

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. június 30-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Pintér Szilárd polgármester

Készítette: Városüzemeltetési 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 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II.15.) önkormányzati rendeletének 8. § (6) bekezdése alapján a költségvetési rendelet 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 2021. 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, 2021. 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 2021 január-május hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének (29.695 eFt) és az ugyanerre az időszakra vonatkozó egészségügyi kiegészítő pótlék összegének (1.504 eFt) folyósítása megtörtént. A pótlékokból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.
- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi CX. 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, 2021 január - 2021 december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósítja.

2021. I. félévében legjelentősebb bevételünk a Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága által megállapított támogatás, melyet a Szabadság u. 2. szám alatti orvosi rendelő felújítására fordíthatunk. A Támogatói Okiratot március 8-án aláírtuk, a megállapított 119.651 eFt számlánkra megérkezett.

20.000 eFt-tal számolhatunk a benyújtott közművelődést támogató pályázatnak köszönhetően.

Jelentős bevételhez jutottunk a Köztársaság utca 4637/2 hrsz.-ú ingatlan értékesítéséből (50.000 eFt).

Májusban éltünk a normatíva lemondás lehetőségével (-71.767 eFt). A 2020. évi állami támogatások kiegészítő felmérésére és elszámolására 34.399 eFt-ot kaptunk, de így is összességében 37.368 eFt bevétel kieséssel kell számolnunk.

Közfoglalkoztatottak támogatására összességében 2.507 eFt-ot utalt át a Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya.

A költségvetésben még a 367/2019. (XII. 30.) kormányrendelet alapján előírt minimálbér és garantált bérminimum szerint állítottuk be a béreket. Tervezéskor még nem jelent meg a 20/2021. (I. 28.) Kormányrendelet, mely 2021. február 1-től rendelkezett a minimálbér és garantált bérminimum emeléséről. A megemelt bérekre az állami támogatások kiegészítő felmérésének támogatása (22.288 eFt) nyújt fedezetet.

A befolyt többletbevétellel lehetőségünk nyílt a költségvetés kiadási oldalának korrekciójára is. A pénzügyi fedezet lehetőséget teremtett a váratlan kiadások finanszírozására, a kiadási előirányzatok beállítására, pl.

- az illegális hulladéklerakó pályázat kiadásaira,
- a temetői parkolóhoz többletfedezet nyújtására,
- a Teleki utca 14. sz. alatti önkormányzati lakóépület nyílászáróinak cseréjére,
- a városmarketing és kommunikációs feladatokra,
- önrészt biztosítottunk a műfüves pálya megépítéséhez,
- a TOP-4.1.1.-15 pályázat keretében a Dombóvár, Szabadság u. 2. szám alatti orvosi rendelő felújítása,
- a TOP-4.3.1-15-TL1-2016 pályázatokat illetően visszafizettünk összesen 21.931 eFt-ot,
- csökkentettük az intézmény finanszírozás összegét a tényleges teljesítési adatok alapján,
- a JAM csarnoknál (Kinizsi u.37.) 2.500 eFt összegben új személyi bejáratot alakítottunk ki,
- pótelőirányzatot biztosítottunk közvilágítás bővítésére,

A költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszakban a Képviselő-testület hatáskörében eljárva az alábbi határozataival rendelkeztem az egyes előirányzatok

átcsoportosításáról, valamint olyan kifizetésekről, melyek a rendelet mellékleteinek módosítását teszik szükségessé.

