

3. számú előterjesztés

Minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. február 12-i rendkívüli ülésére**

Tárgy: Dombóvár Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 4/2014. (III. 4.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Szabó Loránd polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott:-

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:
Kovács Gyula, Pénzügyi Iroda vezetője

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
dr. Letenyei Róbert jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2014. február 27-i ülésén fogadta el az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet eddig három alkalommal, utoljára a 2014. december 18-i ülésén módosított.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtását szabályozó 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet tartalmazza a gazdálkodásra és a költségvetés végrehajtására vonatkozó előírásokat, az előirányzatok módosításához és átcsoportosításához szükséges teendőket.

A törvény 34. §-a alapján a költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadások átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.

Az önkormányzati költségvetési szervek az előirányzataikat saját hatáskörben a kormányrendeletben meghatározott esetekben módosíthatják (maradvány igénybevétele, támogatások államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök).

A képviselő-testület az átruházott hatáskörű átcsoportosítás átvezetéséről negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendelet javasolt módosítása az alábbiakat tartalmazza:

Önkormányzat bevételei

A Képviselő-testület 492/2014. (XII.18.) Kt. számú határozatában döntött arról, hogy az önkormányzat fejlesztési célból származó átmeneti költségvetési problémái fedezetére a többségi tulajdonában lévő Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft- től kölcsönt vesz fel, amit legkésőbb 2015. január 10-ig visszafizet. A Kft. december végén 8 millió Ft kölcsönt adott az önkormányzatnak.

Az önkormányzat állami támogatásának feltételeit a költségvetési törvény határozza meg. A feladat alapú támogatási rendszer keretében a törvény 2. számú mellékletében szereplő feltételek, fajlagos összegek alapján az év elején az egyes önkormányzati feladatokra részben a becsült adatoknak megfelelően megállapították az éves támogatási összegeket, melynek módosítására év közben júniusban és októberben van lehetőség. A jogosulatlan igénybevétel és késedelmi kamat elkerülése érdekében a beszámolóban történő elszámolás előtt szükséges a becsült adatokat mindkét alkalommal felülvizsgálni, pontosítani.

A költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján az önkormányzatok központosított előirányzatokat használhatnak fel.

A költségvetési rendelet előző módosítása után az önkormányzat az alábbi támogatásokban részesült:

- A 2014. évi állami támogatások igénylését önkormányzatok október 15-éig módosíthatták. A támogatásokat megalapozó adatok (óvodások száma, vezetői órakedvezmény miatti pedagógus többletlétszám, segítők létszáma, a szociális és gyermekétkeztetési jogcímek esetében a becsült éves ellátotti adatok) változása alapján lemondásra és pótigényre is volt lehetőség. A Dombóvári Gyermekvilág Óvoda esetében az októberre tervezett gyermeklétszám

csökkenése miatt 2.568 eFt-tal csökkent a pedagógusok bértámogatására és az óvodaműködtetési támogatásra kapott összeg, a Dombóvári Szivárvány Óvodánál 412 eFt pótigény jelentkezett az októberi adatok alapján. Az étkeztetési feladatokat ellátó Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet konyhai dolgozóinak bértámogatása 392 eFt-tal emelkedett a gyermekétkezők számának változása miatt. Az önkormányzat állami támogatása a módosítások következtében összesen 1.767 eFt-tal csökkent.

