

K I V O N A T

a Képviselő-testület 2021. december 9-i ülésének
jegyzőkönyvéből

KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

261/2021. (XII. 9.) sz. határozata

2021. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

A képviselő testület - a polgármester előterjesztésében, a Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági; a Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottságok és a könyvvizsgáló véleményének a figyelembevételével - a 2021. évi költségvetési rendelet módosításáról és a 2022. évi költségvetési koncepcióról szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

I.

1. A Képviselő testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési rendelet 7. § (18) bekezdésében foglalt felhatalmazással összhangban az alábbi saját hatáskörű rendeletmódosításokat hajtsa végre:
 - A./ Amennyiben a kiegészítő működési támogatási kérelem teljes összegben jóváhagyásra kerül, úgy a bevételi előirányzatokhoz képest elért többletbevétel, a fejlesztési mérleg kiadásainak előirányzat-maradvány zárolása, valamint az önkormányzat dologi jellegű és tartalék előirányzatainak zárolásán alapuló – a szükséges mértékű adóbevételi összeg működésből fejlesztésbe történő átcsoportosítását is magában foglaló – előirányzatok átcsoportosítására a jelen rendeletmódosításban nem rendezett hiány kezelésére kerül sor.
 - B./ Amennyiben nem kerül jóváhagyásra, illetve leutalásra önkormányzatunk részére a kért kiegészítő működési támogatás, úgy az A./ pontban felsorolt intézkedéseken felül a peres ügyek céltartalék zárolására kerül sor. Az e felett kieső támogatási bevétellel egyező összegű működési céltartalék zárolásra kerül.
 - C./ Amennyiben a költségvetésben szereplő összegnél alacsonyabb összegű kiegészítő működési támogatás kerül jóváhagyásra és leutalásra, úgy annak felhasználására a támogatói okiratban foglalt célok betartásával kerülhet sor. A különbözet rendezése érdekében az A./ pontban foglalt intézkedéseken túlmenően a B./ pont szerinti intézkedések részleges végrehajtására kerül sor. Ennek megfelelően a peres ügyek céltartalék terhére az eredeti célnak megfelelő, de csökkentett összeg kerülhet kifizetésre.
 - D./ Az önkormányzati kiegészítő működési támogatás jogcímen orvosi ügyelet finanszírozás kapcsán elnyert összeg Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás részére történő átutalásáról gondoskodni kell, míg az abból visszatérített összeget költségvetési bevételként kell figyelembe venni.

2. Az 1./ pontban szereplő intézkedések nem veszélyeztethetik a személyi jellegű juttatások kifizetését, illetve az intézmények folyamatos működését, de szükség esetén a közös önkormányzati hivatal esetleges feladattal nem terhelt előirányzat maradványainak hiány kezeléséhez szükséges mértékű zárolására, illetve az intézmények alulfinanszírozásának elrendelésére kerül sor.
A képviselő-testület a költségvetési rendelet 7. § (19) bekezdés a.), e.) pontjai szerinti felfüggesztést fenntartja. Amennyiben a költségvetés egyensúlyának megteremtéséhez szükséges, úgy felhatalmazza a polgármestert a szükséges mértékű zárolás elrendelésére.
3. Amennyiben az 1. és 2. sz. határozati pont végrehajtását követően átcsoportosítható előirányzat és likvid fedezet áll rendelkezésre, úgy annak a terhére elsődlegesen a hiány rendezésére felhasznált tartalékok visszapótlására kerül sor. Ezen tartalékok összege a 2021. évi eredeti előirányzatot meghaladja, úgy arányosan sor kerülhet a 2./ pontban jelzett intézményi felfüggesztés, illetve zárolás részbeni vagy teljes feloldására és finanszírozására.
4. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az I./ pontban foglaltak végrehajtásáról az átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztató keretében számoljon be.

II.

1. A 2022. évi költségvetési rendelet tervezési munkáinak megalapozása érdekében utasítja a jegyzőt, illetve az érintett intézményvezetőket a költségvetés bázis szemléletű tervezésére.
2. A., A személyi jellegű juttatások és járulékok tervezése során a helyi döntéseken és jogszabályi változásokon alapuló szerkezeti változásokat és szintrehozásokat át kell vezetni, különös tekintettel az ágazati bérfejlesztések, a minimálbér és a garantált bérminimum, valamint a szociális hozzájárulási adó változására.

B., Az ágazati bérfejlesztésből nem részesülő munkavállalók bérének 10 %-os felzárkóztatása, a munkavállalók megtartása és az üres álláshelyek feltöltése érdekében többlet forrást kell biztosítani az érintett intézmények részére. A cafeteria juttatások előző évi szinten adó és járulék teherrel növelten tervezhetőek be.

