

Fedőlap

Az előterjesztés Közgyűlés elé kerül

Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2021. 09. 16.

Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítására

Előadó: Pintér Tamás polgármester
Előkészítő: Salamonné Pintér Mónika főosztályvezető
Nagy Lászlóné költségvetési ügyintéző

Meghívott: -

Véleményező bizottságok:

Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság 2021. 09. 08.
Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság 2021. 09. 08.

Az előterjesztés rövid tartalma: Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése által elfogadott 2021. évi költségvetést érintő döntések, valamint a kötött felhasználású állami támogatások felhasználása és saját hatáskörű előirányzat változások átvezetése a költségvetési rendeleten

Az előterjesztés előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Gazdasági Főosztály Iktatószám: 17194-5/2021.
Költségvetési és Pénzügyi Osztály
Ügyintéző neve: Nagy Lászlóné Ügyintéző telefonszáma: 25/544-242
Ügyintéző aláírása: Osztályvezető aláírása:

I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok: -

Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy: -

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy:

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Törvényességi észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű/minősített

A tárgyalás módja: Nyílt/Zárt ülés

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítására

I.

Általános indoklás

Tisztelt Közgyűlés!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2021. (II.18.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: költségvetési rendelet) negyedik alkalommal történő módosítását az alábbi változások indokolják:

1. Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményekben a szociális hozzájárulási adó csökkenésével kapcsolatos járulék-megtakarítás miatti elvonásra (I. Határozati javaslat);
2. Javaslat a 2021. május 25-ei napjával történt állami támogatás módosításának Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében történő rendezésére (II. Határozati javaslat);
3. A közgyűlés által hozott határozatok, melyek módosítják a költségvetési rendelet adatait;
4. Az önkormányzat, és az önkormányzati irányítás alá tartozó költségvetési szervek (a továbbiakban: intézmények) bankszámláira meghatározott célok megvalósítására szolgáló többletbevételek érkeztek, melyeknek szükséges a saját hatáskörben javasolt előirányzat rendezése a kiadási oldalon is;
5. A költségvetési rendelet általános- és céltartalékainak módosítása megtörtént a közgyűlési döntéseknek megfelelő előirányzatokra;
6. A teljesítési adatoknak megfelelő korrekciók elvégzése.

A változások tételek szerinti részletezésben:

1. JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményektől a béren kívüli juttatások szociális hozzájárulási adó mentességével kapcsolatos járulék-megtakarítás miatti elvonásra

Tisztelt Közgyűlés!

Magyarország Kormánya 318/2021. (VI.09.) rendeletével döntött arról, hogy a 2021. évben adott juttatások tekintetében nem terheli adókötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártya kártyaszámlájára utalt béren kívüli juttatásnak minősülő összeget. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények a 2021. évi költségvetésük tervezése során terveztek a szociális hozzájárulási adóval, így a változás hatályba lépését követően járulék-megtakarításuk keletkezett a 2021. évre vonatkozóan.

Az intézmények által adott tájékoztatás alapján 12.162.729 Ft járulék-megtakarítás keletkezett, az alábbi részletezés szerint:

Megnevezés	Béren kívüli juttatás (cafetéria)		Szociális hozzájárulási adó elvonható összege ezer forintra kerekítve
	Teljesítés (2021. január - 2021. május)	Várható teljesítés (2021.június – 2021. december)	
Dunaújvárosi Óvoda	11.192.220 Ft	16.145.000 Ft	4.237.000 Ft
Bölcsődék Igazgatósága	14.239.500 Ft	574.500 Ft	2.296.000 Ft
Egyesített Szociális Intézmény	4.494.000 Ft	16.086.000 Ft	3.190.000 Ft
Útkeresés Segítő Szolgálat	1.215.750 Ft	5.322.250 Ft	1.013.000 Ft
József Attila Könyvtár	800.000 Ft	2.200.000 Ft	465.000 Ft
Egészségmegőrzési Központ	780.000 Ft	500.000 Ft	199.000 Ft
Intercisa Múzeum	570.000 Ft	1.470.000 Ft	316.000 Ft
Gazdasági Ellátó Szervezet	880.000 Ft	2.000.000 Ft	447.000 Ft
Mindösszesen	34.171.470 Ft	44.297.750 Ft	12.163.000 Ft