- A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak havi bérkompenzációjának összege szeptember, október, november hónapra a 495/2013. (XII.29.) Korm. rendelet alapján 5.836 eFt, melyből a kifizetést teljesítő önkormányzati intézmények és a társulások intézményei felé a fedezetet biztosítani kell.
- Lakossági közműfejlesztési támogatásra július és október hónapban összesen 127 eFt-ot igényelt az önkormányzat, amit a jogosult magánszemélyek részére kifizettünk.
- A szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban dolgozók részére a 34/2014. (II. 18.) Korm. rendelet alapján ágazati pótlékra járó támogatás a ténylegesen kifizetett összegek alapján 140 eFt-tal csökken.
- A Tolna Megyei Kormányhivatal Dombóvári Járási Hivatal Munkaügyi Kirendeltségével kötött hatósági szerződések alapján az önkormányzatnál és intézményeiben a közfoglalkoztatottak részére kifizetett bérekhez és az azt terhelő szociális hozzájárulási adóhoz támogatás igényelhető. A kifizetést igazoló dokumentumok csatolása után a Központ 85%-os mértékű támogatást folyósít, melynek összege az utolsó módosítás óta 7,1 millió Ft.
- A jövedelempótló támogatásokra kifizetett összegek alapján változik az állami támogatás összege is (rendszeres szociális segély, lakásfenntartási támogatás esetében a kifizetett összeg 90%-ára, foglalkoztatást helyettesítő támogatás esetén a kifizetett összeg 80%-ára igényelhető támogatás).
- A mezei őrszolgálat megalakításához, fenntartásához és működéséhez nyújtandó állami hozzájárulás igénybevételének rendjéről és feltételeiről szóló 64/2009. (V. 22.) FVM-PM együttes rendelet alapján a támogatás mértéke 2014. évben emelkedett, az őrszolgálat fenntartásával és működésével kapcsolatban felmerülő költségek - személyi és dologi kiadások - 50%-ának, de legfeljebb kilencvenezer forint/hó/fő megtérítését negyedéves időszakokra utólag kérelmezheti az önkormányzat, az eredetileg tervezett 1.200 eFt-hoz képest a támogatás összege 2.162 eFt-ra módosult.
- A dombóvári szennyvíz beruházás során az önkormányzati tulajdonú ingatlanok után befizetett érdekeltségi hozzájárulásból a Dombóvár és Környéke Víziközmű-Társulat a szeptemberben visszautalt 1.330 eFt-on felül decemberben további 760 eFt-ot utalt át az önkormányzatnak.

Önkormányzati kiadások

A szociális intézményeket fenntartó társulások részére átadott pénzeszközök összegét módosítja az általuk fenntartott intézményekben dolgozók után az önkormányzat által igényelt bérkompenzáció és ágazati pótlék, valamint az állami támogatások októberi módosításának összege.

Az Egyesített Szociális Intézmény dombóvári intézményegységeiben dolgozók részére 489/2014. (XII. 18.) Kt. határozatával nettó 2000 Ft/fő ajándékutalvány biztosítását hagyta jóvá a képviselő-testület. A döntés alapján a kifizetéshez szükséges 336 eFt-ot az önkormányzat az intézményt fenntartó Dombóvári Szociális Intézményfenntartó Társulás részére átadja.

A 2014. évi választások kiadásait, a hozzá kapcsolódó Nemzeti Választási Irodától kapott támogatást és az önkormányzati saját forrás összegét a teljesítési adatoknak megfelelően beépítettük a rendeletbe.

Az önkormányzatnál foglalkoztatott mezőőrök létszáma 2014. évben 1 fővel emelkedett, ezért az eredetileg 2 főre tervezett személyi kiadások és járulékok összegét is szükséges módosítani. A kiadások emelkedésével a működésre biztosított támogatás összege is emelkedik.

Az önkormányzat által biztosított szociális ellátások esetén összességében kevesebb a tényleges kiadás a költségvetésben tervezett összegnél. A rendeletben a kiadást a teljesítési adatoknak megfelelően módosítottuk. Az aktív korúak ellátásánál és a lakásfenntartási támogatásnál az állami támogatás összege is csökken a kiadás csökkenésével párhuzamosan. A helyi megállapítású támogatások közül a HPV elleni védőoltásra 2.671 eFt-tal, a távhővel fűtött lakások fűtési költségmegosztóval való felszerelésének támogatására 1.955 eFt-tal kevesebb a kifizetés a tervezett összeghez képest. Önkormányzati segélyre és köztemetésre is kevesebbet kellett fordítani az önkormányzatnak.

