



ÓCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Előterjesztő:

**Bukodi Károly
polgármester
2017.**



Ócsa Város Polgármestere

2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky u. 2.
Tel.: 29/378-125, Fax: 29/378-067, E-mail: polgarmester@ocsa.hu

Ügyiratszám:/2017.

ELŐTERJESZTÉS

„Ócsa Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetése”
elnevezésű napirendhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényt. Ócsa Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetése az államháztartásról szóló - többször módosított - 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ában előírt kötelezettség alapján és a végrehajtási rendelete, valamint az Önkormányzat 2017. évi költségvetési koncepciójában a Képviselő-testület által 2016. november 30-án elfogadott kiemelt tervezési szempontok alapján került összeállításra.

Tájékoztatjuk a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2017. évi költségvetésre előterjesztett javaslat és rendelettervezet táblázatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően készültek el. A költségvetési rendelettervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat, melyeket a vonatkozó jogszabályok előírnak, illetve, amelyek a város szempontjából fontosak.

2017-ben a központi forrásszabályozásban 2016-hoz képest jelentős változás nem történt. Önkormányzatunk központi támogatása nem változik. A köznevelési, szociális-gyermejjóléti és kulturális feladatok támogatásánál többségében a 2016. évvel megegyező központi finanszírozással számolunk. Továbbra is 40% marad az Önkormányzatnál a beszedett gépjárműadóból, változatlan a köztisztviselői illetményalap, a cafeteria keret és a bankszámla hozzájárulás. A személyi jövedelemadó kulcs (1%-os) és a munkáltatói járulékok (5%) csökkentése a munkavállalók nettó fizetését és a cafeteria elkölthető összegét szerény mértékben növeli.

Az Önkormányzat saját bevételei közül az iparűzési adó tervezésénél figyelembe vettük, hogy a forrásmegosztási törvény nem változik. A képviselő-testület a helyi adókat és a lakbérek nem emelte, új adót nem vezetett be, ezért az adó- és egyéb működési bevételek (lakás, helyiségbérletek) nagyságrendileg nem változnak.

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának december havi adatai alapján megállapítható, hogy az elmúlt évi előirányzatok tervezése megalapozott volt, a bevételi előirányzatok teljesítése és a kiadási keretek biztosították a kiegyensúlyozott működést és fejlesztést, megfelelő alapot szolgáltattak a 2017-es tervezéshez.

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

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (közvilágítás),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, 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, hétévnyi árusításának biztosítása.

A sorozatos központi intézkedések, az önkormányzati rendszer átszervezése, valamint az áremelkedés miatt jelentkező többletköltségek ellentételezése évek óta jelentős terheket ró a közzszolgáltatásokért felelős önkormányzatokra.

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.

Ennek megfelelően a kötelezően ellátandó feladatok mellett az önként vállalt feladatok finanszírozási lehetőségei az elmúlt időben még jobban megnehezedtek, de ezeket az Önkormányzat igyekszik megtartani.

A költségvetési rendelettervezet megalkotásánál figyelembe vettük az előző évek zárszámadási adatait, jelentéseit, gazdasági és ágazati jelentéseket, ellenőrzési jelentéseket, makrogazdasági és ágazati stratégiai koncepciókat, előrejelzéseket, pénzügyi számításokat.

A korábbi évek tervezési gyakorlatának megfelelően a 2017. évi költségvetés tervezése enyhén növekvő hazai gazdasági helyzetbe, pénzügyi környezetben fogalmazható meg. Bizonytalansági tényezőként kell számolnunk a jogi szabályozási környezet változásaival, a kisléptékű gazdasági

fejlődés miatt a helyi adók várható nagyságrendjével. A fokozódó állami szerepvállalás a közszférában átalakítja a működésünk szervezeti kereteit, intézményhálózatát, a feladat-finanszírozási rendszer pedig keretet szab az önkormányzat mozgásterének.

A gazdasági növekedésre ható egyes fontosabb intézkedések 2017-ben

A gazdaságpolitika egyik legfontosabb célja az államadósság további csökkentése, a GDP-arányos költségvetési hiány tartása, a foglalkoztatás bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása.

A Kormány 2017. évi főbb célkitűzései a következők:

- 2017. évben 5 %-ra **csökken a legfontosabb élelmiszerek áfa kulcsa**, így a tej, tojás és a baromfi ÁFA kulcsa, valamint az éttermi szolgáltatások ÁFA kulcsa is 18 %-ra csökken,
- **alacsonyabb lesz az internet-hozzáférés ÁFA kulcsa**, a Kormány javaslatot tesz a 27 %-ról 18 %-ra történő csökkentésére,
- **folytatódnak az életpályaprogramok**
- **többletforrás az egészségügyi ágazatnak,**
- **Jövőre is fennmarad a munka és a gyermeknevelés megbecsülésére épülő családi adórendszer.** A jövedelmeket 2016-ban Európa egyik legalacsonyabb személyi jövedelemadó kulcsa (15 %) terheli, a gyermeknevelést pedig növekvő családi adókedvezmény segíti. 2017-től a munkahelyi bölcsődék támogatása segíti a kisgyermekes szülők munkavállalását.
- **A Kormány 2017. évben is folytatja eddigi közfoglalkoztatás politikáját**, a „segély helyett munkát” elv érvényre juttatását.
- **Tovább folytatódnak a foglalkoztatást ösztönző programok, pl. a Munkahelyvédelmi Akció**
- A kormány az **ingyenes tankönyvellátás felmenő rendszerű kiterjesztésével** is támogatja a rászoruló családokat.
- **2017. évben megmarad az első házások adókedvezménye, a 2016. évben elindított otthonteremtési program tovább folytatódik.**
- **a gazdasági növekedés záloga a hazai vállalkozások versenyképességének növelése**, a kedvező vállalkozási környezet kialakításában nagy szerepe van az adók szabályozásának illetve a hitelezés élénkítésének.
- **bürokráciacsökkentés** elsődleges kormányzati célja a közigazgatás szolgáltató jellegének megerősítése,
- **fehéredő gazdaság:** a feketegazdaság visszaszorítása, a NAV működésének optimalizálása, szolgáltató jellegének megerősítése, a még hatékonyabb adóbeszedés
- **hatékonyabb uniós forrásfelhasználás**

A jelenleg ismert, a jövő évi gazdálkodást, bevételeket és kiadásokat befolyásoló tényezők, melyek a tervezést befolyásolják, az alábbiakban foglalhatók össze:

A Magyarország központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény alapján Önkormányzatunk működésének és feladatainak támogatása az előző évhez képest nem változik számottevően:

- az adóerő-képesség figyelembevétele miatt továbbra sem számíthatunk a szociális segélyezési feladataink támogatására,
- a köznevelési, szociális-gyermekjóléti és kulturális feladatok támogatásánál többségében a 2016. évvel megegyező központi finanszírozással számolhatunk,
- a törvényben új elemként jelenik meg a „szolidaritási hozzájárulás” melyet 2017-től az önkormányzatoktól a központi támogatások terhére vonnak el az iskolák állami működtetésének fedezetére (a törvény e jogcímen összességében 21,3 milliárd Ft bevételt

tartalmaz). A 32.000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező települési Önkormányzatokat érinti jelenleg a terhelés, így városunkat nem érinti.

- új rendelkezés, hogy a képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeinek terhére a törvényben megállapított és évek óta változatlan köztisztviselői illetményalaptól (38.650 Ft) felfelé eltérhet.
- Az iskolák működtetésének 2017-től történő központosítása jelentősen csökkenti Önkormányzatunk ellátandó feladatainak körét, tervezhető bevételeit és felmerülő kiadásait.

Az Országgyűlés Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló törvényt elfogadta. Ez a tervezési munkát nagyban elősegítette, mivel az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek.

A most beterjesztésre kerülő rendelettervezet 2017-ben is biztosítja Önkormányzatunk működésében, fejlődésében a hosszú évek óta követett irányvonalak továbbvitelét:

- pénzügyi egyensúly megtartása adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel nélkül,
- kötelezően ellátandó feladatok kiadásainak biztosítása, takarékos, biztonságos működés,
- önkormányzati szolgáltatások sokszínűségének és színvonalának fenntartása,
- szociális érzékenység, a hátrányos helyzetűek, rászorulóknak támogatása,
- közterületek értékének, színvonalának megőrzése
- vagyon gyarapítása, fejlesztési célok teljesítése

A pénzügyi terv összhangban van a város 2017. évi költségvetési koncepciójával, melyben megfogalmazott alapelvek az Önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2017. évi költségvetés elkészítésekor fő célkitűzéseként lehet megemlíteni a következőket:

- A városban lakó polgárok által elvárt szolgáltatások biztosítása, az életviszonyok és azok feltételeinek javítása, fejlesztése;
- A gazdasági és pénzügyi egyensúly megtartása;
- A település és intézményeinek biztonságos és takarékos gazdálkodás, hatékony és eredményes működtetése;
- Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés;
- A törvényi előírásoknak megfelelő kötelező feladatok ellátása;
- Önként vállalt feladatok biztosítása;
- Szociálisan rászorultak támogatása;
- Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés;
- Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában;
- A Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése;
Az új pályázati rendszer- igazodva az Unió 2014-2020. évekre vonatkozó költségvetési ciklusához- várhatóan az önkormányzatoktól a kis- és középvállalkozások, civil szervezetek irányában mozdul el. Ezen szervezetekkel az eddig kialakult jó kapcsolat még szorosabbra fűzésére kell törekedni.
- További külső források feltárása. A vállalkozások letelepedésének elősegítése, a vállalkozásokkal való kapcsolattartás és a folyamatos párbeszéd.
- Hatékony kintlévőség kezelés.
- A költségvetési törvény támogatási struktúrája alapján nem, vagy csak kisebb mértékben lesz mód rendkívüli állam támogatások igénybevitelére, ezért az adott keretekkel szükséges gazdálkodni.

