

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. augusztus 29-i rendkívüli ülésére**

**Tárgy:** Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosítása

**Előterjesztő:** Szabó Loránd polgármester

**Készítette:** Pénzügyi Iroda

**Tárgyalta:** Pénzügyi és Gazdasági Bizottság  
Humán Bizottság

**Tanácskozási joggal meghívott:** -

**Készítő részéről ellenőrizte:**

Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

**Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:**

Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**

dr. Szabó Péter jegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 9/2019. (II. 28.) 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 2019. évi költségvetési törvény 2. számú melléklet III. 1. 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, 2019. január-december hónapokban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósítja. A 2019. június-július hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének (9.918 eFt) és az ugyanerre az időszakra vonatkozó egészségügyi kiegészítő pótlék összegének (759 eFt) folyósítása megtörtént. A pótlékokból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.
- A Belügyminisztérium az önkormányzati bérkompenzálásra 2019. évi kiadási előirányzatot engedélyezett. A 462/2017. (XII. 28.) Korm. rendelet feltételei szerint a költségvetési szervek foglalkoztatottjainak a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére kompenzáció jár, mely összegére és járulékára a központi költségvetés biztosít fedezetet elszámolási kötelezettséggel. A Korm. rendelet alapján a foglalkoztatottaknak járó kompenzáció június-július időszakra kapott részleteit (853 eFt) a dolgozóknak kifizettük, az intézmények részére az emelt előirányzatot a rendeleten átvezetjük.

- Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. 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 című 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet 21. §-a szerinti, 2019. január - 2019. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósítja. A 2019. június-július időszakban kifizetett kulturális illetménypótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (258 eFt).

A Magyar Falu Program keretében a falugondnoki szolgálatok országos bővítéséhez szükséges intézkedésekről, valamint a falu- és tanyagondnoki szolgálatok 2019. évi többlettámogatásáról szóló 1294/2019. (V. 27.) Korm. határozat (a továbbiakban: Korm. határozat) 3. pontja alapján a belügyminiszter a Korm. határozat 2. mellékletében meghatározott települési önkormányzatok számára, az ott meghatározott összegben, külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, támogatási előlegként, egy összegben, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes feltételeit meghatározó támogatói okirat alapján költségvetési támogatást nyújtott. Dombóvár esetében a támogatás összege 1.150.000,- Ft.

A minimálbér és a garantált bérminimum emelésével kapcsolatos intézkedésekről szóló 1354/2019. (VI. 14.) Korm. határozat 3. pontja alapján a belügyminiszter a Korm. határozat 2. mellékletében meghatározott települési önkormányzatok számára, az ott meghatározott összegben és támogatási célra, külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, támogatási előlegként, egy összegben, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes feltételeit meghatározó támogatói okirat alapján költségvetési támogatást nyújtott.

A Belügyminisztérium, mint Támogató Dombóvár Város Önkormányzata részére a Korm. határozat 2. melléklete alapján mindösszesen 74.965.000,- Ft vissza nem térítendő támogatást biztosított, melyet az önkormányzat a támogatói okiratban foglaltak szerint, a minimálbér és garantált bérminimum emeléséből adódó bértöbblet kifizetése érdekében, Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 2. mellékletében meghatározott jogcímeihez, a jelzett keretösszeg erejéig használhat fel.

A 2018. évben igénybevett központi költségvetési támogatások elszámolása az éves költségvetési beszámoló alapján elfogadásra került, az elszámolás alapján az önkormányzatnak 2.342 eFt pótiigénye keletkezett, amit a kincstár július elején utalt át részünkre.

A költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszakban a Képviselő-testület az alábbi határozataival rendelkezett egyes előirányzatok átcsoportosításáról, valamint olyan kifizetésekről, melyek a rendelet mellékleteinek módosítását teszik szükségessé.

