

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2016. június 30-i rendes ülésére**

**Tárgy:** Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása

**Előterjesztő:** Szabó Loránd polgármester

**Készítette:** Pénzügyi Iroda

**Tárgyalta:** Pénzügyi és Gazdasági Bizottság  
Humán Bizottság

**Tanácskozási joggal meghívott:** -

**Készítő részéről ellenőrizte:**

Kovács Gyula, Pénzügyi Iroda vezetője

**Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:**

Kovács Gyula, Pénzügyi Iroda vezetője

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**

dr. Letenyei Róbert jegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 10/2016. (II. 17.) önkormányzati rendeletének 8. §-a szabályozza a költségvetés végrehajtásának szabályait.

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 polgármestert felhatalmazta a bevételi és kiadási előirányzatok módosítására 5 millió Ft összeghatárig, a polgármesteri keret terhére kötelezettségvállalásra, a központi céljellegű előirányzatok saját hatáskörben való felosztására.

A Képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontban módosítja a költségvetési rendeletét a fenti előirányzat-módosítás átvezetéseként.

### **Az önkormányzat és intézményei bevételei és kiadásai az alábbiak miatt módosulnak:**

- a Belügyminisztérium a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény IX. fejezet Helyi önkormányzatok támogatásain belül a szociális ágazati pótlékra, a kiegészítő ágazati pótlékra elkülönített előirányzatokból az önkormányzat részére előirányzat módosítást hagyott jóvá. A szociális, valamint gyermekjóléti ágazatban dolgozó közalkalmazottat ágazati pótlék, az ágazati pótlékra jogosultat további kiegészítő pótlék illeti meg a besorolása, a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján. Az ágazati pótlék mértékét a pótlékalap százalékában (30-86%), a kiegészítő pótléket összegszerűen állapították meg. A pótlék és közterhei kifizetésére a központi költségvetés támogatást biztosít, negyedéves elszámolás alapján. A támogatás akkor jár, ha a pótlék teljes összege tényleges bérnövekedést jelent a foglalkoztatottaknak,
- a Belügyminisztérium az önkormányzati bérkompenzálásra 2016. évi kiadási előirányzatot engedélyezett. A 400/2015. (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 Belügyminisztérium a Dombóvár és Térsége Ivóvízminőség-javító program előző években megítélt összegű támogatása terhére 1.220 eFt előirányzat módosítást hagyott jóvá,
- az önkormányzat a víziközmű vagyont üzemeltetésre a DRV Zrt-nek adta át, mely bérleti díjat fizet az értékesített mennyiségnek megfelelően. A szolgáltató az előző évről február 28-ig adja meg az adatokat. A felhasznált mennyiség alapján javasoljuk az előirányzat emelését, a befolyt összeget el kell különíteni,

- az önkormányzat az Arany János tér 12. szám alatti ingatlan padlásán történt baleset miatt az egészségbiztosítási költséget és a kártérítési összeget is megfizette, melyből a Groupama Biztosító Zrt. a vagyon- és felelősségbiztosítási szerződés alapján a kártérítési limit és az önrész figyelembevételével térített vissza,
- a zárszámadási rendeletben jóváhagyott pénzmaradvány összegére módosítottuk a költségvetési rendeletben szereplő pénzmaradványt,
- az építményadóról szóló 41/2015 (XII. 1.) önkormányzati rendelet alapján a feldolgozott bevallási iratok szerint az éves adó összege meghaladja a rendeletben szereplő adó összegét, emiatt javaslom az előirányzat emelését.

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.

- Tagi kölcsön a Dombó-Land Kft. részére (55/2016. (II.11.) Kt. hat.)
- Vissza nem térítendő támogatás a Dombóvári Művelődési Ház Nkft. részére (100/2016. (III.22.) Kt. hat.)
- Önrész biztosítása közművelődési érdekeltség-növelő támogatás pályázathoz (100/2016. (III.22.) Kt. hat.)
- Szabályozási terv módosítása (104/2016. (III.22.) Kt. hat.)
- Ingatlan vásárlás Nyerges-tónál (105/2016. (III.22.) Kt. hat.)
- Ovi-Foci Program önrész (109/2016. (III.22.) Kt. hat.)
- Házzámtáblákkal kapcsolatos tájékoztatásra Dombó-Média Kft-nek
- Betlehemi kompozíció bővítése (153/2016. (III.31.) Kt. hat.)
- Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. járdafelújítási programjának támogatása (160/2016. (IV.7.)Kt. hat.)
- Kisméretű műfüves pálya megépítéséhez 10% önerő (161/2016. (IV.7.)Kt. hat., 156/2016. (III.31.) Kt. hat.)
- Balatonfenyvesi Ifjúsági Táborhoz új bejáró stég elkészítése (178/2016. (IV.28.) Kt. hat.)
- Gunarasi kerékpárút telekalakítási eljárás költségei (191/2016. (V.5.) Kt. hat.)
- Petőfi utcai beruházás műszaki ellenőri költségei (196/2016. (V.5.) Kt. hat.)
- Tőkeemelés a Gunaras Zrt-ben (198/2016. (V.5.) Kt. hat.)
- Gyöngyhajú lány balladája előadás támogatása (204/2016. (V.5.) Kt. hat.)
- Életnagyságú szobor Buzánszky Jenőről, közvéleménykutatás (205/2016. (V.5.) Kt. hat.)
- Hamulyák Közalapítvány részére kölcsön nyújtása (206/2016. (V.5.) Kt. hat.)
- Kihívás Napja program jutalom (208/2016. (V.5.) Kt. hat.)
- Rákóczi túróst népszerűsítő internetes felület létrehozása (209/2016. (V.5.) Kt. hat.)
- Franjo Vlasic udvaron található emlékmű átalakítása (214/2016. (V.9.) Kt. hat.)