- A stabilitási törvény előírásai alapján működési költségvetési hiány nem tervezhető, ebből következik, hogy működési hitelfelvétel sem tervezhető. A rendelkezésre álló folyószámla hitelkeretből felhasznált összeg tárgyévi december 31-én visszafizetendő. Évközben törekedni kell a hitelkeret kihasználásának csökkentésére.

A 2017. évi költségvetés tervezésénél a korábbi képviselő-testületi határozatokban vállalt kötelezettségeket figyelembe kell venni.

A 2017. évi költségvetési javaslat összeállításakor, a jelenlegi gazdasági környezet, a központi finanszírozási kondíciók-, illetve az önkormányzati saját döntéseken alapuló szabályozások alapján megállapítható, hogy a bevételek növelésére tett intézkedéseken túl további, pozíciójavulást eredményező lehetőségek csupán rendkívül korlátozott módon állnak rendelkezésre, ezért kiemelt figyelmet kell fordítani a kiadási oldal tervezésére.

2017. évtől egy lényeges változás várható országos szinten, ami az ASP bevezetésére való felkészülés. Ennek lényege: A törvény értelmében az önkormányzat adattárházát a kormányrendeletben kijelölt szerv az önkormányzati eladósodási folyamatok megindulásának felismerése és megakadályozása, a közpénzek önkormányzati felhasználása, a feladatfinanszírozás és likviditási helyzet folyamatos nyomon követése céljából, a helyi önkormányzat gazdálkodási feladataink támogatására és a folyamatos állami pénzügyi ellenőrzés feltételeinek biztosítása érdekében üzemelteti. Az adattárház adatai tehát nemcsak az önkormányzati, hanem a kormányzati döntések előkészítését is szolgálják.

2017. október 1-től a helyi adórendszernek, míg 2018. január 1-től valamennyi önkormányzati feladatnak csatlakoznia kell az ASP rendszerre, ami kivált minden eddig használt programot.

A leírtak alapján egy stabil, fizetőképes gazdálkodást célszerű 2017. év végére megvalósítani, csökkentve ezáltal az állami beavatkozás indokát, okát.

Az Önkormányzatnál a 2017. évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege, azaz a működési többletbevétel 28.212.801 Ft, amely a finanszírozási kiadások teljesítésére kerül felhasználásra.

Az egyenleg összegének finanszírozásáról az államháztartási törvényről szóló 2011. évi. CXCV. törvény 5. § (3) bekezdésének megfelelően rendelkezni kell.

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves hitelképességének felső határa az összetett szabályozás (Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az Mőtv.) alapján a következő módon kerül megállapításra:

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az Önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át. Saját bevételnek minősülnek a helyi adók, a saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj, átvett pénzeszközök, külön törvény szerint az önkormányzatot megillető bírság, díj, továbbá az Önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei.

Éves saját bevétel:

| | |
|---------------|----------------|
| + Helyi adók: | 378.400.000 Ft |
|---------------|----------------|

| | |
|------------------------|---------------------|
| + Bírság, díj, pótlék: | <u>2.200.000 Ft</u> |
|------------------------|---------------------|

| | |
|-----------|----------------|
| Összesen: | 380.600.000 Ft |
|-----------|----------------|

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| + Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyon értékű jog ért.-ből és haszn. származó bevétel | <u>111.150.000 Ft</u> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|

Mindösszesen:

491.750.000 Ft

A fenti számítás alapján a **hitelfelvételi korlát 2017-ban $491.750.000\text{Ft} * 0,5 = 245.875.000\text{ Ft}$**

1. Az önkormányzati intézményvezetők által benyújtott igények

A költségvetés elkészítésekor többször megtörténtek az egyeztetések az önkormányzati költségvetési intézmények vezetőivel. Az általuk benyújtott elképzeléseket változatlan formában mellékletként csatoltuk a 2017. évi költségvetés tervezetéhez.

Az Ócsai Halászy Károly Általános Iskola és az Ócsai Bolyai János Gimnázium esetében a 2017. gazdasági évre, a folyamatban lévő átadás miatt a működési költségek nem kerültek megtervezésre.

A 2016. évben elvégzett könyvvizsgálati ellenőrzést követően NAV állásfoglalást kértünk az Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. feladat körére vonatkozóan. Az állásfoglalás alapján egyértelműen kiderült, hogy az Önkormányzat által a Kft. tevékenységi körébe átruházott kötelező feladatok ellátására működési támogatás formájában biztosíthatjuk a fedezeti összeget. A korábbi eljárással szemben 8 mFt-ot tudunk megtakarítani, ugyanis az ÁFA összegét nem kell megtérítenie az Önkormányzatnak.

Az Egressy Gábor Nonprofit Kft. esetében is a rendezvények költségei működési támogatás formájában kerülnek átadásra az általa ellátott közművelődési feladattal.

A 100%-os önkormányzati tulajdonban lévő Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. és az Egressy Gábor Nonprofit Kft. vezetői által elkészített pénzügyi tervezetét is változatlan formában csatoltuk.

Az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően bekértük és egyben mellékeljük is a város életében fontos szerepet játszó civil szervezetek 2017. évi terveit.

Ócsa Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési tervezésének keretei

Mind rövid-, mind hosszú távon az intézmények biztonságos működése mellett, a gazdaságosság, megbízhatóság, kiszámíthatóság elvét kívánjuk követni. Emellett az Önkormányzat rendelkezésére álló, illetve a jövőben teljesülő saját bevételeivel takarékosan kell gazdálkodni, megteremtve egy biztonsági tartalékot, az elkövetkező időszak még előre nem ismert gazdasági helyzetére, hatására vonatkozóan. Célkitűzés, hogy a konszolidációval elért biztonságos likviditási helyzetet megtartsuk.

Továbbra is kimutatásra kerülnek a kötelező és önként vállalt feladatok, és jelentős hangsúlyt kap a működési és a felhalmozási oldal tervezése, figyelembe véve az előbb jelzett szempontokat.

A tervezés célja annak biztosítása, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek meghatározásra.

Az Mötv. alapvető célja egy modern, költségtakarékos, feladatorientált önkormányzati rendszer kiépítése, amely lehetőséget biztosít a demokratikus és hatékony működésre, ugyanakkor szigorúbb kereteket szab az önkormányzati autonómiának. Az új törvény értelmében 2013. évtől

az önkormányzatok a helyi feladatszervezési döntéseket igénylő közszolgáltatásokat biztosítják az állampolgárok számára.

Az Nkt. – 2016. december 31-ig hatályos – 74. § (4) bekezdése alapján a 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat gondoskodik - a szakképző iskola kivételével – az illetékességi területén lévő összes, saját tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatának ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről.

Az állami köznevelési közfeladat ellátásában fenntartóként részt vevő szervekről, valamint a Klebelsberg Központról szóló 134/2016. (VI.10.) Korm. rendelet alapján a köznevelési intézmények fenntartásával és működtetésével kapcsolatos feladatok ellátása céljából a KLIK-ből a területi szervei 2017. január 1-jével kiválnak, és a Korm. rendeletben meghatározott tankerületi központba olvadnak be. A KLIK 2017. január 1-jétől Klebelsberg Központ néven működik tovább az Átvevő illetékességi körébe tartozó köznevelési intézmények fenntartói jogai és kötelezettségei tekintetében 2017. január 1-jétől a KLIK jogutódja az Átvevő Tankerületi Központ.

Az Nkt. 99/G. § (1) bekezdése értelmében a tankerületi központ által fenntartott, települési önkormányzat által működtetett köznevelési intézmény 76. §-ban meghatározott működtetésével kapcsolatos jogviszonyokból származó jogok és kötelezettségek a tankerületi központot 2017. január 1-jétől illetik meg, illetve terhelik. Tekintettel a jogszabály változására az Ócsai Halászy Károly Általános Iskola és az Ócsai Bolyai János Gimnázium működtetése kerül el az önkormányzattól.

Az Nkt. 99. § (2) bekezdése szerint 2017. január 1-jével a tankerületi központ foglalkoztatotti állományába kerülnek a működtető önkormányzat által irányított költségvetési szervnél a tankerületi központ által fenntartott köznevelési intézmény működtetését és a működtetéshez kapcsolódó funkcionális feladatokat ellátó munkavállalók.

Az Nkt. 99/H. § (1) bekezdése alapján a 2016. december 31-án települési önkormányzat által működtetett köznevelési intézmény köznevelési feladatainak ellátását szolgáló mindazon települési önkormányzati vagyon és vagyoneértékű jog (a továbbiakban: vagyon) leltár szerint 2017. január 1-jén a területileg illetékes tankerületi központ ingyenes vagyonnezésébe kerül. A köznevelési feladat ellátását biztosító vagyon alatt az ellátott köznevelési feladathoz kapcsolódó valamennyi jogot és kötelezettséget, valamint ingó és ingatlan vagyont is érteni kell.

