

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. június 30-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 14.) 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 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet 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 2022. évi költségvetési törvény 3. számú melléklet 10. 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 15/A. és 15/C. §-a szerinti, 2022. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósítja. A 2022. január-május hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének (35.424 eFt) és az ugyanerre az időszakra vonatkozó egészségügyi kiegészítő pótlék összegének (1.641 eFt) folyósítása megtörtént. A pótlékokból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.

2022. I. félévében előirányzat módosítást igénylő bevételeink a fent felsorolt ágazati jogszabályon alapuló bevételeken kívül az alábbiak voltak:

- belterületi utak felújításához sikeresen pályáztunk, melyhez maximális, azaz 40.000 eFt támogatást kaptunk
- Országgyűlési választás lebonyolításának finanszírozásához 17.733 eFt összeg került átutalásra
- 2022. októberében kerül sor népszámlálásra, melynek végrehajtására 17.815 eFt érkezett

- Wifi4EU pályázat összege 5.722 eFt
- Az ingatlanértékesítés bevételeit növeltük meg 56.744 eFt összeggel, mert a költségvetés tervezése óta olyan döntések születtek, melyeket most beépítettünk a bevételi oldalra (Szabadság u. 4. és a Jókai u. 13. alatti ingatlanok, a Döry Hugó utcai építési telkek).

A költségvetés kiadási oldalának korrekciója több okból vált szükségessé. A költségvetés tervezését követő testületi döntések beépítése miatt, a legjelentősebb módosításokat az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet megszűnése miatti feladat-átcsoportosítások generálták, melyek érintik az intézményeket, az Önkormányzatot és a Hivatalt is. Az intézmények esetében a módosítások általában a saját költségvetésükön belüli átcsoportosításokból állnak, mivel a működési jellegű kiemelt előirányzatokon belül időarányosan jelentkező megtakarítások lehetővé tették a felhalmozási kiadásokra (beruházás, felújítás) történő átcsoportosítást. Többletforrást két esetben biztosítottunk: egyrészt a Százszorszép Óvodának az udvar felújításához, másrészt a Dombóvári Kulturális Szolgáltató Központ üres álláshelyének szeptemberi betöltéséhez biztosítottuk a fedezetet. Az intézményi előirányzat-módosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a szociális ágazati összevont pótlék, az egészségügyi kiegészítő pótlék összege.

Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet megszűnése miatt a teljesítési adatok alapján átvezetésre kerülnek az előirányzat maradványok az óvodákhoz (a melegítőkonyhákkal kapcsolatos kiadások) és az önkormányzathoz (a védőnők és a gyermekétkeztetés). A dolgozók személyi juttatásai a Hivatal költségvetésébe fognak kerülni, de ennek átvezetése most még nem történik meg, mert a pontos teljesítési adatok nem ismertek.

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatási támogatás, a választási bizottsági tag átlagbér támogatás, a pályázati támogatás és a bértámogatás átvezetését.

A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalnál a 2022. évi országgyűlési választás kiadásait a ténylegesen felmerült kiadásoknak és bevételeknek megfelelően szerepeltetjük a költségvetésben. A népszámlálásra érkezett támogatás is szerepel mind a bevételek, mind a kiadások között a népszámlálási együttműködési megállapodásban részletezett jogcímelek szerinti bontásban.

Dombóvár Város Önkormányzatának költségvetésében több esetben került sor az eredeti költségvetési összeg korrekciójára, mivel a megkezdett beruházások a kivitelezés végére sajnos, a sajátos gazdasági környezet hatására, többlet kiadást eredményeztek. Új elemként jelennek meg a költségvetésben az alábbi beruházások:

- a belterületi utak felújítására benyújtott pályázatunk kiadási oldalon 101.631 eFt kiadást jelent, melyből az alábbi utcák kerültek felújításra: Tűzlepke sor, Radnóti utca, Mikes Kelemen utca, Döry Hugó utca, Dombó Pál utca vége,
- a Platán tér 1-3-5. tetőtéri nyílászáróinak komplett cseréje 2.800 eFt,
- a Dombóvári József Attila Általános Iskolában az étkező hidegburkolatának cseréje,
- a Szuhay Sportcentrum tető vízszigetelési és bádorgozási munkái 1.983 eFt,

- a 2016. évi megállapodásban rögzített önkormányzati kötelezettségvállalás alapján pénzügyi fedezetet biztosítunk 3.191 eFt összegben (Dombóvári Szent Lukács Kórház parkolója melletti telephely útbeállása).

A költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszakban a Képviselő-testület a költségvetési rendelet kiadási oldalát befolyásoló alábbi határozatokat hozta:

- az 55/2022. (III. 7.) Kt. határozatban a képviselő-testület 2.942.000,- Ft összegű humanitárius segítségnyújtásról döntött a kárpátaljai magyarok, illetve az ukrajnai menekültek megsegítésére,
- a 62/2022. (III. 7.) Kt. határozatban a képviselő-testület támogatta a Dombóvár, Platán tér 1-3-5. szám alatti tetőtéri lakások nyílászáróinak szükségyszerű cseréjét, illetve javítását,
- a 74/2022. (IV. 8.) Kt. határozat alapján tagi kölcsön nyújtása a Dombó-Land Kft. részére TOP-2.1.3 pályázati kötelezettségek előfinanszírozására,
- a 80/2022. (IV. 8.) Kt. határozat alapján módosult a Dombóvári KÖH helyiségeinek takarítására és higiéniai termékekkel történő ellátására kötött vállalkozási szerződés (díjemelés),
- a 81/2022. (IV. 8.) Kt. határozat alapján módosult a központi házi orvosi ügyelet ellátásával összefüggésben a szolgáltató részére biztosított önkormányzati hozzájárulás összege (díjemelés),
- a 82/2022. (IV. 8.) Kt. határozat alapján módosultak a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó ételkészítési és konyhaüzemeltetési szolgáltatások nyújtásával összefüggő díjak (díjemelés),
- a 83/2022. (IV. 8.) Kt. határozat alapján módosultak az autóbusszal végzett menetrend szerinti helyi tömegközlekedés ellátására irányuló közszolgáltatási szerződésben meghatározott díjak (díjemelés),
- a 94/2022. (IV. 29.) Kt. határozatban a képviselő-testület a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 kódszámú projekthez vállalt saját forrás mértékét a jóváhagyott 12.186.535,- Ft összegű többlettámogatással csökkentette,
- a 118/2022. (V. 31.) Kt. határozat alapján a Dombóvári HACCS Egyesület részére 2.500.000,- Ft kölcsön biztosítása.

Az önkormányzat 100 millió Ft összegű folyószámlahitel keretet igényelt, mely az év végével megszűnik. Fizetési kötelezettségeinket mind a város, mind a hozzá tartozó intézmények vonatkozásában, határidőben tudjuk teljesíteni. Folyószámlahitel igénybevételére ebben az évben 1 alkalommal technikai hiba miatt került sor mindössze 1 napra 8.302 eFt összegben. A hitel napi állományának változását a számvitelben rögzíteni kell, így előirányzat biztosítása is szükséges. Dombóvár Város Önkormányzatának likviditása 2022. évben stabil.

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 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.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Pintér Szilárd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022 (...)
önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 14.)
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 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetésének főösszegét: 6.760.945 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetési bevételi főösszegét: 4.224.489 ezer Ft-ban állapítja meg, ezen belül:

- 1. a működési célú bevételt 3.237.189 ezer Ft-ban,*
- 2. a felhalmozási célú bevételt 1.007.300 ezer Ft-ban állapítja meg.*

(3) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetési kiadási főösszegét: 6.668.939 ezer Ft-ban állapítja meg, ezen belül:

- 1. a működési célú kiadásokat 3.336.605 ezer Ft-ban, ebből:*
 - a) a személyi juttatásokat 1.058.672 ezer Ft-ban,*
 - b) a munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 142.545 ezer Ft-ban,*
 - c) a dologi kiadásokat 1.571.463 ezer Ft-ban,*
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásait 20.000 ezer Ft-ban,*
 - e) az egyéb működési célú kiadásokat 543.925 ezer Ft-ban,*
- 2. a felhalmozási célú kiadásokat 3.332.334 ezer Ft-ban, ebből:*
 - a) a beruházások összegét 1.335.451 ezer Ft-ban,*
 - b) a felújítások összegét 1.351.147 ezer Ft-ban,*
 - c) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 645.736 ezer Ft-ban állapítja meg.*

(4) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetési létszámkeretét 238 főben állapítja meg.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetési hiányát 2.424.450 ezer Ft-ban, ezen belül:

- 1. a felhalmozási célú hiányt 2.325.034 ezer Ft-ban,*
- 2. a működési célú hiányt 99.416 ezer Ft-ban állapítja meg.*

(6) A képviselő-testület a finanszírozási műveleteken belül

1. a hitelfelvétel összegét 8.302 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt 0 ezer Ft-ban,
2. a hiteltörlesztés összegét 34.691 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú törlesztést 26.389 ezer Ft-ban,
3. az előző év felhasználható maradványát 2.506.281 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú maradványt 2.192.283 ezer Ft-ban,
4. az államháztartáson belüli megelőlegezéseket 1.873 ezer Ft-ban,
5. az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 57.315 ezer Ft-ban határozza meg.”

2. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 627.237 eFt, működési céltartalékát 0 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 2.a. 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
- (6) A Rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pintér Szilárd
polgármester

dr. Szabó Péter
jegyző

Rendelet indokolása

1.§

Tartalmazza a 2022. 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 22.815 eFt, felhalmozási tartalék 627.237 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.