

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. december 17-i rendes ülésére

Tárgy: Dombóvár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési rendeletének 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!

A költségvetési rendelet módosításáról a 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai alapján a Képviselő-testület negyedévente dönt. Az előirányzat módosítást az alábbiak indokolják:

- A 263/2015. (IX.14.) Korm. rendelet határozta meg a köznevelési intézmények működéséhez kapcsolódó támogatás feltételeit. A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 2. melléklet II. pont 4. alpontja a köznevelési törvény alapján a működtetést vállaló, illetve hozzájárulást fizető önkormányzatok részére keret összeget határozott meg. A rendelet alapján a 2014/2015. tanév köznevelési statisztika tényleges nyitó létszám adata alapján meghatározták a tanuló létszámot és az adóerő-képesség figyelembevételével differenciált összegű éves támogatást állapítottak meg 1.000-12.500 Ft között. Önkormányzatunk 2.180 fő után tanulónként 6.500 Ft összesen 14.170 eFt támogatást kapott. A támogatást a 2015. októberi nettó finanszírozás keretében számolták el.
- a közszférában foglalkoztatottak bérkompenzációjára augusztus-október hónapokban 4.770 eFt-ot kaptunk, az intézmények részére az összeget biztosítottuk.
- A szociális ágazati pótlék IV. negyedévi összegére 6.118 eFt-ot utalt át a Magyar Államkincstár.
- a 2015. évi rendkívüli szociális támogatás II. ütemére is benyújtotta az önkormányzat igénylését, a negyedik negyedévben felmerülő önkormányzati kifizetésekhez. A támogatás felhasználásával el kell számolni, a lakhatási, temetési célra 4.620 eFt, egyéb ellátásra 1.287 eFt érkezett.
- A család-és gyermekjóléti központok létrehozására egyszeri, 2.000 eFt összegű támogatás jár, amely a 1838/2015. (XI.24.) Korm. határozat alapján eszköz beszerzésekre, beruházási, felújítási kiadásokra fordítható (gépjármű, kerékpár, épület felújítás, informatikai eszköz, iroda berendezés beszerzés)
- a Dombóvár és térsége ivóvízminőség-javító programra a BM önerő támogatás előlegeként 102.070 eFt-ot folyósított, melyet az önkormányzatoknak 5 munkanapon belül a Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás részére át kellett utalni.
- a negyedik negyedévben több közérdekű kötelezettségvállalás (1.928 eFt) volt, melyek célja (rendezvények támogatása, kerékpárút világítás) szerinti kiadási előirányzatokat emeltük.
- 2015. szeptember 1-jétől bővült a térítés nélkül étkezők köre, a bölcsődében és óvodában ingyenesen étkezhettek a három vagy több gyermeket nevelő családok gyermekei, valamint a térítési díj 100%-át normatív kedvezményként kell biztosítani az olyan gyermek után, ahol a családban a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjarulékkal csökkentett összegének 130%-át. A térítési díj kiesés miatt igényünket állami támogatásra benyújtottuk, eddig azonban nem érkezett meg a döntés az előirányzat módosításról. A bevétel kiesés a 2015. évi gazdálkodás során

az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnél már jelentkezik, emiatt javaslom az intézmény finanszírozás emelését.

- a Képviselő-testület a 2014. évi beszámoló jóváhagyásakor elfogadta az előző évi maradvány összegét, melynek megfelelően a költségvetési rendeletet is javasoljuk módosítani.
- a Képviselő-testület határozataiban a IV. negyedév során nagyrészt a 2016. évi költségvetés terhére vállal kötelezettséget, azonban néhány határozat még a meglévő előirányzatok, valamint a céltartalék átcsoportosítására irányult (csatorna bekötés, lakótoronyhoz híd kialakítása, parkoló kialakítás, vasúti töltés tisztítás)
- a Kúria mint felülvizsgálati bíróság 2016. február 18-ra tűzte ki a Kaposvári Városgazdálkodási Zrt. elleni per tárgyalását.

A Pécsi Ítéltábla által meghozott ítélet ellen beterjesztett kérelem alapján az önkormányzat elfogadta a marasztalás összegének egy részét. Az ítélet alapján fizetendő összegre pályáztunk az önkormányzatok rendkívüli támogatására. A beadott pályázattal kapcsolatban még nem született döntés, azonban az elismert összeg kifizetése esedékes, a jogerős döntés alapján beszédessel érvényesítheti a Zrt.

