

11. számú előterjesztés

Minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. szeptember 30-i ülésére**

Tárgy: A Dombóvár Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 7/2020.
(II. 29.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Pintér Szilárd polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott: -

Készítő részéről ellenőrizte:

Győrfiné Hahner Timea irodavezető, Pénzügyi Iroda

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:

Győrfiné Hahner Timea irodavezető, Pénzügyi Iroda

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szabó Péter jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dombóvár Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 7/2020. (II. 29.) önkormányzati rendelet 8. § (6) bekezdése alapján a költségvetés módosításáról a Képviselő-testület negyedévente dönt.

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 dönt.

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, illetve az önkormányzati intézmények bevételei és kiadásai az alábbiak miatt módosulnak:

- A 2020. évi költségvetési törvény 3. számú melléklet I. 12. 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, 2020. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósítja. A 2020. április-augusztus hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének (21.954 eFt) és az ugyanerre az időszakra vonatkozó egészségügyi kiegészítő pótlék összegének (5.493 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 2020. évi kiadási előirányzatot engedélyezett. A 334/2019. (XII. 23.) 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 április-augusztus időszakra kapott részleteit (1.144 eFt) a dolgozóknak kifizettük, az intézmények részére az emelt előirányzatot a rendeleten átvezetjük.

- A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. 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 a 150/1992. (XI. 20.) Korm.rendelet 21. §-a szerinti, 2020. január-2020. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósítja. A 2020. május-augusztus időszakban kifizetett kulturális illetménypótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (280 eFt).

A Kormány a 40/2020. (III. 11.) Korm. rendeletével az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása érdekében veszélyhelyzetet hirdetett ki. Ez az állapot jelentős mértékű előirányzat módosítást irányoz elő.

Az idei év legnagyobb, egyben „legfájóbb” kiadása, bevételkiesése a gépjárműadó saját részének elvonása volt. A 92/2020. (IV. 6.) Korm.rendelet 4. §-a értelmében a Kvtv. 37.§. (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló tv. alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatokat nem illeti meg a 2020. évben beszedett gépjárműadó, mely a XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap bevételét képezi. Ez önkormányzatunk részéről 50 millió forintot jelentett, melyet már az 1. sz. előirányzat módosításban feltüntettünk.

A pandémiás helyzetre való tekintettel a vállalkozók iparüzési adó befizetési halasztást kértek, ezért átmenetileg 48.940 eFt iparüzési adó kieséssel számolunk.

Csekély mértékben javította adóbevételeinket a megítélt 1.459 eFt kiegészítő állami támogatás az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódóan.

A járvány alatt elindult a „dombovarosszetart” elnevezésű szociális kezdeményezés a nehéz helyzetbe jutott dombóvári családok megsegítése érdekében. Erre az elkülönített számlára a magánszemélyek, vállalkozások befizetésén (524 eFt) kívül a Dombóvári Német, Horvát és Roma Önkormányzat is 200-200 eFt-tal járult hozzá.

A legjelentősebb bevételünk a Belügyminisztérium által pozitívan elbírált rendkívüli önkormányzati támogatás volt. A támogatói okirat aláírása után a napokban 99.366.297.-Ft-ot utaltak át számlánkra. A támogatás fedezetet nyújtott a kifizetetlen számlák kiegyenlítésére, valamint az Árpád u. 2-4-6. szám alatti épület süllyedésével kapcsolatos kártérítés kifizetésére. A költségvetésben csak 30 millió forintot tudtunk tervezni a kártérítésre, a plusz forrással 58.592 eFt-ra emeljük az előirányzatot a Lakásszövetkezettel kötött megállapodás értelmében.

A 305/2020.(VI.30.) Korm.rendelet alapján jelentős (59.971 eFt) támogatáshoz jutottunk a közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatására.

A költségvetésben már a 367/2019. (XII. 30.) Korm.rendelet alapján előírt minimálbér és garantált bérminimum szerint állítottuk be a béreket. A támogatásnak köszönhetően lehetőségünk nyílt a már módosított költségvetés kiadási oldalának korrekciójára is. A pénzügyi fedezet lehetőséget teremtett a váratlan kiadások finanszírozására, a kiadási előirányzatok beállítására, például

- kiegészítő települési támogatást biztosítottunk a TOP-5.2.1-15 projekthez kapcsolódóan (840 eFt),
- személytaxi szolgáltatás előirányzatának megemelése (203 eFt, előző évről áthúzódó kiadások),
- krízishelyzet támogatása (1.716 eFt, utalványok, stb.),
- utak szennyezésmentesítése (2.200 eFt),
- városkártya előirányzatának emelése (318 eFt),
- támogatás hulladékgyűjtő edényzet beszerzésére (388 eFt),
- az Illyés Gyula Gimnázium melletti parkoló kialakításához az eredeti előirányzat megemelése (1.500 eFt),
- a veszélyhelyzet miatt (COVID-19 második hullám) rendkívüli keretet biztosítunk a szájmascok, fertőtlenítőkészerek megvásárlásához (7 millió Ft),
- hulladékkezelési díj előirányzatának megemelése (2 millió Ft),
- sportpályák üzemeltetési költsége előirányzatának emelése (5 millió Ft),
- zöldterület kezelése tekintetében az előirányzat emelése (15 millió Ft),
- tagdíj a Kapos-menti Terület- és Vidékfejlesztési Társulásnak (150 eFt).

