

10. számú előterjesztés

Minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. június 27-i rendes ülésére

Tárgy: Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Szabó Loránd polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott: -

Készítő részéről ellenőrizte:

Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:

Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szabó Péter jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. § (6) bekezdése alapján a költségvetési rendeletet a Képviselő-testület negyedévente módosítja, aktualizálja.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a költségvetésben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításokról a Képviselő-testület dönthet.

A Képviselő-testület a polgármester részére adott felhatalmazást a központi céljellegű előirányzatok felosztására, a polgármesteri keret felhasználására, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra 5 millió Ft összeghatárig.

A Képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontban módosítja a költségvetési rendeletét a fenti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként.

Az önkormányzat és intézményei bevételei és kiadásai az alábbiak miatt módosulnak:

- A 2019. évi költségvetési törvény 2. számú melléklet III. 1. pontja rendelkezik a Szociális ágazati összevont pótlékról és egészségügyi kiegészítő pótlékról, mely szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti, 2019. január-december hónapokban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósítja. A 2019. január-május hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének (23.9933 eFt) és az ugyanerre az időszakra vonatkozó egészségügyi kiegészítő pótlék összegének (1.761 eFt) folyósítása megtörtént. A pótlékokból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.
- A Belügyminisztérium az önkormányzati bérkompenzálásra 2018. évi kiadási előirányzatot engedélyezett. A 462/2017. (XII. 28.) Korm. rendelet feltételei szerint a költségvetési szervek foglalkoztatottjainak a 2011-2012. évi adó-és járulékváltozások ellentételezésére kompenzáció jár, mely összegére és járulékára a központi költségvetés biztosít fedezetet elszámolási kötelezettséggel. A Korm. rendelet alapján a foglalkoztatottaknak járó kompenzáció január-május időszakra kapott részleteit (2.323 eFt) a dolgozóknak kifizettük, az intézmények részére az emelt előirányzatot a rendeleten átvezetjük.

- Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. számú mellékletében foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezésére című 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet 21. §-a szerinti, 2019. január - 2019. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósítja. A 2019. január-május időszakban kifizetett kulturális illetménypótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (678 eFt).

A 2019. évi költségvetési törvényben a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között „kiegyenlítő bérrendezési alap” elnevezéssel a köztisztviselői bérek rendezésére rendelkezésre álló pályázat keretében Dombóvár Város Önkormányzata a közös hivatalra (Dombóvári KÖH és Szakcsi Kirendeltség együtt) a 48,52 fős elismert hivatali létszám alapján 38.816.000 Ft támogatásban részesült.

A hajléktalan-ellátással összefüggő feladatok ellátásához szükséges források biztosításáról szóló 1346/2019. (VI.11.) Korm. határozatban a Kormány a települési önkormányzatok által fenntartott nappali melegedők hosszított nyitvatartásának támogatására költségvetési támogatást nyújt. A támogatás a szolgáltatások száma alapján illeti meg az önkormányzatokat. Dombóvár esetében a támogatás összege 5.032.950 Ft.

A költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszakban a Képviselő-testület az alábbi határozataival rendelkezett egyes előirányzatok átcsoportosításáról, valamint olyan kifizetésekről, melyek a rendelet mellékleteinek módosítását teszik szükségessé.

- Tinódi Ház Nonprofit Kft. részére a foglalkoztatási programokban való részvételhez önerő biztosítása (98/2019. (III. 28.) Kt. hat.)
- Térfigyelő kamerarendszer bővítése - Százszorszép Tagóvoda körüli közterület (101/2019. (III. 28.) Kt. hat., 126/2019. (IV. 25.) Kt. hat.)
- Dombóvári Focisuli Egyesület számára támogatás biztosítása a Dombóvári József Attila Általános Iskola 2 tornatermi öltözőjének vizesblokk felújításához (104/2019. (III. 28.) Kt. hat.)
- Személytaxi-szolgáltatás bevezetése (106/2019. (III. 28.) Kt. hat.)
- Gyógyúszás költségeinek támogatása (69/2019. (II. 28.) Kt. hat.)
- Bezerédj utcai ivóvízvezeték rekonstrukciója (84/2019. (III. 7.) Kt. hat.)
- Állami beruházások megvalósítása érdekében társadalmi akció indítása (107/2019. (III. 28.) Kt. hat.)
- Tagi kölcsön biztosítása a Dombó-Land Kft. részére a TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00020 kódszámú, a „Városháza épületének energetikai korszerűsítése Dombóváron” című pályázat előkészítő munkálataira (113/2019. (III. 28.) Kt. hat.)

