

11. számú előterjesztés

Egyszerű többség – határozati javaslatok
Minősített többség – rendelettervezet

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2017. december 14-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 három 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. szeptember-október hónapokra vonatkozóan kifizetett pótlék után járó támogatás összege 9.265 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. szeptember-október hónapok után 1.065 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 járulékvaltozások ellentételezésére kompenzáció jár, mely összegére és járulékára a központi költségvetés biztosít fedezetet elszámolási kötelezettséggel. A Korm. rendelet alapján a foglalkoztatottnak járó kompenzáció szeptember-október időszakra kapott részletei alapján (1.995 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. A 2017. szeptember-október hónapra 316 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 alapján első ízben 2.872 eFt összegű többlettámogatást igényeltünk. Az októberi módosítás során 2.414 eFt lemondása keletkezett az önkormányzatnak elsősorban az óvodások októberi tervezett létszámának és az étkezők létszámának csökkenése miatt.

A 2017. évi költségvetési törvény módosításával a 2. mellékletben - ezen belül is a III. pont 3. alpont j) pontjában - egy új, jc) alpont jelent meg, a bölcsőde, mini bölcsőde kiegészítő támogatása tárgyában tartalmaz rendelkezéseket. A 475 000 forint/fő összegű, kiegészítő támogatás a ja) alpont (bölcsőde) szerinti támogatásra jogosult, 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatokat illeti meg az általuk fenntartott bölcsődébe, mini bölcsődébe beíratott és ellátott gyermekek után, az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint differenciált mértékben. A települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint 0-18 000 Ft/fő között a fajlagos támogatás 100%-a.

A támogatás létszám alapján 2017. január 1-jétől illeti meg az önkormányzatokat. A támogatás 68%-ának folyósítása az augusztus havi nettó finanszírozás keretében, ezt követően havonta az Ávr. szerinti mértékben történik. A támogatás felhasználásával kapcsolatban a kiegészítő szabályok ja) alpontra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

A kiegészítő szabályok alapján a III. jogcím szerinti támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel, azzal, hogy a III.3.a)-m) alpontok között átcsoportosítás hajtható végre.

A támogatás szempontjából kizárólag a „Család- és gyermekjóléti szolgáltatás”, „Család- és gyermekjóléti központ”, a „Szociális étkeztetés”, a „Házi segítségnyújtás”, a „Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás”, az „Időskorúak nappali ellátása”, a „Demens betegek nappali ellátása”, a „Fogyatékosokkal élők nappali ellátása”, a „Pszichiátriai betegek nappali ellátása”, a „Szenvedélybetegek nappali ellátása”, a „Hajléktalanok nappali ellátása”, a „Bölcsődei ellátás”, a „Gyermekek egyéb napközbeni ellátása”, a „Hajléktalanok átmeneti ellátása”, a „Támogató szolgáltatás fogyatékos személyek részére”, a „Pszichiátriai betegek közösségi alapellátása” és a „Szenvedélybetegek közösségi alapellátása (kivéve: alacsonyküszöbű ellátás)” kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A támogatást 2017. december 31-ig lehet felhasználni, ezért javaslom, hogy az új bölcsődei csoport megnyitásához szükséges felújítások költségét a korábbi elképzeléstől - miszerint a kifizetésre 2018. évben kerülne sor - eltérően a 2017. évi költségvetés terhére fizesse ki az önkormányzat.

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak módosítását részben a bevételek körében történt változások indokolják, a pótlékok, bérkompenzációk összegét az intézmények havonta felhasználták, a szociális ágazati pótlék nagy részét 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:

- Tinódi Ház Nonprofit Kft. részére támogatás karbantartási munkák elvégzésére (399/2017. (IX. 28.) Kt. hat.)
- elővásárlási jog gyakorlása 3 ingatlan vonatkozásában (410/2017. (IX. 28.) Kt. hat., 480/2017. (X. 30.) Kt. hat., 481/2017. (X. 30.) Kt. hat.)
- Támogatás nyújtása a "Gyermekek adatott nekünk" Alapítvány részére (447/2017. (X. 12.) Kt. hat.)
- Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. részére pótbefizetés (453/2017. (X. 30.) Kt. hat.)
- Szuhay Sportcentrum épülő műfüves labdarúgó pályáján kiegészítő beruházások elvégzéséhez önerő biztosítása (467/2017. (X. 30.) Kt. hat.)
- Dombóvári Szociális és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás részére fedezet biztosítása kerékpárok beszerzésére házi segítségnyújtásban dolgozók munkavégzéséhez (470/2017. (X. 30.) Kt. hat.)
- Földvár utcai közmű rekonstrukció (145/2017. (III. 30.) Kt. hat.)

A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetésében az önkormányzati intézményekben dolgozó közalkalmazottak béren kívüli juttatására nem tervezett céltartalékot.

