

2.

A veszélyhelyzetre tekintettel történő polgármesteri hatáskörgyakorlással összefüggő előterjesztés

A veszélyhelyzet kihirdetésére tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

A 2021. január 22-én kelt levelem szerint az alábbi ügyben tartom szükségesnek döntés meghozatalát:

A döntés tárgya:

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

A döntéstervezetet törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szabó Péter jegyző

A döntés tervezett időpontja:

2021. január 29.

A veszélyhelyzeten kívüli időszakban a hatáskör gyakorlója Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének szervezeti és működési szabályzatáról szóló 17/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete értelmében:

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

A döntéselőkészítés nyilvánossága:

Nyilvános

Az előterjesztés szövege a döntéstervezettel együtt:

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 és intézményei 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 az 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, a 2020. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, az egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósítja. A 2020. szeptember-december hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének (22.532 eFt) és az ugyanerre az időszakra vonatkozó egészségügyi –kiegészítő pótlék összegének (707 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, melynek összegére és járulékára a központi költségvetés biztosít fedezetet elszámolási kötelezettséggel. A Korm. rendelet alapján a foglalkoztatottaknak járó kompenzáció szeptember-december időszakra kapott részleteit (884 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. szeptember-december időszakban kifizetett kulturális illetménypótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (211 eFt).

A Kormány a 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet szerint 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” bevétel kiesése a gépjárműadó önkormányzati 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 törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatokat nem illeti meg a 2020. évben beszedett gépjárműadó, az a XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap bevételét képezi. Ez önkormányzatunk részéről 50 millió forint kiesést jelentett, melyet már az 1. módosításban feltüntettünk.

Csekély mértékben javította adóbevételeinket a megítélt 5.806 eFt kiegészítő állami támogatás az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódóan.

Jelentős bevételünk származott a Belügyminisztérium által pozitívan elbírált rendkívüli önkormányzati támogatásból, melyet 2020. évben két ízben nyújtottunk be. A Támogatói Okirat aláírása után december hónapban 35.924 eFt-ot utaltak át számlánkra. A támogatás a benyújtott céloknak megfelelően kerül felhasználásra. Október hónapban került sor a normatívák korrekciójára. A módosítást követően összességében 6.074 eFt-tal növekedett az állami támogatások összege.

A harmadik negyedév legnagyobb bevétele és egyben „öröme” a 1782/2020.(XI. 11.) Kormányrendeletben meghatározott előirányzat, mely alapján önkormányzatunk 235.000 eFt támogatásban részesült az Emberi Erőforrások Minisztériumától a dombóvári szabadidő- és sportcentrum beruházás előkészítő munkáihoz. Ezt az összeget a kiadások felmerüléséig céltartalékba helyeztük.

A belterületi utak felújítására benyújtott pályázatunk is sikeresen zárult. 39.989 eFt-ot utaltak számlánkra, melyből a Gárdonyi utca és a Fő utca III. utcai csomópont (újdombóvári templom) és a IX. utca közötti szakasz újult meg, kapott új aszfaltburkolatot. A felújításhoz önkormányzatunk 13.330 eFt önrészt biztosított.

Támogatást kaptunk még az illegális hulladéklerakók felszámolására (6.606 eFt), a „Kubinyi Ágoston Program” keretében muzeális intézmények szakmai támogatására (3500 eFt), a Biztos Kezdet Gyerekház működtetésének támogatására (849 eFt), a „Tavaszi koncertek” pályázat támogatására (5.000 eFt), valamint az új testvér – települési kapcsolat kialakítására 2.000.-Ft-ot pályázati forrásból. Ezen címzett támogatások összege év végen a pénzforgalmi számlánkon rendelkezésre állt.

A Magyar Államkincstár 2020. decemberében 59.337 eFt-ot utalt ki támogatási előlegként. A támogatási előleg számolása úgy történik, hogy a 2021. évre az előzetes normatív felmérés alapján megállapított teljes évi normatíva 4%-át kapjuk meg december hónapban, a fennmaradó 96 % kerül 12 egyenlő részben havonta utalásra. Az előző években a december hónapban megkapott következő évi előleget az önkormányzat mindig felhasználta szállítói tartozások kiegyenlítésére. 2020. decemberében ezt az előleget az erre a célra fenntartott elkülönített számlára átvezettük. Felhasználása a 2021. évben szükség szerint történik.

