



DOROG VÁROS POLGÁRMESTERE

2510 DOROG BÉCSI ÚT 79-81., TF.: 06 33 431 299 FAX.: 06 33 431 377 E-MAIL : PMESTER@DOROG.HU

ELŐTERJESZTÉS

Dorog Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. február 11-én tartandó rendkívüli ülésére

Tárgy: Dorog Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (II.11.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2020. évi költségvetési rendelet összeállításáról a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletet vettük figyelembe. Az oktatási intézményrendszer átalakításához kapcsolódó forrásátrendezés alapján az önkormányzatunk által fizetendő szolidaritási hozzájárulás értéke (131.724,- eFt 2019-ben 85.893,- eFt volt) a nettó finanszírozás keretében kerül elszámolásra.

További lényeges változás a minimálbér és a garantált bérminimum jelentős növekedése, mely az önkormányzati intézmények esetében komoly bérnövekedést eredményez.

A közszolgálati tisztviselők illetményalapjának 8 %-os növekedéssel 50.000,- Ft illetményalappal számoltunk a költségvetésben.

A tavalyi évhez hasonlóan került tervezésre a közalkalmazottak esetében a bruttó 100.000,- Ft/fő cafeteria juttatás.

A költségvetési tervezés megkezdése előtt áttekintettük azokat a helyi rendeleteket és határozatokat, amelyek befolyásolják a költségvetési előirányzatokat.

- 7/2012. (II.24.) önkormányzati rendelet a Dorog Város Önkormányzat által fenntartott személyes gondoskodást nyújtó intézmények, illetve szolgáltatások igénybevételéről
- 5/2001. (II.23.) önkormányzati rendelet a közterületek használatáról
- 12/2013. (XI.29.) önkormányzati rendelet a hivatali helyiségen kívüli és hivatali időn kívül történő házasságkötés engedélyezésének szabályairól és díjairól
- 3/2014. (II.28.) önkormányzati rendelet az önkormányzat tulajdonában álló lakások bérbeadásának feltételeiről
- 126/2019. (XI.29.) önkormányzati határozat a közművelődési és sport intézmény térítési díjairól
- 17/2013. (XII.13.) önkormányzati rendelet a temetőről és a temetkezésről

A bevételi oldal megteremtéséhez az önkormányzati bevétel jelentős hányadára vonatkozóan a Magyar Államkincstár adott információkat, mert a központi költségvetésben meghatározott forrásszabályozástól függ a feladatfinanszírozás állami támogatása, valamint a központilag szabályozott adóból származó átengedett bevétel aránya.

Bevételek

Az államháztartáson belüli működési támogatások jelentős részét a feladatok kötött normatív állami támogatások jelentik. Erről részletes tájékoztatást ad a 6. sz. melléklet. Ezen a rovaton szerepel még a közfoglalkoztatásra tervezett 9518,- e Ft.

Közhatalmi bevételekből várhatóan 2.252.642,- e Ft származik az idei évben, a bázishoz képest a növekedésnél terjesztettük az előirányzott általános gazdasági növekedést, valamint a városunkban vállalkozást kezdő nagyobb gazdasági társaságok adófizetési kötelezettségeit

A működési bevételek bázisa a 2019. évi bevételek jóváírt összege, a bevételi előirányzatokat a képviselő-testület döntései alapján számoltuk ki.

A felhalmozási bevételek előirányzatai között a képviselő-testület döntései szerint értékesíteni kívánt ingatlanokból (pataksori telek, lőtér melletti telek) származó bevételeket szerepeltettük.

Az egészségbiztosításból átvett pénzeszközök a védőnői szolgálat, valamint a betöltetlen gyermekorvosi praxis finanszírozását tartalmazza.

A finanszírozási bevételek az állam által megfizetett normatíva előlegből (55.387,- e Ft), a pénzmaradvány igénybevételéből (1.206.437,- e Ft) és a forgatási célú állampapírok értékesítéséből (300.000,- e Ft) tevődnek össze. Költségvetési rendeletünk a pénzügyi befektetési ügyletek során kizárólag a Magyar Államkincstár által biztosított Kamatozó Kincstárjegy és Féléves Kincstárjegy jegyzésére ad lehetőséget.

Kiadások

A jogszabályokban foglaltak szerint terveztük az illetményeket, illetménykiegészítéseket, bérpótlékokat és azokat terhelő járulékokat.

Az intézmények működési kiadásait a teljesítések ismeretében terjesztjük elő.

Az étkezési kiadásokat a 2019. évi adagszámok ismeretében tervezték az intézmények a 2019-as évre elfogadott nyersanyagköltséggel és eladási árral.

Az Áht. 23. § a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait (2-3. sz. melléklet)
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok a rendelet 2.§-a mutatja be, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, (4-5. melléklet)
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait (4-5. melléklet)
 - ba) kiemelt előirányzatok (4-5. melléklet),
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban (4-5. melléklet),
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a rendelet 2.§-a mutatja be,

Az Áht. 24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét (12. melléklet),
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (13. melléklet),
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást (14. melléklet)

Az Áht. 23. §. (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. §. (1) bekezdés b) c) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét (10. melléklet).

A költségvetési rendelet 7. sz. melléklete a működésre átadott pénzeszközök és egyéb támogatásokat, míg a 8. sz. melléklet az önkormányzat által folyósított ellátásokat tartalmazza.

A felhalmozási kiadásokat beruházás, felújítás, felhalmozásra átadott pénzeszközök és egyéb támogatások bontásban a 9.1-9.2-9.3 sz. mellékletek tartalmazzák.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. Korm. rendelet 27.§ (1) bekezdésében előírtak szerint a költségvetési rendelettervezet egyeztetése a költségvetési szervek vezetőivel megtörtént.

Az Áht. 102. § (3) bekezdése előírja a költségvetési bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosítású bemutatását. Ennek megfelelően az előterjesztés 1. sz. melléklete mutatja be a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható és az azt megelőző év tervadatait.

A leírtak alapján kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a rendeletet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Dorog, 2020. február 06.

Dr. Tittmann János s.k.
polgármester