



## ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete  
2014. május 7-i ülésére

**Tárgy:** Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló többször módosított 3/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló ...../2014. (...) önkormányzati rendeletének megalkotása

**Melléklet:** 1. Előzetes hatásvizsgálat  
2. Rendelet-tervezet

<b>Előterjesztő:</b>	Kolovics János polgármester	
<b>Az előterjesztést készítette:</b>	Csordás Árpádné irodavezető Pénzügyi Iroda	
<b>Előadó:</b>	Horváth Krisztián jegyző	
<b>Tárgyalja:</b>	Pénzügyi és Költségvetési Bizottság	2014. 05. 06. 11 <sup>00</sup> óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2014. 05. 06. 13 <sup>30</sup> óra
	Települési kisebbségi önkormányzatok	
	Településrészi önkormányzatok	
<b>Véleményezésre megkapta:</b>	Kolovics János polgármester	
	Fazekas Róbert alpolgármester	
	Dr. Simon János alpolgármester	
	Horváth Krisztián jegyző	
	Junácsi András polgármesteri referens	
	Titkársági Osztály	
	Pénzügyi Iroda	
<b>Határozat/rendelet elfogadása:</b>	Minősített többség	
<b>Törvényességi véleményezésre bemutatva:</b>	Csőkliné Dr. Valler Mária aljegyző	
	Dr. Gruber Adél jogi előadó	
<b>Törvényességi észrevétel:</b>	Horváth Krisztián jegyző 2014. 04.	Nincs az alábbi:
<b>Előzmény/korábbi döntés:</b>		
<b>Terjedelem:</b>	4.oldal	

# ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete  
2014. 05. 07 - i ülésére

Tárgy: Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló többször módosított 3/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló ...../2014. (.....) önkormányzati rendeletének megalkotása

Előterjesztő: Kolovics János polgármester  
Készítette: Csordás Árpádné irodavezető

Melléklet: 1. Előzetes hatásvizsgálat  
2. Rendelet-tervezet

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a 2013. évre jóváhagyott költségvetési rendelet módosítását az alábbiakban terjesztjük a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Módosítási javaslatok:

Önkormányzat:

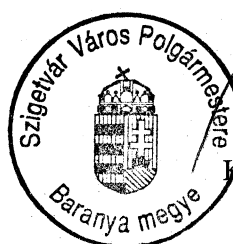
- ✓ 2013. év végi zárással kapcsolatos Magyar Államkincstárral való egyeztetések következtében az alábbi előirányzat módosítások váltak szükségessé:

Módosítás: nő a központi támogatás, nő a dologi kiadás 9.019 eFt-tal.

Átcsoportosítás: nő a dologi kiadás 646 eFt-tal, csökken a munkaadókat terhelő járulék 82 eFt-tal, valamint a tartalék 564 eFt-tal

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a rendelet-tervezetet fogadja el.

Szigetvár, 2014. március 31.



Kolovics János  
polgármester

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
 ...../2014. (. ....) önkormányzati rendelete  
 az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló  
 3/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról

Szigetvár 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 az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Alaprendelet) 4. § (1) bekezdésének a helyébe a következő rendelkezés lép:

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének kiadási főösszegét 2.372.498 eFt-ban, a rendelet 1. mellékletében kiadási kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg.

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1. Kiadás főösszege:	2.130.055 eFt	2.372.498 eFt
<i>Ezen belül:</i>		
– Működési célú kiadás	1.523.860 eFt ebből	1.868.265 eFt
<i>ebből</i>		
Személyi jellegű kiadás	315.524 eFt	386.224 eFt
Munkaadókat terhelő járulék	74.111 eFt	78.328 eFt
Dologi jellegű kiadás	401.180 eFt	545.300 eFt
Ellátottak pénzbeni juttatása	4.380 eFt	4.380 eFt
Működési célú támogatások	197.669 eFt	320.790 eFt
Pénzeszköz átadás államháztart. kív.	121.131 eFt	122.825 eFt
Önk. által folyósított ellátások	240.500 eFt	200.500 eFt
Finanszírozási kiadások	169.365 eFt	206.825 eFt
Tartalék	-	3.093 eFt
<i>Felhalmozási célú kiadás</i>	606.195 eFt ebből	504.233 eFt
<i>ebből</i>		
– Beruházások összege	492.637 eFt	390.341 eFt
– Felújítások összege	29.690 eFt	29.690 eFt
– Egyéb felhalmozási kiadás	72.296 eFt	72.630 eFt
– Tartalék	11.572 eFt	11.572 eFt

2. §

Az Alaprendelet 4. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének bevételi főösszegét 2.372.498 eFt-ban, a rendelet 1. mellékletében kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg.

Ezen belül:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Bevétel főösszege	2.130.055 eFt	2.372.498 eFt
<i>Ezen belül:</i>		
– Működési célú bevétel	1.523.860 eFt	1.868.265 eFt
– Felhalmozási célú bevétel	606.195 eFt	504.233 eFt

3. §

Az alaprendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

4. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szigetvár, 2014.

Kolovics János  
polgármester

Horváth Krisztián  
jegyző

A(z) ...../2014. (.....) önkormányzati rendeletet  
2014. .... napján kihirdetem.

