

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2017. április 27-i rendes ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 13/2017. (II. 17.) 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, Pénzügyi Iroda vezetője

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:

Kovács Gyula, Pénzügyi Iroda vezetője

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Letenyei Róbert jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Dombóvár Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 13/2017. (II.17.) önkormányzati rendeletének 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 2017. 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, 2017. 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 2016. december-2017.február hónapra vonatkozó, 2017. január-március hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (12.640 eFt) Az összevont pótlékból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.
- A bölcsődében foglalkoztatott, középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők részére 2017. évben kifizetésre kerülő bölcsődei pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 462/2016. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére 2017. január-november havi foglalkoztatással összefüggésben kifizetett bölcsődei pótlékra, továbbá az arra tekintettel ténylegesen megfizetett szociális hozzájárulási adójához. A február-március hónapokra 953 eFt támogatást kaptunk.
- A Belügyminisztérium az önkormányzati bérkompenzálásra 2017. évi kiadási előirányzatot engedélyezett. A 432/2016. (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 Korm. rendelet alapján a foglalkoztatottaknak járó kompenzáció január-február időszakra kapott részleteit (2.226 eFt) a dolgozóknak kifizettük, az intézmények részére az emelt előirányzatot a rendeleten átvezetjük.

- A 2017. évi 1020/2017. (I. 23.) Korm. határozat rendelkezett a 2017. évi központi költségvetés IX. fejezet A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 5. Kulturális illetménypótlék cím létrehozásáról. A 8/2017. (I. 23.) Korm. rendelet 2. §-a szerint a Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósítja. A 2017. január és február hónapra vonatkozó, 2017. február és március elején kifizetett kulturális illetménypótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (328 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.

- Dombóvári Helytörténeti Gyűjtemény átvétele 2017. május 1-jétől a Dombóvári Városszépítő és Városvédő Közhasznú Egyesülettől (62/2017. (II.23.) Kt. hat.)
- Dombó-Land Kft. megbízása a TOP-5.1.2-15 Helyi foglalkoztatási együttműködések című projektben projektmenedzsment feladatok ellátására (66/2017. (II. 23.) Kt. határozat)
- Az 1956-os emlékműre vonatkozó pályázat megvalósításához szükséges önerő összegének módosítása (77/2017. (II.23.) Kt. hat.)
- Közvilágítás korszerűsítés műszaki ellenőrzésére költségvetési forrás biztosítása (78/2017. (II.23.) Kt. hat.)
- Szakcs Község Önkormányzata tulajdonában álló, a Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft.-ben a tulajdonosi jogokat megtestesítő üzletrész megvétele (80/2017. (II.23.) Kt. hat.)
- A Dombóvári Ifjúsági Fúvószenekar 2017. évi támogatása (89/2017. (II.23.) Kt. hat.)
- Tinódi Házban ifjúsági klub létrehozása (91/2017. (II. 23.) Kt. határozat)
- Pannónia út 5. szám alatti épület keleti és nyugati homlokzata hőszigetelési munkáinak elvégzése (93/2017. (II. 23.) Kt. határozat)
- 2017. évi egészségfejlesztési program elfogadása (100/2017. (II.23.) Kt. hat.)
- Pályázat benyújtása az Ovi-Foci Közhasznú Alapítvány által meghirdetett „Nemzeti Ovi-Sport Program” című felhívásra (114/2017. (III.9.) Kt. hat.)
- Térfigyelő kamerák telepítése, az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. költségviselésével (123/2017. (III.30.) Kt. hat.)
- Hulladékszállító gépjármű értékesítése (124/2017. (III.30.) Kt. hat.)