- A volt Korona Szálló felhasználási koncepciótervének kidolgozása (131/2019. (IV. 25.) Kt. hat.)
- Szociális alapon igényelhető kaszálás (134/2019. (IV. 25.) Kt. hat.)
- A „Mászlony - oázis az agrársivatagban” című pályázathoz kapcsolódó ingatlanvásárlások (136/2019. (IV. 25.) Kt. hat.)
- 2019. évi Kihívás Napja programban résztvevők elismerésére (140/2019. (IV. 25.) Kt. hat.)
- Központi háziorvosi ügyeletre klímaberendezés, díjváltozás (162/2019. (V. 30.) Kt. hat.)
- Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft. részére a foglalkoztatási programokban való részvételhez önerő biztosítása (167/2019. (V. 30.) Kt. hat.)
- Dombóvári Futball Club számára TAO-s támogatáshoz önerő biztosítása (169/2019. (V. 30.) Kt. hat.)
- Hunyadi téri közvilágítás átépítéséhez többletfedezet biztosítása (174/2019. (V. 30.) Kt. hat.)
- Döbrököz község dombóvári szennyvíztelephez való csatlakozásának díja (178/2019. (V. 30.) Kt. hat.)
- Internet hozzáférési pontok kialakításának a WiFi4EU utalványból nem fedezhető költségei (184/2019. (V. 30.) Kt. hat.)
- A dombóvári 200/2 és 200/6 hrsz.-ú lakóházak, valamint az Arany J. tér 4. szám alatti, dombóvári 224/5/A/4 hrsz.-ú raktár megnevezésű épület lebontása (185/2019. (V. 30.) Kt. hat.)
- Művészeti alkotás elhelyezése a Szenes Hanna téren (187/2019. (V. 30.) Kt. hat.)
- Tinódi Ház Nonprofit Kft. számára tagi kölcsön nyújtása és a Tinódi Ház klímarendszere felújításának támogatása (188/2019. (V. 30.) Kt. hat.)

Az önkormányzat 200 millió Ft összegű folyószámlahitel keretet igényelt, mely az év végével megszűnik. A hitel napi állományának változását a számvitelben rögzíteni kell, így előirányzat biztosítása is szükséges.

Az intézményi előirányzat módosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a bérkompenzáció, a szociális ágazati összevont pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék, kulturális pótlék összege.

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatás támogatásának valamint az önkormányzattól a választásra kapott támogatás (választáson résztvevő dolgozók átlagbére) átvezetését.

Átruházott hatáskörömben a beszerzési eljárások eredményessé nyilvánítása érdekében a Lehel sor nyugati oldal árokburkolása előirányzat 291.206 Ft-tal, a víztorony díszvilágítása előirányzat 860.368 Ft-tal történő emeléséről döntöttem.

Az előző évi zárszámadást a Képviselő-testület a májusi ülésén fogadta el. A kötelezettségvállalások egy része az előző évben nem valósult meg, illetve számviteli

rendezése az idei évre húzódott át, mely a teljesítés érdekében az előirányzatok módosítását is szükségessé teszi. A 2017. évben megrendelt, majd 2018. évben átdolgozott közvilágítás bővítési munkák a földkábeles kialakítás miatt csak 2019. évben készültek el, valamint több olyan számlát is benyújtottak az idei évben (pl.: csapadékgyűjtő tartály), melyre a teljesítés az előző évet terheli.

A Képviselő-testület több esetben döntött olyan szolgáltatások biztosításáról, melyek az eddigi szintnél magasabb összegű díjfizetést okoznak.

Az autóbusszal végzett helyi személyszállítás ellentételezésének díja a maximális díj módosítása miatt növekszik, az elektromos áram díja a közbeszerzés eredménye alapján emelkedik, a központi orvosi ügyelet lakosságszám alapján fizetendő hozzájárulása szintén magasabb lesz.

Az autóbuszos személyszállítás állami támogatására a pályázati kiírás még nem jelent meg.

A képviselő-testületi határozatok döntő többsége a kiadási előirányzatok növelését, valamint a bevételi előirányzatok csökkenését eredményezi.

