

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2015. szeptember 24-i rendes ülésére

Tárgy: Dombóvár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 9/2015. (III. 20.) 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!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt, az átruházott hatáskörben történő módosítások átvezetéseként negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 9/2015. (II.20.) rendelete 8. §-a szerint a polgármestert felhatalmazta a Képviselő-testület 5 millió Ft összeghatárig a bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint a központi céljellegű előirányzatok felosztására és a polgármesteri keret felhasználására.

A költségvetési rendeletét 2015. június hónapban módosította a Képviselő-testület, a következő módosítás szeptember hónapban esedékes.

A költségvetési bevételek esetében a tervezetnek megfelelő előterjesztést nem tudunk benyújtani.

Az önkormányzat 2015. május hónap során adta be kérelmét a települési önkormányzatok rendkívüli költségvetési támogatására. A támogatás igényelhető a működőképesség megőrzésére vagy egyéb, a feladatok ellátását veszélyeztető helyzet elhárítására. A pályázatok elektronikus rögzítésének határideje 2015. szeptember 30.

A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter folyamatosan, de legkésőbb 2015. december 20.-áig együttesen dönt.

A kérelem benyújtása után már 4 alkalommal született döntés a támogatások folyósításáról, azonban Dombóvár nem szerepelt a támogatottak között. Az eltelt időszak alatt az iparüzési adóelőlegek visszafizetése miatt új igényünk is lenne, de az eredeti igény elbírálásáig nem nyújtható be újabb pályázat.

A költségvetési bevételek esetében az alábbi változások voltak:

- a közszférában foglalkoztatottak bérkompenzációjára május-július hónap után a Magyar Államkincstár 4.934 eFt-ot utalt át, melyet a foglalkoztatottak illetményének megfelelően az intézmények finanszírozására fordítottunk.
- a szociális és a gyermekjóléti ágazatban a szociális ágazati pótlék III. negyedévi összege 5.141 eFt.
- a szociális ágazati pótlékre jogosult közalkalmazottat a 166/2015. (VI.30.) Korm. rendelet alapján 2015. július-november hónapra tekintettel kiegészítő pótlék illeti meg. A kiegészítő pótlék összege a fizetési osztály, illetve a közalkalmazotti jogviszonyban töltött évek alapján került megállapításra, összege 1.650 Ft és 68.722 Ft között változik. Az önkormányzat a kifizetendő pótlék összegére előlegben részesült, mely összege 9.081 eFt.
- a rendkívüli önkormányzati támogatás keretében szociális támogatásra is benyújtottuk igényünket. Az igényelt támogatás 22.149 eFt volt, melyből 12.559 eFt-ot kapott meg az önkormányzat, elsősorban a lakhatáshoz kapcsolódóan. A támogatás a 2015. március 1. – szeptember 30. közötti meghozott döntésekhez használható fel, 2015. október 31-i pénzügyi teljesítési határidővel.