- Csibrák Község Önkormányzata tulajdonában álló, a Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft.-ben a tulajdonosi jogokat megtestesítő üzletrész megvétele (126/2017. (III.30.) Kt. hat.)
- Dombóvári HACS Egyesület számára támogatás (128/2017. (III.30.) Kt. határozat)
- Hotel Dombóvár előtt új térköburkolat kialakítása (149/2017. (III.30.) Kt. hat.)
- Dombóvári Ifjúsági Fúvószenekar részére formaing vásárlás (150/2017. (III. 30.) Kt. határozat)
- Dombó-Média Kft. vállalkozási díjának emelése, pótbefizetés (154/2017. (III.30.) Kt. hat.)
- Árusító pavilon beszerzése (158/2017. (III.30.) Kt. hat.)
- Petőfi utcai parkolórekonstrukció érdekében pótmunka elrendelése (159/2017. (III.30.) Kt. hat.)
- Erkel Ferenc utca útburkolat felújításhoz önerő (160/2017. (III.30.) Kt. hat.)
- Csikóstóttós Község Önkormányzata tulajdonában álló, a Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft.-ben a tulajdonosi jogokat megtestesítő üzletrész megvétele (162/2017. (III.30.) Kt. hat.)
- Dombó-Land Kft. részére pótbefizetés (171/2017. (IV.13.) Kt. hat.)
- Petőfi utcai közműrekonstrukció megvalósításához szükséges pótmunka (173/2017. (IV.13.) 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.

Az intézményi előirányzat módosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a bérkompenzáció, a szociális ágazati összevont pótlék, bölcsődei pótlék, kulturális pótlék összege.

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatás támogatásának átvezetését.

A könyvtár a dombóvári helytörténeti gyűjtemény feladatait veszi át 2017. május 1-től. Az egyesülettől kapott előző évi kimutatás alapján az alábbi kiadások merülhetnek fel a múzeum üzemeltetésével kapcsolatban:

Ingatlan üzemeltetési kiadások (fűtés, villany, víz, biztonsági rendszer üzemeltetése): 550 e Ft

Egyéb működési költségek (telefonktg, internet előfiz., postaktg, irodaszer, web oldal, vasúti gyűjtemény, kisebb karbantartási javítások, stb.): 750 eFt

Múzeumi, szakmai programok megvalósítása: 200 e Ft

Ezen indokok alapján javasolom 1.500 eFt finanszírozási pótelőirányzat jóváhagyását a helytörténeti gyűjtemény működtetésére a költségvetésben rendelkezésre álló keretösszeg terhére.

Az átruházott hatáskörömben a beszerzési eljárás eredménye alapján az Eötvös u. 1-3-5. ivóvíz gerincevezeték cseréje előirányzat 762eFt-tal történő emeléséről döntöttem.

A hulladékgazdálkodás rendszerének átalakítása következtében a hulladékgyűjtésre fizetendő kiadások a tervezett összegnél várhatóan 5.000 eFt-tal lesznek alacsonyabbak, ugyanakkor a hulladékudvar bérbeadásából 5.000 eFt bevétel várható 2017. évben.

A képviselő-testület határozataiban esetében a szükséges forrást a tartalék felhasználásaként, az arculati kézikönyv megvalósítására elkülönített keret, víziközmű bérleti díj terhére jelölte meg. Javasolom a városüzemeltetési feladatokra meghatározott tartalék felhasználását is, valamint a bevételi előirányzatok növelését a terület és részvény értékesítés esetében. Az önkormányzat tárgyalásokat folytat a Dombóvári Református Egyházközséggel, mely javára elővásárlási jogot biztosított a Margaréta Református Óvoda ingatlanának megvásárlása esetén. Az óvoda épületének forgalmi értéke az értékbecslés alapján 49 millió Ft. A Gunaras Zrt-ben az önkormányzat 205.830.000 Ft értékű részvénnyel rendelkezik, melynek értékesítése az előző évben nem valósult meg.

A 97/2017. (II.23.) Kt. határozat alapján döntött a képviselő-testület a kiemelt jelentőséggel bíró dombóvári fejlesztési beruházások kormányzati támogatásának kezdeményezéséről. A képviselő-testület a fejlesztések között a Farkas Attila Uszoda fejlesztését támogatta és kezdeményezte a miniszterelnökségnél támogatás jóváhagyását. A jelenlegi tanuszoda fejlesztési program most folyó ütemében nem szerepel a megvalósítandó beruházások között a fejlesztés, emiatt javasolom, hogy a képviselő-testület fejlesztési hitel igénybevételevel kezdje meg a felújítást.

