

ELŐTERJESZTÉS
Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2013. május 30-i rendes ülésére

Tárgy: 2013. évi sportkeret felosztás tárgyában hozott döntés ismételt megtárgyalása

Előterjesztő: Szabó Loránd polgármester

Készítette: Polgármesteri Titkárság

Tárgyalta: 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 2013. május 16-án kiküldött levelemben kezdeményeztem a Képviselő-testület által a 2013. május 13-i rendkívüli ülésen, a 2013. évi sporttámogatási keret felosztása tárgyában született döntés ismételt tárgyalása alapján elfogadott 175/2013. (V. 13.) számú Kt. határozat ismételt megtárgyalását.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 68. § (1) bekezdése biztosítja a polgármester számára ezt a jogkört:

„(1) A polgármester, amennyiben a képviselő-testület döntését a helyi önkormányzat érdekeit sértőnek tartja, ugyanazon ügyben – az Mötv.-ben meghatározott kivételekkel - egy alkalommal kezdeményezheti a döntés ismételt megtárgyalását. A kezdeményezést az ülést követő három napon belül nyújthatja be, a képviselő-testület a benyújtás napjától számított tizenöt napon belül dönt.”

I.

Megítélésem szerint a döntés sérti az önkormányzat érdekeit. Egyrészt problémát jelent, hogy jelenleg a tárgyban hozott döntések közül a 155/2013. (IV.25.) számú, valamint a 175/2013. (V.13.) számú Kt. határozat is érvényben van, ugyanis a képviselő-testület a 175/2013. (V.13.) határozatának 1. pontja értelmében elutasította a 155/2013. (IV.25) határozat 1-3. pontjának visszavonását. Ebből eredően a sportkeretbe történő költség-átcsoportosítás egyszer elkülönít 6,4 millió forintot a helyi utak fenntartására elkülönített előirányzatból (3millió), a képviselői-keret (2,4 millió), valamint a televíziós műsorkészítés terhére (1millió), majd a 175/2013. (V. 13.) határozat 2. pontja értelmében 5,4 millió forintot csoportosít át szintén sporttámogatásra a zöldterület-kezelés keret terhére.

Másrészről egyik érvényben lévő döntés sem felel meg a jogszabályi előírásoknak. Az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23§. (2) bekezdés c. pontja* alapján a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban kell meghatározni. A célirányok összegének meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a működésre szánt, valamint a felhalmozási célú bevételeknek és kiadásoknak a mérlege kiegyenlített legyen. A *Mötv. 111§ (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető*, valamint a *111§ (2) bekezdés alapján az önként vállalt feladatok ellátása nem veszélyeztetheti az önkormányzatok kötelező feladatainak elvégzését*. A hivatkozott jogszabályok értelmében, - mint már korábban is említettem – a képviselői-keretből nem lehetséges a 155/2013. (IV.25.) sz. határozat 3. pontjában elfogadott összeg átcsoportosítása. A 175/2013. (V. 13.) sz. határozatban megjelölt keret terhére történő átcsoportosítás szintén nem elfogadható, hiszen a *Mötv. 13 § (2) bekezdése* az önkormányzatok kötelező feladataként jelöli meg a településüzemeltetést, melynek része a zöldterület-kezelés, fenntartás. Az erre szánt előirányzat az előző évhez képest jelentős mértékben csökkent, ennek következtében, ha a feladatra elkülönített keretösszeg terhére 5,4 millió forint kerül átcsoportosításra a sportszervezetek támogatása céljából, mely nem önként vállalt feladatnak minősül, az a veszélyeztetné a kötelező feladat, jelen esetben a zöldterület-kezelés ellátását.

Az alábbiakban a Városüzemeltetési Iroda által összegyűjtött 2012. évi adatokból jól kitűnik, hogy az idei évre beállított előirányzat vagy szűkösen, vagy pedig nem fedezi a zöldterület fenntartással kapcsolatos 2013. évi költségeket.