A táblázat alapján kimutatott 12.163.000 Ft Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének 9. melléklet: Intézményi tartalék c. sorát növeli és az adott

intézmény intézményfinanszírozása, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó sorát

- a Dunaújváros Óvoda 4.237.000 Ft,
- a Bölcsődék Igazgatósága 2.296.000 Ft,
- az Egyesített Szociális Intézmény 3.190.000 Ft,
- az Útkeresés Segítő Szolgálat 1.013.000 Ft,
- a József Attila Könyvtár 465.000 Ft,
- az Egészségmegőrzési Központ 199.000 Ft,
- az Intercisa Múzeum 316.000 Ft és
- a Gazdasági Ellátó Szervezet 447.000 Ft

összeggel csökkenti.

2. Javaslat

a 2021. május 25-ei napjával történt állami támogatás módosításának Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében történő rendezésére

Tisztelt Közgyűlés!

1. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2. melléklet állami támogatás igénylését megalapozó feladatmutatók év közbeni módosítására 2021. május 25-ével volt lehetőség.

Az önkormányzat fenntartásában működő intézmények működése alapján több jogcímen lemondással illetve pótigénnyel élt.

A módosításokra való tekintettel az önkormányzat finanszírozását az alábbi változások érintették:

- A Dunaújvárosi Óvodánál 2021. év 8 hónapra a finanszírozás szempontjából figyelembe vehető nem sajátos nevelési igényű gyermekek létszáma 4 fővel növekedett, az óvodai gyermekek ellátásához szükséges 0,5 fő óvodapszichológus létszáma a megalapozó felméréshez képest lecsökkent, mert az ellátás nem megbízási szerződés formájában történik, hanem vállalkozás végzi, így erre a 0,5 főre nem igényelhető állami támogatás. A létszámváltozások hatása a pedagógusok elismert létszámában 0,1 fő csökkenést jelent, ennek eredményeként bértámogatás jogcímen 486 E Ft az elvonás összege, az óvodaműködtetési támogatás jogcímen a gyermeklétszám emelkedése miatt 263 E Ft a többlettámogatás.

Az alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatáshoz kapcsolódóan 4 fő szerezte meg a minősítést 2021. január 1-jéig, a támogatást a májusi felmérésben lehetett igényelni. Ennek a támogatásnak az összege 1.584 E Ft-ot jelent az önkormányzat számára.

- Bölcsődei gondozottak után igényelhető támogatást megalapozó szabály az ellátottak számára vonatkozóan májustól megváltozott. Főszabályként az ellátottak száma a bölcsődébe a tárgyév január 31-én beiratott gyermekek száma vagy a bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 80%-a közül a kedvezőbb. Önkormányzatunk esetében a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő gyereklétszám a kedvezőbb, ennek alapján a májusi felmérés során 307,2 főre módosította az intézmény gyereklétszámot a megalapozó felmérés 280,2 fővel szemben. A módosítás következtében változott az államilag finanszírozott bölcsődékben foglalkoztatott kisgyermeknevelők, dajkák létszáma, így többlettámogatásra jogosult az önkormányzat 23.610 E Ft összegben.

Az önkormányzatot megillető bölcsődei üzemeltetési támogatás összegéről a pénzügyminiszter és a belügyminiszter döntenek a település típusát, az egy lakosra jutó adóerő-képességet és más egyéb szempontokat figyelembe véve, amely összeget az évközi adatszolgáltatások után módosíthatnak. (A döntést meghatározó pontos szempontok nem ismertek az önkormányzat számára.) Az önkormányzat a májusi feladatmutató adatszolgáltatása során módosította az üzemeltetési adatokat a megalapozó felméréshez képest, a miniszterek éltek a módosítás lehetőségével, a módosítás eredményeként 47.110 E Ft elvonás érinti önkormányzatunkat.