Fentiekre tekintettel a költségvetési törvényben új elemként jelenik meg a „szolidaritási hozzájárulás”, melyet 2017-től az önkormányzatoktól a központi támogatások terhére vonnak el az iskolák állami működtetésének fedezetére (a törvény e jogcímen összességében 21,3 milliárd Ft bevételt tartalmaz).

A 2017. évi központi költségvetésről szóló 2016. évi XC. törvény 2. melléklet V. pontja szerinti beszámítás, kiegészítés és szolidaritási hozzájárulással összefüggésben az alábbiak várhatóak:

Önkormányzatunk esetében az egy lakosra jutó adóerő-képesség 24.585 forint, ami nem haladja meg a 32.000 forint/főt, a szolidaritási hozzájárulás fizetésének alsó határát.

Az egyes köznevelési feladatok támogatása magába foglalja az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatását, illetve az óvoda működtetési költségeit is.

Az óvodaműködtetésre meghatározott fajlagos összeg 80.000 Ft/fő/év, ami 10.000 Ft-tal magasabb az előző évi összegnél.

Egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása (pl. szociális és gyermekjóléti alapfeladatok ellátása, szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés stb.) esetében a

feladatokhoz kapcsolódó fajlagos összegek kapcsán közel azonos összegre számíthatunk az elmúlt évhez képest.

A gyermekétkeztetés biztosítása mind az iskolában, mint az óvodában továbbra is önkormányzati feladat. Ehhez kapcsolódóan továbbra is kapunk állami támogatást. A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzati adatszolgáltatás alapján, a település típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességét is figyelembe véve döntenek.

2016-tól kötelező feladat a szociálisan rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése a fél éves és 18 éves kor közötti gyermekekre vonatkozóan. Ezen feladathoz kapcsolódóan szintén támogatásra jogosultak vagyunk.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása esetében – mivel a fajlagos összegek nem emelkednek – a 2016-ban biztosított összeggel számolhatunk. Továbbra is módunkban áll könyvtári állományunk gyarapítására, valamint a közművelődési tevékenység érdekeltiségénél támogatóra igénylést benyújtani.

A költségvetési törvény 3. melléklet III. pontja szerinti önkormányzati rendkívüli támogatás előirányzat szolgál a települési önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás forrásául.

A központi költségvetésből származó források feladatalapú támogatások, azok felhasználása az Önkormányzat kötelező feladatellátásához kapcsolódik. Ezért a 2017. évi lehetőségeinket alapvetően befolyásolják a Képviselő-testület 2017. évre és az azt követő évekre vonatkozó döntéseinek alapuló kötelezettségvállalások (hitelfelvétel szükségessége, többéves kihatású beruházások). 2017. év tervezésénél is rendkívül **aprólékos és megfontolt tervezésre van szükség**, melynek „tartópillérei” a költségvetésben biztosan számba vehető bevételek.

A hitelműveletek és az ahhoz kapcsolódó kiadások tervezésénél, valamint a likviditási ütemterv készítésénél továbbra is figyelemmel kell lenni a következőkre: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Gst. tv.) 10. § (1) bekezdése alapján, az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – érvényesen csak a Kormány előzetes engedélyével köthet. Kivételt képez a központi költségvetésből nyújtott, európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől megnyert pályázat önrészenek, és a támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásra, likvid hitelre és az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb 10 millió Ft-ot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásra vonatkozó ügylet megkötése.

A 68/2013.(XII.29.) NGM rendelet 1.§-a alapján a költségvetési szerv, ide értve a helyi önkormányzatokat, társulást egyaránt, közfeladatait és egyéb tevékenységeiket, azok bevételeit és kiadásait, költségeit és eredményszámlájának bevételeit a rendeletben foglaltak szerint tartják nyilván. Az ellátott közfeladatokat kormányzati funkció szerint kell besorolni. Az államháztartási számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet szerinti költségvetési számvitelben az államháztartás szervezetei a bevételeket és kiadásokat azokon a kormányzati funkciókon számolják el, amely érdekében azok felmerültek. Ócsa Város Önkormányzatának kormányzati funkciók szerint kimutatott tábláit csatoljuk.

Az Önkormányzat 2017. évi bevételei

Az önkormányzat 2017. évre tervezett bevételeinek forrásonkénti összetételét az 1.1. melléklet tartalmazza.

A Költségvetési törvény elfogadásával konkretizálódott az Önkormányzatnak a feladatfinanszírozás keretében az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások összege. Ez a bevételi forrás alapozza meg azt a tervezési folyamatot, hogy az intézmények működésének biztosításához a jelenlegi struktúrában mennyi fenntartói kiegészítésre van szükség. A 2017. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként az 5. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

A 2017. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A különféle tervezett központi intézkedések várható hatásait egyelőre nem lehet megjósolni.

A 2017. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 1.039.562.221 Ft, melyet finanszírozási, pénzügyi műveletekből származó bevétel nem egészít ki, így összesen 1.039.562.221 Ft forrás fog rendelkezésre állni, mely 7 %-kal kevesebb, mint az előző évi eredeti előirányzat. A beruházások finanszírozása érdekében 70.000.000 Ft összegben ingatlan értékesítést terveztünk.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az Önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Elsősorban olyan pályázatokat kell benyújtani, ahol nincs, vagy minimális az önerő, nem kell az Önkormányzatnak nem áll fenn előfinanszírozási kötelezettsége és a működésnél a pályázati cél megvalósításával költségmegtakarás érhető el.

A 2017. évi feladatfinanszírozás támogatási bevételek, az Önkormányzat sajátos működési bevételei és a helyi adók együttes összege - mivel ezek szakaszosan befolyó bevételek - nem biztosítják azt a forrást, amennyi az alapvető intézményi (beleértve a Polgármesteri Hivatalt is) működési, szociálpolitikai, kommunális kiadásaihoz folyamatosan szükséges. A működőképesség megőrzéséhez szükséges a folyószámla hitelkeretünk további rendelkezésre állása. Az említett hitelkeretet az Önkormányzat magas kihasználtsági szinten veszi igénybe.

A bevételek csökkenésének ellenére az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének a 92%-át teszik ki, így beruházási és felújítási (településfejlesztési), egyéb felhalmozási kiadásokra a tervezett források 42 %-át tudjuk előirányozni, 58%-ot pedig tartalékba helyezünk.

A 2017. évben a költségvetési bevételek 45,79 %-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: | 420.969.921 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 36.200.000 Ft |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | - |
| Közhatalmi bevételek: | 409.300.000 Ft |
| Működési bevételek: | 103.052.300 Ft |
| Felhalmozási bevételek: | 70.000.000 Ft |
| Működési célú átvett pénzeszközök: | 40.000 Ft |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | - |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: | - |
| Belföldi értékpapírok bevételei: | - |
| Költségvetési, vállalozási maradvány igénybevétele: | - |
| Finanszírozási bevételek: | - |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: | - |

Az Önkormányzat működési támogatásai: 420.969.921 Ft

A 2013-ban bevezetésre került feladat-finanszírozási rendszer négy területre csoportosította a forrásokat: általános működtetés, helyben maradó köznevelési, szociális és gyermekjóléti, valamint kulturális feladatok támogatása. Aminek lényege, hogy az új önkormányzati törvényben meghatározott, célzottan nem támogatott feladataink elismerhető kiadása a helyi bevételeinkkel csökken, ún. „beszámítás” történik – hatására a központi támogatások differenciált módon valósulnak meg 2017-ben is. Az alacsonyabb helyi adóbevételel rendelkező településeket ilyen módon a csökkentés egyáltalán nem érinti, e felett pedig sávosan növekvő mértékben terheli beszámítás az önkormányzatokat. Önkormányzatunktól jelenleg az általános működési támogatás 95 %-át vonják le a beszámítás során az adóerő-képesség alapján.

Az állami támogatások tekintetében az előirányzatok meghatározása központilag történik.

A szociális alapszolgáltatási feladatok közül a házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátása – a kialakult szervezeti struktúra, szakmai irányítás és nem utolsósorban a többlet normatíva igénybevételenek lehetősége - továbbra is a „Kertváros” Gyáli Kistérségi Társulás útján szeretnénk megvalósítani. Ugyancsak a társulás keretében látják el a családsegítés és gyermekjóléti feladatokat. Ezek esetében is az előző évhez hasonlóan ebben az évben is a normatív támogatást a társulás igényeli, a feladatot ellátja. A feladatok teljes ellátásához – az állami normatíván kívül- szükséges lakosság szám arányosan átengedett pénzeszköz formájában további hozzájárulás megfizetése a Kistérség részére.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 36.200.000 Ft

Egyéb működési célú támogatások bevételei, EU-s támogatás: ezen a soron eredeti előirányzat tervezésére nem kerül sor, évközben előirányzat átcsoportosítás valósulhat meg a rovat javára, EU-s és egyéb pályázatok (köz munkások) elszámolása alapján.