- **Konzorcium által 2012. évben szerződés alapján végzett** parkfenntartási, közterület takarítási, zöldhulladék szállítási, hulladék elszállítási **feladatok bruttó összege 84.720.000 Ft** volt.
- **Valamennyi vállalkozó által végzett** közterület rendezési munkák összege szakfeladatok szerinti bontásban a következő:
 - Utak szennyeződés mentesítése: 32.275.000 Ft
 - Hulladékgyűjtés, kezelés, egyéb takarítás: 59.929.000 Ft
 - **Zöldterület-kezelés: 92.151.000 Ft**

Jelenleg Dombóvár Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 16/2013. (III. 27). rendelet alapján a képviselő-testület zöldterület kezelésre 75 millió forintos előirányzatot fogadott el, míg tavaly erre a feladatra teljesítés alapján 92.151.000 Ft került kifizetésre. A kimutatás is alátámasztja, hogy az idei évben 16.151.000 Ft-tal kevesebb összegből kell elvégezni a zöldterület kezelést, ráadásul, ha ebből az összegből még elkülönítésre kerül 5,4 millió Ft, az nagyban veszélyezteti a kötelező feladat ellátását.

A fentiek ismeretében javaslom a 155/2013. (IV.25.) sz. határozat 1-2-3. pontjának, valamint a 175/2013. (V.13.) sz. határozat 2. pontjának visszavonását.

II.

Véleményem szerint érdemes átgondolni az Egyesületek részére nyújtott támogatások mértékét is. Az éves ellenőrzési terv ütemezésének és az ellenőrzési programnak megfelelően 2013. április 9-től május 8-ig megtörtént az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokból a 2012. évi sporttámogatások ellenőrzése. 2013. május 16-án kelt belső ellenőrzési jelentés alapján a Dombóvári Futball Club esetében az alábbi megállapítások kerültek rögzítésre:

„A Dombóvári Futball Club a 9 500 ezer Ft összegű támogatásból a közvetett költségek fedezetére 4 786 515 Ft összeget fordított, ez igen magas összeg, ezért ezen szervezet elszámolását tovább elemeztem.

A Dombóvári Futball Club által 224 tételben elkészített támogatás elszámolást költségcsoportonként összesítettem az alábbiak szerint:

	A sporttevékenységet közvetlenül szolgáló költség	A sporttevékenységet közvetve szolgáló, az egyesület működési költsége	Összes elszámolt költség
ügyvezető bére+járulékai		2 063 795	2 063 795

létesítményvezető bére+járulékai		1 412 325	1 412 325
gazdasági ügyintéző bére+járulékai		1 120 645	1 120 645
könyvelési díj		120 000	120 000
pályamunkás bére + járulékai	494 000		494 000
edzői megbízási díj	250 794		250 794
áramdíj, vízdíj, televíziódíj, szemétszállítás, tisztítószer, irodaszer	1 333 747		1 333 747
üzemanyag kiszármazékokba	37 515		37 515
személyszállítás	583 393		583 393
versenyeztetési díjak, masszázsdíj, sportszolgáltatás	838 040		838 040
felújítás, karbantartási költség	614 551		614 551
fűnyíró vásárlás	51 597		51 597
sövényvágó vásárlás	43 497		43 497
fűnyíró kistraktor vás.	150 000		150 000
2 db netbook vásárlás		69 750	69 750
Salgópolc, szárítógép vásárlás	75 350		75 350
sátor vásárlás	90 000		90 000
fűrógép, permetezőgép vásárlás	40 341		40 341
kompresszor, körfűrész vásárlás	29 997		29 997
sportszer vásárlás	80 663		80 663
összes költség	4 713 485	4 786 515	9 500 000

A sporttevékenység és a sporttelep fenntartásával, üzemeltetésével kapcsolatos meghatározás igen tág fogalom. Így fordulhatott elő, hogy:

A Dombóvári Futball Club az Önkormányzattól kapott támogatást az ügyvezető, a létesítményvezető, a gazdasági ügyintéző bérének és járulékainak kifizetésére fordították. Az elszámolás 2 db netbook vásárlását is tartalmazta. Így ezen közvetett költségek összege 4 786 515 Ft-ot tett ki.

A támogatás másik felét, 4 713 485 Ft-ot fordított a sportszervezet közvetlenül a sportra: a sportlétesítmény üzemeltetésének kiadásaira, edzői díjak kifizetésére, sportszerek vásárlására, sportolók utaztatására, a sportpálya karbantartásához szükséges eszközök vásárlására stb.

Belső ellenőrzési javaslat a jövőbeli szabályozásra:

A jövőben javasolnám a sporttevékenységen belül konkrétan meghatározni a támogatás célját, célszerű lenne költségcsoportokat meghatározni a támogatási szerződésben.

Például:

A támogatás felhasználható a Támogatott sporttevékenységével kapcsolatos..... év során felmerült alább felsorolt költségeinek felhasználására:

- sportszervásárlás*
- versenyeztetési, nevezési díj*
- sportolók utaztatására*
- sportolók ételmezei költségére*
- sportolók szállásdíjára stb.”*

Javaslom, hogy a Képviselő-testület döntsön arról, hogy a támogatási szerződésben részletesen kerüljön meghatározásra, hogy sporttevékenységen belül, mely tevékenységek finanszírozását támogatja. Másrészt kerüljön megállapításra, hogy létesítmény-fenntartás esetében mely bérek és milyen arányban vonhatók be az elszámolásba.

I. Határozati javaslat

1. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 155/2013. (IV. 25). számú határozatának 1., 2., 3. pontját, valamint a 175/2013. (V.13.) Kt. határozat 2. pontját visszavonja.
2. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvár Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 16/2013. (III. 27.) önkormányzati rendeletben a sporttámogatásra elkülönített keretet 2013. év I. félévére vonatkozóan az alábbiak szerint osztja fel:

2.1. A sporttámogatási keretből a következő szervezetek részesülnek támogatásban:

	Szervezet hivatalos neve	2013. évi támogatás
1.	Dombóvári Városi Diáksport Bizottság	100.000
2.	Dombóvár 2004 Sakk Egyesület	150.000

3.	Dombóvári Spartacus Szövetkezeti Sportegyesület	200.000
4.	Forgi Box Club Ökölvívó Közhasznú Egyesület	300.000
5.	Vincze Ju-Jutsu Egyesület	150.000
6.	Dombóvári Vasutas Atlétikai és Szabadidő Egyesület	1.800.000
7.	KLIK 158004 József Attila ÁMK Iskolai Sportköre	50.000
8.	Aerobik és Szabadidős Egyesület Dombóvár	100. 000
9.	Dombóvári Sportiskola Egyesület	800.000
10.	Dombóvári Focisuli Egyesület	400.000
11.	Dombóvári Floorball Sportegyesület	100. 000
12.	Dombóvári Boxclub	400.000
13.	Dombóvári Karatesuli Közhasznú Egyesület	100.000
14.	Dombóvári Kosárlabda Suli Közhasznú Egyesület	1.300.000
15.	Dombóvári Futball Club	3.000.000
16.	Perfect Dance Tánc-Sport Egyesület	50. 000
17.	Cyklon Ikgaido SE Dombóvár	50. 000
18.	D-ride Sport Club	50. 000
Összesen:		8.100.000 +(1.400.000 előleg DFC-nek) =9.500.000 Ft + további 1.000.000 (TV-s céltartalékból)

3. A Képviselő-testület a sportszervezetek támogatására elkülönített előirányzatból fennmaradó 5,5 millió Ft további felosztásáról az önkormányzat költségvetési rendeletének átvizsgálását követően, a 2013. év II. félévében dönt.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződések megkötésére.

Határidő: 2013. június 14. – támogatási szerződések megkötésére

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Polgármesteri Titkárság

II. határozati javaslat

1. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete előírja, hogy a sportszervezetekkel kötendő támogatási szerződésekben a Támogatott sporttevékenységével kapcsolatos támogatás felhasználása során az alábbi költségcsoportok kerüljenek meghatározásra:

- sportszervásárlás

- versenyeztetési, nevezési díj,
- sportolók utaztatása,
- sportolók ételmezeési költsége,
- sportolók szállásdíja,
- terembérleti költségek

2. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete előírja, hogy a DFC esetében a létesítmény-fenntartás során a helyiséghasználat közüzemi költségei, az ingatlanhoz fűződő közterhek, a pályakezeléssel járó kiadások mellett a teljes támogatási összeg maximum %-a számolható el az alábbi alkalmazottak bérei és járulékai kifizetésére:

- létesítményvezető bére és járulékai,
- gazdasági ügyintéző bére és járulékai,
- pályamunkás bére és járulékai.

Határidő: 2013. június 14. – támogatási szerződések megkötésére

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Polgármesteri Titkárság

Szabó Loránd
polgármester