

13. számú előterjesztés

Minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. szeptember 27-i rendes ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 10/2018. (III. 2.) 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 Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 10/2018. (III. 2.) 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 2018. 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, 2018. 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. december-2017. május hónapra vonatkozó, 2018. július-augusztus hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (8.948 eFt). Az összevont pótlékból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.
- A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak részére 2018. évben kifizetésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 349/2017. (XI. 23.) Korm. rendeletben foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít 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/C. §-a szerinti, 2018. január - 2018. november hónapokra vonatkozóan számfejtésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A 2018. július-augusztus időszakra 635 eFt támogatásban részesült az önkormányzat, amit a

foglalkoztatottak intézményét (Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény) fenntartó Dombóvári Szociális és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás részére támogatásként biztosítunk.

- A Belügyminisztérium az önkormányzati bérkompenzálásra 2018. 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 (1.297 eFt) a dolgozóknak kifizettük, az intézmények részére az emelt előirányzatot a rendeleten átvezetjük.
- Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló C. 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, 2018. január - 2018. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósítja. A 2018. július-augusztus időszakban kifizetett kulturális illetménypótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (306 eFt).

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.

- Településképi rendelet és Településképi Arculati Kézikönyv elkészítése (251/2018. (VI.28.) Kt. hat.)
- Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. közszolgáltatási feladatainak 2018. évi ellentételezése (263/2018. (VI.28.) Kt. hat.)
- Dombóvári Focisuli Egyesület számára önrész biztosítása mosógép és szárítógép beszerzésére, pályakarbantartó eszközökre (264/2018. (VI.28.) Kt. hat.)
- Kórház utcában 2018. június 8-án történt tragikus balesettel érintett kisvaszari család támogatása (270/2018. (VI.28.) Kt. határozat)
- Központi orvosi ügyeleti feladatok ellátásához szükséges átalakítások (276/2018. (VII.26.) Kt. hat.)
- a szigeterdei Kossuth-szoborcsoport koncepciótervének pontosítása (280/2018. (VII.26.) Kt. hat.)
- Dombóvári Szivárvány Óvoda Százszorszép Tagóvoda vizesblokkjának felújítása (285/2018. (VIII.14.) Kt. hat.)
- Dombóvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat által végzett önkormányzati közfeladatellátás bevétellel nem fedezett kiadásainak megtérítése (291/2018. (VIII. 30.) Kt. határozat)

- TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00025 Épületenergetikai korszerűsítés a Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium épületén és TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00026 Épületenergetikai korszerűsítés a Dombóvári Szivárvány Óvoda Százszorszép Tagóvodája épületén pályázathoz többletfedezet (298/2018. (VIII.30.) Kt. hat. és 299/2018. (VIII.30.) Kt. hat.)
- négy darab zárt ebfuttató kialakítása (302/2018. (VIII.30.) Kt. hat.)
- Dombóvári Futball Club számára rendkívüli támogatás biztosítása (306/2018. (VIII.30.) Kt. hat.)

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.

A rendelkezésre tartott keretösszeg a szerződés szerint szeptember 1-től 80 millió forintra, majd november 30-tól 60 millió forintra csökken.

Az intézményi előirányzatmódosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a bérkompenzáció, a szociális ágazati összevont pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék, kulturális pótlék, könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás összege.

Az előző év költségvetési maradványának összege a 2017. évi költségvetési beszámoló 07/A maradványkimutatás űrlapon kimutatott, a zárszámadási rendeletben elfogadott összegben szerepel az intézmények költségvetésének módosításánál.

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatás támogatásának, valamint az önkormányzattól a Kihívás napjára kapott támogatás átvezetését.

Átruházott hatáskörömben a beszerzési eljárások eredményessé nyilvánítása érdekében a Lehelsor páratlan (keleti) oldalán az árok járdalapos kiépítése előirányzatának 161.075,- Ft-tal történő emeléséről döntöttem.

A városüzemeltetési feladatok ellátásához szükséges gépjármű beszerzésére 770.000,- Ft-ot, a mobil lelátók beszerzéséhez szükséges önrészre (MLSZ-nek) 210.000 Ft-ot, régi kukák cseréjéhez szükséges kiadásokra 261.000,- Ft-ot csoportosítottam át a költségvetés VII.12. Felújítások – Járdafelújítások soráról.

