

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: A Dombóvár Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 15.) 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 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 9.2.2.2. 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 (a továbbiakban: Kjtvr.) 15/A. és 15/C §-a szerinti, 2021. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósítja. A 2021. június-szeptember hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének (23.316 eFt) és az ugyanerre az időszakra vonatkozó egészségügyi kiegészítő pótlék összegének (1.306 eFt) folyósítása megtörtént. A pótlékokból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.

2021. III. negyedév jelentősebb bevételi növekményei a fentiekén túl a következőkből tevődtek össze:

- Térzene pályázat: 7.500 eFt,
- TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00020 A városháza energetikai korszerűsítése Dombóváron megnevezésű pályázat kivitelezési szerződésében rögzített kötbér érvényesítésének bevétele: 10.969 eFt,
- Beterületi utak felújítására nyert pályázati összeg: 40.000 eFt,
- Bölcsőde fejlesztési pályázat: 96.000 eFt.

A költségvetés kiadási oldalának korrekciójára javarészt a III. negyedév testületi döntései miatt, valamint a belterületi utak felújítására nyert pályázat önerejének biztosítása miatt kerül sor. Polgármesteri hatáskörben történő fedezet biztosítására ebben a negyedévben egy esetben került sor, 5 millió forint átcsoportosítása történt a temető parkoló megvalósítása érdekében. Az átcsoportosítás a tartalék terhére történt, melyet a költségvetési rendelet jelenlegi módosítása során átvezetünk.

A költségvetési rendelet kiadási oldalát befolyásoló III. negyedévi határozatok:

- a 184/2021. (V. 28.) polgármesteri határozat alapján 2021. szeptember 1-től az új csoport indítása miatt a Dombóvári Százszorszép Óvoda létszáma kettő óvodapedagógus, valamint egy pedagógiai asszisztens munkakörrel bővült,
- a 210/2021. (VI. 30.) Kt. határozat alapján a képviselő-testület a nyári diákmunka program lebonyolításához önerőként vállalta a szociális hozzájárulási adó megfizetését 708.000,- Ft összegben,
- a 214/2021. (VI. 30.) Kt. határozatban a képviselő-testület az Ady Endre utca, a Fő utca - nyugati utcarész és a Fő utca - keleti utcarész csapadékvíz-elvezető rendszere rekonstrukciójához kapcsolódó építészeti- és tájépítészeti vázlattevé elkészíttetésére 10 millió forintot biztosított,
- a 224/2021. (VI. 30.) Kt. határozatban a képviselő-testület Dombóvár 2021-2026. közötti időszakra szóló környezetvédelmi programjának elkészíttetésére bruttó 975.000,- Ft összeget biztosított,
- a 226/2021. (VI. 30.) Kt. határozatban a képviselő-testület 1.839.603,- Ft összegű többletfedezetet biztosított a Teleki u. 14. alatti lakóépület nyílászárócserejének kivitelezésére,
- 216/2021 (VI.30.) Kt. határozatdöntött a társadalmi megbízatású alpolgármesterek tiszteletdíjának és költségterítésének módosításáról.

Az önkormányzat 200 millió Ft összegű folyószámlahitel keretet igényelt, mely az év végével megszűnik. Dombóvár Város Önkormányzatának likviditása 2021. évben stabil. Fizetési kötelezettségeinket mind a város, mind a hozzá tartozó intézmények vonatkozásában határidőben tudjuk teljesíteni. **Folyószámlahitel igénybevételére ebben az évben még nem volt szükség!**

Az intézményi előirányzat-módosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a szociális ágazati összevont pótlék és az egészségügyi kiegészítő pótlék. Az intézményi előirányzat-módosítások jelentős részét teszik ki az előirányzatoknak az időarányos felhasználási mutatóhoz történő igazítása.

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. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

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

<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>5.212.440 ezer Ft-ban</i>
<i>2. költségvetési bevételi főösszegét:</i>	<i>4.221.352 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>3.064.287 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>1.157.065 ezer Ft-ban</i>
<i>3. költségvetési kiadási főösszegét:</i>	<i>5.109.212 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>3.089.456 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>875.323 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>138.610 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi kiadásokat</i>	<i>1.469.879 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>571.396 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>34.248 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>2.019.756 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>1.058.148 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>695.397 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>266.211 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>237,5 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>887.860 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>862.691 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú hiányt</i>	<i>25.169 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 233.876 eFt, működési céltartalékát 10.334 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 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) 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 rendelettervezetchez:

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 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 tartalékot szabályozza. Működési tartalék 10.334 eFt, felhalmozási tartalék 233.876 eFt, általános tartalék 5.000 eFt.

4.§

A rendelet hatályba lépésének időpontját határozza meg.

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