elég magas létszámmal (179 – 256 fő).

A költségvetésben tervezetthez képest a tényleges kiadás sokkal magasabb, ezért szükséges ezt módosítani.

Április óta a Városgazdálkodási Kft átvette ezt a feladatot, de az önkormányzatnál is jelen van a közmunka (20 fő alatt).

A beruházási-felújítási előirányzatokat év végéhez közeledve a tényleges felhasználást figyelembe véve javasoljuk változtatni.

Az önkormányzatnak 2015. évben 70.000 e Ft likviditási célú folyószámla hitele – hitelkerete van. Ez az éven belüli lejáratú hitel segítette a gazdálkodást azokban a hónapokban, amikor likviditási problémákkal küzdöttünk volna.

Jelenleg nincs hitelállományunk, a költségvetési rendeletben hitelfelvétel és hitelvisszafizetés is szerepel, ugyanazon összeggel.

A Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ aktívan részt vesz a Pásztói Karácsony rendezvény szervezésében.

A fellépő sztárvendégekkel a szerződéseket ő kötötte meg, így a számlák kiegyenlítése is az intézményt terheli. Az 1.600 e Ft összegű pótelőirányzatot emiatt javasoljuk az intézményi költségvetést megemelni.

A felsorolt változások miatt mindenképpen szükséges a 2015. évi költségvetési rendelet módosítása.

Pásztó, 2015. december 10.

Dömsödi Gábor
polgármester