

# Jánosháza Város Önkormányzatának

## 2018. évi költségvetési tervezet

A 2017. évi C. törvény Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről, a 2011. évi CXCV törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról, valamint a helyi elképzelések egyeztetésének figyelembevételével készül el az önkormányzat 2018. évi költségvetése.

Figyelembevételre került a nemzeti vagyonról és a pénzügyi stabilitásról szóló törvény is.

### **A helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszere**

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2018. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A 2017. évi költségvetési törvényhez képest a feladatfinanszírozás alapvetően nem változott. 2017. évi költségvetési törvényhez viszonyítva nincs változás a települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételeknél a jogcímeiben és a mértékben.

### **A tervezést meghatározó alapelvek a jogszabályi rendelkezések tükrében**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 111. §:

(2) bekezdése szerint: „A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.”

(4) bekezdése szerint: „A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.”

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény kimondja, hogy:

az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel (likvid hitel = naptári éven belül visszafizetendő hitel),

az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futam idejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át,

### **Egyéb önkormányzatot érintő rendelkezések**

#### **A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek**

a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a,

a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a,

#### **A települési önkormányzatokat megillető egyéb bevételek**

a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,

a fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,

a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott, - bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította.

### **Önkormányzatunk céljai a költségvetési évre:**

A kiadási oldal összegének nagyságát a rendelkezésre álló források és a pályázatok összege határozza meg. A 2018. évi költségvetésben alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának a megtartása a pályázatokon elnyert összegek eredményes felhasználása, a pályázatokhoz szükséges önerő biztosítása valamint:

- a jelenleg fenntartott intézmények költséghatékony működtetése,
- a dolgozók részére a garantált bér, illetve garantált bérminimum, kötelező pótlékok biztosítása, a cafetéria juttatás biztosítása a hatályos jogszabály alapján,
- a jelenleg biztosított ellátások megtartása a színvonalunk növelése mellett,
- csökkenteni a hátrányos helyzetű családok leszakadását,
- a város infrastruktúrájának lehetőség szerinti folyamatos fejlesztése,
- hozzájárulni a városban tevékenykedő vállalkozók, cégek munkahelymegtartó, foglalkoztatást és termelést bővítő fejlesztései megvalósításához.
- a közfoglalkoztatásban alkalmazott munkaerő hatékony felhasználása
- a pályázati források teljes mértékű kihasználása, lehetőség szerint a projektek 2018 évi befejezése.

### **Településfejlesztési célok:**

- közvilágítás korszerűsítésének folytatása
- megújuló energiaforrás fejlesztése
- a pályázatokból megújuló épületek, építmények hatékony működtetése

### **Önkormányzati feladatok**

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatokat (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, zöldterület kezelés, városüzemeltetés gyermekétkeztetés stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2018. évben is, hasonlóan az előző évihez, általános működési támogatások címen biztosítja, melynek keretében a Közös önkormányzati hivatal fenntartásához, feladat ellátásához járul hozzá a központi költségvetés.

Az önkormányzati működési feladatok ellátására, hasonlóan az előző évhez a magas adóerő képességünk miatt központi finanszírozást nem kapunk.

A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, amely helyben járul hozzá a feladatok ellátásához.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit a feladatalapú támogatási rendszer, illetve ennek önkormányzatunk által történt kiegészítése, saját adóbevételeinek nagysága valamint az előző évi lekötött tartalék határozza meg.

### **Gyermekétkeztetés:**

Továbbra is önkormányzati szociális feladat a gyermekétkeztetés. A feladat támogatása a köznevelési ágazat helyett a szociális ágazatnál jelenik meg, igazodva, hogy az ehhez kapcsolódó szabályozást és felelősségeket a gyermekvédelmi törvény határozza meg.

- A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk az óvodai, iskolai gyermekétkeztetés, valamint a rászoruló gyermekek intézményen kívüli étkeztetésének egyes kiadásaihoz az alábbiak szerint:

Az önkormányzat az intézményi gyermekétkeztetési feladatot a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és a hatályos költségvetési törvény alapján a 100 %-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságba kiszervezte.

2017. január 01-től a fenti törvény alapján önkormányzatunk a gyermekétkeztetés valamint a szociális étkeztetés feladatellátással a Jánosháza Fejlesztéséért Nonprofit Kft-t bízta meg.

A feladatellátással megbízott Kft működése 2017 évben forrás hiányos volt, ezért a költségvetésbe működési támogatást kell biztosítanunk.

A hiány oka három részből tevődik össze: egyrészt a minimál bér és a garantált bérminimum emelkedése a magasabb rezszi költségek és az alapanyagok beszerzési költségének összege havonta nem térülnek meg a beszedett térítési díjakból.

A szociális étkezés norma díja nem fedezi az alapanyagok árát, a rezszi összege nem fedezi a havi rezszi költséget így a szociális rendelet felülvizsgálatakor erre is figyelemmel kell lenni.

Harmadrészt a Kft áfa alany és a havonta fizetendő áfa összege több százezer forint befizetési kötelezettséget tesz ki, a beszerzést terhelő 5 % áfa és a fizetendő 27 % áfa különbözete miatt.

A gyermek étkeztetés feladat ellátásra a költségvetési támogatást továbbra is önkormányzatunk kapja az alábbiak szerint:

#### **Az intézményi gyermekétkeztetés kapcsán az étkeztetési feladatot ellátók után járó bértámogatás**

A dolgozók átlagbérének és közterheinek elismert összege: 2.205.000 forint/számított létszám/év. A jelenlegi szakképzett minimálbér összege 180.500 Ft amelynek éves összege járulékkal, cafetériával együtt több mint az állami hozzájárulás összege.

Önkormányzatunk a feladat ellátásra bértámogatást: 9.728.000 Ft összegű állami támogatást kapott.

#### **Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása**

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzat 2017. novemberi adatszolgáltatása alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó adó erő-képességét is figyelembe véve - a miniszterek 2018. január elején döntöttek. A Magyar Államkincstár 2018. évi költségvetést megalapozó felmérőlapja alapján önkormányzatunknak 3.236.834 Ft támogatást biztosított.

#### **A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása.**

A támogatás a rászoruló gyermekek szünidőben történő étkeztetésének biztosítására szolgál a települési önkormányzatok részére. A támogatás megállapításához szükséges adatszolgáltatást az önkormányzat 2017. novemberi igényfelmérés során nyújtotta be, melynek mértékét a települések típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességét is figyelembe véve, a miniszterek 2018. január elején állapították meg. A támogatás folyósítása 12 havi egyenlő részletben történik.

A megítélt összeg 270.465 Ft, amelyből a szülői nyilatkozatok alapján a rászoruló gyermek étkezését kell biztosítanunk.

### **Köznevelési feladatok támogatása**

A Batthyány ÁMK Óvoda intézményegységet az Intézményfenntartó Társulás önkormányzatai tartják fenn, de legnagyobb arányban a gyermeklétszám alapján Jánosháza Város Önkormányzata járul hozzá a működéshez, illetve a központi költségvetési forrást is mi kapjuk az államkincstáron keresztül.

A támogatás összegének meghatározása most is a gyermeklétszám alapján történik.

Az óvodapedagógusok bértámogatása az elismert létszám alapján: 35.204.700 Ft.

Az óvodai munkát segítők normatív támogatása jelenleg 2.205.000 Ft/fő/év amely nem fedezi a 2018. január 01-től kötelezően fizetendő bért és járulék összegét.

Óvodaműködtetési kiadásokra a 2018 évi költségvetési törvény 81.700 Ft/fő/év támogatást biztosít, az előző évi 80.000 Ft/fő/év összeghez képest.

