



Előterjesztés Hajdúhadház Város Önkormányzat Polgármesterétől a Képviselő-testület 2017. december 21. napján tartandó ülésére

Tárgy: Tájékoztató a 2018. évi várható finanszírozásról, a 2018. évi költségvetés tervezési alapelveinek meghatározása

Döntési dokumentumok száma: 1 db

Döntési dokumentumok típusa: határozat

Nyílt ülés

Szavazás módja: nyílt/egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

A jelenleg ismert, a jövő évi gazdálkodást, bevételeket és kiadásokat befolyásoló tényezők, melyek a tervezés alapját adják, az alábbiakban foglalhatók össze.

A Magyarország központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényt az Országgyűlés június 15-én fogadta el.

A 2018. évi központi költségvetési törvény legfontosabb rendelkezései:

- Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.
- új elem, hogy a polgármesteri illetmény támogatása beépül a finanszírozásba, 2017. évben év közbeni estei támogatás formájában kaptuk meg ezt a támogatást
- új finanszírozás a bölcsődei feladat esetében, a korábbi átalány támogatástól eltérően az óvodai finanszírozáshoz hasonlóan külön bértámogatás és működési támogatás kerül meghatározásra
- A támogatások kiegészítésének adóerőképesség-határa változatlanul 7.000 Ft/fő, azonban a kiegészítés aránya 30%-ról 45%-ra növekszik, így a finanszírozásban a kiegészítő támogatás 87 millió Ft-ról 109 millió Ft-ra, 22 millió Ft-al növekszik az előző évhez képest.
- A költségvetési törvényben 2017-hez képest nem változott: továbbra is 40% marad az önkormányzatnál a beszédett gépjárműadóból,
- változatlan a cafeteria keret (bruttó 200.000 Ft)
- továbbra is él a rendelkezés, hogy a Képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeinek terhére (ide nem értve a helyi adókból befolyt bevételeket) a törvényben megállapított és évek óta változatlan köztisztviselői illetményalaptól (38.650 Ft) felfelé eltérhet:
 - o (6) A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2018. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévvel megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset

tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.

A 2018. évi költségvetési törvény alapján– a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához - a központi költségvetési kapcsolatokról származó támogatások:

A 2018. évi állami támogatások igénylése alapján eddig megállapított támogatások:

	2018. év	2017. év
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	351 411 212	330 922 814
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	242 352 560	243 823 960
a. Önkormányzati hivatal működésének tám.	150 407 200	150 178 200
ba. Zöldterület gazdálkodás	15 424 910	15 424 910
bb. Közvilágítás fenntartás	24 440 000	24 360 000
bd. Közutak fenntartásának támogatása	15 478 650	15 478 650
c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	36 336 600	36 239 400
d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	265 200	260 100
e. Polgármesteri illetmény támogatása *		1 882 700
V.I.1. kiegészítés az I.1. jogcímekhez	109 058 652	87 098 854
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEV. FEL.	325 764 234	311 658 090
II.1. Óvodapedagóg. és óv.ped. segítők bértám.	274 289 400	262 082 423
Óvodapedagógus átlagbér és közterhei	210 344 400	209 882 423
Óv.ped. munk. Segítő átlagbér és közterhei	63 945 000	52 200 000
II.2. Óvodaműködtetési támogatás	44 798 834	43 437 167
II.5. Kieg. Támogatás	6 676 000	6 138 500
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK EGYÉB TÁMOGATÁSA	288 388 378	
III.2. Tel.önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	130 616 000	128 628 000
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	73 512 068	
c. Szociális étkeztetés	17 233 568	18 573 280
d. Házi segítségnyújtás - szociális segítség	0	1 350 000
d. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	48 594 000	38 493 000
f. Időskorúak nappali int. Ell.	7 684 500	7 357 500
j. Bölcsődei ellátás összesen *		24 066 180
III.5. Gyermekek étkeztetési támogatása *		180 219 444
III.5.c Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	55 360 110	60 421 140
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat	5 100 000	5 100 000
III.3.b Család- és gyermekjóléti központ	12 000 000	12 000 000
IX. Támogató szolgálat	11 800 200	11 800 200
IV. KULTURLÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA		
1. d./ Települési önk. könyvtár, közművelődési feladatok támogatása	16 284 180	15 301 080

