

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. január 25-i rendes ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 13/2017. (II. 17.)
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!

Az önkormányzat 2017. évi költségvetését a 13/2017. (II. 7.) önkormányzati rendeletével fogadta el a képviselő-testület, melyet eddig négy alkalommal módosított.

A rendelet 8. § (6) bekezdése szerint negyedévente kell felülvizsgálni a rendeletben szereplő feltételeket és előirányzatokat.

A központi céljellegű előirányzatok felosztása, bevételei és kiadásai előirányzatok közötti átcsoportosítás 5 millió Ft összeghatárig és a polgármesteri keret felhasználása a képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester feladata, a fenti jogkörben megtett intézkedéseit a költségvetési rendeleten is át kell vezetni.

Az önkormányzat és az intézmények bevételei az alábbiak szerint módosulnak:

- A 2017. évi költségvetési törvény 2. számú melléklet III. 1. pontja rendelkezik a szociális ágazati összevont 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 szerinti, 2017. január-december hónapokban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósítja. A 2017. november hónapra vonatkozóan kifizetett pótlék után járó támogatás összege 4.581 eFt. Az összevont pótlékból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.
- A bölcsődében foglalkoztatott, középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők részére 2017. évben kifizetésre kerülő bölcsődei pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 462/2016. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére 2017. január-november havi foglalkoztatással összefüggésben kifizetett bölcsődei pótlékre, továbbá az arra tekintettel ténylegesen megfizetett szociális hozzájárulási adójához. A 2017. november hónap után 529 eFt érkezett.
- A Belügyminisztérium az önkormányzati bérkompenzálásra 2017. évi kiadási előirányzatot engedélyezett. A 432/2016. (XII. 15.) 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 foglalkoztatottnak járó kompenzáció november hónapra kapott részlete alapján (944 eFt) az intézmények részére az emelt előirányzatot a rendeleten átvezetjük.
- Az 1020/2017. (I. 23.) Korm. határozat rendelkezett a 2017. évi központi költségvetés IX. fejezet A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 5. Kulturális illetménypótlék cím

létrehozásáról. A 8/2017. (I. 23.) Korm. rendelet 2. §-a szerint a Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósítja. 2017. november hónapra 160 eFt-ot kapott az önkormányzat.

- A központi költségvetésből a feladatmutatók alapján igényelhető támogatás évente két alkalommal május 15-én és október 5-én módosítható, a becsült adatok pontosíthatóak. Az intézményi adatszolgáltatások októberi módosítás alapján utólag 6.063 eFt támogatást kaptunk a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására a tervezett kiadások növekedése miatt.
- A közbiztonság javítása érdekében a 1978/2017. (XII. 19.) Korm. határozat támogatást biztosít az önkormányzatok részére. Dombóvár Város Önkormányzata 350.000 Ft támogatásban részesült, amit a támogatói okiratban foglaltak szerint, a helyi közbiztonság javításának érdekében támogatás nyújtására használhat fel.
- Települési önkormányzatok rendkívüli támogatására 2017. évben 2 alkalommal nyújtottunk be pályázatot. Az első pályázatban 105.431 eFt-ot igényeltünk. A jóváhagyott támogatás összege 9.125.276 Ft (8.800.000 Ft gyermekétkeztetési feladatok ellátására, 325.276 Ft településüzemeltetési feladatok ellátására). Második alkalommal a szociális bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó intézményekben foglalkoztatottak műszakpótlékára kaptunk 20.126 eFt támogatást.

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak módosítását részben a bevételek körében történt változások indokolják, a pótlékok, bérkompenzációk összegét az intézmények havonta felhasználták, a szociális ágazati pótlékot a társulás részére átadtuk.

A költségvetési rendelet előző módosításában szereplő előirányzatokat érintően a Képviselő-testület határozataiban szintén döntött előirányzatok átcsoportosításáról és kifizetések elrendeléséről a következők szerint:

- Önkormányzati intézményeknél dolgozók béren kívüli juttatása (523/2017. (XII.14.) Kt. határozat)
- Helytörténeti kiadványok megjelentetése (524/2017. (XII.14.) Kt. határozat)
- Tagi kölcsön nyújtása a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. részére (526/2017. (XII. 14.) Kt. határozat)

Az önkormányzati fenntartású intézmények esetében az intézményi hatáskörben elvégzett módosításokat átveztük. A módosításra közfoglalkoztatásra átvett támogatás, az intézmény költségvetésében tervezett összeget meghaladó működési bevétel, egyéb átvett pénzeszközök, támogatások, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor.

A Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás működésére a szociális ágazati összevont pótlék, a bérkompenzációk összegén kívül az elszámolási

kötelezettség teljesítése érdekében a 2017. évi minimálbér emelése miatti támogatást és a szociális bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó intézményekben foglalkoztatottak műszak pótlékára kapott támogatást is át kell adni.

Az önkormányzat egyes bevételeinek növekedéséből az érintett feladat kiadási előirányzatát kellett növelni.

A nyári diákmunka támogatás a diákok munkabérére és járulékára érkezett.

A közvetített szolgáltatások ellenértékeként befolyt összegből az ingatlanüzemeltetés kiadásait felfedeztük.

A tábor többlet bevételét a résztvevők étkeztetésére fordítottuk.

A Tourinform Iroda bevételéből a bizományba átvett termékek vételárát kellett kifizetni.

A rendkívüli támogatás egy részét a gyermekélelmezésre kell felhasználni, melyből az iskolákban lévő konyhákra megosztott közszolgáltatási költségek váltak rendezhetővé, így az intézmény üzemeltetés kerete növekedett.

A talajterhelési díj előirányzatot meghaladó összege a Környezetvédelmi Alap bevételét képezi, a környezetvédelmi problémák megoldására lehet felhasználni.

Az önkormányzati bevételek még módosultak a távhő vagyona fizetett bérleti díj, koncessziós díj részletének összegével és az iparüzési adó feltöltése miatt, az adónál lévő többlettel.

A fentiekén kívül a kiadásoknál az alábbi változtatásokat, pontosításokat javaslom az éves várható teljesítések figyelembevételével:

- a megszűnt mezőőri szolgálat előirányzatainak emelését a munkabérek és járuléki előző év decemberére elszámolt, idei évben kifizetett összegével,
- az intézményi vagyonbiztosítás összegének emelését a nővérszálló biztosítása és a biztosítás indexálása miatt,
- a foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás keretének növelését, mivel 13 havi összeget rendezett az önkormányzat az idei évben,
- a belvízvédelem keretét a vízátelők villamosenergia fogyasztásának elszámolása miatti áram- és rendszerhasználati díj fizetése, a meghibásodott szivattyúk javítási költsége miatt indokolt módosítani.

A köztisztaság és parkfenntartás feladatkörében a konzorciumi szerződés bontása megtörtént, mely alapján az egyes részek között az előirányzatok átcsoportosítása szükséges.

A helyi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység bevételeinek és kiadásainak különbsége miatt az önkormányzat ellentételezést fizet, a kiadás futásteljesítmény alapján tervezhető, azonban a bevétel függ az jegyet és bérletet vásárlók számától, díjemelést nem történt az év során. 2017-ben 13 hónapra jutó ellentételezést fizetett ki az önkormányzat, emiatt szükséges a keret emelése.

A sportpályák üzemeltetése során a rendszeres karbantartáson kívül a fűtési rendszert, a megrongálódott tetőszerkezetet, ereszt kellett javítani, de jelentős forrást igényelt a feltárt villamossági hiányosságok rendbehozatala is. A MÁV Vagyonkezelő Zrt. számlázza a víz- és csatornadíjat, áramdíjat, ez E.ON Energiakereskedelmi Zrt. a gázdíjat. A tényleges fogyasztás alapján fizetendő díjak és az eseti karbantartási feladatok miatt javaslom a keret emelését.

A Natúrparkkal kapcsolatban a háttér tanulmány mellett a területen élő svábság történetéről szóló tanulmány, illetve a natúrpark elemi kataszterének szakértői összeállítása okozza a növekedést.

A Katona József utcai építési telkek kialakításánál a megosztás földmérési díja az engedélyezési eljárásban, a szakhatósági közreműködések eljárási díja emeli a költségeket.

A közös hivatal fenntartó önkormányzatok megállapodása alapján el kell számolni a működtetés bevételeivel, kiadásaival, az önkormányzatoktól kapott hozzájárulással. A 2016. évre vonatkozó elszámolás szerint Dombóvár Önkormányzatának visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

A sportszervezetek támogatása keretét a megkötött szerződések alapján javaslom módosítani, figyelembe véve a polgármesteri keretből adott összegeket is.

