

I-2.

ELŐTERJESZTÉS

A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről előzetes TÁJÉKOZTATÁS

Készült: Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. január 31-i ülésére.

Előterjesztő: Dr. Nagy Béla György polgármester
Készítette: Dr. Kormányos László jegyző
Sulczné Lipcsei Zsuzsanna pénzügyi vezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (3) bekezdése rendelkezik arról, hogy „A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek”.

Az intézmények leadták a 2017. évre vonatkozó költségvetés tervezéséhez az általuk szükségesnek tartott kiadásokat és bevételeket. Az így elkészített bevételi és kiadási táblák alapján a kiadások 8.897.343 Ft-tal meghaladják a bevételeket. Szükségesnek látjuk a költségvetési rendelet tárgyalása előtt a Képviselő-testülettel egy egyeztetést, hogy a rendelet-tervezet elkészítéséhez segítséget kapjunk.

A képviselő-testület részére intézményenként bemutatásra kerül a 2016. évi és a 2017. évi költségvetés összehasonlítása, és intézményenként az intézményvezető által igényelt többletigény elemzése.

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat költségvetés tervezetének 2016 évi és 2017. évi összehasonlítása forintban.

Megnevezés	2016	2017	Eltérés
Bevételek			
Működési bevételek	37.488.000	25.310.000	- 12.178.000
Közhatalmi bevételek	89.309.000	93.440.000	+ 4.131.000
Önkormányzat működési támogatása	301.523.000	288.694.630	-12.828.370
Működési támogatások ÁHT-n belülről	160.471.000	245.065.000	+ 84.594.000
Felhalmozási támogatások ÁHT-n belülről	15.564.000	517.610.000	+ 502.046.000
Likvid hitel	27.700.000		-27.700.000
Költségvetési maradvány	59.118.000	120.358.901	+ 61.240.901
Bevételek összesen:	691.173.000	1.290.478.531	569.305.531
Kiadások			
Személyi juttatások	127.598.000	151.795.000	+24.197.000
Munkaadókat terhelő járulékok	20.725.000	20.696.000	-29.000
Dologi kiadások	128.665.000	180.685.620	+52.020.620
Önkormányzat által folyósított ellátások	4.590.000	8.530.000	3.940.000

Működési támogatás ÁHT-n kívülre	42.533.000	34.450.000	-8.083.000
Működési támogatás ÁHT-n belülre	4.035.000	3.500.000	-535.000
Felhalmozási támogatás ÁHT-n kívülre	1.000		-1.000
Beruházások	24.449.000	524.768.000	+500.319.000
Felújítások	910.000	36.840.000	+35.930.000
Tartalék	16.016.000	19.329.000	+3.313.000
Intézményfinanszírozás	286.977.000	309.839.000	+22.862.000
Likvid hitel visszafizetése	27.700.000		-27.700.000
Állami támogatás előleg visszafizetése	11.012.000	10.610.254	-401.746
Kiadás összesen:	695.211.000	1.301.042.874	+605.831.874

Bevételek változásának indokolása

A működési bevételek 12.178.000 Ft-tal csökkentek, mivel 2016-ban volt tervezve 10.965.000 Ft ÁFA visszaigénylés a szennyvízberuházás miatt. 2017-ben 292.000 Ft térítési kieséssel számolunk az étkezői létszám csökkenése miatt. Az önkormányzat bevétele csökkentésre került 778.000 Ft-tal, mivel ha az ipartelep kialakítás beindul, csökkenni fog a mezőgazdaságból származó bevételünk. A START munka bevételeinek előirányzata 1.000.000 Ft-tal csökkentésre került, hiszen a megtermelt mennyiség legalább 51 %-át szociálisan rászorultak részére kell kiosztani. Tankerületnek továbbszámlázás címen 2.000.000 Ft lett megtervezve.

Közhatalmi bevétel címen 4.131.000 Ft-tal többet tervezünk 2017. évre a tapasztalati adatok alapján.

Az önkormányzat működési támogatása 12.828.370 Ft-tal csökken a tárgyévben.

A működési támogatások ÁHT-n belülről soron 84.594.000 Ft-tal emelkedik az előző évhez viszonyítva a beadott TOP-os és a VP-s pályázatok támogatása miatt.

A felhalmozási támogatások ÁHT-n belülről soron 502.046.000 Ft-tal emelkedik szintén a beadott TOP-os és a VP-s pályázatok támogatása miatt.

Likvid hitelt éven belül kell visszafizetni, így nincs értelme tervezni.