* a támogatás összege a későbbiekben kerül megállapításra

- A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos összege megegyezik a 2017. évi támogatás összegével, azaz 4.580.000,-Ft/fő, Hajdúhadház esetében a Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma 32,71 főről 32,84 főre emelkedett, így minimális növekedés várható a támogatásban, melynek várható összege 150.407 eFt

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

- *A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása* a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke a tavalyival azonos (22.300 forint/hektár) 15.424.910 Ft, a 2017. évi támogatással megegyező összegben.

- *A közvilágítás fenntartásának támogatása* a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás fajlagos összege Hajdúhadház Város Önkormányzata esetében 400.000 Ft/km, összege 24.440.000 Ft

- *A közutak fenntartásának támogatása* a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján, a 2016. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. Hajdúhadház Város Önkormányzata esetében a fajlagos összeg 295.000 Ft/km, az előző évvel azonos, 15.478.650 Ft.

- **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása** címén a számított összege 36.337 e Ft, az előző évi 36.239 e Ft volt. A fajlagos összeg 2.700 Ft/fő, nem változott, a növekedés oka, hogy az állami támogatás alapjául szolgáló lakosságszám kis mértékben növekedett településünkön.

-**Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása** címen a központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2016. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján 2.550,-Ft/lakos, fajlagos összege változatlan, összege 265.200 Ft

-**A 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása** a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2017. december havi keresete után járó bérkompenzációhoz kapcsolódik (minimálbérre történő kiegészítés).

-Polgármesteri illetmény támogatása

Az előirányzat szolgál a Mötv. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Mötv. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra.

A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. A támogatás összegének megállapítására 2018. januárjában kerül sor.

- A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása: Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 2018. évben kis mértékben csökken 4.419.000 Ft/számított létszám/év összegre a 2017. évi 4.469.900 Ft-ról. Az életpálya-modell 2013-ban indult, első négyéves szakaszának

befejezésével megszűnik az óvodapedagógusok 9-12 havi kiegészítő bértámogatása (2017-ben 38.200.- Ft/fő).

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2018. évben az 1.800.000 Ft/létszám/év támogatásról 2.205.000 Ft/létszám/év összegre emelkedik.

Az óvodaműködtetési támogatás 81.700 Ft/fő/év összegre emelkedett a 2017. évi 80.000 Ft-ról. Ez a támogatás a nem a közvetlenül szakmai feladatot ellátók béréhez, az óvodai nevelést szolgáló eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátást szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez, karbantartásához szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg a gyermeklétszám alapján az intézményt

Kiegészítő támogatás az óvodaműködtetési feladatokhoz: amennyiben a Kiegészítő szabályok 2.a. pontja alapján az előirányzat nem kerül teljes egészében felhasználásra, úgy az önkormányzatokat az óvodaműködtetési feladatokhoz – az előirányzataból fennmaradó összeg erejéig - kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatás fajlagos összegét az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter 2017. december 23-ig közösen állapítja meg.

Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz: a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a pedagógusok előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2017. december 31-éig a Pedagógus II. vagy Mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok béréhez. (A 2017. január 1-je és 2017. december 31-e között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok száma alapján).

- A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

Szociális ágazati összevont pótlék: a központi költségvetés támogatást biztosít a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban 2018. január – december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A települési önkormányzat támogatásra akkor jogosult, ha a Kjtvr. 15/A. §-a szerinti szociális ágazati összevont pótlék teljes összege tényleges bérnövekedésként jelenik meg a foglalkoztatott számára.

-A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 32.000 Ft egy lakosra jutóadóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatás 30 %-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2016. január, április és július havi létszáma, 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosok száma, 40 %-a a települések lakosságszáma arányában illeti meg a települési önkormányzatokat. A támogatás összege 2018. évben 130.616 eFt, a támogatás 2017. évben 128.628 eFt volt, tehát kismértékű növekedés várható.

-Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A család- és gyermekjóléti szolgálat finanszírozás számításának módja az előző évivel megegyező, a támogatás összege változatlanul 17.100.000 Ft.

Az Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása új elemként jelenik meg a költségvetési törvényben. A támogatásra az a járásszékhely települési önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet.

Az önkormányzatokat megillető támogatás éves összegét a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter 2018. augusztus 15-éig állapítja meg. A támogatás folyósítása négy egyenlő részletben, szeptember hónaptól havonta, az Ávr.-ben meghatározott időpontokban történik. A feladat ellátása 2018. szeptember 1-től kötelező.

A *házi segítségnyújtás* fajlagos összege változatlan, továbbra is megosztásra kerül, a szociális segítségre 25.000,-Ft/fő, a személyi gondozásra 210.000,-Ft/fő összegű támogatás jár.

A *szociális étkeztetés*, az idősek nappali ellátása feladatok normatív támogatásának fajlagos összegei változatlanul maradtak az előző évihez viszonyítva.

A *támogató szolgáltatás* alaptámogatásból és teljesítménytámogatásból tevődik össze. Az alaptámogatás 3.000.000,-Ft/év/szolgálat, a teljesítménytámogatás 1.800,-Ft/feladategység.

A bölcsődei ellátás

Jelentős módszertani változás történik a bölcsődei ellátás központi finanszírozásában. Az eddigi támogatási rendszert (az ellátott gyermekek létszámán alapuló általános támogatás, kiegészítve a felsőfokú végzettségű bölcsődei kisgyermeknevelők létszáma alapján járó kiegészítő bértámogatással), az óvodák finanszírozásához hasonló, a gyermeklétszám alapján képzett számított kisgyermeknevelői létszám bérfinanszírozása váltja fel, új jogcímként. Az új módszerű bérfinanszírozásból következően megszűnik a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása és a 2017. évben bevezetett bölcsődei bérpótlék is, amelyek összege beépül az új jogcím szerinti támogatásba. Ennek folyósítása a havi nettó finanszírozás keretében történik, így az idei évvel szemben minden bölcsődei támogatás eredeti előirányzatként tervezhető. A szerkezeti változásnak köszönhetően az éves előirányzat növekedése látható, de ez az idei szinthez képest nem biztos, hogy tényleges támogatási többletet jelent, tekintettel arra, hogy 2017. évben év közben 19 millió Ft-os kiegészítő támogatást adtak a bölcsődei feladatok ellátására. A megváltozott metodika miatt jelenleg még nem végezhető el az idei és a következő évben várható bölcsődei alpnormatívák megalapozott összevetése, tekintettel arra, hogy a támogatási összeg megállapítására 2017. december 22-ét követően kerül sor.

Fontos megjegyezni továbbá, hogy a bölcsődék működtetéséhez csak a 32.000.- Ft egy főre jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok esetében járul hozzá a központi költségvetés.

A *gyermekétkeztetés támogatása* a bölcsődei, az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatására 1.900.000 forint/számított létszám/év (növekedett előző évihez). Önkormányzatunk esetében a bölcsődei étkeztetésben résztvevők után vehetjük igénybe a támogatást. Másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására, amelynek összegéről – a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembe vételével - a miniszterek 2017. december 23-áig döntenek.

A *rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása* az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra, Önkormányzatunk esetében a fajlagos összeg 570,- Ft/étkezési adag.

- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására megillető támogatás fajlagos összege 1.140 Ft /fő összegről 1.210 Ft/fő összegre

növekedett, amelynek összege a települési önkormányzat lakosságszáma alapján illeti meg. A támogatás összege, 16.284.180 Ft a közművelődési feladatellátási szerződés értelmében továbbadásra kerül a Hajdúvitéz Nonprofit Kft. részére.

A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása

A nyilvános könyvtárat fenntartó települési önkormányzatot vissza nem térítendő támogatás illeti meg a települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására. A támogatás összegét a 2017. évben a saját bevételeik terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek arányában kell megállapítani.

