

Nyírmada Város Önkormányzata
4564. Nyírmada, Ady E. út 16.
Telefonszám: 45/492-100.

87-4/2017

E l ő t e r j e s z t é s

a Képviselő-testület 2017. február hónapban tartandó ülésére.

Tárgy: Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének jóváhagyása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényt. A törvény alapján megterveztük Nyírmada Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül, ugyanis a megfelelő forrással nem rendelkező önkormányzatok központi költségvetési forráshoz jutnak. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatóak. 2017-ben is jelentős célkitűzés tehát a segélyezettek újbóli integrálása a munka világába.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziiorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2017. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A 2017. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata **883.346.671 Ft**, melyet a finanszírozású pénzügyi műveletekből származó bevétel **105.771.008 Ft**-tal egészít ki, így összesen **1.006.538.713 Ft**. A 2017-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése, de a költségvetés készítésekor ezek a források még nem teljesen tisztázottak.

A bevételek stagnálása ellenére az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

A 2017. évben a költségvetési bevételek **100 %-át** fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2017-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai:

Az önkormányzat általános működési támogatás jogcímei a következők:

- települési önkormányzati hivatal működésére fordítható támogatás 19,10 elismerhető hivatali létszámhoz fűződően **87.478.000 Ft**.
- település üzemeltetésre **21.803.220 Ft**
- önkormányzat egyéb kötelező feladatainak ellátására **8.341.176 Ft**
- lakott külterülettel kapcsolatos támogatása **20.400 Ft**
- közoktatás támogatására **136.111.873 Ft**

- szociális és gyermekjóléti, gyermekétkeztetési szolgáltatás támogatására **350.351.241 Ft**
- könyvtári feladatok támogatására **5.780.940 Ft**
- összevont bérpótlék támogatására **18.406.866 Ft**

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Az önkormányzat egyéb működési célú támogatás bevételei a következők:

- **75.180.555 Ft** összeg a közmunkaprogramok áthúzódó bevételeiből származik
- **15.422.400 Ft** a védőnői és iskola egészségügyi szolgáltatás OEP finanszírozásából
- **6.200.000 Ft** a Biztos Kezdet Gyerekház várható finanszírozásából

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek jelentős részét adják a helyi adó bevételek, amely 2 részből áll:

- magánszemélyek kommunális adóból **11.500.000 Ft**
- iparüzési adóból **90.000.000 Ft**

Ezen felül terveztünk **8.500.000 Ft** gépjárműadó bevételt, **50.000 Ft** talajterhelési díj bevételből, valamint **850.000 Ft** egyéb közhatalmi bevételt (bírság, pótlék).

Működési bevételek:

A működési bevételek jelentős részét adják a térítési díjak, valamint a szolgáltatások ellenértéke. Változatlan térítési díjakkal számolva **47.850.000 Ft** bevételt eredményezhet.

Felhalmozási bevételek:

Működési célú átvett pénzeszközök:

A működési célú átvett pénzeszközök között a városnapi bevétel **1.500.000 Ft** összege lett betervezve.

Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről:

A munkabérek zavartalan kifizetéséhez 25.000.000 Ft munkabérhitel, valamint a működés finanszírozására 50.000.000 Ft folyószámlahitel felvétel szükséges a 2017. évben is a korábbi évhez hasonlóan.

Az önkormányzat intézményeiben és a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 116 fő. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatás során 450 fővel számoltunk. A köztisztviselői illetményalap és a közalkalmazotti illetménypótlék mértéke nem változott. A minimálbér 111.000 Ft-ról 127.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 129.000 Ft-ról 161.000 Ft-ra növekedett. Ez a jelentős emelkedés az önkormányzatunk számára megközelítőleg 39.000 e Ft kiadásnövekedést eredményez a 2017 évben

A 2017 évben a dologi kiadások befagyasztásával kell számolni, mivel annak emelését az infláció alakulása, valamint az energia árak nem indokolják.

A költségvetésben várható beruházásokkal nem számolunk, hiszen azok költségszerkezete az elbírálandó pályázatok finanszírozásán múlik.

Az Önkormányzat a Nyírmadai Szociális Támogató, Családsegítő és Gyermekjóléti Társulásban továbbra is részt vesz, melynek fenntartásához 17.626 e Ft összegben tervez hozzájárulni. Ezen összeg tovább növekedhet, amennyiben a tagok a befizetéseiket az önkormányzat felé nem teljesítik. Az önkormányzat településen működő roma nemzetiségi önkormányzat működési kiadásaihoz hozzájárul 300 ezer Ft összegben, továbbá biztosítja a működés feltételeit.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:

A személyi juttatások tervezésénél csak a kötelező átsorolásokat, valamint lépéseket vettük figyelembe. A személyi juttatások tervezésénél számoltunk a képviselők díjazásával. A képviselői tiszteletdíj önként vállalt feladat, tehát arra állami támogatás nem igényelhető.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

A munkaadói járulékoknál a 22%-os szociális hozzájárulási adót és egyéb munkaadói járulékokat vettük figyelembe.

Dologi kiadások:

A dologi kiadásoknál emelkedéssel nem számoltunk, ennek oka a kedvező inflációs adatok, valamint az energia megtakarítási programok, amiket az előző években indítottunk.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 46.000.000 Ft-ot terveztünk.

Ezen összeg változhat a saját hatáskörben adott segélyek összegétől függően, valamint amennyiben csökken az önkormányzat szociális feladatokra kiadott saját forrás összege.

Egyéb működési célú kiadások:

Az egyéb működési kiadások között szerepel a civil szervezeteknek adott támogatások (amit a rendelet-tervezet tájékoztató táblája tartalmaz) valamint a szociális társuláshoz való hozzájárulás összege.

Beruházások:

-

Felújítás

-

Finanszírozási kiadások:

75.000.000 Ft munkabérhitel visszafizetés és a kamatai lettek betervezve.

Tartalékok:

Az önkormányzat az előre nem látható eseményekre 2.000.000 Ft általános tartalékot tervezett. Ezen felül 25.000.000 Ft céltartalékot, ami az alábbiak szerint oszlik meg:

- működési céltartalék 25.000.000 Ft, 2016 évi szállítói tartozások fedezése, közmunkaprogram önerő

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és Képviselő-testületi határozataiban a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Összegzés

Az önkormányzat költségvetése az előzetes számítások alapján alulfinanszírozottnak tekinthető. Az önként vállalt feladatok jelentős terhet rónak a gazdálkodásra. Amennyiben a Képviselő-testület nem változtat, rövid időn belül fizetési képtelenség állhat fenn. Ezért a legfontosabb, hogy a hiány összegére kiegészítő támogatási kérelmet nyújtsunk be, valamint keresni kell a bevétel növelő és kiadáscsökkentő intézkedéseket. Továbbá fontos, hogy a Nyírmadai Szociális Támogató, Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat Társulásban fennálló társulási hozzájárulásunkat valamilyen mértékben tovább minimalizáljuk. Amennyiben a Képviselő-testület nem tesz lépéseket a hiány finanszírozására, akkor az önkormányzat adósságállománya 2017-ban tovább nőhet, valamint az is előfordulhat, hogy fizetési képtelenséggel kell majd szembenézni.

Kelt: Nyírmada, 2017. február 8.

**Kovács Zoltán sk
Pénzügyi csoportvezető**