

ELŐTERJESZTÉS

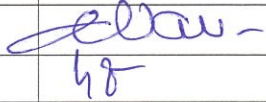

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2024. július 25-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló .../2024. (...) önkormányzati rendelete megalkotásáról

Mellékletek: 1. Módosító rendelet-tervezet

2. Indokolás

3. Előzetes hatásvizsgálat

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Horváthné Hartman Andrea osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	2024.07.23. 15.30 óra
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	-
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2024.07.23.13.45 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2024.07.23.14.30 óra
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2024.07.24.15.00 óra
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	2024.07.24.14.30 óra
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Dr. Weszner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
Rendelet/határozat elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Serbakov Márton Tibor jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Dr. Weszner Veronika jegyző 	<u>Nincs</u> /az alábbi:
Előzmény/korábbi döntés:	5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelet	
Terjedelem:	9 oldal	

ELŐTERJESZTÉS
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2024. július 25-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló .../2024. (...) önkormányzati rendelete megalkotásáról

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelete az alábbiak miatt módosításra szorul:

A rendelet felhatalmazó rendelkezésének módosítása a jelenleg hatályos törvényi szabályozáshoz való igazítása okán indokolt, továbbá ugyanitt a jogszabályi hivatkozásban rejlő ellentmondás feloldásra szorul, figyelemmel a Kúria Köf.5.012/2017/6. számú határozatában foglaltakra.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a 2024. évre jóváhagyott költségvetési rendelet módosítását az alábbiakban terjesztjük a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Szigetvár Város Önkormányzat

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális és gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet alapján az önkormányzatot a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 3. számú kiegészítő melléklete alapján 2024.

első félévig kapott módosított előirányzat szociális összevont ágazati pótlék illeti meg 7.305.988,-Ft összegben.

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (továbbiakban: Púétv) 98.§ (5) bekezdése alapján a települési önkormányzat által fenntartott óvodákban foglalkoztatottak jogosultak esélyteremtési illetményrészre és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adóra. A 2024. évi központi költségvetésről szóló 2023. évi LV. törvény alapján esélyteremtési illetményrész jogcímen megkapott támogatás 17.334.374,- Ft.

Ugyancsak a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 3. számú kiegészítő melléklete alapján a települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása címén 13.974.031,- Ft módosított előirányzatot kapott az önkormányzat.

A fent kapott támogatások kiadási oldalát már tartalmazta a 2024. évi költségvetés, ezért ezen bevételek a rendkívüli települési támogatás soron tervezett összegből kerülnek átcsoportosításra.

A Képviselő-testület által hozott alábbi határozatok alapján nevesítésre kerül a tartalék terhére vállalt önerők többletkötelezettsége, illetve többletbevételek tartalékba helyezése:

86/2024. (III.28.) Kt. határozat alapján a polgármester cafetéria-juttatás keretösszege pontosításra került.

103/2024. (IV.25.) Kt. határozat alapján Volánbusz Zrt által összeállításra került 2022.03-12.havi és a 2023.01-12. havi beszámoló, melyben képződött túlfizetés összege 27.966.716,- Ft.

170/2024. (VI.27.) Kt. határozat alapján a Szigetvári „Zrínyi 1566” Turisztikai Egyesülettel kötött szerződés alapján 2.947.040,- Ft megtakarítása származik az önkormányzatnak a kettő helyett - 2024. 05.01-jétől történő - egy fő alkalmazása miatt.

123/2024. (V.9.) Kt. határozat alapján Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 14.333.951,- Ft önerő támogatást szavazott meg a TOP Plusz pályázati forrásból megvalósuló belterületi útfelújításokhoz kapcsolódó pótmunkákhoz, hogy azok teljesíthetők legyenek.

133/2024. (V.30.) Kt. határozat alapján a Szigetvári Tankerületi Központ 150.000-150.000,- Ft támogatást kap a Dél-Zselic Tinódi Lantos Sebestyén Általános Iskola, illetve az Istvánffy Miklós Általános Iskola balatonmáriai nyári táborozásának költségeihez.