- az intézményi előirányzatok módosítását a bevételekből intézményeket érintő rész felosztása valamint az intézményi kezdeményezésű átcsoportosítások a kiemelt előirányzatok körében (intézményfinanszírozás növelésével nem jár) és az átvett pénzeszközök (közfoglalkoztatás SZJA 1%) indokolja.
- a Képviselő-testület határozatainak végrehajtása az egyes témák esetében az eredeti költségvetésben tervezettnél magasabb teljesítést okoz. A város-és községgazdálkodás jogcímen elsősorban a Dombóvári Város-és Lakásgazdálkodási Nkft.-vel városüzemeltetési feladatokra kötött átalánydíjas szerződés kiadása szerepelt, az év során a város területén készült javítási, (esőbeálló, utca bútorok) tereprendezési munkák, kosaras autó bérlése, információs táblák készítése és kihelyezése az előirányzat emelését indokolják.

Az önkormányzat dologi kiadásainál elsősorban a működéssel kapcsolatos költségeket, jutalékokat, illetékeket, reprezentációs kiadásokat terveztük. A keretet továbbra is elsősorban a számlavezetéssel és hitelfelvétellel kapcsolatos kezelési költség, forgalmi különdíj, postai közreműködői díj terheli, azonban az év közben megrendelt szakértői vizsgálatok (3 gazdasági társaság) közbeszerzési hirdetésekkel kapcsolatos eljárási díjak, közbeszerzési tanácsadás költsége szükségessé teszi a keret emelését. A jogi tanácsadás eredeti előirányzata a dr. Halmos Ügyvédi Iroda, majd a dr. Turi Attila egyéni ügyvéd és dr. Turi Ákos egyéni ügyvéd részére adott megbízási szerződés kiadásait tartalmazta.

Dr. Halmos Ügyvédi Iroda részére a Képviselő-testület az eddigi peres ügyekben a további képviselet ellátására egyedi megbízást adott.

Perbeli képviseletre, illetve okiratok szerkesztésére szerződéses kapcsolatban van az önkormányzat még többek közt dr. Erdélyi Ildikó, dr. Kutas Péter, dr. Tormási Anita ügyvéddel. Az év során több nagyobb értéket képviselő per esetében kellett ügyvédi közreműködést igénybe venni.

(Dombóvár, Árpád utca 2-4-6. számú társasház megsüllyedés, KVG Zrt. szolgáltatási díj, Kapos Innovációs Nkft. végrehajtás, nővérszálló tulajdonjoga), melyek jelentős kiadással járnak.

- Az önkormányzat bevételei között a Képviselő-testület az ingatlan értékesítésből és részvény értékesítésből várt nagyobb bevételt. Az önkormányzat tulajdonában lévő Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt. részvényeket eladásra meghirdetette, azonban a pályázat sikertelen volt.
Az önkormányzatok rendkívüli támogatására 2015. szeptember 30-án benyújtottuk újabb pályázatunkat, a Magyar Államkincstárral történt egyeztetés, hiánypótlás után a támogatási igényünk 223 millió Ft, mely fedezné a kiesett bevételeket.
A pályázat elbírálásának pontos időpontjáról nincs információnk, végső határideje 2015. december 20.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Szabó Loránd
polgármester

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 központilag 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: | 3.407.008 ezer Ft-ban |
| 2. bevételi főösszegét: | 3.096.368 ezer Ft-ban |
| ezen belül: | |
| 2.1. a működési célú bevételt | 2.254.274 ezer Ft-ban |
| 2.2. a felhalmozási célú bevételt | 842.094 ezer Ft-ban |
| 3. kiadási főösszegét: | 3.399.008 ezer Ft-ban |
| ezen belül: | |
| 3.1. a működési célú kiadásokat | 2.513.813 ezer Ft-ban |
| ebből: | |
| 3.1.1. személyi jellegű kiadásokat | 670.995 ezer Ft-ban |
| 3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót | 178.265 ezer Ft-ban |
| 3.1.3. dologi jellegű kiadásokat | 883.316 ezer Ft-ban |
| 3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait | 96.085 ezer Ft-ban |
| 3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat | 685.152 ezer Ft-ban |
| 3.2. a felhalmozási célú kiadásokat | 885.195 ezer Ft-ban |
| ebből: | |
| 3.2.1. a beruházások összegét | 164.074 ezer Ft-ban |
| 3.2.2. a felújítások összegét | 408.783 ezer Ft-ban |
| 3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat | 312.338 ezer Ft-ban |
| 4. a költségvetési létszámkeretét | 250,0 főben |
| 5. költségvetési hiányt | 302.640 ezer Ft-ban |
| ezen belül: | |
| 5.1. a felhalmozási célú hiányt | 43.101 ezer Ft-ban |
| 5.2. a működési célú hiányt | 259.539 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	310.640 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú pénzmaradványt	291.952 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 4. melléklete helyébe a jelen rendelet 3. melléklete lép.

3. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 202.768 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. §

- (1) 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 202.768 eFt, általános tartalék 2.011 eFt.