A bérkompenzációra, ágazati pótléokra és közfoglalkoztatásra kapott támogatás az intézményi személyi juttatások és a kapcsolódó szociális hozzájárulási adó összegét, valamint a szociális társulásoknak átadandó hozzájárulások összegét növeli.

Az eddig felmerült többlet kiadások alapján a fentiekén kívül még a következő előirányzatoknál javasolom az emelést:

- Város-és községgazdálkodás soron elsősorban a Dombóvári Város-és Lakásgazdálkodási Nkft. részére városüzemeltetési feladatokra kifizetett átalány összeget terveztük, mely havonta 2.971 eFt összegű kiadást jelent. Erre a sorra számoljuk el továbbá a szökőkutak üzemeltetésének költségeit, az utcai berendezések karbantartását, életveszélyesnek nyilvánított építmény bontási költségét, utcanévtáblák felújítását, a földi és légi szűnyogirtást, rágcsálómentesítést és a mezőőri szolgálat kiadásait. Az előző évtől eltérően az idei időszakban jelentős összeget kellett fordítani a több alkalommal megismételt szűnyoggyérítésre (5.018 eFt). A tervezett előirányzat 5.500 eFt-os emelése szükséges.
- Az önkormányzati bérlemények és lakások üzemeltetését a Dombóvári Város-és Lakásgazdálkodási Nkft. végzi kezelési díj ellenében. A bérleti díjakból fedezi elsősorban a karbantartási munkákat, de a bérlakás állomány bővítése pályázat során létrehozott lakások esetében ez a feladat is az önkormányzatot terheli.

Az önkormányzat több ingatlan esetében fizeti a közüzemi díjakat, melyeket az ingatlanhasználónak továbbszámláz (háziorvosi rendelők, múzeum épülete, intézmények). A háziorvosi ingatlanok esetében a soron kívüli karbantartási munkákat, érintésvédelmi, villámvédelmi felülvizsgálatot végeztetett el az önkormányzat. Az önkormányzati ingatlanok üzemeltetése és karbantartása előirányzatra szükséges összeget befolyásolja, hogy az önkormányzat és a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ között lévő szerződés alapján az önkormányzat köteles az átadott ingatlanok esetében az épületek fenntartása során felmerülő költségekből a gyermekétkeztetésre jutó költségek (a konyha használatával kapcsolatos közüzemi díjak) megfizetésére. A KIK a 2013. évre jutó kiadásokat is ebben az évben számlázta ki. 2014. évben összesen 9,3 millió forintot fizettünk a KIK-nek a konyhák közüzemi költségeire ami meghaladja az októberben tervezett összeget, ezért az előirányzat további emelése szükséges. Az önkormányzat az étkeztetési feladatot ellátó Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnek továbbszámlázza a kiadást, így az önkormányzatnál bevételként is jelentkezik ez az összeg.

- Közvilágítás esetén a rendszerhasználati díjra, a villamosenergia díjra, valamint a közvilágítási elemek karbantartására fizetendő díjra nem elegendő a költségvetésben rendelkezésre álló 38.950 eFt, az előirányzat 6.150 eFt-os emelése szükséges. A rendszerhasználati díjra havonta fizetendő összeg a 2013.06.01. – 2014.05.31. időszak elszámolását követően június hónaptól 400 eFt-tal emelkedett.
- A hulladékgyűjtés, kezelés és egyéb takarítás előirányzat tartalmazza a szelektív hulladékgyűjtést, a zöldhulladék gyűjtést, a hulladékudvar működtetését, a BOBR tartályok bérletét és ürítési költségeit, az ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt. állategészségügyi szolgáltatást, egyedi megrendelések (illegálisan lerakott hulladék elszállítása, zöld hulladék szállítása). A kézi szeméttárolók ürítésére a Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. kapott megbízást. Az eredetileg tervezett 50.000 eFt előirányzatból a képviselőtestület év közben más feladatra csoportosított át, a csökkentett összegű keret azonban nem elegendő a kifizetésekre, az előirányzatot 5.345 eFt-tal szükséges megemelni.