- Az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézményben az idősek otthona nem demens személyek jogcím esetében 13,15 fővel növekedett az ellátottak száma. Az idősek otthonában ellátott demens személyek száma a májusi időszakra 26,28 fővel csökkent. Az év folyamán a létszámot illetően növekedés várható, mert folyamatban van több szakvélemény kiállítása. A járvány hatása miatt az időskorúak nappali intézményi ellátásának igénybevétele csökkent 1 fővel, a demens személyek nappali ellátása jogcímnél 1 fő ellátotti létszámnövekedés jelentkezett. Szociális étkeztetés jogcímen a májusi adatszolgáltatás időpontjáig ténylegesen igénybevevőket figyelembe véve 10 fő lemondással élt az intézmény. Az ellátotti létszám változások hatása 18.822 E Ft állami támogatás csökkenését jelent az önkormányzat számára, mely tartalmazza az intézményüzemeltetési támogatás 14.227 E Ft elvonás összegét is.
- Az Útkeresés Segítő Szolgálat a Családok átmeneti otthonában biztosított átmeneti ellátás feladatnál a megalapozó adatokhoz képest nem történt változás. Az üzemeltetéshez kapcsolódó megalapozó adatszolgáltatás során (2020. november) megadott kiadásokat az intézmény a májusi módosításban összhangba hozta a februárban elfogadott költségvetéssel. Az üzemeltetés támogatás összegéről - hasonlóan a bölcsődei üzemeltetési támogatáshoz - a pénzügyminiszter és a belügyminiszter döntenek a település típusát, az egy lakosra jutó adóerő-képességet és más egyéb szempontokat figyelembe véve, amely összeget az évközi adatszolgáltatások után módosíthatnak. (A döntést meghatározó pontos szempontok nem ismertek az önkormányzat számára.) A miniszterek éltek a módosítás lehetőségével, a módosítás eredményeként az Útkeresés Segítő Szolgálat vonatkozásában 3.415 E Ft elvonás érinti önkormányzatunkat.
- A gyermekétkeztetés jogcímen az állami támogatás május 25-ei felmérésekor, a gyermekétkeztetésben résztvevő gyermekek csökkenésében szerepe volt a digitális oktatásnak, április hónapban az általános iskolában is online oktatás keretei között folyt a tanítás, a középiskolákban pedig májusban kezdődött meg a tantermi oktatás. Az étkeztetés igénybevevők száma 151,65 fővel csökkent a megalapozó adatszolgáltatáshoz képest, ez a számított dolgozói létszám finanszírozásánál 8,59 fő csökkenését eredményezte, melynek kihatása 20.874 E Ft elvonást jelent az önkormányzattól. A létszámváltozás hatása a támogatásra vonatkozóan a Dunaújvárosi Óvoda esetében 5.686 E Ft, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezetet érintően 15.187 E Ft elvonást jelent.

A gyermekétkeztetés másik finanszírozási eleme az üzemeltetési támogatás, mely központilag az étkeztetési feladatokhoz kapcsolódó személyi kiadások, az átlagos dologi kiadások, nyersanyag költségek és a térítési díjak ismeretében kerül meghatározásra az elismert kiadási és bevételi szint figyelembevételével. Saját konyhával a Bölcsődei Igazgatóság rendelkezik, a többi intézmény vásárolt szolgáltatás igénybevételével látja el feladatát. A Gazdasági Ellátó Szervezetnél vehető figyelembe még személyi jellegű kiadás az étkeztetési feladatokkal kapcsolatos teendőket is ellátó dolgozók arányosított bérének elszámolásával. A miniszterek döntését követően az önkormányzat 18.575 E Ft többlettámogatásra jogosult.

- A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés feladatát a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet látja el. A május 25-ei támogatás módosítása során a tavaszi szünetben történt tényleges igénybevétel alapján a nyári, őszi és téli szünetet is figyelembe véve 14 adagszám lemondással élt az Önkormányzat, mely 4 E Ft összegű támogatás csökkenését jelent.