A 2017. évi állami támogatások elszámolása után a tényleges mutatószámok alapján az önkormányzat 2.511 eFt-ot kapott.

Az idei támogatás a májusban pontosított mutatószámok alapján 15.887,- eFt-tal emelkedett. Az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek tervezett létszámának 10 fővel történő emelkedése miatt a támogatás is 1.598.033,- Ft-tal emelkedett. Az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 1.137.586,- Ft támogatást kapunk azoknál a pedagógusoknál, akik a minősítést 2018. január 1-jei minősítéssel szerezték meg (3 fő), ez a támogatás eredeti előirányzatként nem volt tervezhető.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény Szakcsi Tagintézményénél a házi segítségnyújtásban részesülők tervezett mutatószáma 6 fővel növekszik, ami a támogatást 2.574.000,- forinttal növeli.

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV.30.) NM rendelet alapján 1000 fő köznevelési intézményben nyilvántartott gyermekekre vetítve 1 fő óvodai és iskolai szociális segítő alkalmazása szükséges. A feladatot a család- és gyermekjóléti központok szakemberei látják el. A központi költségvetés a feladatellátáshoz 2018. évben (3 havi bérköltségre és hozzá kapcsolódó járulékra, dologi kiadásokra) 4.155.599,- Ft támogatást biztosít a 2018. évi költségvetési törvény 2. melléklet III.3.n. pontja alapján. Az önkormányzatot megillető támogatás éves összegét a szociál- és nyugdíjpolitikaért felelős miniszter 2018. augusztus 15-éig állapította meg.

A májusi felmérés során az intézmény-üzemeltetési támogatást megalapozó adatokat az időskorúak átmeneti és tartós bentlakást nyújtó intézménye, a gyermekek és családok átmeneti otthona és a bölcsőde esetében is a szakmai dolgozók személyi juttatás és járuléka adataival is ki kellett egészíteni.

A felmérés alapján az időskorúak átmeneti és tartós bentlakást nyújtó intézménye, a gyermekek és családok átmeneti otthona esetében a korábbi 0,- Ft helyett 8.465.000,- Ft intézmény-üzemeltetési támogatást állapítottak meg, a bölcsődei intézmény-üzemeltetési támogatást viszont 2.347.000,- Ft-ról 303.000,- Ft-ra mérsékeltek.

A főbb városüzemeltetési feladatok előirányzatainak, kötelezettségvállalásainak és teljesítési adatainak alapján javaslom a rendelet módosítását.

Az ASP Gazdálkodási Szakrendszerben előzetes kötelezettségvállalásként nyilvántartásba kell venni a határozatlan időre vállalt kötelezettség értékét a költségvetési évben és az azt követő három éven keresztül. A rendszer az előzetes kötelezettségvállalások összegét veti össze a rendelkezésre álló előirányzatokkal, túllépés esetén az új szerződések rögzítését nem engedi. A nyilvántartásba vétel elsősorban a közüzemi szolgáltatások, illetve a keretjelleggel kötött szerződések esetében jelent kihívást, ahol nem ismert a tényleges fogyasztás, illetve a szükségleteknek megfelelően heti rendszerességgel történik meg a megrendelt szolgáltatás (parkfenntartás), így az előzetesen rögzített fizetési ütemtervtől eltérő a felhasználás. Az előzetes kötelezettségvállalások alapján javaslom a város- és községgazdálkodás, a helyi utak fenntartása és az ingatlanüzemeltetés keretének emelését.

Az önkormányzat a közfoglalkoztatási programokhoz és a nyári diákmunkához biztosított támogatásból a béreket, a munkaeszközbeszerzést tudta finanszírozni, azonban a városban elvégzett feladatokhoz szükséges anyag, üzemanyagbeszerzés a saját forrást terheli.

Az utak fenntartására, a kátyúzási és egyéb karbantartási munkákra 2 évre létrejött vállalkozási szerződés alapján a beszerzési eljárásban megállapított egységdíjnak megfelelően, az elvégzett munka felmérése után a műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyvben szereplő mennyiségre állította ki a számlát a vállalkozó 19.700 eFt

összegben, mely a tervezettet lényegesen meghaladta, emiatt a keret emelését javaslom.

Az ingatlanüzemeltetés során a közszolgáltatók számlázása alapján fizetjük ki a díjakat, az esetek nagy részében ezen költségeket továbbszámlázzuk az ételmezési tevékenységet folytató szervezetnek, az orvosoknak és a járási hivatalnak, ezen kiadásokra is képezni kell kiadási előirányzatot.

A városi rendezvények keretét a Képviselő-testület az előzetes információk alapján úgy hagyta jóvá, hogy az év során az EFOP programokból jelentős összegű forrás kerülhet bevonásra a rendezvények finanszírozására. A támogatás időbeli ütemezése alapján azonban a kifizetések döntő részben a 2019-es évben valósulhatnak meg, emiatt a rendezvényekre elkülönített összeg növelését javaslom az előző évi kiadások és az idei rendezvénytár figyelembevételével.

Az önkormányzat rendkívüli támogatási igényt nyújtott be a működési kiadások fedezetére. A pályázatot a kincstár felülvizsgálja, majd azt követően továbbítja a döntéshozóknak. A támogatási igényünk 124 millió Ft volt, a hiánypótlás során néhány tétel esetében a kincstár külön indoklást kér, illetve nem tartja támogathatónak. A támogatás az önkormányzat költségvetés bevételi oldalát jelentősen javítaná, azonban a döntést várhatóan csak az év végére hozzák meg. A döntés meghozataláig javaslom a Képviselő-testületnek az önkormányzat értékesítésből származó bevételeinek növelését. A Tolnai Református Egyházmegye a Margaréta Református Óvoda épületének vételárát teljes összegben megfizette, összesen 30 millió Ft értékben a szerződésben szereplő 15 millió Ft 2018. évi részlete helyett. A Radax Bautech Kft. a Kórház u. 2878/15 hrsz.-ú ingatlanra 16,8 millió Ft-ot utalt át. A Viessmann Technika Dombóvár Kft. esetében a terület cseréire 109.000 eFt összegű csereértéket bevételként elszámoltunk. A Radax Kft. a Kórház utcában további 20 millió Ft értékű beépítetlen területet vásárol az idei évben.

Képviselő-testületi döntés van a Katona József utcai DIS telkek értékesítéséről 99 millió Ft összegben, a 4583 hrsz.-ú szántó (Tüskei Ipari Park) eladásáról, melynek értéke szintén 99 millió Ft, és a Gárdonyi utca 14. számú ingatlan értékesítéséről 14,5 millió Ft licit áron és az Erdősor u. 3/A. ingatlan eladásáról 7 millió Ft összegben.

A fenti Képviselő-testületi döntések alapján javasoljuk az ingatlanértékesítés bevételi előirányzatának növelését.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Szabó Loránd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2018. (.....) önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
10/2018. (III. 2.) 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. §

Dombóvár Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 10/2018. (III. 2.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

<i>A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2018. évi</i>	
<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>4.581.258 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>3.210.477 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.428.797 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>781.680 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>3.858.565 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>2.568.994 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>780.636 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>146.831 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>1.010.855 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>39.000 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>591.672 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.289.571 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>498.787 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>313.273 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>239,0 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>648.088 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>507.891 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú hiányt</i>	<i>140.197 ezer Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	
<i>6. A finanszírozási műveleteken belül</i>	
<i>6.1. a hitelfelvétel összegét</i>	<i>900.337 ezer Ft-ban</i>
<i>6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt</i>	<i>237.500 ezer Ft-ban</i>

6.2. a hiteltörlesztés összegét	683.841 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	21.004 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható maradványát	470.444 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú maradványt	383.010 ezer Ft-ban
6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket	0 ezer Ft-ban
6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését	38.852 ezer Ft-ban

határozza meg.”

2. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 462.377 eFt, működési céltartalékát 18.962 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 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 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 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.

Rendelet indokolása

1. §

Tartalmazza a 2018. 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 tervezet a költségvetési tartalékokat szabályozza. Működési tartalék 18.962 eFt, felhalmozási tartalék 462.377 eFt, általános tartalék 0 eFt.

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 módosulását tartalmazza.

4. §

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.