



ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2024. október 31-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. Rendelet-tervezet
2. Előzetes hatásvizsgálat
3. Indoklás

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Horváthné Hartman Andrea osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	-
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	-
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2024.10.29.13.45 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2024.10.29.14.30 óra
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2024.10.30.15.00 óra
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	2024.10.28.14.00 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	Nincs /az alábbi:
Előzmény/korábbi döntés:	5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelet	
Terjedelem:	10 oldal	

ELŐTERJESZTÉS
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2024. október 31-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:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 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. évről 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 önkormányzat Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 3. számú kiegészítő melléklete alapján 2024. III. negyedévében módosított előirányzat formájában 3.939.184,-Ft szociális összevont ágazati pótlékot kapott.

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 költségvetéséről szóló 2023. évi LV törvény alapján, esélyteremtési illetményrész jogcímen a III. negyedévben megkapott támogatás 6.251.451,- Ft.

Ugyancsak a Magyarország 2024.évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV törvény 2. számú melléklete alapján a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása címén a májusi normatíva felmérés alapján megtett módosítások vonatkozásában (óvoda,

bölcsőde létszám, működési költségek) 8.328.509,- Ft került lemondásra, melyet az augusztus havi normatíva utalásakor vettek figyelembe.

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

Működési célú bevételek közt jelenik meg a Baranya Vármegyei Kormányhivatal Szigetvári Járási Hivatal, mint támogatóval kötött támogatási szerződés alapján diákmunkára kapott 8.871.000,- Ft támogatás, melyet a foglalkoztatott diákok bérére kapott az önkormányzat.

A Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő 1.200.000,- Ft támogatásban részesítette az önkormányzatot a „A Zrínyiek hagyatéka-Zrínyi család bemutatása munkacímű kiállítás megvalósítására multimédiás eszközökkel” elnevezésű pályázata kapcsán. A kiadási oldala beruházási kiadásként kerül ezek alapján tervezésre módosított előirányzat formájában.

A tervezetthez képest az önkormányzat iparüzési adóerőképesége nőtt, befolyt adóbevétele a tervezett 400 millió forinttal meghaladta szeptember végére. Ez az összeg kompenzálja a rendkívüli települési támogatásra betervezett összeget, ami lehetővé teszi az önkormányzat működését még mind a mai napig.

Egyéb bevételek közt 11 millió forint kamatbevétel jelentkezik plusz bevételként.

A Képviselő testület 183/2024.(VII.09.) Kt.sz. határozata végrehajtásra került, amely értelmében a Vigadóval kapcsolatban kifizetésre került 10.347.122,- Ft a határozatban foglalt vállalkozók részére, mindez a Vigadóval kapcsolatban kapott kamatbevételek terhére.

Intézményfenntartó váltás miatt technikai jellegű módosításra került sor a Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi, Konyhái nevű intézmény vonatkozásában. Az eredeti költségvetésben 832.601.000,- Ft működési célú átadott pénzeszköz került tervezésre a Szigetvár Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás részére, ami 2024. július 1-jével finanszírozási kiadássá alakult át a Szigetvár Város Önkormányzat költségvetésében és egy intézménnyel bővült a finanszírozott intézmények száma. Ez a módosítás többletkiadással nem jár, létszám növekedést viszont eredményezett 97,8 fővel.

2024. szeptemberében jogszabályi előírások miatt 1.090.984.000,- Ft támogatás visszafizetésére került sor a 2022-ben elnyert Top Plusz-os pályázatok kapcsán, a Magyar Államkincstár Baranya Vármegyei Igazgatóság Állampénztári Irodája értesítése alapján a 2021-2027. programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 256/2021.(V.18.) Korm. rendelet alapján. Ezen összegek az Önkormányzat Kincstárnál vezetett elkülönített számláin rendelkezésre álltak.

A létszám adatokban következett be változás, csökkent a közfoglalkoztatottak száma, a háziorvosi feladatokat ellátó doktornő és asszisztense kikerültek az önkormányzati foglalkoztatásból.

Jogszabálynak történő megfelelés érdekében a közterületfelügyelőkre engedélyezett létszámkeret átkerül a Szigetvári Polgármesteri Hivatal létszám állományába, ezzel együtt átcsoportosításra kerültek a velük kapcsolatos személyi jellegű kiadások is.