### **Szociális és gyermekjóléti feladatok**

~~A Batthyány ÁMK Gondozási Központ intézményegységet az Intézményfenntartó Társulás önkormányzatai tartják fenn, de legnagyobb arányban az ellátottak száma alapján Jánosháza Város járul hozzá a működéshez, illetve a központi költségvetési forrást is mi kapjuk az államkincstáron keresztül.~~

### **Család és gyermekjóléti szolgálat**

A központi költségvetés támogatást biztosít a szoc. igazgatásról és a szoc. ellátásról szóló 1993. évi III. trv. a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. trv. alapján a család és gyermekjóléti szolgálatot biztosító és ellátó települési önkormányzat részére.

A Batthyány ÁMK Gondozási Központ látja el család és gyermekjóléti szolgálat keretében a 12 település feladatait. Állami támogatást 8.160.000 Ft kapunk a fenti feladat ellátásra.

### **Házi segítségnyújtás**

Támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a szoc. tv. 63.§ alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti.

A házi segítségnyújtás áll – szociális segítségből

és a személyes gondozásból.

Jánosháza Keléddel és Nemeskeresztúrral együtt 2018. évben 12 fő után igényelt támogatást szociális segítségre

32 fő után személyi gondozásra.

### **Szociális étkeztetés**

A támogatás a települési önkormányzatnak a szoc. tv. 62.§ alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szoc. étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

Jánosháza és a környező települések 2018. évben 127 fő szoc. étkező után igényelt támogatást.

#### **Időskorúak nappali intézményi ellátása**

A támogatás a szoc. tv. 65/F.§ alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően az ellátottak száma szerint illeti meg az önkormányzatot.

Jánosháza 2018. évben 12 fő után igényelt támogatást.

#### **Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása**

Támogatást itt is a Szoc. tv.-ben szabályozott módon és külön jogszabályban meghatározottak szerint kapjuk.

Jánosháza 2018. évben 6 fő után igényelt támogatást.

---

#### **Bevételek alakulása:**

Hivatali támogatás	: 106.310.882
Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	: 58.574.967
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	: 34.883.792
Gyermekétkeztetés támogatása	: 12.964.834
Rászoruló gyerekek intézm. kívüli szünidei étk. támogatása:	270.465
Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	: 2.988.700
Egyéb működési támogatás(Start program:	: 20.859.000
<b><u>Működési célú támogatások összesen</u></b>	<b>: 236.852.640 Ft</b>

#### *Helyi adók:*

Építmény adó	: 6.000.000
Kommunális adó	: 2.100.000
Iparüzési adó	: 160.000.000
Gépjármű adó	: 5.400.000
Egyéb közhatalmi bev.(talajterh.):	600.000

**Összesen** : **174.100.000**

#### *Működési bevételek:*

Saját bevételek nagyobb része az ingatlan és nem lakóingatlan bérbeadásából származik.

Várható bevétel : 13.200.000 Ft

Egyéb bevételek : 3.160.000 Ft

Orvosok bérleti díj: 1.560.000 Ft (továbbadásra kerül a Társuláshoz)

**Összesen : 17.920.000 Ft**

*Felhalmozási bevételek:*

Lakossági kölcsönök törlesztése: 1.600.000 Ft

Lakásvásárlási kölcsönök törlesztése: 600.000 Ft

**Összesen: 2.200.000 Ft**

**Pályázati források:**

TOP2.1.2-15 VS1-2016 pályázat: zöld város : 50.000.000 Ft (előleg 100 m. Ft 2017-ben megérkezett)

TOP.3.1.1-15-VS1-2016 pályázat kerékpárút : 62.961.936 Ft (100 % támogatott)

TOP -2.2.2-16-VS1-2017 pályázat barna mezős : 199.999.992 Ft (100 % támogatott)

TOP\_3.2.1-16 Önkormányzati épületek energetikai korsz: 230.975.362 Ft (100 % támogatott)

Külterületi helyi közutak fejleszt. erő és munkagép besz.: 8.196.104 Ft (+ önerő: 1.446.371 Ft)

Önkorm. feladatellátást szolg. fejlesztések: 15.235.635 Ft (+ önerő: 15.235.635 Ft)

Összesen: 567.369.029 Ft

**Önkormányzat várható 2018. évi bevétele: Ft**

2017. év végén 153.009.342 Ft lekötött betéttel rendelkezik az önkormányzat.