Költségvetési maradvány 61.240.901 Ft-tal emelkedett, ebből 40.936.988 Ft feladattal terhelt, mivel év végén több pályázatot is elnyertünk, amelynek a megvalósítása 2017. évben esedékes, így az feladattal terhelt maradvány, pl:

- ASP rendszer kialakítása 7.000.000 Ft
- Deák Ferenc utcai útburkolat felújítása 14.990.048 Ft
- Szociális Otthon felújítása és eszközbeszerzésre: 18.946.940 Ft

Kiadások változásának indokolása

A személyi juttatások 24.197.000 Ft-tal emelkednek, ebből:

- Jogszabály változás miatt a polgármester bérének és költségtérítésének emelkedése miatt 1.366.000 Ft-tal emelkednek a képviselő-testület kiadásai.
- Közmunkaprogramnál 21.431.000 Ft-tal emelkednek,
- Város- és községgazdálkodásnál 1.682.000 Ft-tal csökkennek, mivel egy munkatörvénykönyves státusz 2016. évben megszűnt.
- ASP rendszer kialakításánál személyi juttatás is kifizetésre kerül, pályázati pénzből.
- Általános iskola működtetésénél a december havi bér még az önkormányzatot terheli, ezért még tervezni kellett 965.000 Ft-ot.
- TOP-os pályázatok miatt 11.689.000 Ft tervezésre került.

Munkaadókat terhelő járulékok összege 29.000 Ft-tal csökken a szociális hozzájárulási adó 5 %-os csökkenése miatt.

Dologi kiadások összege 52.020.620 Ft-tal emelkedik, ebből:

- KEOP-5.5.0. késedelmi pótlék 3.245.320 Ft,
- Általános Iskola üzemeltetési kiadása 5.140.000 Ft-tal csökken, az iskolaműködtetés átadása miatt,
- ASP rendszer kialakítása miatt 3.673.000 Ft-tal emelkedik,
- Gyermekeképzésnél 11.902.000 Ft-tal csökken a szolgáltató váltás és a létszámcsökkenés miatt.
- Járási Hivatal Polgármesteri Hivatalba áthelyezése miatt 1.000.000 Ft-tal csökken.
- TOP-os és VP-s pályázatok miatt 75.991.000 Ft-tal emelkedik.

Önkormányzat által folyósított ellátások 3.940.000 Ft-tal emelkednek.

Működési támogatások ÁHT-n kívülre tervezett összege 8.083.000 Ft-tal csökken, a KÉSZ Kft. Településüzemeltetési Kft-be történő beolvadása miatt.

Beruházások tervezett kiadása 500.319.000 Ft-tal emelkedik, a TOP-os, VP-s, és az ASP-s pályázatok miatt.

Felújítások tervezett kiadása 35.930.000 Ft-tal emelkedik a Deák Ferenc utca felújítására és a Szociális Otthon felújítására 2016-ban elnyert pályázat miatt.

Tartalék előirányzata 3.313.000 Ft-tal emelkedik, ebből:

- TOP-2.1.2-15-BS1 Zöld város kialakítása pályázatban 2.846.000 Ft tervezett tartalék miatt,
- Pályázatok önerejének céltartaléka 4.883.000 Ft-tal emelkedik,
- Az általános tartalék tervezett összege 4.416.000 Ft-tal csökken.

Az intézmények finanszírozása 22.862.000 Ft-tal emelkedik, az alábbiak szerint:

- Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozása 1.017.000 Ft-tal csökken,
- Gondozási Központ intézményfinanszírozása 3.908.000 Ft-tal csökken,
- Varázserdő Óvoda intézményfinanszírozása 2.414.000 Ft-tal nő,

- Művelődési Ház és Könyvtár 2016. július 1. napjától az Önkormányzat költségvetési szerve, ezért 2016. évi költségvetéskor nem volt tervezve intézményfinanszírozása. A 2017. évi tervezett intézményfinanszírozása 25.373.000 Ft.

Likvidhitel visszafizetést 2017. évre nem tervezünk, mivel azt tárgyévben vissza kell fizetni.

Polgármesteri Hivatal költségvetés tervezetének 2016 évi és 2017. évi összehasonlítása forintban.

Megnevezés	2016	2017	Eltérés
Bevételek			
Működési bevételek	40.000	290.000	+250.000
Intézményfinanszírozás	83.189.000	80.505.000	-2.684.000
Bevételek összesen:	83.229.000	82.462.000	-2.434.000
Kiadások			
Személyi juttatások	52.609.000	56.466.000	+3.857.000
Munkaadókat terhelő járulékok	17.437.000	12.550.000	-4.887.000
Dologi kiadások	12.167.000	11.579.000	-588.000
Beruházások	1.016.000	200.000	-816.000
Kiadások összesen:	83.229.000	82.462.000	-2.434.000

Bevételek változásának indokolása

Működési bevételek előirányzata 250.000 Ft-tal emelkedik az OPEL Insignia biztosításának továbbszámlázása miatt.