2. Összegezve: az 2021. május 25-ei állami támogatás módosítása során megállapított mutatószám növekedés miatt az önkormányzat összesen 48.858 E Ft többlettámogatásra jogosult, mely a 2021. évi költségvetés 9. melléklet Intézményi tartalékot növeli.
Az önkormányzatot az intézmények május 25-ei állami támogatás módosításai és a miniszteri döntések miatt 95.538 E Ft-tal kevesebb állami támogatás illeti meg, ennek következtében csökken a költségvetésben megtervezett bevételek összege, mellyel a 2021. évi költségvetés 9. melléklet Intézményi tartalék sorát is szükséges csökkenteni 95.538 E Ft-tal.
3. Az intézményeknél a gyermekek, gondozottak létszám változásából eredő bérfinanszírozáshoz kapcsolódó többlettámogatást és elvonást nem lehet érvényesíteni, mert a költségvetés készítésekor a működéshez szükséges dolgozói létszám alapján történt a tervezése az illetményeknek, figyelembe véve a minősítéseket is.
Az üzemeltetési támogatás csökkenés intézménytől való elvonása működésképtelen helyzetet eredményezhetne az intézményeknél, mert a költségvetés második fordulójában csökkenteni kellett a tervezett kiadásait.
4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének 9. melléklet Intézményi tartalék sorának terhére/javára történik:
- az óvodában foglalkoztatott pedagógusok elismert létszáma bértámogatás 486 E Ft csökkenés, az alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, 1.584 E Ft, óvodaműködtetés támogatás 263 E Ft növekedés;
 - szociális étkeztetés 676 E Ft, időskorúak nappali intézményi ellátása 224 E Ft csökkenés, demens személyek nappali ellátása 747 E Ft növekedés,
 - a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatás 4.442 E Ft és az intézményüzemeltetés támogatás 17.642 E Ft csökkenés;
 - a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók felsőfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők bértámogatás 4.080 E Ft, bölcsődei üzemeltetési támogatás 47.110 E Ft csökkenés, a középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők bértámogatás 27.690 E Ft növekedés;
 - a gyermekétkeztetés finanszírozás szempontjából elismert dolgozók támogatása 20.874 E Ft csökkenés, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás 18.574 E Ft növekedés,
 - a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés 4 E Ft csökkenés elszámolása.

