

## ELŐTERJESZTÉS

### Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. január 31-i ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 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!**

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 rendelkezik az önkormányzatok esetében a törvényi kivételekkel. Ilyen kivétel, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. A dombóvári képviselő-testület a polgármester részére felhatalmazást adott a központi céljellegű előirányzatok felosztására, a polgármesteri keret felhasználására, valamint a bevételi és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra 5 millió Ft összeghatárig.

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

### **Az önkormányzat, illetve az intézmények bevételei és kiadásai az alábbiak miatt módosulnak:**

A 2021. évi költségvetési törvény 3. számú mellékletének 9.2.2.2. 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 (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 pótlékok esetében a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.

A költségvetési rendelet kiadási és bevételi oldalát befolyásoló IV. negyedévi testületi határozatok:

- a 254/2021. (IX. 30.) Kt. határozat alapján a Képviselő-testület a Hamulyák Közalapítvány részére 2.260.000 Ft összegű visszatérítendő támogatást biztosított a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00296 azonosítószámú projekthez,
- a 271/2021. (IX. 30.) Kt. határozatban a Képviselő-testület vitamintartalmú étrendkiegészítő biztosításáról döntött a dombóvári nevelési-oktatási intézményekbe járó óvodások és általános iskolások részére,
- a 275/2021. (X. 29.) Kt. határozatban a Képviselő-testület 5.523.000,- Ft összegű keretet biztosított az önkormányzat 2021. évi költségvetésének terhére a Dankó Pista utca és az Ifjúság utca útburkolatának felújítására,

- a 321/2021 (XII.17.) Kt. határozat alapján a Képviselő-testület a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft. részére folyósított 8.000.000,- Ft összegű tagi kölcsönből fennmaradó 4.000.000,- Ft összegű tagi kölcsön lejáratát 2022. december 31-ig meghosszabbította.

Az önkormányzat 200 millió Ft összegű folyószámlahitel kerettel rendelkezett 2021. évben, mely az év végével megszűnt. Dombóvár Város Önkormányzatának likviditása 2021-ben stabil volt, fizetési kötelezettségeinket mind a város, mind a hozzá tartozó intézmények vonatkozásában, határidőben tudjuk teljesíteni.

**A folyószámlahitel igénybevételére a 2021. évben nem volt szükség!**

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Pintér Szilárd  
polgármester

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**.../2022. (.....) önkormányzati rendelete**  
**Dombóvár Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló**  
**5/2021. (II. 15.) 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 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>6.531.912 ezer Ft-ban</i>
<i>2. költségvetési bevételi főösszegét:</i>	<i>5.482.811 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>3.127.853 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>2.354.958 ezer Ft-ban</i>
<i>3. költségvetési kiadási főösszegét:</i>	<i>6.426.113 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>3.120.350 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>873.759 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>138.471 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi kiadásokat</i>	<i>1.493.800 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>19.263 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>595.057 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>3.305.763 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>832.151 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>1.107.074 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.366.538 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>237,5 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>943.302 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>950.805 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú többletet</i>	<i>7.503 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	60.520 ezer Ft-ban
6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését	61.489 ezer Ft-ban

határozza meg.”

## 2. §

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

*„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 1.340.003 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. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) 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, ezért meg kell teremteni az egyezőséget a helyi rendelet és központilag 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

A rendeletmódosítás tervezetének 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 céltartalék 1.340.003 eFt, általános tartalék 5.000 eFt.

4. §

A rendeletmódosítás hatálybalépéséről szóló rendelkezés.

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