Az **intézményfinanszírozás** 2.684.000 Ft-tal csökken.

Kiadások változásának indokolása

Személyi juttatások előirányzata 3.857.000 Ft-tal emelkedik, ebből:

- minimálbér emelkedés miatt az előirányzat 2.487.720 Ft-tal emelkedik,
- Balla László jubileumi jutalma miatt 486.900 Ft-tal emelkedik,
- 1 pénztáros nyugdíjba fog vonulni, ezért fél évre egy fő alkalmazása szükséges.

Munkaadói járulékok előirányzata 4.887.000 Ft-tal csökken a szociális hozzájárulási adó 5 %-os csökkenése miatt.

Dologi kiadások előirányzata 588.000 Ft-tal csökken az ingyenes ASP rendszer bevezetése miatt.

Beruházások előirányzata 816.000 Ft-tal csökken. 2017. évre egy klímaberendezést tervezünk a pénztárhelyiségbe, mivel ott van a telefon, az internet elosztószekrénye és két számítógép működik, amelyekből az egyik a szervergép. A gépek működése miatt nyáron nagy meleg van a pénztárhelyiségben, amely meghibásodáshoz vezethet.

**Gondozási Központ költségvetés tervezetének 2016 évi és 2017. évi összehasonlítása
forintban.**

Megnevezés	2016	2017	Eltérés
Bevételek			
Működési bevételek	40.701.000	37.592.000	+809.000
Intézményfinanszírozás	107.283.000	103.375.000	-3.908.000
Bevételek összesen:	144.066.000	140.967.000	-3.099.000
Kiadások			
Személyi juttatások	60.005.000	75.779.000	+15.774.000
Munkaadókat terhelő járulékok	15.989.000	16.642.000	+653.000
Dologi kiadások	65.010.000	47.850.000	-17.160.000
Működési kiadás ÁHT-n kívülre	120.000	120.000	0
Beruházások	2.942.000	576.000	-2.366.000
Kiadások összesen:	144.066.000	140.967.000	-3.099.000

Bevételek változásának indokolása

Működési bevételek előirányzata 809.000 Ft-tal emelkedik, mivel 2016-ban térítési díj emelést hajtottunk végre.

Intézményfinanszírozás 3.908.000 Ft-tal csökken.

Kiadások változásának indokolása

Személyi juttatások előirányzata 15.774.000 Ft-tal emelkedik, amelynek oka:

- minimálbér emelkedés,
- 2 fővel megemelkedik a Szociális Otthon létszáma, hogy minden műszakban 2 fő lássa el a lakókat.

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 653.000 Ft-tal emelkedik a szociális hozzájárulási adó 5 %-os csökkenése miatt.

Dologi kiadások előirányzata 17.160.000 Ft-tal csökken a vásárolt ételmezést szolgáltató változása miatt, és a szociális étkezést igénybe vevők csökkenése miatt.

Beruházás előirányzata 2.366.000 Ft-tal csökken, mivel ebben az évben egy fénymásológépet és két db számítógépet szándékozik venni az intézmény

**Varázserdő Óvoda költségvetés tervezetének 2016 évi és 2017. évi összehasonlítása
forintban.**

Megnevezés	2016	2017	Eltérés
Bevételek			
Intézményfinanszírozás	96.505.000	98.919.000	+2.414.000
Bevételek összesen:	96.505.000	98.919.000	+2.414.000
Kiadások			
Személyi juttatások	69.025.000	71.637.000	+2.612.000
Munkaadókat terhelő járulékok	18.647.000	15.995.000	-2.652.000
Dologi kiadások	7.753.000	7.417.000	-336.000

Beruházások	1.080.000	3.870.000	+2.790.000
Kiadások összesen:	96.505.000	98.919.000	2.414.000

Bevételek változásának indokolása

Intézményfinanszírozás 2.414.000 Ft-tal emelkedik.

Kiadások változásának indokolása

Személyi juttatások előirányzata 2.612.000 Ft-tal emelkedik a minimálbér emelkedése, és a köznevelésről szóló 2011. évi CXC törvény szabályozása miatt.

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 2.652.000 Ft-tal csökken a szociális hozzájárulási adó 5 %-os csökkenése miatt.

Dologi kiadások előirányzata 336.000 Ft-tal csökken.

Beruházások előirányzata 2.790.000 Ft-tal emelkedik az intézményvezető által küldött kérelem alapján.

Művelődési költségvetés tervezetének 2016 évi és 2017. évi összehasonlítása forintban.