Az egészségügyi alapellátási feladatokra OEP támogatás

| | |
|----------------------------------------------|----------------|
| (Iskola orvosi ellátás,i védőnői szolgálat) | 22.612.940,-Ft |
| Alsónémedi (eü. ügyelet hozzájárulás): | 9.750.900,-Ft |
| Közmunka programhoz bértámogatás : | 3.836.160,-Ft |

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: nincs tervezés

Közhatalmi bevételek: **409.300.000 Ft.**

A helyi és átengedett adók tervezése a közhatalmi bevételek része. Pótlék, bírság, valamint a talajterhelési díj kizárólag a bevétel alapján tervezhető. A 2017. évi várható adóbevételei is e soron szerepelnek.

A **helyi adóbevételek:** A helyi adóbevételek a helyi adópolitika kialakításának célját testesítik meg, annak érdekében, hogy az Önkormányzat gazdálkodása biztosított legyen. Az Önkormányzat gazdasági helyzetének megalapozása, a gazdálkodás alapjainak szinten tartása minden évben szükségessé teszi a helyi adópolitika felülvizsgálatát, és esetenkénti módosítását.

A belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a továbbra is a települési önkormányzatot illeti meg. A költségvetésben 40 % kerül tervezésre.

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| Építményadó | 24.500.000 Ft |
| Iparűzési adó | 325.000.000 Ft |
| Gépjármű adó | 28.700.000 Ft |
| Magánszemélyek kommunális adója | 28.400.000 Ft |
| <u>Egyéb adójellegű bevételek</u> | <u>2.700.000 Ft</u> |
| Összesen: | 409.300.000 Ft |

A csökkenő állami támogatások, normatívák ellentételezése érdekében a helyi adók beszedésére mind nagyobb figyelem hárul az önkormányzati költségvetésben.

A 2017. év költségvetés összeállításánál és annak teljesítésénél cél a helyi adókból származó bevételek szinten tartása.

A hatósági jogkörhöz kapcsolódó- illetve **egyéb saját közhatalmi bevételek** esetében a 2016. évi teljesítési adatok az irányadók.

Önkormányzat működési bevételei: **103.052.300 Ft**

E jogcímen kerültek elszámolásra a készletértékesítések és a nyújtott szolgáltatások ellenértéke, bérleti díjak, térítési díjak, kamatbevételek, valamint az ÁFA bevételek és visszatérülések.

Az iskolák fenntartásának állami kézbe kerülésével az ingatlanok használatára előreláthatólag továbbiakban is lehetősége lesz az önkormányzatunknak, ha az a pedagógiai programban előírt feladatok ellátást nem akadályozza. Viszont a bérbeadásból származó bevételek a Tankerülethez kerülnek. Ebből kiindulva nem kerültek tervezésre a díjak.

30.000.000 Ft üzemeltetési díj (Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. vízmű- és szennyvízcsatorna rendszer üzemeltetési díja) került betervezésre. Ezen összeg a rendszer fejlesztésére használható fel.

A 30.000.000 Ft-nak a jelenlegi tárgyalások alapján pénzügyi teljesítése nem várható, ezért a nettó érték céltartalékba helyezése szükséges.

Az **ÁFA bevételek** tervezése kockázatot nem rejt magában, mivel az adókulcsváltozás nem jelent nagymértékű változást értékben. Fontos szempont, hogy e bevételeket a havi/negyedéves

bevételekben szerepeltetnünk kell, így továbbutalásra kerülnek a NAV felé, tehát csupán átfutó jelleggel jelennek meg a költségvetési sorok között bevételi és kiadási oldalon egyaránt.

Felhalmozási bevételek: **70.000.000 Ft**

A **felhalmozási bevételek** közül rendkívüli figyelmet kell fordítanunk az **ingatlan értékesítésekre**. A korábbi évek tapasztalatai alapján alulteljesítés mutatkozott a tervezett összegekhez képest. A központi gazdaságélénkítő intézkedések várhatóan pozitív hatást fognak gyakorolni az ingatlanpiacra is, főként az ipari területek vonatkozásában. A 2017. év költségvetésének tervezése során kiemelt hangsúlyt kap a fejlesztési terület mérlegének egyensúlya. Ez csak oly módon tartható fenn, ha a bevételek és kiadások realizálásának valószínűsége hasonló határok között mozog, ezért az ingatlan értékesítések tervezése során minden kockázati tényezőt teljes körűen fel kell mérni. Fejlesztési kiadások fedezetéül az önkormányzatnak azon saját bevételei használhatóak fel, mely a működési kiadások finanszírozásán felül megmarad, illetve pályázati források adhatják a bevételek lehetséges részét. A fejlesztési célú hitelműveletek továbbra is szigorú kormányengedélyhez kötöttek.

70.000.000 Ft bevételt lehet tervezni a forgalomképes, és az Önkormányzat feladatai ellátásához szorosan nem kötődő ingatlanok (szántó és erdő résztulajdonok) eladásából, tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből.

70.000.000 Ft mivel az ingatlanok értékesítése az elmúlt években is betervezésre került, de nem valósult meg, ezért ebből az összegből 11.549.275 Ft tartalékba kerül megtervezésre.

Működési célú átvett pénzeszközök: **40.000 Ft**

A lakosság által a könyvtár részére adott adomány.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: nincs tervezés

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: **1.039.562.221 Ft**

Az 1-8. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja.

Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: nincs tervezés

A beruházási hitelek felvételét alapvetően befolyásolja, és meghatározza Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény. A jogszabály alapján – néhány, korábban már jelzett kivételtől eltekintve – szinte mindennemű hitel- és kölcsön felvétel kormányengedélyhez és jelentési kötelezettséghez kötött.

A jogszabály alapján a likviditási hitel tényleges, fogalma szerinti pozícióját fogja betölteni a 2017. évben is. Így az előirányzatok között - az államháztartásról szóló törvény alapján – likviditási hitel felvétel nem szerepeltethető. A Képviselő-testület decemberi ülésén döntött a folyószámla hitel keret emeléséről, így a 2017-es költségvetési évre 90.000.000 Ft-ra emelkedett a rendelkezésre álló összeg.

Belföldi értékpapírok bevételei: nincs tervezés

Maradvány igénybevétele: -

A 2017. évi költségvetés tervezésekor előző évi költségvetési maradvány igénybevételével nem számolunk. A bevételek között kell vizsgálni a finanszírozási bevételeként megjelenő előző évi maradvány hatását. A bevételek és kiadások, követelések és kötelezettségek december 31-én fennálló egyenlegét az Önkormányzat (és költségvetési szervei) a 2016 évi beszámolójának elfogadását követően pótelőirányzatként emeli be a 2017 évi költségvetésébe. A maradvány nagyságát a nagy pontossággal tervezhető működési kiadások (személyi juttatások, közterhek, rezsi és egyéb dologi kiadások) mellett elsősorban a beruházási előirányzatok befolyásolják.

Belföldi finanszírozás bevételei: nincs tervezés

Külföldi finanszírozás bevételei: nincs tervezés

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: nincs tervezés

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: -

**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** 1.039.562.221 Ft

Egyéb bevételt érintő intézkedések

Fokozott intézkedéseket kell tenni a kintlévőségek – valamennyi törvényes eszköz igénybevétele mellett történő – behajtására.

A vagyonhasznosításból származó bevételeket illetően minden évben az infláció mértékével történő emeléssel számoljunk.

Az Önkormányzat 2017. évi kiadásai

Az önkormányzat 2017. évre tervezett kiadások összetételét az 1.1. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadásainak tervezéskor figyelemmel kell lennünk a jogszabályokban, a helyi rendeletekben, a képviselő-testületi határozatokban és koncepciókban, valamint a gazdasági programban foglalt feladatokra.

A 2017. évi költségvetés kiadásainak tervezéséhez fontos megjegyezni a költségvetés kiinduló pontjaként, hogy milyen kötelezettségei vannak jelenleg az önkormányzatnak.

A pénzügyi tervben nagy fajsúllyal jelentkező intézményi költségvetések felülvizsgálata 2016-ban megtörtént, a szerzett tapasztalatok, illetve a tényadatok alapján számos egyeztetést követően készültek el az elemi költségvetések. A feladatellátást biztosító források az Önkormányzat költségvetésében rendelkezésre állnak oly módon, hogy bizonyos előirányzatokat – a takarékoság érdekében – továbbra is célszerű csökkenteni. A költségvetési tervezet összeállításakor törekedtünk azon szempontok figyelembe vételére, amelyeket a Képviselő-testület a költségvetési koncepciójában meghatározott.

A tervezési munka során elkülönítetten kezeltük a működéssel és a fejlesztésekkel kapcsolatos bevételeket és kiadásokat, így azok elkülönített mérlegei is elkészültek.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások tartalmazzák:

1. az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételeit, kiadását),
2. előirányzat felhasználási tervét,
3. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
4. a közvetett támogatásokat (pl.: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást,
5. az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A 2017. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 1.011.349.420 Ft, melyet a finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai 28.212.801 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 1.039.562.221 Ft kiadással számoltunk, mely 7 %-kal alacsonyabb az előző évi eredeti előirányzattól.

A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak tervezett létszáma 28 fő. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatás terén 18 fővel számoltunk (Jelenleg még nincs aláírt hatósági szerződésünk). A köztisztviselői illetményalap (38.650,- Ft) és a közalkalmazotti illetménypótlék (20.000 Ft) mértéke nem változott. A minimálbér 111.000 Ft-ról 127.500 Ft-ra, a garantált bérminimum 129.000 Ft-ról 161.000 Ft-ra növekedett.