Mindezek figyelembevételével az alábbi módosítások váltak szükségessé:

BEVÉTELEK: Működési célú támogatások államháztartáson belülre csökkennek 391.129.000,- Ft-tal, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről nőnek 1.200.000,- Ft-tal, közhatalmi bevételek nőnek 400.000.000,- Ft-tal, működési bevételek nőnek 11.000.000,- Ft-tal.

KIADÁSOK: Személyi juttatások nőnek 1.011.000,- Ft-tal, munkaadót terhelő járulékok csökkennek 1.020.000,- Ft-tal, egyéb működési célú kiadások csökkennek 1.537.932.186,- Ft-tal, felújítások csökkennek 373.453.000,- Ft-tal, egyéb felhalmozási célú kiadások nőnek 1.090.984.186,- Ft-tal, finanszírozási kiadások nőnek 841.481.000,-Ft-tal.

Szigetvári Polgármesteri Hivatal

Az Európai Parlament tagjainak és a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi választására utólagosan, a választás elszámolását követően kapott támogatás összege 696.000,- Ft, mely dologi kiadásokra, kísértékű tárgyi eszközök vásárlására került felhasználásra.

Jogszálynak való megfelelés érdekében a közterületfelügyelők engedélyezett létszámkerete a hivatalban kerül kimutatásra az eredetileg tervezett önkormányzat helyett. Személyi juttatásaik kimutatására ezentúl ennél az intézménynél kerül sor, amely finanszírozás keretében kerül át az önkormányzattól.

BEVÉTELEK: : Működési célú támogatás ÁH-n belül nő 696.000,- Ft-tal, a finanszírozási bevételek nőnek 8.880.000,- Ft-tal.

KIADÁSOK: Személyi jellegű kiadások nőnek 7.860.000,- Ft-tal, munkaadót terhelő járulékok nőnek 1.020.000,- Ft-tal, dologi kiadások nőnek 696.000,-Ft-tal.

Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat

A foglalkoztatottak létszáma nőtt 1 fő pszichológussal.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjék!

Szigetvár, 2024. október 22.



Dr. Vass Péter
polgármester



Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (X. 31.) önkormányzati rendelete

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

(tervezet)

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét 7.041.815.267 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiadási kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Kiadás főösszege 7.041.815.267 Ft, ebből

- a) személyi juttatások 1.240.879.640 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO 153.330.934 Ft
- c) dologi kiadás 902.276.742 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 46.050.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 585.794.333 Ft
- f) beruházások 425.331.750 Ft
- g) felújítások 1.111.349.216 Ft
- h) egyéb felhalmozási kiadások 1.090.984.186 Ft
- i) finanszírozási kiadások 1.485.818.466 Ft.

(2) A költségvetési létszámkeretet a Képviselő-testület 2024. évre 243,3 főben állapítja meg.”

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

„(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 7.041.815.267 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Bevétel főösszege 7.041.815.267 Ft, ezen belül:

- a) működési célú támogatás államháztartáson belülről 1.402.365.685 Ft
- b) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 352.930.000 Ft
- c) közhatalmi bevételek 970.200.000 Ft
- d) működési bevételek 416.185.766 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 3.834.014.233 Ft.”

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 47.245.709,- Ft összegben hagyja jóvá.”

2. §

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

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (III. 1.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szigetvár, 2024. október 31.

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

A .../2024. (...) önkormányzati rendeletet
2024. október 31. napján órakor kihirdetem.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