Az önkormányzat a minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzálására egyszeri állami támogatást kap. A támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes szabályait a támogatói okirat fogja tartalmazni, ezen szabályok még nem ismertek. A képviselő-testület az intézményei számára a minimálbér emeléséhez szükséges forrást biztosította, így az állami támogatás egy része növelni fogja az önkormányzati kiadásokra fordítható összeget, melyből az eddigi határozatokból adódó forrásszükséglet fedezhető. A feltételek ismeretéig átmeneti jelleggel javaslom az ingatlan értékesítések bevételeit növelni.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Szabó Loránd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2019. (...) önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Dombóvár Város Önkormányzata Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága, valamint Humán Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2019. évi

| | |
|--|------------------------------|
| <i>1. költségvetésének főösszegét:</i> | <i>4.832.092 ezer Ft-ban</i> |
| <i>2. bevételi főösszegét:</i> | <i>3.406.221 ezer Ft-ban</i> |
| <i>ezen belül:</i> | |
| <i>2.1. a működési célú bevételt</i> | <i>2.580.717 ezer Ft-ban</i> |
| <i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i> | <i>825.504 ezer Ft-ban</i> |
| <i>3. kiadási főösszegét:</i> | <i>4.163.758 ezer Ft-ban</i> |
| <i>ezen belül:</i> | |
| <i>3.1. a működési célú kiadásokat</i> | <i>2.961.762 ezer Ft-ban</i> |
| <i>ebből:</i> | |
| <i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i> | <i>840.665 ezer Ft-ban</i> |
| <i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i> | <i>162.003 ezer Ft-ban</i> |
| <i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i> | <i>1.068.349 ezer Ft-ban</i> |
| <i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i> | <i>59.399 ezer Ft-ban</i> |
| <i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i> | <i>831.346 ezer Ft-ban</i> |
| <i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i> | <i>1.201.996 ezer Ft-ban</i> |
| <i>ebből:</i> | |
| <i>3.2.1. a beruházások összegét</i> | <i>682.070 ezer Ft-ban</i> |
| <i>3.2.2. a felújítások összegét</i> | <i>416.633 ezer Ft-ban</i> |
| <i>3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat</i> | <i>103.293 ezer Ft-ban</i> |
| <i>4. a költségvetési létszámkeretét</i> | <i>251,0 főben</i> |
| <i>5. költségvetési hiányt</i> | <i>757.537 ezer Ft-ban</i> |
| <i>ezen belül:</i> | |
| <i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i> | <i>376.492 ezer Ft-ban</i> |
| <i>5.2. a működési célú hiányt</i> | <i>381.045 ezer Ft-ban</i> |
| <i>állapítja meg.</i> | |

| | |
|--|---------------------|
| 6. A finanszírozási műveleteken belül | |
| 6.1. a hitelfelvétel összegét | 843.967 ezer Ft-ban |
| 6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt | 237.500 ezer Ft-ban |
| 6.2. a hiteltörlesztés összegét | 627.135 ezer Ft-ban |
| 6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést | 20.668 ezer Ft-ban |
| 6.3. előző év felhasználható maradványát | 581.904 ezer Ft-ban |
| 6.3.1. ebből a felhalmozási célú maradványt | 323.000 ezer Ft-ban |
| 6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket | 0 ezer Ft-ban |
| 6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését | 41.199 ezer Ft-ban |

határozza meg.”

2. §

A Rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 86.433 eFt, működési céltartalékát 136.911 eFt, általános tartalékát 5.000 eFt összegben határozza meg. A Képviselő-testület dönt a felhalmozási céltartalék, a működési céltartalék, valamint az általános tartalék felhasználásáról.”

3. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklet helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 2.a. melléklete helyébe a 2.a. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 8/a melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szabó Loránd
polgármester

dr. Szabó Péter
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat a rendelettervezethez:

Társadalmi hatás:

Közvetlen társadalmi hatás nem jelentkezik.

Gazdasági, költségvetési hatás:

Az önkormányzat kiadásai és bevételei a pótelőirányzatoknak és a jóváhagyott határozatoknak megfelelően változnak.

Környezeti és egészségi következmények:

A rendelet végrehajtásának nincs a környezetre vagy az egészségre gyakorolt hatása.

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye:

A költségvetési folyamatoknak megfelelően az állami támogatások összege módosul, meg kell teremteni az egyezőséget a helyi rendelet és központosított nyilvántartott előirányzatok között.

A jogszabály végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Szabó Loránd
polgármester

Rendelet indokolása

1. §

Tartalmazza a 2019. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a költségvetési létszámkeretet, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

2. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben előírt mérlegeket, kimutatásokat, bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek módosulását tartalmazza.

3. §

A tervezet a költségvetési tartalékot szabályozza. Működési tartalék 136.911 eFt, felhalmozási tartalék 86.433 eFt, általános tartalék 5.000 eFt.

4. §

A rendeletmódosítás hatályba lépéséről rendelkezik.