Nem terveztünk bérfejlesztést, csak az egyéb törvényi kötelezettségünknek teszünk eleget, mint a soros előrelépések, jubileumi jutalom, kötelező juttatások.

Ócsa Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetési koncepciójának elfogadó határozatát figyelembe véve az adható juttatásokat (cafeteria rendszer) a Polgármesteri Hivatal tekintetében a kötelező minimumra szorítja. Az Önkormányzat további intézményeibe, figyelembe véve az Önkormányzat likviditási helyzetét nem állapít meg adható (cafeteria rendszer) juttatást.

A dologi kiadások tervezésénél, törekedünk az optimális szintre, nagy figyelmet fordítottunk az elmaradt, a megszűnő és az újonnan jelentkező feladatokra.

A dologi kiadások tervezésénél alapvetően az intézmények biztonságos működéséhez kapcsolódó kiadásokat szükséges meghatározni, a takarékos gazdálkodás elveit figyelembe véve. Így például **szakmai eszközök, irodaszer, nyomtatvány, belföldi kiküldetés költsége, illetve a személyi juttatásoknál számba vett reprezentációs kiadások tekintetében az idei évre engedélyezett eredeti előirányzathoz képest növekmény nem tervezhető be.**

Az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására vonatkozó, szakmailag megalapozott beszerzések a Falu Tamás Városi Könyvtár intézménynél kerül megtervezésre.

Tartalék:

Az intézmények karbantartási, felújítási feladataihoz fűződő előre nem látható, váratlanul felmerülő költségek fedezetére általános tartalék keretet tervez az önkormányzat.

Bevételek között megtervezett, szerződéssel nem megfelelően alátámasztott vagy előreláthatólag, pénzügyileg nem teljesített bevételekre céltartalék képzése szükséges.
(pl. DPMV Zrt. üzemeltetési díj bevételei, ingatlan értékesítés)

Az önkormányzati rendezvényeket 2016. évben is az Egressy Gábor Nonprofit Kft. fogja megszervezni és lebonyolítani. A 2016. évben is szándékában áll a Képviselő-testületnek, hogy kiadja Ócsa Város hivatalos lapját az Ócsai Kisbírót, melynek tervezett költsége: 4.496.904 Ft.

Adósságszolgálat

Az Önkormányzat a költségvetés készítés időpontjában 90.000.000 Ft rulírozó működési hitelkerettel rendelkezik, melyből felhasználásra a bankszámla napi pénzforgalmi helyzetétől függően kerül sor. Az év közben adódó likviditási gondokat áthidalhatjuk vele, de év végére nem lehet tartozásunk a K&H Bank felé. Kötelezettséget minden esetben csak a meglévő előirányzatok illetve rendkívüli bevételek terhére vállalhatunk.

| Hitel fajtája | Szerződés azonosító | Hitelkeret szerződés szerinti hitel összege (Ft) | 2017. évet terhelő tőkefizetési kötelezettség (Ft) | 2017. évet terhelő kamatfizetés kalkulált összege (Ft) |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Fejlesztési célú energetikai korszerűsítés önerő rész fedezete (futamidő 7 év) | IBD-MUN-14-0086-THB | 60.000.000 | 10.000.000 | 1.000.000 |
| Óvoda tetőfelújítására vonatkozó fejlesztési hitel | IBD-MUN-15-0111/1 | 30.000.000 | 4.285.713 | 500.000 |

Az egyéb fejlesztési és beruházási kiadások finanszírozására – kormányzati engedélyhez kötött hitel felvételét nem terveztünk.

Az Önkormányzat által elfogadott 2015-2019. évekre szóló gazdasági programjában és az erre alapozva készült 2017. évi költségvetési koncepciójában megfogalmazottak szerint az elmúlt évben megkezdett és finanszírozható beruházásokat a költségvetésben beterveztük, melyek közül a legfontosabbak az alábbiak:

I. A 2017. év során tervezett főbb beruházások, felújítások

➤ BERUHÁZÁSOK:

Polgármesteri Hivatal:

- kísértékű eszközbeszerzés

Könyvtár :

- könyvtári állomány gyarapítása

Önkormányzat:

- INTERREG Szlovákia Magyarország határokon átnyúló együttműködés pályázat (városközpontban közösségi tér kialakítása)
- UPC által kivitelezett telefonközpont eszközeinek tárgyévi részlete
-

Tartalék terhére tervezett beruházási tételek:

kivitelezésük a realizált bevételek arányában valósulhat meg

- közterületeken információs táblák elhelyezése,
- vízkár-elhárítási terv,
- csapadékvíz-elvezetés kivitelezése a Damjanich utca piactéri szakaszánál és a Baross utca Napsugár Tagóvoda előtti részen
- Manóvár Bölcsőde árnyékolás
- Településfejlesztési koncepció (utolsó részlete)
- Településképi Kézikönyv
- Felsőbabádi Zrt. Alsópakonyi külterületi ingatlanok megvásárlása
- Martyin Péter Demeter 4513. hrsz. ingatlanrész megvásárlása

➤ FELÚJÍTÁSOK:

Önkormányzat:

- Útpályázat: Székesi, Damjanich, Vadvirág utca

Tartalék terhére tervezett felújítási tételek:

kivitelezésük a realizált bevételek arányában valósulhat meg

2017. évi gördülő fejlesztési terv alapján:

- DPMV - szennyvízhálózat felújítás
- DPMV - vízhálózat felújítás

Széchenyi utca kátyúzás, felújítás

Lakossági járdaépítés

Önkormányzati intézményekben szükséges felújítások karbantartások:

Egressy Gábor Szabadidőközpont: vizesblokk felújítása

Könyvtár:

- kertrendezés, öntöző rendszer kiépítése

Polgármesteri Hivatal:

- vizesblokk felújítása
- udvari tároló helyiség kialakítása
- az elavult elektromos beléptető rendszer cseréje

Jelenleg az alábbi felhalmozási kiadásokra nincs meg a fedezet, de mindenképpen szükséges megemlíteni és számba venni, a későbbi rangsorolás miatt:

- Széchenyi utca teljes útburkolat rekonstrukció
- árokásó munkagép beszerzése
- utcanév táblák, házszámok költsége (kb. a település fele) 5.000.000 Ft A közterületek elnevezésének, valamint az elnevezésük megváltoztatásának és a házszámok megállapításának egyes szabályairól szóló 10/2016. (VI. 30.) önkormányzati rendelete alapján

Jelenleg a költségvetés nem tartalmazza a 2016 évi maradvány értékét, amelynek összecszerűségét a beszámoló elkészítése után lehet pontosítani és a fent megjelölt beruházásokra és felújításokra lehet felhasználni.

Elbírálás alatt lévő Európai Unió pályázatok:

SLJU/1601/1.1/197. INTERREG Szlovákia Magyarország határokon átnyúló együttműködés – közösségi tér kialakítása

VEKOP-6.1.1-15-PT1-2016-00002 Kisgyermeket nevelő szülők munkavállalási aktivitásának növelése

KEHOP-5.2.9-16-2016-00035 Épületenergetikai pályázat (Polgármesteri Hivatal, Ócsai Halászy Károly Általános Iskola)

A fejlesztések és beruházások vonatkozásában számos elképzelés van, de csak azoknak van realitása, melyek megvalósítására az önkormányzatnál rendelkezésre álló bevétel, illetve nyertes pályázatok esetén pénzt nyert támogatások.

A település rendezési eszközök és településképi arculati kézikönyv

A 2016. év rendkívül mozgalmas jogalkotási tevékenységet mutatott a hazai építésügy irányításában. A nyáron kihirdetésre került a településképi védelméről szóló 2016. évi LXXIV. törvény, amelynek értelmében az önkormányzatoknak a településképi követelményeket a településképi kézikönyvben kell meghatározniuk. Ócsa teljes közigazgatási területére településképi rendelet, településképi arculati kézikönyv és párhuzamos tervezéssel, de külön eljárásban a településszerkezeti terv helyi építési szabályzat (HÉSZ) felülvizsgálata szükséges. Ezzel a költséggel korábban nem számoltunk, de mivel törvényi kötelezettség, ezért évközből gondoskodnunk kell a kiadások fedezetéről.

Ócsa város területén egyre nagyobb problémát jelent a csapadékvíz-elvezetés kezelése, de mivel a jelenleg rendelkezésünkre álló árajánlat alapján nagyon sokba kerülne a kivitelezés, ezért a költségvetés összeállításakor számba vettük a feladat elvégzését, de fedezetet nem tudunk hozzá rendelni. Halaszthatatlan feladat elvégzés esetén, későbbi testületi döntés, rendkívüli bevételek szolgálhatnak megoldásként.

2017. évi költségvetés első olvasatát a Képviselő-testület a 14/2017.(I.125.) számú ÖK határozat alapján az alábbi kiegészítésekkel fogadta el, melyekre az alábbiakban számolunk be:

Képviselői indítványként érkezett a testület részére a vasúti átjárókhhoz vezető járdák kiépítése. A Városfejlesztési, Műemlékvédelmi és Természetvédelmi Bizottság javaslatára rögzítjük előterjesztésünkben. Ezt a beruházást csak nyertes pályázat, illetve a megvalósítására a jövőben rendelkezésre álló bevétel alapján van lehetősége Önkormányzatunknak megvalósítani. A döntést évközben a Képviselő-testületnek kell meghoznia.