3. Költségvetési rendelet előirányzatait módosító határozatok

Közygyűlési határozatok

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 626/2021. (VI. 9.) határozata	Élménnyfürdő üzemeltetési szerződés megkötéséről (a 12. melléklet 5.b. beruházási sorról átcsoportosítva 98.251 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 639/2021. (VI. 11.) határozata	az MMK Nonprofit Kft. költségvetési előirányzatának módosításáról (a 8. melléklet 9.6 és 9.13. egyéb kiadás sorról átcsoportosítva 2.000 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 640/2021. (VI. 14.) határozata	előirányzat átcsoportosításáról (a 7. melléklet 19. cím dologi kiadás sorról átcsoportosítva 203 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 672/2021. (VI. 24.) határozata	a DVN Zrt.-vel támogatási szerződés megkötéséről (a 7. melléklet 22. cím dologi kiadás sorról 15.000 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 675/2021. (VI. 24.) határozata	a Dunaújvárosi Labdarúgó Sportlétesítmény-fejlesztés 2. ütemében fel nem használt támogatás visszafizetése kapcsán előirányzat átcsoportosítás (a 9. melléklet Pályázatokból további éveket terhelő kötelezettségek tartaléka sorról 20.396 E Ft, a 7. melléklet Pályázatok cím dologi kiadás sorról 1 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 676/2021. (VI. 24.) határozata	a TOP-6.1.5. Nyugati gazdasági terület közlekedés fejlesztés Dunaújvárosban program kapcsán visszautalandó támogatás előirányzatához átcsoportosítás elvégzésére (a 9. melléklet Pályázatokból további éveket terhelő kötelezettségek tartaléka sorról átcsoportosítva 987 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 682/2021. (VI. 24.) határozata	a Dunaújvárosi Köztemető XXX. parcellájában 2 db urnafal kivitelezésére vonatkozó vállalkozói szerződés megkötéséről (a 7. melléklet 3. cím dologi kiadás sorról átcsoportosítva 201 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 683/2021. (VI. 24.) határozata	a DMJV Közigazgatási területén végzett közfeladatok ellátására vonatkozó szolgáltatási szerződés 2. módosítása megkötéséről (a 7. melléklet 4. cím dologi kiadás sorról átcsoportosítva 4.000 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 684/2021. (VI. 24.) határozata	Dunaújváros, Liget közben a kijárt zöldterületre zúzottkő burkolat kialakítási munkálatairól (a 9. melléklet Képviselői körzetekre tartalék sorról átcsoportosítva 2.054 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 686/2021. (VI. 24.) határozata	önkormányzati tulajdonú intézmények felújítási munkáiról (a 9. melléklet Intézményi felújítási tartalék sorról 7.580 E Ft, a 7. melléklet 1. cím dologi kiadások sorról 105 E Ft, a 7. melléklet 3. cím dologi kiadások sorról 4.253 E Ft, valamint a 12. melléklet 2.6. beruházási sorról 1.000 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 687/2021. (VI. 24.) határozata	a Fáy András utcai műfüves sportpálya területén „Teq ONE” típusú teqball asztal telepítésére (a 9. melléklet Képviselői körzetekre tartalék sorról átcsoportosítva 505 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 689/2021. (VI. 24.) határozata	autóbuszsal végzett menetrend szerinti személyszállítás közszolgáltatás megújításával kapcsolatosan pályázati kiírás elfogadásáról (a 7. melléklet 14. cím dologi kiadások sorról átcsoportosítva 641 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 690/2021. (VI. 24.) határozata	többletforrás biztosítására a Fabó Éva Sportuszoda üzemeltetésére (a 8. melléklet 14.1. egyéb kiadás sorról 38.258 E Ft, a 8. melléklet 9.7 sorról 6.700 E Ft, a 9.17. sorról 15.000 E Ft, a 9.10. sorról 7.000 E Ft, a 7. melléklet 9.cím dologi kiadások sorról 2.500 E Ft, a 8.cím dologi kiadások sorról 1.000 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 704/2021. (VI. 24.) határozata	a Fejér Megyei Rendőrkapitánysággal bérleti szerződés megkötéséről, valamint a FMRK részére bérlőkijelölési jog biztosításáról (a 3. melléklet B404 rovat sor 248 E Ft-tal történő emelésével egyidejűleg a 7. melléklet 15. cím dologi kiadások sor emelése ugyanezen összeggel).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 713/2021. (VI. 24.) határozata	DVG Zrt-vel az üzemeltetési szerződés megkötéséről a dunaújvárosi Tornacsarnokra, Sporttelepre (stadion) és a Csónakházra vonatkozóan (a 8. melléklet 14.1. egyéb kiadás sorról 3.000 E Ft, és a 13.1. egyéb kiadás sorról 12.000 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 716/2021. (VI. 30.) határozata	a Makay Ügyvédi Iroda megbízásáról a szennyvíztisztító telep sodorvonalai bevezetésének műszaki megvalósítására kötött szerződés megszüntetésével összefüggésben (a 7. melléklet 13. cím dologi kiadások sorról átcsoportosítva 2.000 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 717/2021. (VI. 30.) határozata	a Mészáros Emese Ügyvédi Iroda megbízására a Dunaújvárosi Víz, Csatorna- és Hőszolgáltató Kft-vel kötött távhő üzemeltetési szerződés felmondásával összefüggésben (a 7. melléklet 13. cím dologi kiadások sorról átcsoportosítva 2.000 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 748/2021. (VII. 15.) határozata	a Dunaújvárosi Szakképzési Centrum használatból kivont eszközeinek elszállítására, illetve a Centrum által javasolt hasznosítás elfogadására (a 7. melléklet 13. cím dologi kiadások sorról átcsoportosítva 2.100 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 767/2021. (VII. 15.) határozata	a DMJV közigazgatási területén napelemes, LED, mozgásérzékelős lámpatestek kivitelezési szerződés megkötéséről (a 9. melléklet Képviselői körzetekre tartalék sorról 6.541 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).