- Jam-csarnokban lévő sporteszközök áthelyezése (215/2016. (V.9.) Kt. hat.)
- Arany J. tér 24. szám alatti lakóingatlan megvásárlása (226/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Petőfi u. csapadékvíz rekonstrukcióhoz többletfedezet (241/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Kaposszekcső, Liget ltp. 5. bérlakások közös költségére (242/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Az Ifjúság Zenei Neveléséért Alapítvány támogatása (245/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Távhő vagyoni piaci értékének meghatározása (247/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Tagi kölcsön a Dombó-Land Kft. részére (260/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Nyári gyermekétkeztetés (267/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Sportszolgáltatást nyújtó gazdasági társaságok támogatása (268/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Archív felvételek vásárlása a Tolnatáj Kft-től (270/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Radnóti utca burkolatának javítása (272/2016. (V.26.) Kt. hat.)
- Horvay János utcai csapadékvíz-elvezetés felújítása (273/2016. (V.26.) Kt. Határozat)
- Dombóvári Művelődési Ház Nkft. üzletrészének megvásárlása (280/2016. (VI.9.) Kt. hat.)
- Dombóvári Művelődési Ház Nkft. üzletrészének megvásárlása (280/2016. (VI.9.) Kt. hat.)
- Bajza és Bartók u. útburkolat javítás pótmunkáira (282/2016. (VI.9.) Kt. hat.)

Az intézményi előirányzat módosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a bérkompenzáció összege, a társulás intézményének átadott összege a bérkompenzáció mellett a szociális ágazati pótlék és a kiegészítő pótlék, illetve polgármesteri keretből intézményi támogatás, valamint a nagycsoportos óvodás úszásoktatásra kapott összeg.

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatás támogatásának, a Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatásának átvezetését. Dombóvár Város Könyvtára előirányzatát az előző évben, Dombópédia elnevezésű helytörténeti adatbázis létrehozására meghatározott 2.000 eFt-tal emeltük.

Nem javasolt azon intézményi pótelőirányzati kérelmek teljesítése, melyeket a konkrét cél megjelölése nélkül, szakmailag nem alátámasztottan nyújtottak be, indoklásuk csak arra terjed ki, hogy a fenntartó kevesebb eredeti előirányzatot hagyott jóvá.

Az Erzsébet Óvoda számára az egyházi fenntartásba adás miatt a személyi kiadások és járulékok növelését kéri, melynek elutasítását javaslom. Az intézményi előirányzatait az idei teljes évre állapította meg a Képviselő-testület, az állami támogatás lemondása és a tényleges kiadások ismeretében a későbbiekben az előirányzatok csökkentése szükséges.

Az átruházott hatáskörömben a beszerzési eljárások eredménye alapján a közterületi sportpályákra, a Teleki u. 75. szám alatti épület bontására, a Szabadság u. 14. szám 7/1 hrsz. alatti épület bontására szükséges keretet csoportosítottam át.  
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 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  
.../2016. (...) önkormányzati rendelete**

**Dombóvár Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló  
10/2016. (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 2016. évi költségvetéséről szóló 10/2016. (II.17.) önkormányzati rendelet (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 2015. évi
- |   |                       |
|---|-----------------------|
| 1. költségvetésének főösszegét:                       | 2.926.321 ezer Ft-ban |
| 2. bevételi főösszegét:                               | 2.532.735 ezer Ft-ban |
| ezen belül:   |                       |
| 2.1. a működési célú bevételt                         | 2.230.772 ezer Ft-ban |
| 2.2. a felhalmozási célú bevételt                     | 301.963 ezer Ft-ban   |
| 3. kiadási főösszegét:                                | 2.926.321 ezer Ft-ban |
| ezen belül:   |                       |
| 3.1. a működési célú kiadásokat                       | 2.388.770 ezer Ft-ban |
| ebből:  |                       |
| 3.1.1. személyi jellegű kiadásokat                    | 662.565 ezer Ft-ban   |
| 3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót | 176.923 ezer Ft-ban   |
| 3.1.3. dologi jellegű kiadásokat                      | 885.576 ezer Ft-ban   |
| 3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait                | 37.995 ezer Ft-ban    |
| 3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat                 | 625.711 ezer Ft-ban   |
| 3.2. a felhalmozási célú kiadásokat                   | 537.551 ezer Ft-ban   |
| ebből:  |                       |
| 3.2.1. a beruházások összegét                         | 116.937 ezer Ft-ban   |
| 3.2.2. a felújítások összegét                         | 260.848 ezer Ft-ban   |
| 3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat             | 159.733 ezer Ft-ban   |
| 4. a költségvetési létszámkeretét                     | 250,0 főben           |
| 5. költségvetési hiányt                               | 393.586 ezer Ft-ban   |
| ezen belül:   |                       |
| 5.1. a felhalmozási célú hiányt                       | 232.299 ezer Ft-ban   |
| 5.2. a működési célú hiányt                           | 161.287 ezer Ft-ban   |
- állapítja meg.

6. A finanszírozási műveleteken belül	
6.1. a hitelfelvétel összegét	100.000 ezer Ft-ban
6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	100.000 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés, kötvény tőketörlesztés összegét	0 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	0 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható pénzmaradványát	293.586 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú pénzmaradványt	250.769 ezer Ft-ban

határozza meg.”

## 2. §

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

*„A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 147.184 eFt, működési céltartalékát 1.000 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.

## 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

## A rendelet részletes indokolása

### 1.§

Tartalmazza a 2016. 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 147.184 eFt, általános tartalék 0 eFt.