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

I. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

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

KIADÁSOK	Önkormányzat	Hivatal	Könyvtár	Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi, Konyhái	Összesen
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatása	239 890 800	229 687 000	32 407 700	92 508 500	591 602 640	1 186 096 640
K12 Külső személyi juttatás	43 250 000	3 450 000	26 000	2 868 000	5 189 000	54 783 000
K1 Személyi juttatás összesen	283 140 800	233 137 000	32 433 700	95 376 500	596 791 640	1 240 879 640
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	27 976 550	29 047 549	4 066 000	12 399 300	79 841 535	153 330 934
K31 Készletbeszerzés	27 405 000	5 852 440	3 600 000	3 600 000	105 190 800	145 648 240
K32 Kommunikációs szolgáltatások	3 762 000	9 800 000	1 120 000	1 200 000	3 128 000	19 010 000
K33 Szolgáltatási kiadások	254 676 000	66 896 000	6 928 556	14 460 000	88 899 383	431 859 939
K34 Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	400 000	50 000	150 000	800 000	325 000	1 725 000
K35 Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	151 607 500	16 372 000	1 750 000	87 110 318	47 193 745	304 033 563
K3 Dologi kiadások	437 850 500	98 970 440	13 548 556	107 170 318	244 736 928	902 276 742
K4 Ellátottak pénzbeni juttatásai	46 050 000	0	0	0	0	46 050 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	585 794 333	0	0	0	0	585 794 333
K6 Beruházások	405 914 356	5 945 394	137 000	6 360 000	6 975 000	425 331 750
K7 Felújítások	1 108 523 216	2 826 000	0	0	0	1 111 349 216
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 090 984 186	0	0	0	0	1 090 984 186
Költségvetési kiadások	3 986 233 941	369 926 383	50 185 256	221 306 118	928 345 103	5 555 996 801
K911 Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	155 988 082	0	0	0	0	155 988 082
K914 ÁH-n belüli megelőlegezés visszatérítése	38 265 684	0	0	0	0	38 265 684
K915 Központi irányítású szervi támogatás	1 291 564 700	0	0	0	0	1 291 564 700
K9 Finanszírozási kiadások	1 485 818 466	0	0	0	0	1 485 818 466
TÁRGYÉVI KIADÁSOK	5 472 052 407	369 926 383	50 185 256	221 306 118	928 345 103	7 041 815 267
MINDÖSSZESEN						
BEVÉTELEK						
Működési célú támogat. államháztartáson belülről	1 365 452 539	8 706 349	0	19 337 100	8 869 697	1 402 365 685

Szigetvár Város Önkormányzatának és intézményeinek

1. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

összevont bevételei és kiadásai

2024. év

adatok forintban

B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	352 930 000	0	0	0	0	0	0	352 930 000
B3	Közhatalmi bevételek	970 200 000	0	0	0	0	0	0	970 200 000
B4	Működési bevételek	274 086 716	53 968 000	8 316 000	0	79 815 050	0	416 185 766	
B5	Felhalmozási bevételek	0	911 000	0	0	0	0	911 000	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	64 783 356	0	0	0	0	0	64 783 356	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	425 227	0	0	0	0	0	425 227	
	Költségvetési bevételek	3 027 877 838	63 585 349	8 316 000	19 337 100	88 684 747	0	3 207 801 034	
B811	Hitelkötésszámok felvétele pénzügyi vállalkozásól	155 988 082	0	0	0	0	0	155 988 082	
B813	Maradvány igénybevétele	2 287 961 703	422 034	265 556	90 528 018	7 059 356	0	2 386 236 667	
B814	ÁH-n belüli megelőlegezés	224 784	0	0	0	0	0	224 784	
B816	Irányító szervi támogatás	0	305 919 000	41 603 700	111 441 000	832 601 000	0	1 291 564 700	
B8	Finanszírozási bevételek	2 444 174 569	306 341 034	41 869 256	201 969 018	839 660 356	0	3 834 014 233	
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	5 472 052 407	369 926 383	50 185 256	221 306 118	928 345 103	0	7 041 815 267	
	Foglalkoztatotti létszám	87,5	41	5	12	97,8		243,3	

"7. melléklet az 5/2024. (III.1.) önkormányzati rendelethez

**Az Önkormányzat és költségvetési szervei
2024. évi módosított költségvetési létszámkerete**

Magnevezés	Költségvetési engedélyezett létszám (fő)
Polgármesteri Hivatal	41
Könyvtár	5
Önkormányzat	87,5
Család és Nővédelem	1
Részönkormányzat	2
Önkormányzat	5
Tanyagondnoki szolgálat	1
Történelmi hely /vár/	11,5
Közfoglalkoztatottak	67
Család és Gyermekvédelmi Központ és Szolgálat	12
Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	97,8
Összesen:	243,3"

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	Jogszámban meghatározottak szerint	Nincs	Nincs
Egyéb hatás:			
Nincs			
A rendelet megalkotása szükséges, mert: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.			
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

Végső előterjesztői indokolás

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II.24.) önkormányzati rendeletét annak 4. § (1), (2), (4), (6) bekezdései, továbbá a 2. melléklete vonatkozásában a 2024. évi költségvetési bevételek és kiadások változásai miatt és a 7. melléklet létszám adataiban történt változások miatt módosítja.