4. Többletbevételek, bevételek egyéb változásának költségvetési rendeletről gyakorolt hatása

a) Önkormányzati bevételek

			adatok E Ft-ban
Működési célú támogatások, bevételek			73 106
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>			
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			67 858
ebből:	intézményfinanszírozás	57 349	
	intézményi tartalék	10 509	
Egyéb működési bevételek			5 248
ebből:	dologi kiadások	5 248	
Felhalmozási célú támogatások			123 957
<i>Egyéb felhalmozási bevételek</i>			
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			123 957
ebből:	általános tartalék	72 057	
	beruházási kiadások	51 900	
Önkormányzati bevételek és a kapcsolódó kiadások összesen:			197 063

b) Intézmények bevételei és intézményfinanszírozás

			adatok E Ft-ban
Polgármesteri Hivatal			203
<i>Finanszírozási bevételek</i>			203
Irányítószeri támogatás elvonás			203
ebből:	dologi kiadások	203	
Dunaújvárosi Óvoda			-4 237
<i>Finanszírozási bevételek</i>			-4 237
Irányítószeri támogatás elvonás			-4 237
ebből:	munkaadót terhelő járulék	-4 237	
			adatok E Ft-ban

Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros			1 554
Finanszírozási bevételek			1 554
Irányítószeri támogatás			1 554
ebből:	személyi juttatás	3 333	
	munkaadót terhelő járulék	-1 779	
Egyesített Szociális Intézmény			30 608
Finanszírozási bevételek			30 608
Irányítószeri támogatás			30 608
ebből:	személyi juttatás	29 261	
	munkaadót terhelő járulék	1 347	
Útkeresés Segítő Szolgálat			11 410
Finanszírozási bevételek			11 410
Irányítószeri támogatás			11 410
ebből:	személyi juttatás	10 756	
	munkaadót terhelő járulék	654	
József Attila Könyvtár			4 824
Finanszírozási bevételek			3 824
Irányítószeri támogatás és elvonás			3 824
ebből:	személyi juttatás	3 574	
	munkaadót terhelő járulék	89	
	beruházás	161	
Egyéb működési és felhalmozási bevételek			1 000
ebből:	személyi juttatás	125	
	dologi kiadások	875	
Egészségmegőrzési Központ			-199
Finanszírozási bevételek			-199
Irányítószeri támogatás és elvonás			-199
ebből:	munkaadót terhelő járulék	-199	
Intercisa Múzeum			2 973
Finanszírozási bevételek			2 673
Irányítószeri támogatás és elvonás			2 673
ebből:	személyi juttatás	2 588	
	munkaadót terhelő járulék	85	
			adatok E Ft-ban

	Egyéb működési és felhalmozási bevételek		300
	ebből: dologi kiadások	300	
	Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet		1 293
	Finanszírozási bevételek		-447
	Irányítószeri támogatás és elvonás		-447
	ebből: munkaadót terhelő járulék	-447	
	Egyéb működési és felhalmozási bevételek		1 740
	ebből: dologi kiadások	1 740	
	Intézményi bevételek és kiadások változása összesen:		48 429

5. Tartalékok változása

adatok E Ft-ban

a.) Általános tartalék

Az előterjesztés 4. pontjában jelzett, önkormányzati felhalmozási bevételi többlet kihatása	72 057
---	--------

Általános tartalék változása összesen:	72 057
---	---------------

b.) Működési céltartalékok

Intézményi tartalék

Az előterjesztés 4.b. pontjában jelzett, intézményi feladatmutató változás kihatása	-46 680
---	---------

Az előterjesztés 4.b. pontjában jelzett, intézményi járulék megtakarítás kihatása	12 163
---	--------

Az előterjesztés 4.b. pontjában jelzett, intézményi kiegészítő felmérés kihatása	57 189
--	--------

Az előterjesztés 4.b. pontjában jelzett, intézményi többletbevétel elvonásának kihatása	2 031
---	-------

Működési céltartalékok változása összesen:	24 703
---	---------------

c.) Felhalmozási tartalékok

Pályázatokból további éveket terhelő kötelezettségek tartaléka

Az előterjesztés 3. pontjában jelzett, a közgyűlés 675/2021. (VI. 24.) határozatának kihatása	-20 396
---	---------

Az előterjesztés 3. pontjában jelzett, a közgyűlés 676/2021. (VI. 24.) határozatának kihatása	-987
---	------

Intézményi felújítási tartalék

Az előterjesztés 3. pontjában jelzett, a közgyűlés 684/2021. (VI. 24.) határozatának kihatása	-7 580
---	--------

Képviselői körzetekre tartalék

Az előterjesztés 3. pontjában jelzett, a közgyűlés 684/2021. (VI. 24.) határozatának kihatása	-2 054
---	--------