2017. évi felhalmozási maradványuk (részben kötelezettséggel terhelt) 179.149.040 Ft

Finanszírozási bevétel: 332.158.382 Ft

**Önkormányzat várható összes 2018 évi bevétele: 1.330.600.051 Ft**

**Kiadások alakulása:**

*Működési kiadások*

Személyi juttatások : 59.043.550 Ft

Munkaadói járulékok : 10.583.600 Ft

Dologi kiadások : 71.058.269 Ft

Ellátottak pénzbeli jutt.: 7.100.000 Ft

Rendezvények, civil szervezetek támogatása: 9.450.000 Ft

Non-profit Kft működési támogatása: 7.000.000 Ft

Egyéb működési kiadás Társulásnak és ÁMK-nak (állami támog. együtt): 160.489.887 Ft

**Tartalék: 54.964.415 Ft**

*Felhalmozási kiadások:*

Beruházások: 257.377.820 Ft (melléklet szerint)

Felújítások : 559.382.900 Ft (melléklet szerint)

Egyéb felhalmozási kiadások (lakásvásárl. támog.): 1.000.000 Ft

Hivatal finanszírozása: 133.149.610 Ft (129.888.800 + 3.260.810)

**Önkormányzat várható összes kiadás: 1.330.600.051 Ft**

#### **Összefoglalva**

Költségvetésünkben a bevételeink tervezése a központi 2018 évi költségvetésről szóló 2017. évi C. törvényben meghatározott mutatók, valamint az önkormányzati feladatokhoz hozzárendelt feladat finanszírozási rendszer fajlagos támogatási összegei alapján történt. Fő célkitűzésként továbbra is a működőképesség megtartását, az előkészített fejlesztések folytatását határoztuk meg. A működésre tervezett bevételeink és kiadásaink takarékos, megfontolt gazdálkodás mellett elegendőek a városüzemeltetési és intézmények működtetési feladatainak ellátásához.

A 2018 évben a pályázatokhoz és a tervezett beruházásokhoz a saját erő 33.452.690 Ft a felújításokhoz 68.799.700 Ft szükséges mindez összesen: 102.252.390 Ft.

#### **2018 évben saját erő (tartalék) felhasználása:**

Hivatal finanszírozása saját erőből: 26.838.728 Ft

Társulás finanszírozása saját erőből: 53.322.014 Ft

Beruházás, felújítás saját erő: 102.252.390 Ft

Összes felhasználás : 182.413.132 Ft.

Az Áht. 29. § és 29/A. § értelmében Jánosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete határozatban állapítja meg a központi költségvetés költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak, valamint költségvetési egyenlegének a költségvetési évet követő három évre tervezett összegét.

Az Önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként az 1. 1/a. 1/B. sz melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat határozatban állapítja meg a Gst. 45 § (1) bek. a pontjában kapott felhatalmazás alapján saját bevételeinek és a Gst. 3. § (1) bek. adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegét. /2. és 2/A. melléklet /

A Képviselőtestület határozatban állapítja meg az Önkormányzat gördülő bevételek és gördülő kiadások összegét a 2018-2021. évekre /3. és 4. melléklet/.

Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntést nem tervez.

Az Önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási terve az 5. mellékletben található.

Jánosháza Város Önkormányzatának költségvetési mérlege az 6. mellékletben található.

Az Önkormányzat irányítói támogatás folyósítását a 7. melléklet szerint tervezi.

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti támogatást az Önkormányzat nem tervezi.

~~Jánosháza Város Önkormányzatának képviselő testülete tartalékot a 8. melléklet szerint képez.~~

Az Önkormányzat foglalkoztatottjainak besorolását a 9. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat közvetett támogatásait a 10. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat EU forrásból finanszírozott projekt megvalósítását tervezi.

#### Határozati javaslat:

Jánosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

Jánosháza, 2018. február 09.

Kiss András

polgármester