- A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

Ezen támogatások év közben igényelhetők, önkormányzatunkat érintő működési és felhalmozási célú előirányzatok az alábbiak:

Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása támogatásaként a központi költségvetés az önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása érdekében támogatást biztosít az államháztartási adatszolgáltatásokat rendszeresen, időben és kiváló minőségben teljesítő települési önkormányzatok számára. A támogatás pályázati úton igényelhető, az adatszolgáltatások teljesítésében közreműködő dolgozók egyszeri elismerésére fordítható.

-Az **Önkormányzati elszámolások előirányzatáról** kerül kifizetésre többek között egyes önkormányzatok által törvény alapján folyósítandó ellátás (pl. lakásfenntartási támogatás, adósságcsökkentési támogatás stb.) támogatása, 2018. évtől a lakossági közműfejlesztési támogatás is.

Az előirányzat szolgál arra, hogy a jogosult magánszemély részére a közműfejlesztési hozzájárulás megfizetett összegének a magánszemélyek közműfejlesztési támogatásáról szóló 262/2004. (IX. 23.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: közműfejlesztési kormányrendelet) meghatározott hányada támogatásként a települési önkormányzatokon keresztül biztosításra kerüljön.

A támogatást a helyi önkormányzat jegyzője kérelem útján igényli a magánszemély jogosultaktól beérkezett, a közműfejlesztési kormányrendeletben foglalt feltételeknek megfelelő igények közműfajtánként és igénylők számának megjelölésével történő összesítésével minden negyedévet követő hónap 20-áig a Magyar Államkincstár illetékes területi szervén (a továbbiakban: Igazgatóság) keresztül.

Az Igazgatóság a beérkezéstől számított húsz napon belül továbbítja az összesített kérelmeket a helyi önkormányzatokért felelős miniszter részére. A vissza nem térítendő támogatás folyósítása előfinanszírozás keretében, egy összegben a kérelmek beérkezését követő hónapban történik.

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása

- Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása

Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az önkormányzati tulajdonban lévő, a települési önkormányzat, továbbá társulás által fenntartott, kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény fejlesztésére, felújítására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 30,0 millió forint.

- Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás

Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésére, felújítására, illetve

új sportlétesítmény létrehozására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 20,0 millió forint.

- Belterületi utak, járdák, hidak felújítása

Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet - Budapest Főváros Önkormányzata kivételével - a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására. Az igényelhető támogatás maximális mértéke 10 000 fő lakosságszám feletti települések esetében 30,0 millió forint.

- Az óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása előirányzatból valósítható meg új önkormányzati óvoda létrehozása, az önkormányzati tulajdonban lévő, óvodai feladatellátást szolgáló intézmény férőhelyeinek növelése és kapcsolódó fejlesztések, felújítások megvalósítása.

- Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatást igényelhet a települési önkormányzat az általa fenntartott vagy a vele kötött közművelődési megállapodás alapján működő közművelődési intézmény vagy közösségi színtér technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására.

- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása: Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az óvodai gyermekétkeztetést kiszolgáló

- új konyhák és kiszolgáló létesítmények létrehozására,
- az önkormányzat tulajdonában álló konyhák és kiszolgáló létesítmények kapacitásbővítésére, fejlesztésére, valamint a feladat ellátásához szükséges eszközök beszerzésére. Az igényelhető maximális támogatás mérték 40 millió forint azzal, hogy az egy óvoda ellátottra jutó támogatási igény nem haladhatja meg a 800.000 forintot.

- Önkormányzatok rendkívüli támogatása a települési önkormányzatok e támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetik működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében.