A költségvetés módosításában már a 367/2019. (XII. 30.) kormányrendelet 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 és a kiadási előirányzatok beállítására. Ilyenek például:

- a városi térfigyelő kamerarendszer bővítése 6 db kamerával (2.963 eFt)
- A DFC számára TAO-s támogatáshoz önrész biztosítása (493 eFt),
- az önkormányzati intézmények és a Tinódi Ház dolgozóinak év végi jutalmazása (7.049 eFt),
- pótelőirányzat a Szivárvány Óvoda felújítási munkálataira (2.980 eFt)
- pótelőirányzat a Szivárvány Óvoda személyi juttatásaira, dologi kiadásokra az elmaradt bevétel csökkenése miatt (7083 eFt)
- pótelőirányzat a védőnők egyszeri juttatásához (228 eFt)
- pótelőirányzat biztosítása a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére (27.661 eFt)
- zöldterület kezelés, közvilágítás, karácsonyi díszkivilágítás (2.299 eFt)
- központi orvosi ügyelet (4.156 eFt)
- a helyi szemétszállítási közszolgáltatás ellátása (8.8 millió Ft)
- a Farkas Attila Uszoda üzemeltetési támogatásának emelése (2,25 millió Ft)
- a Dombóvár város ivóvíz hálózatán a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzése (11.641 eFt),

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.

- a 127/2020. (IX. 30.) Kt. határozat alapján 2.000 eFt-ot visszatérítendő támogatást biztosítottunk a Futóegerek Futó- és Szabadidős Sportegyesület részére.

- a 120/2020. (IX. 30.) Kt. határozat alapján 796 eFt hozzájárulás biztosítása a családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás tekintetében végzett feladatellátáshoz a Kapos-menti Terület- és Vidékfejlesztési Társulás részére,
- a 126/2020. (IX. 30.) Kt. határozat és a 120/2020. (XII. 18.) polgármesteri határozat alapján 12.745 eFt kifizetése a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság részére a Többségi Kistérségi Társulás peres ügye kapcsán,
- a 136/2020. (IX. 30.) Kt. határozat alapján 30 eFt pótbefizetés biztosítása a Dombó-Land Kft. részére,
- a 109/2020. (XII. 18.) polgármesteri határozat szerint 750 eFt-ot biztosítottunk az új bölcsődei csoportindításával összefüggő 2020. évi kiadásokra,
- a 108/2020. (XII. 18.) polgármesteri határozat alapján 500 eFt pályázati önrész biztosítása a Német Nemzetiségi Önkormányzat részére,
- a 157/2020. (X. 30.) polgármesteri határozat alapján 825 eFt-ot biztosítottunk a gyermekétkeztetési feladatok ellátását támogató internetes rendszer alkalmazásához,
- a 117/2020. (XII. 18.) polgármesteri határozat alapján 1.280 eFt támogatás biztosítása a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft. eszköz vásárlására,
- a Szilveszteri Virtuális Futás 2020. sportrendezvény támogatása a 125/2020. (XII. 18.) polgármesteri határozat alapján,
- Vis maior pályázathoz önerő módosítása a 99/2020. (VII. 31.) Kt. határozat alapján,
- a Pannónia út 7. szám alatti önkormányzati lakóépületet érintő sürgős felújítására önerő biztosítása a 105/2020. (VII. 31.) Kt. határozat alapján,
- a Közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz önerő biztosítása a 100/2020. (VII. 31.) Kt. határozat alapján,
- 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 a 342/2019. (XI. 29.) Kt. határozat alapján,
- a Dombóvári Focisuli Egyesület számára támogatás biztosítása a 104/2019. (III. 28.) Kt. határozat alapján.

Az önkormányzat 2020. évben 200 millió Ft összegű folyószámlahitel kerettel rendelkezett, melyből 2020. szeptember közepe óta igénybevétele nem történt. A hitel napi állományának változását a számvitelben rögzíteni kell, így előirányzat biztosítása is szükséges. A 2019. évi kumulált felhasználás 1.089.641 eFt volt, melyhez képest a 2020. évi kumulált felhasználás 776.620 eFt, tehát a folyószámlahitel kihasználtsága az előző évhez képest megközelítőleg 30%-kal kevesebb volt.

A 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 2020. december végén megjelent módosítása (678/2020. (XII. 28. Korm. rendelet)) előírja, hogy a korábbi évek helytelen könyveléséből, vagy az átmeneti szabályok figyelmen kívül hagyásából származó eltérések miatti „fiktív”, de a jogszabályi előírásoknak megfelelően nem helyesbíthető

maradványt kezeljük. Ezen korrekció végrehajtására a kormányrendelet egyszeri lehetőséget biztosít. A kormányrendelet előírásai alapján a Képviselő-testület erről tájékoztatni szükséges. A korrekció változását az alábbi táblázat tartalmazza.

Intézmény	2019. évi eredeti maradvány	Korrekció	2019. évi korrigált maradvány
Dombóvár Város Önkormányzata	678.050.771	-125.730.742	552.320.029
Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal	368.395	166.837	535.232
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	1.326.156	118.434	1.444.590
Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	377.254	105.282	482.536
Dombóvári Százszorszép Óvoda:	958.547	0	958.547
Dombóvári Szivárvány Óvoda:	99.628	80.804	180.432
Összesen:	681.180.751	-125.259.385	555.921.366

A 4/2013. (I. 11) Kormány rendelet 2014. május 1-től volt hatályos, ezen időpontban a 2013. évet egy rendező mérleggel kellett zárni, melynek speciális szabályai voltak. Több esetben is, így a maradvány tekintetében is korrekciós rendező tételek könyvelése volt szükséges. Ezen rendező tételek nem minden esetben történtek meg helyesen, az eltéréseket a nemzetiségi önkormányzatok tekintetében belső ellenőrzési vizsgálat is feltárta. Az önkormányzat vonatkozásában erre irányuló ellenőrzés nem volt. Azonban a korrekciók sajnos nem csak az átmeneti szabályok figyelmen kívül hagyásából keletkeztek, hanem helytelen könyvelési hibákat is szükséges volt most korrigálni. A kisebb összegek az átmeneti szabályok figyelmen kívül hagyásából keletkeznek, a figyelmen kívül hagyott tételeket a 36. számlaosztályban található előlegek (vásárlási előleg, fizetési előleg, társadalombiztosítási alap elszámolásai) teszik ki. Az önkormányzat esetében volt szükség nagy összegű korrekcióra, ezen összegből a figyelmen kívül hagyott tételek csak kis mértéket tesznek ki. Jelentős összeget képvisel az előző időszak (2014-2019) téves könyveléséből adódó korrekció.

Pintér Szilárd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2021. (I.29.) önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
7/2020. (II. 29.) önkormányzati rendeletének 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. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

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

<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>4.846.641 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>3.426.501 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.571.870 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>854.631 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>3.978.333 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>2.642.939 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>844.086 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>147.512 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>926.932 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>32.454 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>691.955 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.335.394 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>730.607 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>309.236 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>295.551 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>251,0 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>551.832 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>480.763 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú többletet</i>	<i>71.069 ezer Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	
<i>6. A finanszírozási műveleteken belül</i>	
<i>6.1. a hitelfelvétel összegét</i>	<i>804.879 ezer Ft-ban</i>

6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	28.259 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés összegét	823.677 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	47.057 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható maradványát	555.924 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú maradványt	462.110 ezer Ft-ban
6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket	59.337 ezer Ft-ban
6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését	44.631 ezer Ft-ban

határozza meg.”

2. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 257.809 eFt, működési céltartalékát 5.969 eFt, általános tartalékát 0 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. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (6) A Rendelet 8/a. melléklete helyébe az 5. 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 5.969 eFt, felhalmozási tartalék 257.809 eFt, általános tartalék 0 eFt.

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