Az Ócsai Halászy Károly Általános Iskola pedagógusi karának továbbképzéséhez szükséges 1.500.000,-Ft-ot céljellegű működési támogatásként biztosítjuk, a Monori Tankerületi Központ részére.

Az Egressy Gábor Nonprofit Kft. tárgyalást folytatott a jelenlegi könyvelővel egy kedvezőbb könyvelési díj megállapodására vonatkozóan. Megegyezés hiányában az ügyvezető a korábbi könyvelővel fennálló vállalkozási szerződését és helyette egy új könyvelő megbízására került sor. A Kft. ezáltal csökkentette kiadásait 1.000.000,-Ft-tal.

Az Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. szintén tárgyalást folytatott a számviteli feladatait ellátó könyvelővel, szintén sikertelenül. Mivel azonban a vállalkozási szerződés 2017. december 31-éig határozott időre kötött és 6 hónapos felmondási idő mellett, ennek megszüntetésére jelenleg nincs mód. Időközben újabb kiadási tételek merültek fel a 2017-es évre vonatkozóan ellátandó feladatok tekintetében, ezáltal 2. 688.000,-Ft összegben nőtt a Kft. pénzügyi terve. Az eredeti pénzügyi tervéhez mérten betervezésre került a műfüves pálya karbantartása, csapadékvíz szippantásának költsége és 1 fő kertész, valamint 1 fő kaszálásra alkalmas munkaeő alkalmazása.

Mivel a törvényi előírások megkövetelik, hogy az önkormányzat költségvetési terve elkészítése során hiánnyal nem tervezhet, így a saját bevételeink megtakarításaiból lehet biztosítani a 2017-es gazdálkodási év során. Beruházásaink és felújításaink összegét kizárólag a saját forrásból megvalósuló fejlesztések esetén rangsort állítunk fel a tervezhetőség érdekében.

A Képviselő-testület beruházásokkal kapcsolatos kötelezettségvállalásainál fokozottan figyelemmel kell lenni arra, hogy kizárólag a meglévő elkülönített források állnak rendelkezésre az önerő finanszírozására. Amennyiben indokolt, a cél és a rendelkezésre álló forrásokon túl hitelre is szükség lenne az adott beruházás finanszírozásához, akkor erről hónapokkal korábban döntést kell hozni, hogy a kormányzati engedély ez ügyben rendelkezésre álljon.

Mivel az Önkormányzat költségvetési terve elkészítése során hiánnyal nem tervezhet, így csak az elnyert pályázatok önrészeivel lehet tervezni (2017. évben nincs ilyen pályázat). A többi pályázat esetén a saját bevételeink megtakarításaiból kell biztosítani az önrészeket a 2017. gazdálkodási év során.

A megvalósítás során önerő pályázat benyújtása szükséges, mely bevételpótlásra szolgál. Ezek megvalósításának is komoly gátat szab az a tény, hogy nem rendelkezünk mobilizálható pénzeszközökkel az utófinanszírozott tételek esetében a támogatás előfinanszírozására.

A mellékelt beruházási és felújítási táblák adatai a felmerült igények szerint kerültek összeállításra. Azok a bevételek teljesülése és a képviselő-testület későbbi döntése alapján kerülnek megvalósításra.

Mindezek ellenére fontos a pályázatok folyamatos figyelése, hiszen számos területen szükség lenne fejlesztésekre, melyek segítségével csökkenthetők lennének a működtetési, fenntartási kiadásaink.

Az Önkormányzat a Gyáli Kistérségi Társulásban továbbra is részt vesz, melynek fenntartásához

22.837.000 Ft összegben tervez hozzájárulni. A településen működő Ócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési kiadásaihoz a központi költségvetési normatíván túl 300.000 Ft támogatással járul hozzá, a működés feltételeit biztosítja.

A kiemelt előirányzatok tervezett kiadásait a rendelettervezet mellékletei tartalmazzák.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

| | |
|---------------------------------------------------------------|----------------|
| Személyi juttatások: | 328.855.380 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 85.478.240 Ft |
| Dologi kiadások: | 381.064.100 Ft |
| Egyéb működési célú pénzeszköz átadása ÁH-on kívülre: | 103.184.000 Ft |
| Egyéb működési célú pénzeszköz átadása ÁH-on kívülre: | 24.087.000 Ft |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 23.720.000 Ft |
| Tartalékok: | |
| -Általános tartalék: | 11.549.275 Ft |
| Céltartalékok | 26.013.000 Ft |
| Beruházások: | 22.972.700 Ft |
| Felújítások: | 3.825.725 Ft |
| Egyéb felhalmozási kiadások: | 600.000 Ft |
| Finanszírozási kiadások: | 28.212.801 Ft |

Az Önkormányzat összevont kiadásai

A kiadási oldal kereteit minden évben alapjaiban határozza meg a bevételi oldal főösszege. Az intézményfinanszírozás rendszere a 2014-ban kialakult rendszerhez képest nem változik jelentősen.

Továbbra is számítunk az év közben központilag biztosított pótelőirányzatokra – szociális feladatok ellátásához kapcsolódóan, e-útdíj és bérkompenzáció vonatkozásában –, melynek kiadási oldala szintén előirányzat módosítással kerül meghatározásra.

A kiadási oldal kidolgozása során törekedni kell arra, hogy minden esetben érvényesülni tudjanak az összes önkormányzati érdekek, az adott feladat súlyának megfelelően, szem előtt tartva a biztonságos gazdálkodás feltételeinek megteremtését.

A 2017. évi tervezés során alapvetően a kötelező- és az államigazgatási feladatok ellátásából kell kiindulni, ahhoz párosítani a szükséges bevételeket, úgy, mint állami támogatások, államháztartáson belülről érkező támogatások majd végül az egyéb bevételek. Az így „lefoglalt” bevételi előirányzattal csökkentett, még fennmaradó forrásból valósíthatók meg az Önkormányzat önként vállalt feladatai.

Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai

1. Kötelező feladatok

- városüzemeltetés,
- vagyongazdálkodás,
- közvilágítás,
- utak karbantartása,
- egészségügyi alapellátás biztosítása,
- alapfokú oktatáshoz feltételek biztosítása.

2. Önként vállalt feladatok

- fizioterápia,
- labor helyi tevékenysége

- civil szervezetek támogatása

3. Állami, államigazgatási feladatok

- helyi jogalkotás.
- építésügyi helyi igazgatás,
- adóigazgatás.
- szociális igazgatás,
- közterület-felügyelet.

Működési költségvetés kiadásai: 960.315.808 Ft

A 2017. évi költségvetés 960.315.808 Ft összegben tartalmaz működési kiadást, mely az összkiadásaink 92,4 %-át teszi ki.

A folyó működési kiadásokon belül a legnagyobb arányt a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok jelentik.

A kiadásokon belül a személyi jellegű kiadások tervezésénél a központi irányelveket vesszük figyelembe. Az Országgyűlés még 2013-ban vállalt garanciát a nemzeti köznevelésről szóló törvény módosításával a pedagógusok új illetmény-előmeneteli rendszerének teljes körű, ütemezett bevezetésére. Ennek eredményeképpen már 2013 szeptemberében megtörtént az óvodapedagógusok béremelése, 2017 szeptemberéig várható az ígért teljes keresetnövekedés.

A védőnők bére 2016 szeptemberétől ún. kereset-kiegészítési pótlékkal emelkedett, melyet az OEP a munkáltatói járulékkal együtt teljes mértékben finanszíroz.

A tervezési szint általánosságban nem térhet el a 2016. évi eredeti előirányzattól. Eltérést csak indokolt feladatellátási kötelezettség eredményezhet, melyet minden intézményvezető köteles írásban jelezni és indokolni az irányító szerv felé. Ezzel a tervezési rendszerrel kívánunk megfelelni annak a központi előírásnak, miszerint a költségvetési szervek vonatkozásában a személyi juttatások módosítására egyéb kiemelt előirányzat terhére nincs mód, csak újabb feladat meghatározása, vagy jogszabályi előírás esetén.

A személyi juttatásoknál jelentősebb változást eredményez az óvodapedagógusok bérrendezése, valamint a szociális közszférában foglalkoztatottak ágazati pótlékának meghatározása. Ezen többletkiadásokat központilag állami támogatással kompenzálni fogják, mint kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó, feladatfinanszírozású támogatást.

A pedagógusok előmeneteli rendszere miatt, illetve a szociális szférában dolgozók részére történő kötelező ágazati pótlék kifizetése és az egyéb béren kívüli juttatások emelkedése miatt 2017. évre az intézményeknél tervezendő személyi juttatások és járulékok költsége emelkedik.

A pedagógusok béremelkedését, illetve az ágazati pótlék kifizetését a bevételi oldalon az állami támogatás kompenzálni fogja.

A béren kívüli juttatások rendszere a közszolgálati dolgozók vonatkozásában eltérő az előzőekben leírtaktól.

Esetükben a mindenkor hatályos költségvetési törvény maximalizálja a *Cafetéria keret bruttó összegét, mely több éve bruttó 200 000 Ft/év/fő* volt. A juttatást terhelő személyi jövedelemadó és a járulék mértéke csökken. A törvényjavaslat szerint a juttatás után az adóhatóság felé teljesítendő kifizetői adó a nyújtott juttatás 1,18-szorosának 15%-ka, míg az egészségügyi hozzájárulás mértéke az emelt adóalap 14%-a, **melyek a munkavállaló Cafetéria keretéből kerülnek levonásra, csökkentve annak reálértékét.**

Ezen túlmenően a köztisztviselői illetményalap 2008. év óta változatlan.

A **külső személyi juttatások** esetében szintén a 2016. évi eredeti előirányzatnak megfelelően kell a tervszámokat kidolgozni, növekedést 2016. évhez képest nem tartalmazhat. A külső személyi juttatások előző évhez képest való növekedése csak írásbeli alátámasztással, indokolt esetben engedélyezhető. Az elmúlt évhez hasonlóan a külső személyi juttatások előirányzatánál jelentkezik a reprezentációs és üzleti ajándékok kiadása.

Az egyéb sajátos juttatások között tervezni kell a teljes munkaidőben foglalkoztatottak részére a jogszabályokban meghatározott feltételekkel és mértékben fizetendő jubileumi jutalmat. A köztisztviselőknél a jubileumi jutalmak számítási alapja drasztikusan megváltozott. Az új közszolgálati tisztviselőkről szóló jogszabály a jubileumi jutalom számításánál kizárólag csak a közszférában eltöltött időt veszi figyelembe, ezért több munkavállaló jóval később lesz jogosult jubileumi jutalomra.

Az Önkormányzati Hivatal és a Polgármesteri Hivatal dolgozói részére egy havi jutalom kifizetését tervezzük, ezzel kompenzálni szeretnénk, hogy az illetményalap növelésére nem került sor 2008 óta.

Ócsa Város Önkormányzata továbbra is hozzájárul a Révfülöpi táboroztatás költségeihez bruttó 700.000,-Ft összegben, amely a dologi kiadások terhére került megtervezésre.

Az elmúlt éveknek megfelelően továbbra is anyagi elismerést biztosítunk a táboroztató tanárok részére.

Az intézményi létszámok a feladatbővüléssel, illetve intézménybővítéssel arányban kerülnek felülvizsgálatra.

Létszám az adott feladatra csak akkor tervezhető, ha a személyi juttatás előirányzata és járulékai rendelkezésre állnak. **Létszám személyi juttatás nélkül nem tervezhető.**

Létszám az év közben belépett feladatokkal/fejlesztésekkel és azok szintre hozásával növelhető.

A **2017. évi városmarketing tevékenységre**, a dologi kiadásokon belül 5.000.000 Ft-os költségkerettel számolva a következő eseményeket, akciókat terveztük be.

Rendezvények

1. Föld Órája Kihívás – szemétszedés, részvétel az országos akcióban
2. Közösségi virágosítási akció
3. Közös városi séta – egészségmegőrzés
4. Szent István napi kerékpártúra

Külső kommunikáció erősítése:

- városi honlap fejlesztése
- hirdetőtáblák felújítása
- városi kiadvány (programok, események)

Előirányzat növekedést kizárólag csak egyeztetett, az intézmények biztonságos működését szolgáló karbantartási kiadások tervezése okozhat.

A **kamatkiadások** mértéke az EU önerős hitel- és az óvoda tetőfelújításra felvett fejlesztési hitelállomány kamatfizetési szintjén terveződik, valamint kizárólag folyószámlahitel igénybevételhez kapcsolódóan jelenik meg kötelezettség.

Ellátottak pénzbeli juttatására, szociális kiadások:

23.720.000 Ft

A szociális törvény csak a kötelező ellátásokra vonatkozó szabályokat tartalmazza, amelybe a következő segélyek tartoznak: időskorúak járadéka, foglalkoztatást helyettesítő támogatás,

egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, ápolási díj, alanyi és normatív közgyógyellátás, valamint az egészségügyi szolgáltatásra való jogosultság.

Helyi szinten települési támogatás keretében nyújtható támogatás különösen:

- lakhatáshoz kapcsolódó kiadások viseléséhez,
- gyógyszer-kiadások viseléséhez.

Emellett a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére – meghatározott indokoltág és feltételek megléte esetén – rendkívüli települési támogatást nyújt.

A kötelező segélyek körén kívül további ellátások nyújtásáról és a jogosultsági feltételekről az önkormányzatok szabadon dönthetnek, önkormányzati segély formájában.

A 2017. évtől új ellátási formaként jelenik meg a **Babaköszöntő csomag**, mely a városban élő családok költségeit enyhíti, az újszülöttek kiadásaival kapcsolatosan.

A Bursa Hungarica pályázathoz kapcsolódó önkormányzati forrás összegét, 500.000 Ft-ot az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, a Gazdasági és az Ügyrendi Bizottság döntése határozza meg. A 2017. évi előirányzat tervezésénél figyelembe kell venni az évközben visszautalt támogatásokat is.

A gyermekétkeztetés, valamint a szociális étkeztetés egyaránt kötelező feladata marad az Önkormányzatnak. Településünkön a TS Gastro Kft. látja el a tevékenységet végző konyhák üzemeltetését.

A szociális juttatásoknál a tervezet elégséges forrást biztosít a rászorulóknak jogszabályokban meghatározott valamennyi ellátási jogcímére. Továbbra is célunk, hogy a városban egyedileg bevezetett támogatási jogcímek támogatásához szükséges források a 2017. évi költségvetésben is biztosítottak legyenek. (8. sz. tájékoztató tábla)

A szociális juttatások tervezésénél figyelemmel kell lenni a városlakók jelenlegi szociális helyzetére, az előző időszakok tendenciájára-, illetve a **2016. évi teljesítési adatokra**. A törvényi kereteken belül továbbra is érvényesülnie kell az igazságosság elvének, a jogos igényeket ki kell elégíteni. A rendszeres kifizetésekhez az állam különböző mértékű hozzájárulást biztosított 2016. évben, az eseti ellátások pedig az önkormányzat saját forrásai terhére valósultak meg. Kialakult tapasztalat, hogy bizonyos időszakokban megnő az igény a támogatások iránt (ünnepek előtt, beiskolázás előtt), amit az éves finanszírozási tervben figyelembe kell venni. tervezés alapján a költségszint nem emelkedik.

Egyéb működési célú kiadások: 127.271.000 Ft

A támogatásértékű működési célú pénzeszközátadáson belül továbbra is önkormányzathoz tartozó intézmények finanszírozása a kiemelt terület.

A **működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre** jogcím tartalmazza az Egressy Gábor Nonprofit Kft., az Ócsa Város Üzemeltetési Kft. támogatását, illetve a sportegyesületek, az egyházak, képviselőcsoportok és egyéb nonprofit szervezetek támogatásait. A cégek finanszírozását az egyes üzleti terveknek megfelelően kell kialakítani.

Az önkormányzati támogatásoknak mindig valamilyen írásos megállapodáshoz kell kapcsolódniuk. A támogatott civil szervezeteknek a kapott támogatás felhasználásáról a szerződésben rögzített feltételek alapján az önkormányzat, vagy a támogatást nyújtó intézmény felé el kell számolniuk.

Államháztartáson belüli támogatásként:

Az Ócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak 300.000 Ft támogatást tervezünk.

A „Kertváros” Gyáli Kistérség támogatására 22.837.000 Ft került betervezésre.

A működési célú pénzeszköz átadás tartalmazza az iskola egészségügyi támogatását (6.000.000 Ft). (6. sz. tájékoztató tábla)

A jelenlegi likviditási helyzet megtartása érdekében, illetve az ellátandó feladatokat tekintve javasolt, hogy a támogatási előirányzatok összességében ne növekedjenek, és továbbra is a vállalt feladatoknak megfelelően differenciáltan kerüljenek meghatározásra.

Tartalékok: 37.562.275 Ft

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírja, hogy a költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepeltetni kell az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

A nemzetgazdasági adatok alakulása nagymértékben függ a nemzetközi környezettől, az önkormányzatoknak ilyen feltételek között kell boldogulniuk. A külső bizonytalansági tényezők lehető legnagyobb mértékben történő kiküszöbölése érdekében az általános tartalék összegét a költségvetési keretek adta lehetőség szerint a lehető legmagasabb összeggel kell tervezni.

Az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a költségvetés kidolgozásakor 11.549.275 Ft összegű általános tartalékot képeztünk.

A 2017. évi költségvetésben céljellegű felhalmozási tartalékként 26.013.000 Ft-ot terveztünk, mely összeg a felmerült beruházási és felújítási igényekre használható fel.

A tartalékok további kiegészítésére a 2016. évi költségvetési maradvány jóváhagyásakor kerül sor. (A tartalékok az év közben felmerülő energia, karbantartási és egyéb működési pótigényekre, az intézményhálózati felújítási-fejlesztési feladatok eredeti tervet meghaladó bővítésére, a pályázati források önrészének biztosítására szolgálnak).

Felhalmozási költségvetési kiadások: 27.398.425 Ft

A pályázatokon való részvételekről a Képviselő-testület minden esetben meghozza döntését, amelyben a szükséges önerő biztosítása is megtörténik. A nagyprojektekre vonatkozóan lehetőség szerint támogatást megelőlegező hitelszerződés megkötésére kell tárgyalásokat folytatni.