Megnevezés	2016. II. félév	2017	Eltérés
Bevételek			
Működési bevételek	7.463.000	4.370.000	-3.093.000
Működési bevétel ÁHT-n kívülről		500.000	500.000
Intézményfinanszírozás	9.600.000	25.373.000	15.773.000
Bevételek összesen:	17.063.000	30.243.000	13.180.000
Kiadások			
Személyi juttatások	5.027.000	9.703.000	4.676.000
Munkaadókat terhelő járulékok	1.385.000	2.006.000	621.000
Dologi kiadások	10.651.000	18.534.000	7.883.000
Működési kiadás ÁHT-n kívülre			
Beruházások			
Kiadások összesen:	17.063.000	30.243.000	13.180.000

Bevételek változásának indokolása

Működési bevételek előirányzata 3.093.000 Ft-tal csökken, mivel az intézményvezető kalkulációja alapján több nem folyik be a rendezvények bevételéből és a Művelődési Ház terembérletéből.

Működési bevétel ÁHT-n kívülről: 500.000 Ft támogatással számol az intézményvezető.

Intézményfinanszírozás 15.773.000 Ft-tal emelkedik.

Kiadások változásának indokolása

Személy juttatások előirányzata 4.676.000 Ft-tal emelkedik, mivel a könyvtáros felvételére 2017. február 1. napjával, a takarítónő felvételére 2017. március 1. napjával kerül sor, továbbá az intézményvezető 1 fő adminisztrátor létszámot kér a Képviselő-testülettől 2017. március 1. napjától, amelynek 2017. évi költsége járulékkal együtt 1.767.780 Ft.

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 621.000 Ft-tal emelkedik.

Dologi kiadások előirányzata 7.883.000 Ft-tal emelkedik:

- Medgyesi Napokra 2.000.000 Ft lett tervezve, 2016. évben 1.436.000 Ft-ba került.
- Dinnyefesztiválra 11.800.000 Ft lett tervezve, 2016. évben a rendezvényre 10.305.000 Ft lett felhasználva.

Összegzés

Az előzőekben leírtak alapján az Önkormányzat és az általa működtetett intézmények költségvetési hiánya 8.897.343 Ft.

Kérjük a Képviselő-testület tagjait, hogy tegyenek javaslatot a költségvetési egyensúly elérése érdekében:

1. A Polgármesteri Hivatal állami támogatása 2016. évben 73.051.000 Ft volt, amely összeg a lakosságszám csökkenése miatt 2017. évben 72.867.800 Ft-ra csökkent. A Hivatal 2017. évi költségvetési főösszege 82.462.000 Ft, ezt az Önkormányzatnak saját bevételeiből 7.637.200 Ft-tal kell kiegészítenie.
2. A Gondozási Központ állami támogatása 2016. évben 70.326.000 Ft volt, amely összeg 2017. évben 71.153.360 Ft-ra emelkedett. Az intézmény 2017. évi bevételi és kiadási főösszege 140.967.000 Ft, amely összeget az önkormányzatnak saját bevételeiből 32.221.640 Ft-tal kell kiegészítenie. Indokolt-e Szociális Otthonban műszakonként 2 fő alkalmazására?
3. A Varázserdő Óvoda állami támogatása 2016. évben 75.224.000 Ft volt, amely összeg 2017-re a gyermeklétszám csökkenése miatt 69.238.800 Ft-ra csökkent. Az óvoda költségvetése 98.919.000 Ft, így az Önkormányzatnak a saját bevételeiből 29.680.200 Ft-tal kell kiegészítenie. Ebben az esetben indokolt-e a tervezett 3.870.000 Ft beruházás, vagy év végén, ha marad a dologi kiadásaiból megtakarítása, akkor azt beruházásra fordíthatja?
4. A Művelődési Ház és Könyvtár állami támogatása 2017. évben 4.171.260 Ft, a költségvetése 30.243.000 Ft, így az Önkormányzatnak saját bevételeiből 21.201.740 Ft-tal kell támogatnia az intézmény működését.
Szükség van-e egy fővel bővíteni a Művelődési Ház és Könyvtár alkalmazotti létszámát, amely egy évben a 2017. évi minimálbérrel számolva járulékkal együtt minimum 2.357.040 Ft-ba kerül?

Szükség van-e arra, hogy három napig tartson a Dinnyefesztivál? Hogyan lehetne több támogatót szerezni?

5. Javaslatoikat kérünk, az Önkormányzat bevételeinek emelésére!

Medgyesegyháza, 2017. január 26.



dr. Nagy Béla György
polgármester

Ellenjegyezte:



dr. Kormányos László jegyző