A költségvetés összeállítását befolyásoló további tényezők:

- Jelentős változás a 2018. évi minimálbér összegének újabb emelkedése, így az illetmények módosítása kötelező abban az esetben, ha a besorolás szerinti bér nem éri el a vonatkozó minimálbér összegét. A minimálbér bruttó 127.000 Ft-ról 138.000 Ft-ra, a garantált bérminimum bruttó 161.000 Ft-ról 180.500 Ft-ra emelkedik. Ez a növekmény csak a Polgármesteri Hivatal esetében mintegy 3 millió Ft-os bérnövekedést okoz.
- Csökken a munkáltatói járulékteher 22%-ról 19,5%-ra, ez éves szinten várhatóan 3.600 eFt megtakarítást eredményez a Polgármesteri Hivatal esetében, tehát fedezetet biztosít a minimálbér növekedés miatti bérteher növekedésre.
- 2018-ban is a béren kívüli juttatások értékének 1,18-szorosára kell 15 százalék személyi jövedelemadót és 14 százalék EHO-t fizetni. Így a teljes közteher 34,22 százalék lesz, a juttatások köre a 2017. évvel megegyező. Egyrészt Széchenyi

Pihenő Kártyát lehet adni majd az ismert alszámlákkal és keretekkel valamint 100 ezer forintig pénz kifizetése is lehetséges lesz ugyanilyen közterhekkkel.

Tekintettel arra, hogy a 2018. évi költségvetési törvény változatlanul 200.000 Ft-ban határozza meg járulékokkal együtt a cafeteria keretet, az 1 dolgozóra jutó felosztható keret így 149.009 Ft lesz.

Magasabb közterhekkkel (40,71%) továbbra is adható erzsébet utalvány, iskolakezdési támogatás, valamint önkéntes nyugdíjpénztári vagy egészségpénztári hozzájárulás, amennyiben arra a költségvetés fedeztet biztosít.

- Továbbra is lehetőség van járulégmentesen évi 50 ezer kulturális juttatásként belépőjegy, bérlet juttatása, valamint korlátlan összegben sport rendezvényre szóló belépő
- A 2018. évi költségvetés tervezésénél mint bázist, figyelembe kell venni a 2017. évi költségvetés teljesülését.
Általánosságban a költségvetéssel kapcsolatos követelmény, hogy a jogszabályban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A költségvetésben működési hiány nem tervezhető, ezért önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételből megoldható.

Az előzőeket is figyelembe véve a költségvetés tervezetének kimunkálásához legszükségesebb elveket kell meghatározni.

Kialakítandó alapelvek:

A forrásoldalon meg kell vizsgálni a saját bevételek növelésének lehetőségét, valamint a közhatalmi bevételként jelentkező helyi adók rendszerét át kell tekinteni.

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló forrás határozza meg. A 2018. évi költségvetésben alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának a megtartása, valamint:

- a jelenleg fenntartott intézményrendszer költséghatékony működtetése, szükség szerinti átszervezése
- a dolgozók részére a garantált bér biztosítása, a cafeteria juttatás biztosítása a hatályos jogszabály alapján,
- a jelenleg biztosított ellátások megtartása a színvonalunk növelése mellett,
- csökkenteni a hátrányos helyzetű családok leszakadását,
- a város infrastruktúrájának lehetőség szerinti folyamatos fejlesztése,
- hozzájárulni a városban tevékenykedő vállalkozók, cégek munkahelymegtartó, foglalkoztatást és termelést bővítő fejlesztései megvalósításához.

A költségvetés kidolgozásánál figyelemmel kell lenni az önkormányzat gazdasági programjában meghatározott célokra, valamint az előző évről áthúzódó meg nem valósult célokra, és a folyamatban lévő fejlesztések befejezését is biztosítani kell. A fejlesztési célokat rangsorolni szükséges a rendelkezésre álló forrás, valamint a pályázati lehetőségek figyelembe vételével.

Főbb településfejlesztési célok:

- belterületi közúthálózat, kerékpárút hálózat fejlesztése,
- járdák karbantartása, fejlesztése,

- középületek környezetének rendezése,
- csapadékvíz-elvezető rendszer további építése,
- szennyvízcsatorna-hálózat rekonstrukciója folyamatos,
- szennyvíztelep rekonstrukciója, kapacitás bővítése,
- ivóvízvezeték rendszer fejlesztése,
- iparterületek kialakítása
- középületek energetikai fejlesztése,
- megújuló energiaforrás fejlesztése,
- óvodák, bölcsőde kapacitásbővítése,
- turisztikai jellegű fejlesztések