Horváth Krisztián  
jegyző

## 2013. évre módosított működési, felhalmozási bevételek, kiadások mérlegszerű bemutatása

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	Könyvtár módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal módosított előirányzat	Önkormány- zat módosított előirányzat	Összesen módosított előirányzat
1.	Rendszeres személyi juttatások	11 675	92 638	233 990	338 303
2.	Nem rendszeres személyi juttatások	1 675	18 681	8 400	28 756
3.	Külső személyi juttatások	520	-	18 645	19 165
4.	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>13 870</b>	<b>111 319</b>	<b>261 035</b>	<b>386 224</b>
5.	SZOCHO, munkaadókat terhelő egyéb járulékok	3 750	27 990	46 388	78 128
6.	Egészségügyi hozzájárulás		200		200
7.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok, SZOCHO összesen</b>	<b>3 750</b>	<b>28 190</b>	<b>46 388</b>	<b>78 328</b>
8.	Dologi kiadások	5 240	73 631	390 028	468 899
9.	Dologi jellegű kiadások		500	75 901	76 401
10.	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>5 240</b>	<b>74 131</b>	<b>465 929</b>	<b>545 300</b>
11.	Irányító szerv alá tartozó költségvetési támogatás			240 710	240 710
12.	Támogatásértékű működési kiadások			320 790	320 790
13.	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			122 825	122 825
14.	Társadalom és szociálpolitikai juttatások			200 500	200 500
15.	Ellátottak pénzbeni juttatásai			4 380	4 380
16.	Tartalékok			3 093	3 093
17.	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>22 860</b>	<b>213 640</b>	<b>1 665 650</b>	<b>1 902 150</b>
18.	Felújítás ÁFA-val			29 690	29 690
19.	Beruházások ÁFA-val	7 809	7 000	375 532	390 341
20.	Egyéb felhalmozási kiadás			84 202	84 202
21.	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>7 809</b>	<b>7 000</b>	<b>489 424</b>	<b>504 233</b>
22.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>30 669</b>	<b>220 640</b>	<b>2 155 074</b>	<b>2 406 383</b>
23.	Függő kiadások				-
24.	Finanszírozási kiadások			206 825	206 825
25.	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>30 669</b>	<b>220 640</b>	<b>2 361 899</b>	<b>2 613 208</b>
26.	Intézményfinanszírozás			- 240 710	- 240 710
27.	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>30 669</b>	<b>220 640</b>	<b>2 121 189</b>	<b>2 372 498</b>
28.	Sajátos bevételek		1 590	410 360	411 950
29.	Intézményi működési bevételek	1 200	-	104 677	105 877
30.	Támogatásértékű működési bevételek			320 037	320 037
31.	<b>Működési bevétel összesen</b>	<b>1 200</b>	<b>1 590</b>	<b>835 074</b>	<b>837 864</b>
32.	Felhalmozási saját bevételek			203 260	203 260
33.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	7 809		293 164	300 973
34.	<b>Felhalmozási bevétel összesen</b>	<b>7 809</b>		<b>496 424</b>	<b>504 233</b>
35.	Kölcsönök visszatérülése				-
36.	Önkormányzati költségvetési támogatása			691 401	691 401
37.	Irányító szervtől kapott támogatás	21 660	219 050		240 710
38.	<b>Támogatások összesen</b>	<b>21 660</b>		<b>691 401</b>	<b>932 111</b>
39.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>30 669</b>	<b>220 640</b>	<b>2 022 899</b>	<b>2 274 208</b>
40.	Maradvány felhasználás			126 000	126 000
41.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel				-
42.	Finanszírozási bevételek			213 000	213 000
43.	<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>30 669</b>	<b>220 640</b>	<b>2 361 899</b>	<b>2 613 208</b>
44.	Intézményfinanszírozás			- 240 710	- 240 710
45.	<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>30 669</b>	<b>220 640</b>	<b>2 121 189</b>	<b>2 372 498</b>
46.	Foglalkoztatotti létszám	7	36	249	292

Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartási szám: 001939  
Költségvetési minősítés nyilvántartási szám: KM002304

## Független Könyvvizsgálói jelentés

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Szigetvár Város Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (III.1.) rendelet módosítás tervezetének vizsgálatáról

Elvégeztem Szigetvár Város Önkormányzat 2014. március 31-ei keltezéssel, a Képviselő-testület 2014. április 24-ei ülésére előterjesztett **költségvetési rendelet módosítás tervezetének** vizsgálatát, amelyben a **bevételek és kiadások tervezett összege egyezően 2.372.498 eFt**, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 2.203.498 eFt, a költségvetési kiadási főösszeg 2.165.673 eFt, 126.000 eFt maradvány felhasználás és 213.000 eFt finanszírozási jellegű bevétel, valamint 206.825 eFt finanszírozási jellegű kiadás mellett.

A költségvetés módosítás előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet módosítás tervezet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

A könyvvizsgálat feladata a költségvetési rendelet módosítás tervezet véleményezésére terjed ki.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, valamint a költségvetési rendelet módosítás tervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel hajtottam végre. Mindezek értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnöm arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet nem tartalmaz-e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát. A könyvvizsgálat magában foglalta a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújtott könyvvizsgálói véleményem kialakításához.

### Könyvvizsgálói vélemény:

*Véleményem szerint Szigetvár Város Önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetének előterjesztése a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásomra olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené.*

*A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelet módosítás tervezet megtárgyalásra és rendeletalkotáásra alkalmas.*

Pécs, 2014. április 17.



Kertai Mária ügyvezető  
LOCAL TAX Kft.  
MKVK nyilv. szám: 001939  
ktgvet. min. ny. szám: KM002304

**LOCAL TAX**  
Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft.  
7623 Pécs, Madách Imre u. 5/C.  
Adószám: 12595572-2-02  
Bank: 50700114-11015754



Kertai Mária  
kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK ig. szám: 005922  
költségvet. min. szám: KM001565