Annak érdekében, hogy az új pályázatokhoz kapcsolóan a költségvetésünkben az önrész biztosítása ne okozzon év közben problémát, amennyiben a 2016-os évben várhatóan több maradvány képződik, azt javasoljuk erre a célra felhasználni.

A forráskorlátokat figyelembe véve javasolt a burkolt közutak, járdák, közvilágítási hálózat, további felújítási-, kialakítási munkálataira költséget meghatározni.

2017. évben is kiemelt szerepe lesz az intézmények épületének további állagmegóvása, felújítások folytatása. Az intézmények felülvizsgálatai alapján több éves hiányosságok kerültek feltárára, ezért szükséges az épületek állagmegóvásának és felújításának a folytatása.

A Polgármesteri Hivatal munkájához szükséges eszközbeszerzések a hivatal költségvetésébe kerülnek betervezésre a lehetséges források figyelembevételével mellett (irodai eszközök pótlása, informatikai eszközök pótlása).

A beruházási kiadások alakulását meghatározzák az önkormányzatnak a felhalmozási kiadások fedezetére rendelkezésre álló bevételei, ennek megfelelően a feladatok rangsorolásra kerülnek a tervezés során.

Ez a jogcím tartalmazza a beruházási és felújítási kiadások bruttó összegét a 6. és a 7. számú mellékletek alapján.

A Falu Tamás Városi Könyvtár állomány-gyarapítására, valamint a Polgármesteri Hivatal beruházási kiadásaira került betervezésre 2.600.000 Ft.

A felújításokra és felhalmozási kiadásokra tervezett összegek működési kiadásra nem csoportosíthatók át.

A DPMV Zrt-nél felhalmozott bérleti díjak összegét az elfogadott gördülő fejlesztési tervben megfogalmazott célokra valamint az Alsópakonyi településrész víz- és szennyvízrendszerének kiépítésére kívánjuk felhasználni.

A 2017-es költségvetésünket terheli a Felsőbabádi Zrt. által átadásra kerülő közterületi ingatlanok vételárának teljesítése 1.733.669 Ft és 162.000 Ft magánszemélytől vásárolni kívánt ingatlan értéke.

Nagy terhet jelent továbbá Önkormányzatunknak a szennyvíztisztító teleppel kapcsolatosan várható karbantartásoknak, felújításoknak a 40 %-os költsége, melyek az üzemeltetésre átadáshoz kapcsolódnak. Az üzemeltetésre átvett DPMV Zrt. felmérése alapján komoly megoldásra váró feladatokat kell elvégezni, ellenkező esetben nem vállalja az üzemeltetést.

A 25/2002. (II. 27.) Korm. rendelet alapján Ócsa Város Önkormányzata az Alsópakonyi településrészen a csatornahálózat megvalósítására jogosult. A pályázat kiemelt állami beruházás 85 + 15 %-os támogatottsággal, időközben a Támogatási Szerződés is aláírásra került.

Tekintettel arra, hogy az Önkormányzat nyilatkozott arról, hogy saját forrás nem áll rendelkezésére, a KEHOP-2.2.2 kódszámú *"Felhívás a fejlesztési kötelezettséggel rendelkező települések számára szennyvízelvezetéssel és -kezeléssel kapcsolatos fejlesztések megvalósítására"* című felhívásban foglaltak szerint *"a derogációs kötelezettséggel érintett, szennyvízelvezetés és tisztítás tárgyú projektek végrehajtásához kapcsolódóan az Uniós fejlesztések fejezetbe tartozó fejezeti kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 549/2013. (XII. 30.) Kormányrendelet 23. § (5) bekezdése szerinti az önerő a közszféra szervezet kedvezményezett részére az éves fejlesztési keret elfogadásáról szóló döntés erre vonatkozó rendelkezése alapján megtéríthető."* Ennek megfelelően a Környezeti és Energhatékonsági Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1084/2016. (II. 29.) Korm. határozat 2. sz. mellékletének E oszlopában rögzítésre is kerültek Magyarország központi költségvetéséből megtéríthető indikatív önerő összegek. Igényléséhez külön kérelem benyújtása nem szükséges az Irányító Hatóság felé.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.011.349.420 Ft

Az 1-3. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja.

Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre: 14.285.713 Ft

Az EU-s pályázatok önrészét támogató, illetve az Óvoda felújítására felvett hitel 2017. évi tőke törlesztésének összege.

| | |
|------------------------------------------|----------------------|
| Belföldi értékpapírok kiadásai: | nincs tervezés |
| Belföldi finanszírozás kiadásai: | 13.927.088 Ft |
| Külföldi finanszírozás kiadásai: | nincs tervezés |
| Finanszírozási kiadások összesen: | 28.212.801 Ft |

Összevont Önkormányzati KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.039.562.221 Ft

A költségvetési kiadások és a finanszírozási célú kiadások összesített értékét mutatja.

A költségvetési egyensúly várható alakulása

A költségvetésben bevételeink tervezése, Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényben meghatározott makrogazdasági mutatók, valamint az önkormányzati feladatokhoz hozzárendelt feladatfinanszírozási rendszer fajlagos támogatási összegei alapján történt.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletének legfontosabb feladata, hogy a költségvetési koncepcióban elfogadott elvek mentén biztosítsa a város működését, feladataink ellátását, a középtávú programokban, feladattervekben megfogalmazott célok megvalósítását. A rendelet-tervezetben szereplő bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottak, teljesíthetők, ezért a pénzügyi végrehajtásban rejlő kockázat (bevételek teljesülése, tényleges kiadások fedezetének biztosítása) minimális.

Az intézmények személyi juttatásai között a kötelező bérelemeken túl idén is szerepel az elmúlt években nyújtott kereset-kiegészítés, cafeteria és bankszámla-költségtérítés a törvényileg adható maximális szinten.

A dologi kiadások takarékos, megfontolt felhasználás mellett elegendőek a feladatok ellátásához..

A gyermekek és szociálisan rászorulóknak étkeztetésének jelentős többletköltsége az eredeti előirányzatokba beépült.

Kizárólag saját forrásokból, hitel felvétel és egyéb külső forrás nélkül biztosítjuk a műszakilag indokolt felújítások és a megkezdett, vagy 2017-ben induló beruházások, felhalmozási kiadások fedezetét.

A stabilitási törvény előírásai alapján működési hitelfelvétel nem tervezhető.

Jelen gazdasági, pénzügyi és szabályozási keretek között kell biztosítanunk az intézményeink működőképességének fenntartását, a kötelezettségvállalások teljesítését, a megkezdett beruházások, fejlesztések folytatását, illetve az új fejlesztések előkészítését.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-ának rendelkezései szerint: „A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. (...)”

A rendelet-tervezet hatásvizsgálatának bemutatása az előterjesztés mellékletét képező „*Előzetes hatásvizsgálati lap*”-on történik.

A Jat. 18. §-a kimondja az indokolási kötelezettséget, vagyis a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítőjének indokolást kell csatolni, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait. Ezen kötelezettségnek az előterjesztésben tettünk eleget.

Az Önkormányzat 17/2012.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) pontja értelmében „*nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátania a költségvetésről, annak módosításáról, végrehajtásáról szóló rendeletek tervezeteit.*” E rendelkezés értelmében a rendelettervezet társadalmi egyeztetésre bocsátásra nem került.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetet megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Ócsa, 2017. február 09.

Bukodi Károly
polgármester

dr. Molnár Csaba
jegyző

Készítette:

Farkas Marietta
pénzügyi irodavezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2017. évi költségvetési javaslatról hozott döntésükkel meghatározzák a város jelen és jövőbeni működőképességének megtartását és fejlődésének lehetséges mértékét. E felelősség tudatában kérjük az előterjesztett költségvetési javaslat megvitatását és elfogadását.

Az általános vitára Önök elé terjesztett javaslat tárgyalása során a bizottsági és képviselői módosító indítványok, valamint a Képviselő-testületi döntés tovább befolyásolhatja a részletes költségvetés számszaki adatait.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Ócsa, 2017. február 09.

Bukodi Károly
polgármester

dr. Molnár Csaba
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály: Az Ócsa Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló/2017. (.....) önkormányzati rendelete

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- 1) **Társadalmi hatásai:** Alapvető cél az önkormányzati feladatok ellátásához megfelelő előirányzatok biztosítása a zavartalan működés érdekében, a hatékony és takarékos közpénzfelhasználás figyelembevételével.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az Önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

- 2) **Gazdasági hatásai:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az Önkormányzat gazdasági helyzetére, működésére, mivel gazdálkodási keretek kerültek meghatározásra a bevételek beszedése és kiadások teljesítése érdekében.

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

- 3) **Költségvetési hatásai:** A rendelet célja a költségvetési előirányzatok meghatározása, ezáltal bemutatva a 2017. évben felhasználható keretösszegeket.

- 4) **Környezeti következményei:** A rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

- 5) **Egészségi következményei:** A rendeletben foglaltaknak egészségre gyakorolt hatása nincs.

- 6) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

- 7) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése értelmében a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

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

- 8) **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak megsértése. A rendelet alkotás elmaradása esetén az Önkormányzat és intézményei működése, a feladatok finanszírozása nem biztosítható.

- 9) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

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

Ócsa, 2017. február 09.

Tisztelettel:

dr. Molnár Csaba
jegyző