Az önkormányzati fenntartású intézmények esetében az intézményi hatáskörben elvégzett módosításokat átvezettük. A módosításra közfoglalkoztatásra átvett támogatás, az intézmény költségvetésében tervezett összeget meghaladó működési bevétel, egyéb átvett pénzeszközök, támogatások, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor. Felügyeleti hatáskörben az állami támogatások 2014. októberi módosítása, valamint a szeptember-november havi bérkompenzáció miatt történt módosítás.

Az intézmények előirányzat-módosítását részletesen az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Az intézményektől érkezett pótelőirányzati kérelmeket az előterjesztéshez mellékeljük. A pótelőirányzatok biztosítását a dombóvári intézmények részére nem javaslom, az önkormányzatnak nem áll rendelkezésre forrása a többlet támogatás biztosítására.

A Dombóvári Gyermekvilág Óvoda Dalmandi Tagóvodájának többlet finanszírozását a rendeletbe beépítettük, fedezetét a feladat ellátására kötelezett községi önkormányzat biztosítja.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló TÁMOP-3.1.3-10/2-2010-0015 „Együtt a jövőért” és ÁROP-1.A.5-2013-2013-0027 „Szervezeti folyamatok korszerűsítése Dombóvár Város Önkormányzatánál” pályázatok esetében a támogatási szerződés módosítás/változás bejelentés és a tényleges kifizetések adatai alapján módosul a kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontása.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

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 központosilag 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.

Szabó Loránd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

..../2015. (.....) önkormányzati rendelete

Dombóvár Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló

4/2014. (III. 4.) 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 véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Dombóvár Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 4/2014. (III. 4.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2014. évi

1. költségvetésének főösszegét: 3.934.654 ezer Ft-ban

2. bevételi főösszegét: 3.613.151 ezer Ft-ban

ezen belül:

2.1. a működési célú bevételt 2.592.151 ezer Ft-ban

2.2. a felhalmozási célú bevételt 1.021.000 ezer Ft-ban

3. kiadási főösszegét: 3.548.262 ezer Ft-ban

ezen belül:

3.1. a működési célú kiadásokat 2.551.484 ezer Ft-ban

ebből:

3.1.1. személyi jellegű kiadásokat 661.748 ezer Ft-ban

3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót 167.229 ezer Ft-ban

3.1.3. dologi jellegű kiadásokat 1.098.050 ezer Ft-ban

3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait 165.395 ezer Ft-ban

3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat 459.062 ezer Ft-ban

3.2. a felhalmozási célú kiadásokat 996.778 ezer Ft-ban

ebből:

3.2.1. a beruházások összegét 198.746 ezer Ft-ban

3.2.2. a felújítások összegét 272.590 ezer Ft-ban

4. a költségvetési létszámkeretét 292,5 főben

4.1. ebből a közfoglalkoztatottak létszámát 37 főben

5. költségvetési többletet 64.889 ezer Ft-ban

ezen belül:

5.1. a felhalmozási célú többletet 24.222 ezer Ft-ban

5.2. a működési célú többletet 40.667 ezer Ft-ban

állapítja meg.

6. A finanszírozási műveleteken belül	
6.1. a hitelfelvétel összegét	8.000 ezer Ft-ban
6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	8.000 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés, kötvény tőketörlesztés összegét	386.392 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	270.956 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható tervezett pénzmaradványát	313.503 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú pénzmaradványt	267.244 ezer Ft-ban

határozza meg.”

2. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 161.631 eFt, működési céltartalékát 2.000 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 e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe az e rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 2.a. melléklete helyébe az e rendelet 2.a. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 2.b. melléklete helyébe az e rendelet 2.b. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 4. melléklete helyébe az e rendelet 3. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 10. melléklete helyébe az e rendelet 4. melléklete lép.

4. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Szabó Loránd
polgármester

dr. Letenyei Róbert
jegyző