- az önkormányzat 3.500 eFt összegű támogatást kapott a gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítására. A támogatást 2015. június 16 - 2015. augusztus 28. közti időszakban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek legalább 43, legfeljebb 53 munkanapon keresztül napi egyszeri meleg étkeztetéséhez lehetett felhasználni. A nyilvántartott 616 gyermekből 185 gyermek részesült étkeztetésben 43 napon keresztül.
- a helyi közösségi közlekedésre támogatást igényelt az önkormányzat, a keret elosztásánál figyelembe vették a különböző település kategóriákat, a 2014. évi fajlagos ráfordításokat, a környezetvédelmi szempontból súlyozott közlekedési teljesítményt. A támogatás összege 11.058 eFt, mely az előző évinek 90%-a és a bevételekkel nem fedezett költség 22%-a.
- a Kormányhivatal Nyári diák munka elnevezéssel munkaerő-piaci programot indított, melyben 2 hónapos időtartamra 16-25 év közötti nappali tagozatos diákok foglalkoztathatóak. Az önkormányzat július hónapra napi 4 órában 18 fő, augusztus hónapban napi 4 órában 7 fő foglalkoztatásához a munkabér 100%-ának megfelelő, 1.615 eFt összegű támogatáshoz jutott.
- az állami támogatások igényléséhez megadott adatok egy része becsült, az év során a becsült adatok két alkalommal módosíthatóak. 2015. május 15-én a települési önkormányzatok egymás közti feladat-, illetve intézmény átadása miatt (csikóstóttósi óvoda, dalmandi óvoda) az óvodapedagógusok és a segítők létszámának csökkentését jeleztük, valamint a 4 hónapra jutó óvodaműködtetési támogatást mondtuk le. A Magyar Államkincstár felülvizsgálta a szociális intézmények üzemeltetési támogatásához szolgáltatott adatokat, a 12.189 eFt összegű támogatásból 8.335 eFt-ot vontak el, a maradvány összeg még az intézményvezetők béréhez és a járulékához meghatározott összeget sem éri el. A fenti támogatásokat a társulások intézményeihez is az önkormányzat igényelte meg, így összesen 18.868 eFt összegű csökkenés az önkormányzat állami támogatásának módosítását eredményezi.
- az ivóvízminőségjavító programban a fejlesztés önerejéhez az Önerő Alapból a támogatást önkormányzatunk kapja és adja át a társulásnak.
- a közfoglalkoztatás támogatásával emelkednek az intézmények átvett pénzeszközei.
- az I. számú betöltetlen házi gyermekorvosi körzetben az önkormányzat biztosítja az alapellátást, és kapja meg a finanszírozást.
- az önkormányzat átvette a Balatonfenyvesi és a Gunarasi Ifjúsági Tábor üzemeltetését, mely bevételeit és kiadásait a rendeletben elkülönítjük.
- az Új Széchenyi Terv Dél-Dunántúli Operatív Program keretében a III. utcai és a Hóvirág utcai egészségügyi intézmény fejlesztése biztosított, és az Államreform Operatív Program keretében a térségi esélyegyenlőségi együttműködés a Dombóvári Járásban című programra jóváhagyott összegét szerepeltetjük a bevételek között.

A felsorolt támogatásokból származó, felhasználási kötöttséggel járó összegeket a célnak megfelelően osztottuk fel a kiadási előirányzatok között, illetve javasoljuk a feladat elmaradás miatt az elvonást a Gyermekvilág Óvoda és a Szociális Intézményfenntartó Társulás esetén.

A polgármester által jóváhagyott átcsoportosításokat az előirányzatok között átveztük (labdafogó háló, Segway vásárlás).

A Képviselő-testület által hozott határozatok alapján az alábbi változások szükségesek:

- Dombóvári Városvédő és Városszépítő Egyesület támogatása vízdíj tartozás miatt 312/2015. (VI.26.) Kt. határozat
- Katona József utcai sporttelep üzemeltetése 2015. július – augusztus hónapban 318/2015. (VI.26.) Kt. határozat
- Belvárosi utcák egyirányúsítása 322/2015. (VI.26.) Kt. határozat
- egészségügyi alapellátás biztosítása I. sz. házi gyermekorvosi körzetben 332/2015. (VII.7.) Kt. határozat
- hozzájárulás fizetése köznevelési intézmények üzemeltetéséhez 349/2015. (VII.23.) Kt. határozat
- tagi kölcsön nyújtása a Dombóvári Város-és Lakásgazdálkodási Nkft.-nek 352/2015. (VII.23.) Kt. határozat
- orvosi rendelők felújítása miatt átmeneti elhelyezés 353/2015. (VII.23.) Kt. határozat
- Dombó-Land Kft. alapítása 355/2015. (VII.23.) Kt. határozat
- Dombó-Média Kft. pótbefizetés 360/2015. (VIII.27.) Kt. határozat
- TÁMASZ Otthon bővítésére többletfedezet 363/2015. (VIII.27.) Kt. határozat
- Ingatlan csere a Kórház mellett 368/2015. (VIII.27.) Kt. határozat
- Katona József utcai sporttelep és a Szuhay Sportcentrum üzemeltetése 369/2015. (VIII.27.) Kt. határozat

A határozatok egy része a rendeletben jóváhagyott álláshelyek módosítását is okozza.