Az előterjesztés 3. pontjában jelzett, a közgyűlés 687/2021. (VI. 24.) határozatának kihatása	-505
---	------

Az előterjesztés 3. pontjában jelzett, a közgyűlés 767/2021. (VII. 15.) határozatának kihatása	-6 541
--	--------

Felhalmozási tartalékok változása összesen:	-38 063
--	----------------

Tartalékok változása összesen:	58 697
---------------------------------------	---------------

6. A teljesítési adatoknak megfelelő korrekciók elvégzése

Ezen korrekciók elvégzése során az előirányzatok a teljesítési adatoknak megfelelő kiemelt előirányzatokra kerülnek átcsoportosításra, mely változások a költségvetés összegében nem okoznak változást.

Saját hatáskörben módosítandó tétel	Módosított tétel
7. melléklet 14. cím dologi kiadások sorról (-13.808 E Ft) önként vállalt feladatjellegről	7. melléklet 14. cím dologi kiadások sorra (13.808 E Ft) kötelező feladatjellegre
7. melléklet 18. cím dologi kiadás sorról (-4.745 E Ft)	7. melléklet 18. cím személyi juttatás sorra (4 164 E Ft), munkáltatót terhelő járulék sorra (581 E Ft)
7. melléklet 2. cím dologi kiadások sorról (-279 E Ft)	7. melléklet 5. cím dologi kiadások sorra (279 E Ft)
7. melléklet 17. cím személyi juttatás kiadás sorról (-200 E Ft)	7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorra (200 E Ft)
7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorról (-2.861 E Ft)	7. melléklet 17. cím személyi juttatás kiadás sorra (2.861 E Ft)
7. melléklet 10. cím ellátottak juttatásai sorról (-50 E Ft)	7. melléklet 10. cím dologi kiadás sorra (50 E Ft)
7. melléklet 17. cím személyi juttatás kiadás sorról (-65 E Ft)	7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorra 14 E Ft, 12. melléklet 17. cím beruházási kiadás új sorra 51 E Ft.

Összegezve

A módosító tételek a költségvetés főösszegét 202.134 E Ft-tal növelték.

A kiadások változása az alábbiak szerint oszlott meg az önkormányzat és az intézmények között:

1.	önkormányzat	197.063 E Ft
2.	intézmények	5.071 E Ft

A módosító tételek intézményi gazdálkodásra gyakorolt hatása következtében az intézményfinanszírozás 43.358 E Ft-tal növekedett, melyből:

- a polgármesteri hivatalt érintő változás: 203 E Ft,
- a további önkormányzati irányítású intézményeket érintő változás: 43.155 E Ft.

Az előzőekben részletesen felsorolt bevételi és kiadási előirányzatokat a rendelettervezet 1-14. sorszámú mellékletei tartalmazzák.

II. Részletes indoklás

Az általános indoklásban jelzett módosító tételek miatt megváltoztak a költségvetési rendelet főbb számadatai. Az előterjesztés mellékletének 1-2. § tartalmazza, hogy mely rendelkezések változnak.

A költségvetési rendeletben bekövetkezett számszaki változások miatt megváltoztak a mellékletek számadatai. Az előterjesztés mellékletének 3. § (1)-(14) bekezdésig tartalmazza, hogy mely mellékletek kerülnek módosításra.

Az előterjesztés mellékletének 4. §-a tartalmazza a rendelettervezet hatályba lépésének időpontját, és további rendelkezést tartalmaz a technikai deregulációra.

Az előterjesztést 2021. szeptember 8-án tárgyalta a

- Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság,
- Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság.

Bizottságok véleményei:

- A Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság 5 igen szavazattal a rendelettervezetet, és az I-II. határozati javaslatot elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.
- Az Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság 5 igen szavazattal a rendelettervezetet, és az I-II. határozati javaslatot közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak nyilvánította.

Tisztelt Közgyűlés!

A fentiek alapján az alábbi döntési javaslatokat terjesztem a Tisztelt Közgyűlés elé.

Dunaújváros, 2021. szeptember 16.

Pintér Tamás
polgármester

I. HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése .../2021. (IX. 16.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményektől a béren kívüli juttatások szociális hozzájárulási adó mentességével kapcsolatos járulék-megtakarítás miatti elvonásról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése úgy határoz, hogy az intézmények intézményfinanszírozás, valamint munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó sorát
 - a Dunaújváros Óvoda 4.237.000 Ft,
 - a Bölcsődék Igazgatósága 2.296.00 Ft,
 - az Egyesített Szociális Intézmény 3.190.000 Ft,
 - az Útkeresés Segítő Szolgálat 1.013.000 Ft,
 - a József Attila Könyvtár 465.000 Ft,
 - az Egészségmegőrzési Központ 199.000 Ft,
 - az Intercisa Múzeum 316.000 Ft és
 - a Gazdasági Ellátó Szervezet 447.000 Ftösszeggel csökkenti, a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének 9. melléklet: Intézményi tartalék c. sorát 12.163.000 Ft-tal növeli az intézmények által adott tájékoztatások alapján, járulék-megtakarítás címen.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy az 1. pontban foglaltakat a 2021. évi költségvetési rendelet következő módosítása során vegye figyelembe.

Felelős: - a költségvetés módosításáért:
a jegyző
- a költségvetés módosításában való közreműködésért:
a költségvetési és pénzügyi osztály vezetője

Határidő: a 2021. évi költségvetési rendelet soron következő módosításának időpontja

II. HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése **.../2021. (IX. 16.) határozata**

a 2021. május 25-ei napjával történt állami támogatás módosításának Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében történő rendezéséről

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése tudomásul veszi, hogy a 2021. május 25-ével történő állami támogatás módosítására tekintettel az önkormányzat állami támogatása egyenlegében 46.680 E Ft-tal csökken.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az intézményre nem továbbhárítható változás miatt az önkormányzati költségvetés 9. melléklet Intézményi tartalék terhére 95.538 E Ft-ot rendez, valamint az intézményt nem illető többletbevétel miatt 48.858 E Ft-ot az Intézményi tartalék javára számol el.
3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy a soron következő 2021. évi költségvetési rendelet módosításánál az 1-2. pontban meghatározott átcsoportosítást vegye figyelembe.

Felelős: - a költségvetés módosításáért:
a jegyző
- a költségvetés módosításában való közreműködésért:
a gazdasági főosztály költségvetési és pénzügyi osztály vezetője

Határidő: a soron következő 2021. évi költségvetési rendelet módosítás alkalmával

4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy a Közgyűlés döntéséről az intézményeket tájékoztassa.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a jegyző
- a határozat végrehajtásában történő közreműködésében:
a gazdasági főosztály költségvetési és pénzügyi osztály vezetője

Határidő: 2021. évi költségvetési rendelet módosítás kihirdetését követő 10 napon belül

Dunaújváros, 2021. szeptember

Pintér Tamás
polgármester

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../... (...) önkormányzati rendelete
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és
végrehajtásának szabályairól szóló 6/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 3. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Közgyűlés a költségvetési kiadások főösszegét az 1. melléklet szerint 35.001.154 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a működési kiadás 17.182.756 E Ft, a felhalmozási kiadás 15.962.319 E Ft, a finanszírozási kiadás 1.856.079 E Ft.

(2) A Közgyűlés az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául a költségvetés bevételének főösszegét 16.980.562 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a működési bevétel 13.635.178 E Ft, a felhalmozási bevétel 3.345.384 E Ft.

(3) A Közgyűlés az összesített költségvetési különbözet összegét -18.020.592 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a felhalmozási költségvetés különbözete:-12.616.935 E Ft, a működési költségvetés különbözete: -3.547.578 E Ft, továbbá államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésére 128.107 E Ft, felhalmozási hitel törlesztésére 227.972 E Ft, valamint folyószámlahitel visszafizetésére 1.500.000 E Ft fedezetét biztosítja.”

2. §

A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 7. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek intézményfinanszírozását az 5. melléklet irányítószervi támogatás sorban szereplő előirányzatnak megfelelően, 5.133.432 E Ft-ban állapítja meg.”

3. §

(1) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 14. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 6 /2021. (II.18.) önkormányzati rendelete 16. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Pintér Tamás
polgármester

Dr. Molnár Attila
jegyző