- „Mászlony- oázis az agrársivatagban” című projekthez kapcsolódó önerő (239/2019. (VII. 18.) Kt. határozat)
- „DARK – Dombóvári Akcióterületi Rehabilitáció a Kakasdomb-Erzsébet utcai szegregációval veszélyeztetett területeken” című projekthez kapcsolódó önerő (240/2019. (VII. 18.) Kt. határozat)
- „A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumok rehabilitációja” című projekthez kapcsolódó önerő (241/2019. (VII. 18.) Kt. határozat)
- Dombó-Land Kft. számára önrész biztosítása (pótbefizetés formájában) a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 és a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00004 pályázat kapcsán (242/2019. (VII. 18.) Kt. határozat)
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatására kiírt pályázathoz önerő (189/2019. (VI. 19.) Kt. határozat)
- Fő utca III. utca és VI. utca közötti szakasza aszfaltburkolatának felújítására irányuló fejlesztési pályázathoz önerő (190/2019. (VI. 19.) Kt. határozat)
- Szőlőhegyi kerékpárút kivitelezésének I. üteméhez tartozó híd tervek elkészíttetése (191/2019. (VI. 19.) Kt. határozat)
- Dombóvári Úszó Egyesületet működési kiadásainak támogatása (205/2019. (VI. 27.) Kt. határozat)
- Önkormányzati tulajdonú szőlőhegyi présház fejlesztése (206/2019. (VI. 27.) Kt. határozat)
- Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft. tagi kölcsön visszafiz. (urnafal) (209/2019. (VI.27.) Kt. határozat)
- Dombóvári HACS Egyesület részére nyújtott kölcsönök lejáratának módosítása 2020.06.30-ra (210/2019. (VI. 27.) Kt. határozat)
- Köztársaság utcai 4636/1 hrsz.-ú ingatlan inkubátorházként történő hasznosításához szükséges fejlesztések (216/2019. (VI. 27.) Kt. határozat)
- Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium melletti parkoló kialakítás 1. ütem (220/2019. (VI. 27.) Kt. hat.)
- A volt Korona Szálló alatti pincék megvásárlása (221/2019. (VI. 27.) Kt. határozat)
- Szent Erzsébet szobor elhelyezése a Szent László parkban (222/2019. (VI. 27.) Kt. határozat)
- Szőlőhegyi Szent Anna kápolna körüli terület megújításának tervei (223/2019. (VI. 27.) Kt. határozat)
- Bajcsy-Zsilinszky utcában parkoló kialakítása (230/2019. (VI. 27.) Kt. határozat)
- Központi háziorvosi ügyelet díjváltozás (231/2019. (VI. 27.) Kt. hat.)
- Önerő biztosítása a Kapos-hegyháti Natúrpark Egyesület számára a HACS forrásra benyújtott pályázata megvalósítása céljából (244/2019. (VII. 30.) Kt. határozat)
- Szökőkút kialakítása a Tinódi Ház előtti téren (245/2019. (VII. 30.) Kt. határozat)
- Online közvélemény-kutatás megrendelése az önkormányzat munkájának értékelésére (246/2019. (VII. 30.) Kt. határozat)

Az önkormányzat kormányzati hozzájárulással 237.500 eFt összegű hitel felvételére kötött szerződést 5 hitelcél megvalósítására. Az eddig lefolytatott közbeszerzések és beszerzési eljárások alapján létrejött kötelezettségvállalások alapján az egyes hitelcélok költségvetése módosult, így a Szabadság utcában lévő orvosi rendelő esetében az eredetileg tervezett előirányzat csökkentésére teszek javaslatot.

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.

Az intézményi előirányzat módosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a bérkompenzáció, a szociális ágazati összevont pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék, kulturális pótlék összege.

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatás támogatásának átvezetését.

2019. augusztus 1-től új intézményként működik a Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde, melynek kiemelt előirányzatai az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet által szolgáltatott adatok alapján kerültek megállapításra a pénzforgalmi teljesítési adatok és a kötelezettségvállalások, kiegyenlített számlák figyelembevételével.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Szabó Loránd  
polgármester

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2019. (....) önkormányzati rendelete  
Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló  
9/2019. (II. 28.) 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 Önkormányzatának Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága, valamint Humán Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

A Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2. §**

*A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2019. évi*

<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>5.198.931 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>3.512.653 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.675.799 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>836.854 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>4.270.190 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>3.001.340 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>849.198 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>163.852 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>1.079.081 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>59.399 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>849.810 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.268.850 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>718.565 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>489.167 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>61.118 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>251,0 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>757.537 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>431.996 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú hiányt</i>	<i>325.541 ezer Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	
<i>6. A finanszírozási műveleteken belül</i>	

6.1. a hitelfelvétel összegét	1.104.374 ezer Ft-ban
6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	237.500 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés összegét	887.542 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	20.668 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható maradványát	581.904 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú maradványt	323.000 ezer Ft-ban
6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket	0 ezer Ft-ban
6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését	41.199 ezer Ft-ban

határozza meg.”

## 2. §

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

*„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 42.226 eFt, működési céltartalékát 136.250 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 2.a. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 10. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

## 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szabó Loránd  
polgármester

dr. Szabó Péter  
jegyző

*Előzetes hatásvizsgálat a rendelettervezethez:*

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.



## A rendeletmódosítás indokolása

### 1. §

A módosítással érintett szakasz tartalmazza a 2019. 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. §

A módosításra kerülő rendelkezés a költségvetési tartalékokat szabályozza. A működési tartalék 136.250 eFt, felhalmozási tartalék 42.226 eFt, általános tartalék 5.000 eFt lesz a módosítás elfogadása esetén.

### 3. §

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 elfogadni javasolt módosítását tartalmazza.

### 4. §

A rendeletmódosítás hatályba lépéséről rendelkezik.

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