A Dombóvári Gyermekvilág Óvoda szakmai létszáma 1 fő pedagógiai asszisztens álláshely megszüntetése miatt csökkent, az önkormányzatnál az álláshelyek száma emelkedik a gyermekorvosi körzet működtetésére 1 fővel, a sporttelepek átvétele okán 5 fővel.

A Képviselő-testület elrendelte a helyi adók erőteljesebb ellenőrzését. Az adóügyi ügyintézők létszáma az előző években 3 főre csökkent. Az ellenőrzés az adott helyszínen történik, az aktuális napi határidős feladatok elvégzése után. Az alacsony létszám nem teszi lehetővé a hatékony ellenőrzést, emiatt javaslom az adócsoport jelenlegi létszámát (3 adóügyi ügyintéző és 1 fő végrehajtó) további 1 fő ellenőrzési, végrehajtói feladatokat ellátó ügyintéző felvételével emelni.

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 központiilag 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 2015. évi költségvetéséről szóló
9/2015. (II. 20.) 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 2015. évi költségvetéséről szóló 9/2015. (II.20.) 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 2015. évi	
1. költségvetésének főösszegét:	3.231.246 ezer Ft-ban
2. bevételi főösszegét:	2.976.931 ezer Ft-ban
ezen belül:	
2.1. a működési célú bevételt	2.217.768 ezer Ft-ban
2.2. a felhalmozási célú bevételt	759.163 ezer Ft-ban
3. kiadási főösszegét:	3.223.246 ezer Ft-ban
ezen belül:	
3.1. a működési célú kiadásokat	2.442.890 ezer Ft-ban
ebből:	
3.1.1. személyi jellegű kiadásokat	671.462 ezer Ft-ban
3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót	176.677 ezer Ft-ban
3.1.3. dologi jellegű kiadásokat	826.880 ezer Ft-ban
3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait	90.178 ezer Ft-ban
3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat	677.693 ezer Ft-ban
3.2. a felhalmozási célú kiadásokat	780.356 ezer Ft-ban
ebből:	
3.2.1. a beruházások összegét	161.686 ezer Ft-ban
3.2.2. a felújítások összegét	407.957 ezer Ft-ban
3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat	210.713 ezer Ft-ban
4. a költségvetési létszámkeretét	250,0 főben
5. költségvetési hiányt	246.315 ezer Ft-ban
ezen belül:	
5.1. a felhalmozási célú hiányt	21.193 ezer Ft-ban
5.2. a működési célú hiányt	225.122 ezer Ft-ban

állapítja meg.

6. A finanszírozási műveleteken belül	
6.1. a hitelfelvétel összegét	0 ezer Ft-ban
6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	0 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés, kötvény tőketörlesztés összegét	8.000 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	8.000 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható pénzmaradványát	254.315 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú pénzmaradványt	239.369 ezer Ft-ban

határozza meg.”

2. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe a jelen rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklet helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 2.a. melléklete helyébe a jelen rendelet 2.a. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 2.b. melléklete helyébe a jelen rendelet 2.b. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 3. melléklete helyébe a jelen rendelet 3. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 4. melléklete helyébe a jelen rendelet 4. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 10. melléklete helyébe a jelen rendelet 5. melléklete lép.

3. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 203.213 eFt, működési céltartalékát 1.000 eFt, általános tartalékát 2.011 eFt összegben határozza meg. A Képviselő-testület dönt a felhalmozási céltartalék, a működési céltartalék, valamint az általános tartalék felhasználásáról”

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Szabó Loránd
polgármester

dr. Letenyei Róbert
jegyző

Rendelet indokolása

1.§

Tartalmazza a 2015. 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 1.000 eFt, felhalmozási tartalék 203.213 eFt, általános tartalék 2.011 eFt.