

ELŐTERJESZTÉS

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. március 6-án tartandó rendkívüli ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2024. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: F/18744/2025

Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági bizottság	SzMSz. 1. melléklet 2.3.4. pont
Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság	SzMSz. 1. melléklet 3.3.4. pont

A döntés meghozatalához szükséges szavazati arány (a megfelelő aláhúzendó):

egyszerű - minősített

Egyéb megjegyzés:

Meghívott: Kalocsai-Tompa Eszter könyvvizsgáló

A határozatot kapja:

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdései alapján a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A Komló város 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 4/2024. (III.6.) rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2024. november 27-i módosítását követően önkormányzati támogatások kerültek megállapításra, pénzeszközök utalására került sor.

A fenti változásokat részletesen a 2.1. melléklet tartalmazza.

A 2.2. melléklet tartalmazza a költségvetés főösszegét nem befolyásoló kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat. A tényleges felhasználásnak megfelelő átcsoportosítások tartalék terhére, illetve a képviselő-testületi döntésnek megfelelő kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatok alapján szerepelnek.

A 2.3. melléklet önállóan működő és gazdálkodó intézményenként mutatja a bevételi és kiadási előirányzat-változási és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatokat. Ezek jó része átruházott hatáskörű, a Rendelet 7.§ (18) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján, így e tételek bemutatásával polgármesteri utólagos beszámolási kötelezettségemnek is eleget teszek.

Az intézményi engedélyezett létszámokat a Rendelet 5. sz. melléklete tartalmazza.

Fenti változások 2024.12.31-i visszamenőleges hatállyal történő átvezetésére a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadását megelőzően van lehetőség. Ennek megfelelően e napirendről a 2025. évi költségvetés II. forduló tervezetének tárgyalását megelőzően kell dönteni.

Elmondható, hogy a működési kiegészítő támogatás jóváhagyott 200.000.000 Ft-os összege, a bevételek – elsősorban az adóbevételek - túlteljesülése és a kiadási megtakarítások együttesen tették lehetővé, hogy a még nem kezelt működési hiányt és a felhalmozási mérleg hiányát ellensúlyozzuk. Az intézmények tekintetében 164.248.583 Ft alulfinanszírozás maradt év végére, melynek zárolására a mellékelt rendeletmódosításban teszek javaslatot. Ebből 7.736.123 Ft felhalmozási előirányzat. Működési előirányzat zárolására elenyésző mértékben a Városgondnokságnál jelentős részben a Komlói Közös Önkormányzati Hivatalnál került sor. E számokat részletesen a 2.1. melléklet 14. és 15. pontja mutatja be.

A költségvetés végrehajtása érdekében 49.308.261 Ft összegű éven túli fejlesztési hitel felvételére került sor. Ez a hitel nem 2024. évi, hanem 2023-as fejlesztési kiadások fedezetére még 2023-ban került jóváhagyásra, csak a folyósítása húzódott át 2024-re, ezzel kezelve a fejlesztési mérleg hiányának egy részét.

A 200 M Ft összegű rendkívüli önkormányzati támogatás és cca 26 M Ft összegű saját forrásból biztosított kiegészítése tette lehetővé a helyi tömegközlekedés kapcsán a szolgáltatónak fizetendő cca 226 M Ft kifizetését.

Végül, de nem utolsó sorban a költségvetési koncepció rendelkezéseivel összhangban nem került felhasználásra a hiány rendezése során a közfoglalkoztatási tartalék 79.695.644 Ft-os és a tulajdonosi mögöttes felelősség biztosítás tartalék 20.915.899 Ft-os összege.

Ezek ideiglenes és részleges igénybevételére visszapótlási kötelezettség mellett várhatóan március első felében a bérek kifizetése és az intézmények finanszírozása kapcsán fog sor kerülni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági bizottság, a Jogi, ügyrendi és közbeszerzései bizottság, illetve a könyvvizsgáló javaslatainak figyelembevételével az előterjesztést tárgyalja meg, és fogadja el a határozati sort és a mellékelt rendeletmódosítást.

Komló, 2025. február 24.

Polics József
polgármester