C., Függetlenül a minimálbér és a garantált bérminimum változásától és annak finanszírozásától a fent említett munkavállalói kör esetében az őket foglalkoztató intézmények költségvetésében minimum a nem finanszírozott hányadnak megfelelő összegű támogatást továbbra is biztosítani kell, hogy a megemelt garantált bérminimum és minimálbér feletti differenciálás lehetősége fennmaradjon.

D., A köztisztviselői illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítom meg 2022. évre.

E, A Városgondnokság költségvetésében szerkezeti változásként 10.000.000,-Ft többlet előirányzat tervezhető be a zöldfelület gazdálkodási feladatok kapcsán.

Fentiek figyelembevételével a költségvetés I. fordulós tárgyalása során kell javaslatot tenni a probléma kezelésére.

3. A dologi jellegű kiadások terén az egyedi döntéseken alapuló változásokat át kell vezetni, az e feletti egyszeri és folyamatos igényeket a költségvetés első fordulós tárgyalása során be kell mutatni.
4. A fejlesztési kiadásokat elemi szintről kell megtervezni a korábbi éveknek megfelelő elfogadott és szerződéssel lekötött, elfogadott és egyéb igény bontásban. Ki kell mutatni a tervezés során az egyes fejlesztések tárgy évi kiadásaival szemben a kapcsolódó tárgy évi bevételt és a fejlesztéshez kapcsolódóan maradványban áthozott tárgy évben felhasználandó fedezetet.
5. A társult formában ellátott feladatokhoz kapcsolódó tételeket a társulási tanács döntéseinek, illetve a lehívható állami támogatásoknak az ismeretében kell betervezni. A 2022. évi költségvetési rendelet összeállításakor a KKTÖT által benyújtott igény alapján az orvosi ügyeleti ellátás tekintetében a 2022. január 1-től 2022. március 31. időszakra vonatkozóan Komló Város Önkormányzata részéről biztosított fedezetként a jelenleg hatályos havi összeget kell beépíteni a költségvetés tervezetbe. A 2022. évi költségvetés I. fordulós tárgyalása során külön előterjesztésben javaslatot kell tenni az orvosi ügyeleti ellátás módjára és finanszírozására vonatkozóan.
6. Az első fordulós tervezetben a működési pénzeszköz átadásokat a 2021. évi terv szinten kell szerepeltetni azzal, hogy az esetleges szerkezeti változásokat, többletigényeket be kell mutatni.
7. Az előző évek gyakorlatához hasonlóan gondoskodni kell a céltartalékok betervezéséről, különös tekintettel a peres ügyekre és a pályázatokra. Meg kell vizsgálni a HIPA kapcsán egy adó visszafizetési céltartalék beépítését az első fordulós tárgyalás során.
8. Működési mérlegben hiány nem tervezhető, a rendelkezésre álló bevételek és kiadások különbözete közötti negatív egyenleg esetén, azzal egyező összegű rendkívüli önkormányzati működési támogatási igényt kell betervezni.
9. Amennyiben a 8. pont szerinti tervezésre kerül sor, úgy a költségvetés tervezését alá kell rendelni a rendkívüli önkormányzati működési támogatás feltételeinek.
10. A fejlesztési mérleg hiánya nem haladhatja meg önkormányzatunk kötelezettségvállalási limitjét.

III.

1. A 2021. év zárása során az elszámolási kötelezettségek figyelembevételével törekedni kell az áthúzódó saját forrás terhére biztosított pályázati önerők maradványként történő átvételére a 2022. évi fejlesztések megalapozása érdekében.
2. Azon projektek esetében ahol a tárgy évi teljesülés nagyobb mint az eredetileg tervezett, ott a többlet kiadás fedezetét a 2022. évre átvándoruló pályázati tartalék terhére részben, vagy egészében biztosítani kell az előirányzat-változások visszamenőleges átvezetése mellett.

3. A 2022. évi költségvetés összeállítása során a részönkormányzati fenntartásban lévő ingatlanok felújítására minimum 2 MFt-ot be kell tervezni azzal, hogy a két forduló között ezt csökkenti a Kisbattyáni kamerarendszer kiépítésének költségvetésére jóváhagyott összeg, mely a költségvetésben külön soron tervezendő. A fennmaradó összeg az előző évi megoszlási arányok figyelembevételével Mecsekjánosi és Mecsekfalui Részönkormányzatok kezelésében lévő ingatlan felújítására használható fel.
4. Egy, a jelenlegitől független az illegális hulladéklerakás problémáját is kezelő városi kamerarendszer kiépítése érdekében a költségvetés tervezetében 5 MFt beruházási előirányzatot kell elkülöníteni.

Határidő: 2021. december 31. a tárgyévi költségvetés érintő intézkedésekre
2022. március 10. a beszámolásra, visszamenőleges módosításra és a 2022. évi költségvetés tervezésére

Felelős: Polics József polgármester
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

K.m.f.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester