



11.

Előterjesztés

Sándorfalva Város Képviselő-testületének

- Előterjesztő: Gajdosné Pataki Zsuzsanna
polgármester
- Tárgy: Rendelet-tervezet Sándorfalva Városi
Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről
- Iktatószám: 3-19/2018.
- Melléklet: Előterjesztés, rendelet-tervezet a
költségvetésről, 1-9-ig mellékletek, rendelet-
tervezet a költségvetés végrehajtásáról,
intézményi egyeztetési jegyzőkönyvek
- Felelős: Lázár Margit
megbízott gazdálkodási csoportvezető
- Véleményezésre megküldve: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság
Ügyrendi és Jogi Bizottság
Művelődési-, Oktatási-, Egészségügyi- és
Szociális Bizottság

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni!
A döntéshez minősített többség szükséges!**

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2018. február 5.



3-19/2018.

Tárgy: Rendelet-tervezet Sándorfalva
Városi Önkormányzat 2018.
évi költségvetéséről

**Sándorfalva Városi Önkormányzat
Képviselő-testülete**

Sándorfalva

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 24. §. (2.) bek. alapján előterjesztést teszek Sándorfalva Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetési rendeletének megalkotására.

A rendelet-tervezet benyújtását törvényes előkészítés, egyeztetés előzte meg. A 2018. évi költségvetési tervezetet tárgyalta a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság és minden költségvetési szerv vezetőjével egyeztetve lett. Az előterjesztéshez csatolásra került az egyeztetésekről szóló jegyzőkönyv.

Sándorfalva Város Önkormányzatának 2018. évi pénzügyi lehetőségei a 2017. évi C. tv. Magyarország 2018. évi költségvetéséről (továbbiakban Költségvetési törvény), valamint a helyi önkormányzatokat 2018. évben egyes központi költségvetési kapcsolatokból megillető forrásokról szóló, belügyminisztériumi portálon közzétett támogatások figyelembevételével és a helyi bevételi források felmérésével került kialakításra.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelet-tervezetének összeállítása során a bevételek bemutatása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. Rendeletnek megfelelően történt. A költségvetés végrehajtási teendőiről külön rendelet-tervezet kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé beterjesztésre.

A képviselő-testület a költségvetési rendeletében együttesen hagyja jóvá az önkormányzat, az önkormányzati hivatal, valamint a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szerveinek költségvetését, továbbá a jogi személyiségű – költségvetési szervként – önállóan működő társulásai költségvetését.

A csatolt rendelet-tervezetben, az 1. sz. melléklet összefoglalja az önkormányzat főbb bevételi- és kiadási előirányzatait, a 2. sz. a bevételi előirányzatokat, a 3. sz. a kiadási előirányzatokat, az 4. sz. a létszám-előirányzatokat és illetménykeretet, az 5. sz. az előirányzat felhasználási és likviditási tervet, a 6. sz. a 3 éves kitekintést a 2018-2020. évek bevételeire és kiadásaira, a 7. sz. a többéves kihatással járó kötelezettségvállalásokat és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát, a 8. sz. melléklet az Európai Unió pályázatok, a 9. sz. melléklet az adósság keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeket és a saját bevételek pénzügyi adatait tartalmazza.

Bevételek (Rendelet-tervezet 2. sz. melléklete):

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-ában meghatározott, egyes feladatok: így az igazgatással, a településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a környezet-egészségüggyel, a lakás- és helyiséggazdálkodással, a helyi környezet- és természetvédelemmel, a vízgazdálkodással, vízkárelhárítással, szennyvízkezeléssel, a védelemmel, a helyi adóval, gazdaságszervezéssel, a turizmussal, a kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségeinek biztosításával, a sport, ifjúsági, nemzetiségi ügyekkel, a közbiztonsággal, a helyi közösségi közlekedéssel, a hulladékgazdálkodással és a távhőszolgáltatással kapcsolatos feladatok ellátásához. A kötelező feladatok finanszírozása vegyesen feladat- és normatív finanszírozás, mely tételesen az 1/a mellékletben kerül kimutatásra. A feladatok központi költségvetési finanszírozása összesen 571.027 eFt, mely 26.710 eFt-tal több a 2017. évi szintnél. A növekedést az egyes normatíva tételek emelése – tanyagondoki szolgálat, házi segítségnyújtás – eredményezte, valamint a bölcsődei finanszírozás átalakítása valamint az adóerőképesség miatti kiegészítő támogatás eredményezte.

Egyéb működési célú támogatások soron az OEP-től védőnői alapeladatra 15.414 eFt- és Dóc Községi Önkormányzatától a Közös Hivatal dóci feladatellátására valamint családsegítő szolgálat fenntartására tervezett 2.687 eFt összeggel szerepel. A 2017. évben nyertes TOP pályázatok előző évben le nem utalt előlegei realizálódnak ezen bevételi soron. A Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz-, Csatorna Beruházó Társulás esetében a társulásban résztvevő két tagtelepülés által befizetett működési hozzájárulás bevétele került tervezésre. Sándorfalva-Szatymaz-Dóc Települések Egészségügyi Alapellátásának Közös Fejlesztéséért Önkormányzati Társulás esetében a 2017. évi tagdíj befizetések kerültek tervezésre.

2. Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételek között a helyi adóbevételek kerülnek tervezésre a 2017. évi teljesítés adatok figyelembevételével összesen 158.100 eFt értékben.

A 2018. évi központi költségvetésről szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot, a tervezett gépjármű adó bevétel így 25.000 eFt.

3. Működési bevételek

Működési bevételek az előző évi várható teljesítési szint és az időközben bekövetkezett jogszabályi változások (helyi szociális rendelet alapján megállapított térítési díjak) figyelembevételével került be költségvetésünkbe.

Önkormányzat esetében működési bevételek között kerül tervezésre a bérlakásokkal kapcsolatos lakbér bevétel, a hozzá kapcsolódó kiszámlázott rezsi, kamatbevétel, az iskolai gyermekétkeztetés térítési díjának bevétele, a pályázatok kapcsán visszaigényelhető áfa összege összesen 56.111 eFt értékben

A Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei között a helyiségek bérbeadásból származó bérleti díj és kiszámlázott rezsi, haszonbér, közterület használati díj, az egészségügyi alapellátás kapcsán, az orvosok által befizetett EMI-díj, vérvételi díjak, és a

Kisbíróban szereplő hirdetésekbe befolyó bevétel került tervezésre összesen 24.711 eFt értékben.

A Sándorfalvi Egyesített Egészségügyi Szolgáltató Intézmény működési bevételei a térítési díjbevételek a 2017. évi létszámadatok változása alapján, valamint a 2017. évben elfogadott térítési díj változás figyelembevételével kerültek az idei évben tervezésre (17.228 eFt).

A Sándorfalvi Kulturális Központ működési bevételei között a vállalkozási tevékenységből származó készletértékesítés, helyiségbér, múzeumi belépőkből és E-Magyarország Pont igénybevételéből származó bevétel szerepel, a 2017-ben befolyt bevételek és a várható rendezvények számba vétele alapján 34.545 eFt összegben.

4. Felhalmozási bevételek

Önkormányzatnál 1294 eFt került tervezésre, mely bérlakás-értékesítésből, valamint 2017. évről áthúzódó ingatlan értékesítés bevételeiből tevődik össze.

5. Finanszírozási bevételek

Bevételeink között pénzforgalom nélküli tételként jelentős összegű (661.142 e Ft összegű) tartalék felhasználással, mely a fejlesztési tartalék és a 2017-ről áthúzódó felhalmozási kiadások fedezetét biztosítja. A tartalék sor, az előző évi szinthez magasabb. Mértéke a 2017. évi zárszámadás elfogadásának, eredményének függvényében változhat. A jelentős mértékű maradvány felhasználás a 2017. évben leutalt, támogatási szerződéssel fedezett TOP pályázatok előleg összegeinek köszönhető. A pályázati összegek jelentős mértékének felhasználása a 2018-as évben realizálódik.

K i a d á s o k (Rendelet-tervezet 3. sz. melléklete):

1. Személyi juttatások

A 2018. évi költségvetés személyi jellegű kiadásai kidolgozásánál figyelembe lett véve a 2018. január 1-től érvénybe lépett garantált bérminimumok hatása. Az előző évekhez képest, tekintettel az emelés jelentős mértékére központi forrásból biztosítanak fedezetet a bérek rendezéséhez. A személyi jellegű kifizetések a soros előlépések, a kötelező minimálbérre és szakmai minimumra sorolás, jubileumi jutalom és a törzsgárda jutalom hatásával, valamint az engedélyezett új létszámhoz kapcsolódó bérköltséggel növekedtek. Az önkormányzatnál és intézményeinél jelenleg üres álláshely nincs. A Sándorfalvi Közös Önkormányzat Hivatalnál 2 fő létszámfejlesztés került tervezésre, a Képviselő-testület 2017. évben hozott döntése alapján. Az Önkormányzatnál jelentkező személyi jellegű kifizetés a 2017. évről áthúzódó közfoglalkoztatási bérköltség és a választott tisztségviselők díjazását tartalmazza.

A külső személyi juttatások körében az intézményi alaptevékenység ellátásához elengedhetetlenül szükséges, alkalmazotti jogviszonyban nem állók részére és a képviselői juttatásokra kifizetendő összegek kerültek meghatározásra. A polgármesteri és alpolgármesteri díjak és költségtérítések az előző évben elfogadott szinten kerültek tervezésre. A képviselői, és külsős bizottsági tagi juttatások, emelt szinten kerültek tervezésre, melynek tényleges realizálódására a Képviselői-tiszteletdíjakat szabályozó rendelet módosításának elfogadása után kerül sor.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkáltatói teher tekintetében is változás következett be, tekintettel a szociális hozzájárulási adó mértékének változására, mely a 2018. évben 19,5 %-os terhet jelent a foglalkoztatók számára.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzatai kialakítására az előző évi tény adatok figyelembe vételével, a szigorú, takarékos gazdálkodást szem előtt tartva került sor.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

A szociális juttatásokat tekintetében a 2017. évi terv szint figyelembevételével került meghatározásra az idei évi keret, mely fedezetet nyújt az év közben felmerülő lakhatási támogatásokra, gyógyszerköltség enyhítésének támogatására, a 2017. évben hozott Bursa Hungarica támogatások költségére, a pénzbeli és természetbeni átmeneti segélyekre, rendkívüli gyermekvédelmi támogatásokra.

5. Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások közé került betervezésre Szegedi Kistérség Többcélú Társulása felé belső ellenőri feladatokra tervezett hozzájárulásra 650 eFt értékben.

Itt került tervezésre az Önkormányzati tulajdonú Szennyvíz Társulás és Egészségügyi Társulás 2018. évi tagdíj kiadása.

A SÖV Kft. 2018. évi költségvetési támogatási igénye 64.000 eFt, előzetes üzleti terve alapján.

Egyéb működési célú kiadás a civil szervezetek- és a sportfeladat támogatása, illetve a civil pályázati keret, valamint a köztemető fenntartására fordított kiadás. A sport feladatellátásra fordítható összeg 8.000 eFt. A civil szervezetek pályázati alapja 2.633 eFt marad, a közvetlenül támogatott civil szervezetek támogatási összege 1.800 eFt összegben került betervezésre.

6. Beruházások

Fejlesztési kiadásaink között a korábbi testületi döntések 2018-ra betervezendő feladatai kerültek tervezésre, valamint a 2018. évre tervezett felújítási munkálatok keretösszege került meghatározásra. A 2017. évről áthozott fejlesztések fedezetét a 2017. évi maradvány biztosítja.

2014-től az államháztartási számvitel változásai miatt a kis értékű tárgyi eszközök kiadásait is a beruházások között kell elszámolni. Kis értékű tárgyi eszköznek számít, minden olyan eszköz, ami több éven át szolgálja a gazdálkodó szervezet működését és bekerülési értéke 200 eFt alatti, eddig ezek a kiadások a dologi kiadások között szerepeltek. A Beruházások, felújítások soron jelentős kiadási tételek kerültek szerepeltetésre, tekintettel a nyertes TOP pályázatok 2018. évi megvalósítására.

7. Tartalékok

A tartalékok között szerepel a Lakásalapban rendelkezésre álló pénzösszeg (13.040 eFt). A Lakásalapban szereplő összeg a korábban támogatással létrehozott bérlakások (Alkotmány u. 23. és Árpád u. 1.) vonatkozásában 20 évig a fenntartási költségekre, illetve új bérlakás építésére vagy vásárlására fordítható a bérlakások építésekor kötött támogatási szerződésben foglaltak szerint.

A Környezetvédelmi alapon 2017. év végén realizálódott tartalék, 2.307 eFt-nak megfelelő összeget tartalmazza, mely a környezetvédelmi feladatok ellátására használható fel.

A közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önereje 1.000 eFt, mely az SKK eszközvásárlásaira nyújthat fedezetet. A 2017. évhez hasonlóan a benyújtandó pályázat önereje már a költségvetés elkészítésekor beépítésre kerül.

A fejlesztések tartalékai 66.118 eFt-ot tesznek ki, mely összeg a Képviselő-testület döntései alapján az önkormányzati fejlesztések önerejét biztosítják. Hangsúlyozni kell azonban, hogy ez az összeg több éve képződő tartalék halmozott értéke, a működésből minimális tartalék képződik 1 év alatt.

A költségvetés egyenlegét év közben befolyásolhatja a 2017. évi zárszámadás végeleges eredménye, valamint az év közben keletkező plusz bevételek és felmerülő új feladatok kiadásai.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat az Áht fent említett paragrafusának megfelelően a határozati javaslatot, valamint az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről, és annak végrehajtásáról szóló rendelet-tervezeteket mellékleteivel együtt vitassa meg és alkossa meg azok alapján a 2018. évi költségvetési és végrehajtási rendeleteit.

...../2018. (.....) Kt.

Tárgy: Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-a értelmében Sándorfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési évet követő három évre megállapítja saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét

Határozati javaslat

- 1) Sándorfalva Városi Önkormányzatnak, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, és abból eredő fizetési kötelezettsége nincs.

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011 Kormány-rendelet 2. § (1) bekezdése szerint Sándorfalva Városi Önkormányzat saját bevételei a 181.600 eFt

Bírság- és pótlék bevétel: 1.500 eFt

Három évre vonatkozóan összesen:

2018. év 183.100 eFt.

2019. év 193.100 eFt.

2020. év 193.100 eFt.

Határidő: azonnal

Felelős: Gajdosné Pataki Zsuzsanna polgármester

Határozatról értesítést kap:

- 1.) Gajdosné Pataki Zsuzsanna polgármester
- 2.) Dr. Bánfi Margit jegyző
- 3.) Lázár Margit megbízott gazdálkodási csoportvezető
- 4.) Irattár

Sándorfalva, 2018. február 05.



Gpe!
Gajdosné Pataki Zsuzsanna
polgármester