A stabilitási törvény előírásai alapján a kormány előzetes hozzájárulása kell az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteihez. A kormányzati hozzájárulás iránti kérelemhez csatolni kell az önkormányzat saját bevételeit és fizetési kötelezettségeit alátámasztó dokumentumokon kívül a hitelszerződés tervezetét is. A képviselő-testület elrendelte már a fejlesztési koncepcióterv alapján az engedélyes terv elkészítését, mely szerint a kérelemben a kötelező adatok, mint a fejlesztés forrásigénye, a létrejövő kapacitás, a folyamatos működtetéshez szükséges források meghatározhatóak.

A hitelezési konstrukció kiválasztása, a beszerzési eljárás lefolytatása és a finanszírozó bankok döntési rendszerének időigénye miatt javasolom, hogy a tervek készítésével párhuzamosan induljon meg az eljárás a hitel felvételre, mivel a kérelem benyújtásakor a hitelszerződés aláírt tervezetének már rendelkezésre kell állnia.

A kormányzati hozzájáruláshoz a törvényben írt feltételek együttes fennállását vizsgálják, majd a kormány legalább három havonkénti gyakorisággal, kivételesen a kérelem beérkezésétől számított kilenc hónapon belül, de legkésőbb a tárgyév december 31-éig dönt a kérelmekről.

Határozati javaslat **az önkormányzat hitelfelvételéről**

1. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 250 millió Ft összegű, legfeljebb 20 éves futamidejű fejlesztési hitel felvételét rendeli el.

A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel futamideje alatt a hitel és járulékainak fizetését az éves költségvetésébe a fejlesztési kiadások előtt betervezi, jóváhagyja. A Képviselő-testület biztosítékként a helyi adóbevételeket a finanszírozó bankra engedményezi.

2. A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján kérelmet nyújt be a Magyar Államkincstáron keresztül legfeljebb 250 millió Ft összegű hitel felvételének kormányzati engedélyezéséhez.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges jognyilatkozatok megtételére, megállapodások megkötésére.

Határidő: 2017. június 15. – a kérelem benyújtására

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Pénzügyi Iroda

Szabó Loránd
polgármester

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.

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2017. (.....) önkormányzati rendelete**

**Dombóvár Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló
13/2017. (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 és Humán Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Dombóvár Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 13/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

<i>A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2017. évi</i>	
<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>3.546.056 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>2.551.219 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.175.628 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>375.591 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>3.164.373 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>2.273.222 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>665.357 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>144.031 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>899.598 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>38.150 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>526.086 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>891.151 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>417.600 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>167.414 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>231,0 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>613.154 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>515.560 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú hiányt</i>	<i>97.594 ezer Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	
<i>6. A finanszírozási műveleteken belül</i>	
<i>6.1. a hitelfelvétel összegét</i>	<i>615.698 ezer Ft-ban</i>

<i>6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt</i>	<i>290.751 ezer Ft-ban</i>
<i>6.2. a hiteltörlesztés, kötvény tőketörlesztés összegét</i>	<i>342.056 ezer Ft-ban</i>
<i>6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést</i>	<i>17.109 ezer Ft-ban</i>
<i>6.3. előző év felhasználható pénzmaradványát</i>	<i>379.139 ezer Ft-ban</i>
<i>6.3.1. ebből a felhalmozási célú pénzmaradványt</i>	<i>310.851 ezer Ft-ban</i>
<i>6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket</i>	<i>0 ezer Ft-ban</i>
<i>6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését</i>	<i>39.627 ezer Ft-ban</i>

határozza meg.”

2. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete 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 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

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

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 275.244 eFt, működési céltartalékát 16.918 eFt, általános tartalékát 0 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.

Szabó Loránd
polgármester

dr. Letenyei Róbert
jegyző

Rendelet indokolása

1.§

Tartalmazza a 2017. 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 tartalékot szabályozza. Működési tartalék 16.918 eFt, felhalmozási tartalék 275.244 eFt, általános tartalék 0 eFt.