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

- 72/2020. (VI. 17.) Kt. határozat alapján 5.250 eFt-ot visszatérítendő támogatást biztosítottunk a Hamulyák Közalapítvány részére a „100 éves Újdombóvár - ünnepeljünk együtt!” TOP pályázat keretében a 2019. évi rendezvényszámlák kifizetéséhez.
- Visszatérítendő támogatást kapott a Dombóvári Illyés Gyula Gimnáziumért Alapítvány 3.000 eFt összegben a 88/2020. (VI. 30.) Kt. határozat alapján azért, hogy a TOP pályázat keretében „Pálya a hétköznapokért, a közösségért” című projektjét érintő fizetési kötelezettségének eleget tudjon tenni.
- Önerő fejlesztési pályázathoz a Gárdonyi utca, valamint a Fő utcának a III. utcai csomópont (újdombóvári templom) és a IX. utca közötti szakasza aszfaltburkolatának felújítása (71/2020. (VI. 17.) Kt. határozat).
- A közművelődési, közgyűjteményi feladatellátás szervezeti kereteinek vizsgálatára (70/2020. (VI. 30.) Kt. határozat).
- Kubinyi Ágoston program pályázathoz önerő (81/2020. (VI. 30.) Kt. határozat).
- Vis maior pályázathoz önerő biztosítása (80/2020. (VI. 30.) Kt. határozat).
- A kórházi parkoló kialakításához többletfedezet biztosítása (83/2020. (VI. 30.) Kt. határozat).

- A DESZI dolgozóinak jutalmazása (92/2020. (VI. 30.) Kt. határozat).
- Tagi kölcsön biztosítása a Tinódi Ház Nonprofit Kft. részére a Tinódi Házban kialakított kávézóhelyiség berendezésének és eszközparkjának megvásárlása érdekében (95/2020. (VII. 31.) Kt. határozat).
- A Dombóvári Focisuli Egyesület eszközbeszerzésének támogatása fűnyíró traktor vásárlására (97/2020. (VII. 31.) Kt. határozat).
- A Nemzeti Szabadidős - Egészség Sportpark Program keretében létrejövő kültéri sportparkhoz kapcsolódó önerő biztosítása futókör kialakítása érdekében (98/2020. (VII. 31.) Kt. határozat).
- A vis maior pályázathoz szükséges önerő módosítása (99/2020. (VII. 31.) Kt. határozat).
- A Pannónia u. 7. szám alatti önkormányzati lakóépületet érintő sürgős felújítás (105/2020. (VII. 31.) Kt. határozat).
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz önerő biztosítása (100/2020. (VII. 31.) Kt. határozat).
- A Dombó-Land Kft. számára önrész biztosítása – pótbefizetés formájában – a TOP-4.3.1.-15-TL1-2016-00002 és a TOP-4.3.1.-15TL1-2016-00004 pályázathoz (342/2019. (XI. 29.) Kt. határozat).
- A Dombóvári Focisuli Egyesület számára támogatása (104/2019. (III. 28.) Kt. határozat).

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. A napi állományváltozások kumulált összege 771.829 eFt, mely az előző év ugyanezen időszakában 866.874 eFt volt. A 2019. év ugyanezen időszakához képest tehát 95.045 eFt-tal kevesebb összegű folyószámlahitel igénybevételre volt szükség, köszönhetően a szigorú és megfontolt gazdálkodásnak.

Az intézményi előirányzat módosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a bérkompenzáció, a szociális ágazati összevont pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék, kulturális pótlék összege. Most kerülnek átvezetésre a májusi normatíva korrekciók hatására az állami támogatások módosításai.

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatási támogatás átvezetését.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Pintér Szilárd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2020. (.....) önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
7/2020. (II. 29.) 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 2020. évi költségvetéséről szóló 7/2020. (II. 29.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2020. évi

<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>4.521.665 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>3.040.393 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.463.714 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>576.679 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>3.661.074 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>2.611.685 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>825.395 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>140.436 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>884.106 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>30.667 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>731.081 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.049.389 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>718.390 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>259.061 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>71.938 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>251,0 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>620.681 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>472.710 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú hiányt</i>	<i>147.971 ezer Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	
<i>6. A finanszírozási műveleteken belül</i>	
<i>6.1. a hitelfelvétel összegét</i>	<i>800.088 ezer Ft-ban</i>

6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	28.259 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés összegét	818.886 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	47.057 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható maradványát	681.184 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú maradványt	482.263 ezer Ft-ban
6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket	0 ezer Ft-ban
6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését	41.705 ezer Ft-ban

határozza meg.”

2. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 36.469 eFt, működési céltartalékát 100.970 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. melléklete 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.

Pintér Szilárd
polgármester

dr. Szabó Péter
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat a rendeletervezethez:

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.

Pintér Szilárd
polgármester

Rendelet indokolása

1.§

Tartalmazza a 2020. 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 110.970 eFt, felhalmozási tartalék 36.469 eFt, általános tartalék 5.000 eFt.

Az indokolás közzététele mellőzhető, mivel a rendeletmódosításnak nem mutatható ki jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása.