

ELŐTERJESZTÉS

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. november 30-ai ülésére

Tárgy: Alapelvek a 2018. évi költségvetés tervezéséhez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény jelenleg érvényben levő szabályozása továbbra sem írja kötelezően elő a helyi önkormányzatok számára koncepció készítését, azonban a 2018. évi költségvetési rendelet-tervezet kialakításához feltétlenül meg kell határozni azokat az alapelveket, valamint főbb célokat, melyek alapján a tervezési munkák elkezdődhetnek.

2018-ban az alábbi célkitűzések határozzák meg a gazdálkodásunkat:

- az intézményhálózat folyamatos működtetése, a működés minőségének folyamatos javítása,
- a pénzügyi kiszámíthatóság és stabilitás fenntartása, lehetőleg elkerülve hitel felvételét,
- a város fejlődését elősegítő további fejlesztések előkészítése, elindítása.

A költségvetés tervezése során a következő évre a szervezeti keretekben nem várható változás. A gyermekétkeztetés továbbra is önkormányzati feladat marad.

A bevételi és kiadási struktúrában várhatóan nem lesz változás. Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a feladattámogatási rendszer és saját bevételeink nagysága határozza meg. A közoktatási intézmények üzemeltetésének átadásából adódó megtakarítás az elkövetkező évben is lehetőséget ad fejlesztésekre, más feladatok (pl.: belterületi utak, járdák rekonstrukciója) finanszírozására.

Az önkormányzatok központi finanszírozásában lényeges változás nem történt, mely a következő évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása az előző évhez képest lényegesen nem módosul, az egy mutatószámra eső támogatás összege közel azonos a 2017. évvel.

Változás viszont, hogy a bölcsődei ellátás finanszírozása a korábbi évektől eltérően nem közvetlenül az ellátott gyermekek létszáma alapján történik, hanem az ellátotti létszámhoz kapcsolódó elismert szakmai létszám kerül meghatározásra, ehhez a létszámhoz kapcsolódik a végzettségtől függő összegű támogatás, továbbá az alacsony adóerő-képességű települések részére a bölcsődéhez kapcsolódó üzemeltetési támogatás kerül megállapításra.

A szünidei étkeztetés átalakítása következtében 2016. évtől új kötelező feladatként az önkormányzatoknak a szünidőben is biztosítaniuk kell a gyermekétkeztetést.

A bevételek másik jelentős része továbbra is a helyi adókból származik. Tótkomlós Város Önkormányzata Képviselő-testületének helyi adó rendeletében nem került sor 2017. évben új adó bevezetésére, illetve a meglévő adók mértéke sem emelkedett. A törvényi változások lehetőséget biztosítanak az egészségügyi szolgáltatásokat biztosító személyek (vállalkozó háziorvosok, védőnők) iparüzési adófizetési kötelezettségének mérséklésére, mely lehetőséggel Tótkomlós Város Önkormányzata élt, 2016. évtől 40%-os adókedvezményt biztosít a feltételeknek megfelelő adóalanyok részére. A helyi adóból a 2017. évi szintnek megfelelő bevételekkel tervezünk, figyelembe véve a kedvezmény miatt várható adókiesést. Fizetési kötelezettséget megállapító, fizetésre kötelezettek körét bővítő, a fizetési kötelezettség terhet növelő, a kedvezményt, mentességet megszüntető vagy korlátozó jogszabály megalkotása esetén figyelemmel kell lenni a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 32. §-ának rendelkezésére is, mely szerint a jogszabály kihirdetése és hatálybalépése között legalább 30 napnak el kell telnie.

Az Ifjúsági szálló bevétele az Önkormányzat költségvetési bevételeinek kis részét képezi. Nagysága folyamatosan növekszik, és fedezetet biztosít a fenntartásával kapcsolatos kiadásokra. Tótkomlós Város Képviselő-testülete a 164/2013. (VIII. 13.) kt. határozatával döntött az Ifjúsági szálló hasznosításáról. A szálló díja fürdőszobás szoba esetén bruttó 2 000 Ft/fő/éj, fürdőszoba nélküli szoba esetén bruttó 1 600 Ft/fő/éj, (+ idegenforgalmi adó). Javaslom a szállásdíjak emelését az alábbiak szerint:

- bruttó 2 500 Ft/fő/éj fürdőszobás szoba esetén
- bruttó 2 000 Ft/fő/éj fürdőszoba nélküli szoba esetén
- 10 főnél több szállóvendég esetén csoportos kedvezményt biztosít: 300/400 Ft/fő.

Több alkalommal is igény merült fel a szállás nélküli terembérlésre, ennek díjáról képviselő-testületi döntés még nem volt.

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete a rendezvénysátor bérleti díját a 341/2011. (XI. 9.) kt. határozatában állapította meg, esetenként maximum 3 napi bérbeadási időtartamonként, 680 Ft + ÁFA/m² összegben. A kihasználás növelése érdekében a sátor bérleti díja 2015. évben a 20/2015. (II. 12.) kt. határozattal és 2016. évben a 39/2016. (II. 25.) kt. határozattal is 340 Ft + ÁFA/ m² /3 nap összegben került meghatározásra. Kérem, hogy a tisztelt képviselő testület döntsön arról, hogy maradjon a kedvezményes díj, vagy változtasson rajta.

A 2018. évi költségvetési kiadások tervezésnél a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján az alábbi információkat tartjuk szem előtt:

- 3 %-os mértékű fogyasztói árnövekedés várható figyelembe vételével számolunk,
- a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti köztisztviselői illetményalap összege, valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény szerinti közalkalmazotti bértábla 2017. évben nem változik,
- a költségvetési törvény alapján a Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott kereset kiegészítés a 2018. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a,
- a költségvetési törvény alapján a rendkívüli támogatások igénybevételére nem, vagy csak csekély mértékben lesz lehetőségünk
- a tervezés a törvényben meghatározott makrogazdasági mutatók, valamint az önkormányzati feladatokhoz hozzárendelt feladatfinanszírozási rendszer fajlagos támogatási összegei alapján történik.

Minden intézmény vonatkozásában a 2017. évi létszámkeret megtartásával számolunk, továbbá a Polgármesteri Hivatalnál egy fő köztisztviselői státusznövelés indokolt lehet, 4 óra informatikai, 4 óra közterület-felügyeleti feladatok ellátására, kérem, hogy a tisztelt képviselő-testület ezen kérdésben is foglaljon állást. A közfoglalkoztatási létszám a programoknál jelentkező igény és az új támogatási feltételek alapján kerül meghatározásra.

A minimálbér összege a jelenlegi 127 500 Ft-ról 138 000 Ft-ra, a garantált bérminimum összege 161 000 Ft-ról 180 500 Ft-ra emelkedik. A szociális hozzájárulási adó 2018. január 1-től az eddigi 22%-ról 20%-ra csökken.

A 2017. évi költségvetés már lehetőséget adott arra, hogy a Polgármesteri Hivatal közszolgálati dolgozóinak a teljesítményértékelése, illetve minősítése alapján személyi illetmény kerüljön megállapításra egy évre, 2017. március 1-től 2018. február 28-ig. Mivel a Hivatal működésének kiadásait az erre a célra kapott központi költségvetési támogatás évek óta szinte teljes egészében fedezi, javaslom, hogy a 2018. évi költségvetésbe a további egy évre megállapítógató személyi illetmény fedezetét is tervezze be a Képviselő-testület.

A fejlesztési terveinket úgy szükséges kialakítani, hogy lehetőség szerint igazodjanak a folyamatban lévő operatív programokhoz. Folyamatosan figyelemmel kísérjük a pályázati kiírások megjelenését, melyek a saját fejlesztési forrásainkat kiegészítve segítik elő városunk további fejlődését. Ennek érdekében továbbra is célszerű nagyobb összegű céltartalékot elkülöníteni a pályázati önrészek fedezésére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és hozza meg döntését a 2018. évi költségvetési tervezési munkák folytatásához.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés tervezéséhez az előterjesztésben megfogalmazott alapelveket az alábbiak szerint, illetve az alábbi módosítással, kiegészítéssel hagyja jóvá:

- a Rendezvénysátor bérleti díját 2018. évben _____ Ft+ÁFA/m²/3 nap összegben határozza meg,

- az Ifjúsági szálló díját bruttó Ft/fő/éj összegben határozza meg fürdőszobás szoba esetén,, Ft/fő/éj összegben határozza meg fürdőszoba nélküli szoba esetén. 10 főnél több szállóvendég esetén Ft csoportos kedvezményt biztosít/nem biztosít.

- az Ifjúsági szálló díját nem szállás céljából történő igénybevétele esetén bruttó _____ Ft összegben határozza meg,

- a Tótkomlói Polgármesteri Hivatal közszolgálati létszámának 1 fővel történő emeléséhez hozzájárul/ nem járul hozzá,

-.....

-.....

.....
.....
A képviselő-testület a határozatban megfogalmazottaknak megfelelően elrendeli a részletes, 2018. évi költségvetési koncepció és költségvetési rendelet-tervezet kidolgozását.

Felelős: dr. Garay Rita polgármester

Kvasznovszkyné Szilasi-Horváth Krisztina jegyző

Varga Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Határidő: A részletes költségvetési koncepció képviselőtestület részére történő benyújtására:
2018. január havi soros ülés

A költségvetési rendelettervezet képviselőtestület részére történő benyújtására:
2018. február 15.

Tótkomlós, 2017. november 23.


dr. Garay Rita
polgármester

Előterjesztést készítette: Varga Zoltánné pénzügyi osztályvezető 
Az előterjesztést látta: Kvasznovszkyné Szilasi-Horváth Krisztina jegyző 