A beruházások, felújítások bekerülési értéke a számviteli törvény szerinti meghatározása alapján az eszköz megszerzése, létesítése, üzembehelyezése érdekében felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek összessége, továbbá az eszköz beszerzéshez szorosan kapcsolódó hatósági díjak, biztosítási díjak, kamatok stb.

A felújítási, beruházási témákon a képviselő-testületi jóváhagyás időpontjában valamennyi költség még nem ismert, a költségvetési rendelet kiadási oldalán javaslom a keretek pontosítását.

A közvilágítás korszerűsítése során a közút nem közlekedési célú igénybevétele miatt fizetett összeg végett javaslom az emelést.

Az erdei futópálya beruházás keretét a futóút építéséhez szükséges előkészítő munkák növelik.

A Forrás című köztéri alkotáshoz az alépitményi villamos kivitelezési, vízgépészeti munkák kapcsolódtak.

A Szabadság u. 14. parkoló építés kerete a tervek miatt módosul.

A Szent Gellért utcai útépítéshez szükséges forrás az útfelújítások keretéből került átcsoportosítása.

A Pannónia u. 5. sz. alatti ingatlan felújítási keretét a kivitelezési költségen kívül a műszaki ellenőr díja terheli.

A Pogány mitológia című alkotás esetében a felújítási költség mellett van talapzat helyreállítási és szállítási költség is.

A Katona József utcai szennyvízátemelő rekonstrukció keretének emelését a pótmunka összege indokolja.

A beszerzési eljárások esetében, illetve pótmunkáknál a kapott felhatalmazás alapján a kiadási előirányzatok módosításához hozzájárultam.

A likvid hitelre kiadott elszámolás mód alapján a napi záró állomány növekedést kötelezettségvállalásként el kell számolni, mely miatt az igénybe vett összeg halmozódik.

Kérem a Képviselő-testületet a rendelet módosítás elfogadására.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Ennek megfelelően az elvégzett előzetes hatásvizsgálat megállapításait az alábbiak szerint ismertetem:

A rendeletervezethez kapcsolódó hatásvizsgálat:

1. A tervezett önkormányzati rendelet várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

Közvetlen társadalmi hatás nem jelentkezik. Az önkormányzat kiadásai és bevételei a pótelőirányzatoknak és a jóváhagyott határozatoknak megfelelően változnak.

2. A tervezett önkormányzati rendelet környezeti és egészségi következményei:

A rendelet végrehajtásának nincs a környezetre vagy az egészségre gyakorolt hatása.

3. A tervezett önkormányzati rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

4. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetési folyamatoknak megfelelően az állami támogatások összege módosul, meg kell teremteni az egyezőséget a helyi rendelet és a központiilag nyilvántartott előirányzatok között.

Fentiekre tekintettel javaslom az alábbi rendeletervezet elfogadását.

Szabó Loránd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2018. (.....) önkormányzati rendelete

Dombóvár Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 13/2017. (II. 17.) 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 Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 13/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) *A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2017. évi*

<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>4.708.158 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>3.054.026 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.434.304 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>619.722 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>3.667.183 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>2.470.698 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>695.753 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>152.873 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>940.440 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>40.750 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>640.882 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.196.485 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>602.694 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>469.766 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>231,0 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>613.157 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>569.059 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú hiányt</i>	<i>44.098 ezer Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	

6. A finanszírozási műveleteken belül	
6.1. a hitelfelvétel összegét	1.274.990 ezer Ft-ban
6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	290.751 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés összegét	1.001.348 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	17.109 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható pénzmaradványát	379.142 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú pénzmaradványt	310.851 ezer Ft-ban
6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket	0 ezer Ft-ban
6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését	39.627 ezer Ft-ban

határozza meg.”

2. §

- (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.

3. §

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

„A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 94.537 eFt, működési céltartalékát 7.684 eFt, általános tartalékát 0 eFt összegben határozza meg. A Képviselő-testület dönt a felhalmozási céltartalék, a működési céltartalék, valamint az általános tartalék felhasználásáról.”

Záró rendelkezések

4. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szabó Loránd
polgármester

dr. Szabó Péter
jegyző

Rendelet indokolása

1. §

Tartalmazza a 2017. 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 tartalékokat szabályozza. Működési tartalék 7.684 eFt, felhalmozási tartalék 94.537 eFt, általános tartalék 0 eFt.

4. §

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.