150/2024. (V.30.) Kt. határozat alapján Dr. Raksányi Árpád Integrált Szociális Intézmény 50.000,- Ft támogatást kap a családi nap megszervezéséhez.

164/2024. (VI.27.) Kt. határozat értelmében a Vár utca 2. alatti épület villámvédelmi rendszer kialakításához kapcsolódóan vállalt feladatellátási szerződése 2.306.265,- Ft többletforrást igényel.

2024. január 12-én kötött adásvételi szerződés alapján rendezésre került Szigetvár Város Önkormányzat és a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. közti adósság (adó és kölcsön tartozás) rendezése ingatlan tulajdonjog szerzésével 114.483.356,-Ft összegben.

Egyéb bevételek között a tervezetthez képes 24 millió Ft-tal több kamatbevétel jelentkezik, amely nagy része a Vigadóhoz kapcsolódik.

Felhalmozási célra átvett pénzeszközök közt többletbevételként jelentkezik az utolsó OTP Ltp víziközmű fejlesztéshez kapcsolódó támogatás összege 181.227,- Ft, melyet az OTP Bank Nyrt. utalt a számlánkra.

244.000,- Ft került átutalásra támogatásként a Szigetvár Városért Közalapítvány részéről, az ugyancsak támogatásként kapott kamera üzembehelyezéséhez.

Előző évi 38.040.900,-Ft és az idei évben képződött 224.784,- Ft megelőlegezés összege visszavételezésre került a tartalék terhére.

Pénzmaradvány felhasználás (finanszírozási bevétel) a tényleges értékkel korrigálásra került, ami a számviteli törvény folytonosság elve miatt szükséges. 2023. év végi pénzmaradvány 2025-2026. évre vonatkozóan is tartalmazott pályázati összegeket, amelyek nem lettek beépítve a 2024. évi költségvetésbe, mivel az csak 2024. évre vonatkozó várható kiadásokat tartalmazta. A pályázatok költségvetése alapján a 2025-2026. években realizálódó kiadások és bevétel felhasználás összege 726.694.255,- Ft tartalékba kerül és csak a költségvetési éveket követően kerül elköltésre.

Az év során igénybe vett folyószámlahitel miatt szükséges a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások módosítása 155.988.082,- Ft összegben.

Mindezek figyelembevételével az alábbi módosítások váltak szükségessé:

BEVÉTELEK: Közhatalmi bevételek nőnek 49.700.000,- Ft-tal, működési bevételek nőnek 51.966.716,-Ft-tal, működési célú átvett pénzeszközök nőnek 64.783.356,-Ft-tal, felhalmozási célú átvett pénzeszközök nőnek 425.227,- Ft-tal, finanszírozási bevételek nőnek 882.907.121,-Ft-tal.

KIADÁSOK: Egyéb működési célú kiadások nőnek 724.405.082,-Ft-tal, beruházások nőnek 114.483.356,- Ft-tal, felújítások nőnek 16.640.216,- Ft-tal, finanszírozási kiadások nőnek 194.253.766,-Ft-tal.

Szigetvári Polgármesteri Hivatal

Az Európai Parlament tagjainak és a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi választására kapott támogatás összege 8.010.349,- Ft, mely személyi és dologi, kísértékű tárgyi eszközök – szavazófülkék – vásárlására került felhasználásra.

A hivatal személyautója balesetet szenvedett, melyet a biztosító totálkárosnak minősített. Biztosító térítése 1.906.000,- Ft volt, a roncsérték megtérítéséből 911.000,- Ft bevétele származott a hivatalnak. Ezen összegek egy másik gépjármű megvásárlására kerültek felhasználásra.

Kamatjövedelem címén 62.000,- Ft többlet mutatkozik az előirányzathoz képest.

A 2023. évi pénzmaradvány 422.034 ,- Ft értékben felhasználásra került.