- a 67/2021. (II. 26.) polgármesteri határozat alapján 32.441 eFt önerő biztosítása az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések 2021.évi pályázatához,
- a Szivárvány Óvoda tanuszodájába új vízforgató berendezés a 91/2021. (III. 31.) polgármesteri határozat alapján,
- A Dombóvári Művelődési Ház, Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény igazgatói bérkülönbözetének megállapítása a 106/2021. (III. 31.) polgármesteri határozat alapján,
- Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet létszámbővítése céljából megállapított bérkülönbözet a 116/2021. (III. 31.) polgármesteri határozat alapján
- Pótbefizetésről rendelkezünk a Dombó-Land Kft. részére a TOP-4.3.1 pályázat tervezési feladataihoz a 124/2021. (IV. 15.) polgármesteri határozat alapján,
- A 125/2021. (IV. 15.) polgármesteri határozat alapján hozzájárultunk a közfoglalkoztatási program eredményes működéséhez egy tehergépjármű vásárlásával,
- A Dombóvári ESZI által biztosított támogató szolgáltatás ellátásához új gépjármű beszerzésének támogatásáról rendelkezünk a 128/2021. (IV. 30.) polgármesteri határozatban a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére,
- A 139/2021. (IV. 30.) polgármesteri határozat alapján átjárási és útszorgalmi joggal érintett terület megvásárlása a bölcsőde épületének megközelítése céljából,
- A Bölcsőde fejlesztési program című pályázathoz önerőt biztosítunk a 148/2021. (V. 14.) polgármesteri határozat alapján,
- a 168/2021.(V. 28.) polgármesteri határozat alapján hozzájárultunk a Dombóvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat által indított adománygyűjtéshez,
- biztosítjuk a Százszorszép Óvodában az új, 6. csoport indulásához szükséges személyi és tárgyi feltételeket a 184/2021. (V. 28.) polgármesteri határozat alapján,
- rendelkezünk a Park utca 2. szám alatti lakás megvásárlásáról a 188/2021. (V. 28.) polgármesteri határozatban,
- új térkö burkolatú járda építéséről döntöttünk az Erzsébet utcát illetően a 189/2021. (V. 28.) polgármesteri határozatban,
- fedezetet biztosítunk a 190/2021. (V. 28.) polgármesteri határozat alapján a befejezetlen újdombóvári utcanyitásokhoz kapcsolódó tervezési feladatokhoz,
- a Dombóvári Százszorszép Óvoda felújítási munkáihoz többletfedezetet biztosítunk a 194/2021. (VI. 1.) polgármesteri határozat alapján,
- a Dombóvári Szivárvány Óvoda felújítási munkáihoz többletfedezetet biztosítunk a 200/2021. (VI. 11.) polgármesteri határozat alapján a már

évek óta elhúzódó esővíz elvezetési probléma megoldására, valamint az aktuális festési munkálatokhoz.

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 lenne. Dombóvár Város Önkormányzatának likviditása 2021. évben stabil. Fizetési kötelezettségeinket mind a város, mind a hozzá tartozó intézmények vonatkozásában, határidőben tudjuk teljesíteni. Folyószámla hitel igénybevételére ebben az évben még nem volt szükség!

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

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatási támogatás átvezetését.

Az intézményi előirányzat-módosítások jelentős részét teszik ki a felújításhoz, beruházáshoz kapcsolódó módosítások.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Pintér Szilárd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2021. (.....) önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
5/2021. (II. 15.) 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 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2021. évi

<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>5.016.699 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>5.016.699 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.985.283 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>1.040.328 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>5.016.699 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>3.040.402 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>878.353 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>138.307 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>1.449.629 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>540.779 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>33.334 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.873.069 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>940.686 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>620.445 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>311.938 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>235,0 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>885.353 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>832.741 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú hiányt</i>	<i>52.612 ezer Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	
<i>6. A finanszírozási műveleteken belül</i>	
<i>6.1. a hitelfelvétel összegét</i>	<i>0 ezer Ft-ban</i>

6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	0 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés összegét	44.310 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	44.310 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható maradványát	988.581 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú maradványt	811.783 ezer Ft-ban
6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket	2.507 ezer Ft-ban
6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését	58.918 ezer Ft-ban

határozza meg.”

2. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 279.603 eFt, működési céltartalékát 15.334 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 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (6) A Rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép
- (7) A Rendelet 8/a. melléklete helyébe a 6. melléklet lép

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pintér Szilárd
polgármester

dr. Szabó Péter
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat a rendelettervezetthez:

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 központi 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 2021. 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 tartalékokat szabályozza. Működési tartalék 15.334 eFt, felhalmozási tartalék 279.603 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.