Javasolom 6.000 Ft értékű utalvány juttatását az intézményekben foglalkoztatottak részére.

Az intézményi költségvetések a személyi juttatások és járulékok tekintetében csak a besorolás szerinti illetményt és pótlékokat, illetve ennek járulékát tartalmazzák.

Amennyiben a képviselő-testület úgy dönt, hogy támogatja a dolgozók részére a béren kívüli hozzájárulás biztosítását, akkor az intézmények részére pótelőirányzatot kell biztosítani a juttatás kifizetéséhez.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény fenntartója nem az önkormányzat, hanem a Dombóvári Szociális és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás, de a dombóvári tagintézmény alkalmazottai részére továbbra is javaslom az önkormányzati intézmények dolgozóinak megállapított juttatásnak megfelelő támogatás biztosítását. A szakcsi tagintézmény részére Szakcs Község Önkormányzata szintén lehetővé teszi a fenti összegű utalvány juttatását.

Az alábbi táblázat tartalmazza az intézményeknél dolgozók létszámát és 6.000 Ft értékű utalvány biztosítása esetén szükséges fedezetet, a juttatásra fizetendő közteher összegét:

Intézmény neve	létszám	6000 Ft értékű utalvány	Közteher
Tinódi Könyvtár	8	48 000 Ft	21 000 Ft
Tinódi Könyvtár közfoglalkoztatott	6	36 000 Ft	15 800 Ft
Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	70	420 000 Ft	183 400 Ft
Szivárvány Óvoda és Bölcsőde közfoglalkoztatott	4	24 000 Ft	10 500 Ft
Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény	130	780 000 Ft	340 600 Ft
Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény közfoglalkoztatott	13	78 000 Ft	34 100 Ft
Integrált	58	348 000 Ft	152 000 Ft
Integrált közfoglalkoztatott	8	48 000 Ft	21 000 Ft
Összesen	297	1 782 000 Ft	778 400 Ft

Tinódi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény az előterjesztéshez csatolt kérelmet nyújtotta be helytörténeti kiadványok megjelentetésére és ennek finanszírozására. A kiadványok kiadási költsége a későbbiekben befolyó értékesítési árból megtérülhet, azonban az elkészítéshez szükséges az intézmény számára támogatást nyújtani.

A Kondavölgy Históriaja mesekönyv tervezett megjelenési ideje 2018. április hónap, így 2017. évben 410 eFt, 2018. évben 1.070 eFt kiadással számolhatunk. A Kondavölgy-legendája-színező mesekönyv az idei évben a város lakosaihoz kerülhet, így 215 eFt kiadás megfizetése szükséges 2017. évben.

Kérem a Képviselő-testületet a két helytörténeti kiadvány megjelentetését támogatni szíveskedjen.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás és a határozati javaslatok elfogadására.

I. Határozati javaslat

Dombóvár Város Önkormányzata és a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás fenntartásában működő intézményeknél foglalkoztatott dolgozók béren kívüli juttatásáról

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvár Város Önkormányzata és a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás fenntartásában működő intézményekben foglalkoztatott dolgozók (közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak) részére egyszeri 6.000 Ft/fő béren kívüli juttatást biztosít Erzsébet-utalvány formájában. A képviselő-testület a kifizetéshez a 2017. évi költségvetésben az önkormányzati fenntartású intézmények részére összesen 1.327.700 Ft összegű pótelőirányzatot biztosít, a Dombóvári Szociális és

Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére 1.232.700 Ft összegű hozzájárulást biztosít a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény dombóvári tagintézményében dolgozók béren kívüli juttatására.

Határidő: 2018. január 31. – a költségvetési rendelet módosítására

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Pénzügyi Iroda

II. Határozati javaslat helytörténeti kiadványok megjelentetéséről

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete támogatja a Kondavölgy Históriaja mesekönyv és a Kondavölgy-legendája-színező mesekönyv megjelentetését. A Képviselő-testület a Tinódi Könyvár és Helytörténeti Gyűjtemény részére a helytörténeti kiadványok megjelentetéséhez 2017. évben 625 eFt, 2018. évben 1.070 eFt előirányzatot biztosít.

Határidő: 2018. január 31. – a költségvetési rendelet módosítására

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Pénzügyi Iroda
Tinódi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény

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 a 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.

Szabó Loránd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2017. (.....) 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>4.595.782 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>2.954.056 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.335.734 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>618.322 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>3.567.213 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>2.379.832 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>693.926 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>151.323 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>898.304 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>595.529 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.187.381 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>595.819 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>467.537 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	1.262.584 ezer Ft-ban
6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	290.751 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés összegét	988.942 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.

3. §

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

„A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 94.537 eFt, működési céltartalékát 22.887 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 tartalékot szabályozza. Működési tartalék 22.887 eFt, felhalmozási tartalék 94.537 eFt, általános tartalék 0 eFt.

4. §

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.