BEVÉTELEK: Működési célú támogatás ÁH-n belül nő 8.010.349,- Ft-tal, működési bevételek nőnek 1.968.000,-Ft-tal, felhalmozási bevételek nőnek 911.000,-Ft-tal, finanszírozási bevétel nő 422.034,-Ft-tal.

KIADÁSOK: Személyi juttatások nőnek 5.709.000,-Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok nőnek 831.549,- Ft-tal, a dologi kiadások nőnek 802.440,-Ft-tal, a beruházások nőnek 3.968.394,-Ft-tal.

Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat

Az előző évi pénzmaradvány 90.528.018,-Ft összeg, amely összeg a 2025-2026-ös évekre vonatkozó pályázati összeg, ezért tartalékba kerül és csak a következő években kerül felhasználásra.

A pályázatok kapcsán eszközbeszerzésre került sor mely átcsoportosításra került a dologi kiadások közül 1.360.000,- Ft összeggel.

BEVÉTELEK: Finanszírozási bevételek nőnek 90.528.018,- Ft-tal.

KIADÁSOK: Egyéb működési kiadások nőnek 89.168.018,-Ft-tal, beruházások nőnek 1.360.000,-Ft-tal.

Molnár Imre Városi Könyvtár

Az előző évi pénzmaradvány (265.556,-Ft) felhasználásra került.

BEVÉTELEK: Finanszírozási bevétel nő 265.556,-Ft-tal.

KIADÁSOK: Dologi kiadások nőnek 128.556,-Ft-tal, beruházások nőnek 137.000,-Ft-tal.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a rendelettervezetet fogadja el.

Szigetvár, 2024. július 16.



Dr. Vass Péter
polgármester



Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (VII. 26.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról

(tervezet)

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában foglaltakra, továbbá az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezéseire, az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III. 1.) önkormányzati rendelet bevezető része helyébe a következő rendelkezés lép:

„Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában foglaltakra, továbbá az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezéseire, az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:”

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét 6.082.823.164 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiadási kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Kiadás főösszege 6.082.823.164 Ft, ebből

- a) személyi juttatások 635.217.000 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO 73.489.399 Ft
- c) dologi kiadás 658.471.814 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 46.050.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 2.123.726.519 Ft
- f) beruházások 419.554.750 Ft
- g) felújítások 1.481.976.216 Ft
- h) egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft i) finanszírozási kiadások 644.337.466 Ft.

(2) A költségvetési létszámkeretet a Képviselő-testület 2024. évre 152,5 főben állapítja meg.

(3) 2024. évre a Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 46.380,- forintban határozza meg.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 6.082.823.164 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Bevétel főösszege 6.082.823.164 Ft, ezen belül:

- a) működési célú támogatás államháztartáson belülről 1.783.928.988 Ft
- b) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 351.730.000 Ft
- c) közhatalmi bevételek 570.200.000 Ft
- d) működési bevételek 325.370.716 Ft
- e) felhalmozási bevételek 911.000 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszközöket 64.783.356 Ft
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 425.227 Ft h) finanszírozási bevétel 2.985.473.877 Ft.

(5) A működési kiadások és bevételek kormányzati funkcióként és intézményenként való részletezését a 3–6. melléklet tartalmazza.

(6) A Képviselőtestület az önkormányzat általános tartalékát 752.576.895 Ft összegben hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 0 eFt összegben állapítja meg.”

3. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szigetvár, 2024. július 25.