A 2018. évre meghatározott célkitűzések megvalósításához az anyagi források biztosítása érdekében a következők szükségesek:

- Meg kell nézni a saját működési bevételek növelésének lehetőségeit a lakosság teherbíró képességének figyelembe vételével.
- Át kell tekinteni az Önkormányzat vagyontárgyait, azok hasznosításának módjait és lehetőségeit. A felesleges vagyontárgyak hasznosításának lehetőségét szükséges megkeresni. A fenntartási, üzemeltetési költségek nagyságát vizsgálva a legjobb hasznosítási módot megkeresni.
- Törekedni szükséges a működési költségek csökkentésére.
- A pályázati lehetőségek folyamatos figyelemmel kísérése a Képviselő-testület által meghatározott célok megvalósítása érdekében.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

...../2018. (.....) HÖ. sz. határozat

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és úgy határozott, hogy a 2018. évi finanszírozásról szóló tájékoztatást elfogadja.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének összeállításához az alábbi alapelveket fogalmazza meg:

1. A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetésben alapvető célként határozza meg az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartását, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását, az intézmények biztonságos működését, figyelemmel a feladatfinanszírozásra.
2. Az intézményrendszer átszervezésével elérendő költségvetési hatásokat figyelembe kell venni a tervezés során
3. Meg kell vizsgálni a köztisztviselői illetményalap képviselő-testületi hatáskörben történő növelésének lehetőségét a bérek rendezése céljából.
4. A 2018. évi költségvetésben a bevételek nagyságrendje meghatározza az intézmények kiadásának tervezhető mértékét. Az önkormányzat által önként vállalt feladatok finanszírozása csak saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges. Törekedni kell új bevételi források felkutatására.
5. A helyi adóbevételek mértékét felül kell vizsgálni, a lakosság teherbíró képességének figyelembevételével. A pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre. Az adóbevételek realizálásához továbbra is hatékony adófelderítési

munkára van szükség, ezen belül kiemelt jelentőségű feladat az új adóalanyok felderítése.

6. Az önkormányzat működési és sajátos működési bevételei tekintetében a kintlévőségek, tartozások, hátralékok hatékony beszedésére intézkedéseket kell tenni, azok végrehajtását figyelemmel kell kísérni.
7. A 2014-2020. közötti európai uniós fejlesztési időszakban a pályázati lehetőségek további feltárásához, valamint a pályázatok előkészítéséhez forrás szükséges. A fejlesztések megvalósításához szükséges önerőt a 2018. évi költségvetésben meg kell tervezni.
8. A Kormányzat által indított közfoglalkoztatási programok pályázati lehetőségeinek kihasználásával, valamint a programok saját bevételeinek visszaforgatásával kell a hatékonyabb, magasabb színvonalú és költségtakarékos megvalósítására kell törekedni.
9. A közfoglalkoztatási pályázatban nem szereplő, de a megvalósításhoz szükséges dologi és felhalmozási kiadásokat az önkormányzat költségvetésében úgy kell megtervezni, hogy az magasabb szintű értékkeremtést valósítson meg.
10. A létszámgazdálkodás területén érvényesülnie kell a maximális hatékonyság elvének. megüresedő álláshelyek betöltésénél az intézményvezetők legyenek figyelemmel a megváltozott finanszírozási körülményekre. A foglalkoztatás bővítése érdekében minden költségvetési szervnek az alapító okiratában meghatározott feladatai humán erőforrás szükségletének kiegészítésére a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása nyújtotta lehetőséget ki kell használni a rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség kiváltása érdekében.
11. A dologi kiadások tervezésénél elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni a 12 havi, az intézmény működéséhez szükséges közüzemi díjak fedezetét.
12. A felhalmozási kiadások tervezésénél minden esetben meg kell vizsgálni, hogy az adott beruházás vagy felújítás pályázati forrásból megvalósítható-e, és annak megfelelően szükséges tervezni.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

Hajdúhadház, 2017. december 14.

Tisztelettel:

Csáfordi Dénes
polgármester

Az előterjesztést összeállította: Suhaj Enikő gazdasági vezető