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

Az .../2024. (...) önkormányzati rendeletet
2024. július 26. napján kihirdetem.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

„2. melléklet az 5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelethez

**Szigetvár Város Önkormányzatának és intézményeinek
összevont bevételei és kiadásai
2024. év**

2. melléklet
adatok Ft-ban

	KIADÁSOK	Önkormányzat	Hivatal	Könyvtár	Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	Összesen
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	255 279 800	221 837 000	32 433 700	92 508 500	602 059 000
K12	Külső személyi juttatás	26 850 000	3 440 000	0	2 868 000	33 158 000
K1	Személyi juttatás összesen	282 129 800	225 277 000	32 433 700	95 376 500	635 217 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	28 996 550	28 027 549	4 066 000	12 399 300	73 489 399
K31	Készletbeszerzés	27 405 000	5 852 440	3 750 000	3 600 000	40 607 440
K32	Kommunikációs szolgáltatások	3 762 000	9 800 000	1 120 000	1 200 000	15 882 000
K33	Szolgáltatási kiadások	254 976 000	66 200 000	6 978 556	10 000 000	338 154 556
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	100 000	50 000	150 000	800 000	1 100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	151 607 500	18 000 000	1 550 000	91 570 318	262 727 818
K3	Dologi kiadások	437 850 500	99 902 440	13 548 556	107 170 318	658 471 814
K4	Ellátottak pénzbéli juttatásai	46 050 000	0	0	0	46 050 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	2 123 726 519	0	0	0	2 123 726 519
K6	Beruházások	405 914 356	7 143 394	137 000	6 360 000	419 554 750
K7	Felújítások	1 481 976 216	0	0	0	1 481 976 216
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások	4 806 643 941	360 350 383	50 185 256	221 306 118	5 438 485 698
K911	Hitel,kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	155 988 082	0	0	0	155 988 082
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése	38 265 684	0	0	0	38 265 684
K915	Központi irányítószervi támogatás	450 083 700	0	0	0	450 083 700
K9	Finanszírozási kiadások	644 337 466	0	0	0	644 337 466
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 450 981 407	360 350 383	50 185 256	221 306 118	6 082 823 164
	BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	1 756 581 539	8 010 349	0	19 337 100	1 783 928 988
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	351 730 000	0	0	0	351 730 000

B3	Közhatalmi bevételek	570 200 000	0	0	0	570 200 000
B4	Működési bevételek	263 086 716	53 968 000	8 316 000	0	325 370 716
B5	Felhalmozási bevételek	0	911 000	0	0	911 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	64 783 356	0	0	0	64 783 356
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	425 227	0	0	0	425 227
	<i>Költségvetési bevételek</i>	3 006 806 838	62 889 349	8 316 000	19 337 100	3 097 349 287
B811	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	155 988 082	0	0	0	155 988 082
B813	Maradvány igénybevétele	2 287 961 703	422 034	265 556	90 528 018	2 379 177 311
B814	ÁH-n belüli megelőlegezés	224 784	0	0		224 784
B816	Irányító szervi támogatás	0	297 039 000	41 603 700	111 441 000	450 083 700
B8	Finanszírozási bevételek	2 444 174 569	297 461 034	41 869 256	201 969 018	2 985 473 877
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		5 450 981 407	360 350 383	50 185 256	221 306 118	6 082 823 164
	Foglalkoztatotti létszám	100,50	36 fő	5fő	11 fő	152,5 fő

»

Általános indokolás

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában foglaltakra, továbbá az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezéseire, az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III.1.) önkormányzati rendeletét az alábbi indokok alapján módosítja:

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet felhatalmazó rendelkezése a jelenleg hatályos törvényi szabályozáshoz való igazítása okán módosul, valamint a jogszabályi hivatkozásában rejlő ellentmondás feloldásra szorul, figyelemmel a Kúria Kőf.5.012/2017/6. számú határozatában foglaltakra.

A 2–4. §-hoz és az 1. melléklethez

Ezen rendelkezések a 2024. évi költségvetési bevételek és kiadások változásai miatt módosulnak.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<u>Rendelet-tervezet címe:</u>	Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról		
<u>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</u>			
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:
Nincs	Jogszabályban meghatározottak szerint	Nincs	Nincs
			Egyéb hatás:
			Nincs
A rendelet megalkotása szükséges, mert: azt az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő, továbbá a felhatalmazó rendelkezés jogszabályi hivatkozása javításra szorul.			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: mulasztás			
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek			
Személyi	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll