

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter
polgármester

Készítette: Kolossay Anett
Pénzügyi és Vagyongazdálkodási
Osztályvezető

Előterjesztés Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2016. évi maradványának felosztására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 1. §-a határozza meg a maradvány fogalmát:

maradvány: a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány.

Az Áht. 86. § (5) pontja:

Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 155. § alapján:

- (1) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg.
- (2) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

1. A 2017. évi költségvetésben szerepeltethető maradvány összegei az alábbiak:

eFt

Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	KSK	SKNO	GYÓMI	Összesen
112 100	8 703	43 737	3 192	453	2 548	170 733

2. A fenti összegű maradvány terhére az alábbi áthúzódó pályázatokhoz kapcsolódó, illetve szállítói kötelezettségeket mutatjuk be:

2.a.

eFt

Kiadási jogcím megnevezése	Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	KSK	SKNO	GYÓMI	Összesen
Személyi juttatás	21 510	240	27 098	250	48	315	49 461
Munkaadókat ter. jár., szochó.	2 366	504	3 707	56	12	79	6 724

A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó sorokon az Önkormányzatnál és a Városgondnokságnál kimutatott maradvány összegek a 2016. évben elnyert közmunka programokhoz kapcsolódnak, melyek kifizetése 2017. évben realizálódik. A Polgármesteri Hivatalnál az előző évi népszavazáshoz kötődően a HVI tagok díját és járulékait szerepeltettük, melyek kifizetése 2016. decemberében került engedélyezésre. A járulékok között tüntettük még fel a 2016. IV. negyedévre vonatkozó rehabilitációs hozzájárulás 2017. évben esedékes összegét. A többi három intézmény esetében elsősorban megbízási díjak, valamint a KSK-nál még egy 2016. évben elnyert EMMI pályázat 2017. évre áthúzódó tételeit szerepeltettük a fenti táblázatban.

2.b.

eFt

Kiadási jogcím megnevezése	Önkor- mányzat	Polg. Hiv.	Városgond- nokság	KSK	SKNO	GYÓMI	Összesen
Dologi kiadások	1 628	0	0	2 007	0	454	4 089
Beruházások:							
4 db Sportpark kivít. (saját forrás)	3 500						3 500
Interreg-V-A Szlo.- Mo. Együtm. P. (saját forrás)	10 121						10 121
Kossuth 201. órásműhely vételára	200						200
Volt Üvegyár melletti terület kármentesítése	2 370						2 370
Térvilágítás kiépítés tervezése Simmelweis u. garázsoron	362						362
VG kazán korsz.			2 569				2 569
KSK EMMI pályázat				200			200
PH szgk. beszerzés		7 890					7 890
Felújítások:							
VG villamossági felújítás	2 800						2 800
VG tetőfelújítás			9 165				9 165
VG villamos hálózat kiépítés			896				896

A dologi kiadások maradványa a 2016. évben megrendelt vagy leszerződött, de csak 2017. évben teljesített beszerzéseket, szolgáltatásokat, ÁFA fizetési kötelezettségeket, NKA és EMMI pályázati támogatások maradványait, illetve a GYÓMI esetében az OEP finanszírozás maradványát tartalmazza. A beruházások, felújítások 2017. évre áthúzódó kiadásait, valamint a benyújtott, de még el nem bíralt pályázatok jóváhagyott saját forrását is a fenti táblázat tartalmazza.

2.c.

eFt

Kiadási jogcím megnevezése	Önkor- mányzat	Polg. Hiv.	Városgond- nokság	KSK	SKNO	GYÓMI	Összesen
2016. évi állami támogatás visszafizetése	1 993						1 993
Államháztartáson belüli megelőleg. visszavonása	27 949						27 949
Lakásalap céltart.	34 667						34 667
Környezetvédelmi alap céltartalék	2 634						2 634
Összesen	112 100	8 634	43 435	2 513	60	848	167 590

A 2016. évben kapott állami támogatások elszámolásakor a szociális alapellátási feladatoknál (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali intézményi ellátása) az ellátotti létszám, valamint a gyermekétkeztetésnél az étkezők számának csökkenése miatt 1.993 eFt visszafizetésünk keletkezett.

A Magyar Államkincstár december hónapban előleget (27.949 eFt) utalt a következő évi állami támogatások terhére, melyet tárgyév januárjában a nettó finanszírozás keretében vont vissza.

A lakásalap céltartalék, illetve a környezetvédelmi alap céltartalék sorokon kimutatott összegek az adott bankszámlák 2016. évi záró egyenlegeit jelentik, melyek felhasználása kötött, jogszabályi előírásoknak megfelelően történhet.

3. Az intézmények alábbi összegű szabad maradványainak elvonását javasoljuk:

eFt				
Polgármesteri Hivatal	Városgondnokság	KSK	SKNO	GYÓMI
69	302	679	393	1 700

4. A 2016. évi maradvány önkormányzati szinten mindösszesen 170.733 eFt, melyből jogszabályi előírások alapján kötött felhasználású, illetve kötelezettséggel terhelt 67.243 eFt (lakásalap és környezetvédelmi céltartalék, 2016. évi állami támogatás visszafizetése, illetve a megelőlegezett állami támogatás visszavonása).

A közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó bér- és járulékfizetési kötelezettségeink összesen 54.681 Ft-ot képviselnek a maradvány összegéből, míg a 2016. évi Képviselő-testületi döntések alapján szerződéssel, megrendeléssel lekötött, 2017. évre áthúzódó, főként felhalmozási kötelezettségeink összesen 45.666 eFt-ot jelentenek. Mindezek figyelembevételével a **szabad maradvány 3.143 eFt**, mellyel javasoljuk a 2017. évi költségvetésünkben tervezett Kiegészítő támogatások sorának csökkentését.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására!

Sajószentpéter, 2017. május 18.

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2017. (V.25.) határozata
a Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2016. évi maradványának felosztásáról**

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. A Képviselő-testület a 2016. évi maradványt az alábbiak szerint hagyja jóvá:

eFt

Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	KSK	SKNO	GYÓMI	Összesen
112 100	8 703	43 737	3 192	453	2 548	170 733

Felelős: polgármester

Határidő: 2017. május 31.

2. A Képviselő-testület a maradvány bevétele terhére az alábbi kiadásokat hagyja jóvá a 2017. évi költségvetésben:

eFt

Kiadási jogcím megnevezése	Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	KSK	SKNO	GYÓMI	Összesen
Személyi juttatás	21 510	240	27 098	250	48	315	49 461
Munkaadókat terh. jár., szochó.	2 366	504	3 707	56	12	79	6 724
Dologi kiadások	1 628	0	0	2 007	0	454	4 089
Beruházások:							
4 db Sportpark kivít. (saját forrás)	3 500						3 500
Interreg-V-A Szlo.-Mo. Együtm. P. (saját forrás)	10 121						10 121
Kossuth 201. órasműhely vételára	200						200
Volt Üvegyár melletti terület kármentesítése	2 370						2 370
Térvilágítás kiépítés tervezése Semmelweis u. garázssoron	362						362
VG kazán korsz.			2 569				2 569
KSK EMMI pályázat				200			200
PH szgk.beszerezés		7 890					7 890
Felújítások:							
VG villamossági felújítás	2 800						2 800
VG tetőfelújítás			9 165				9 165

Kiadási jogcím megnevezése	Önkormányzat	Polg. Hiv.	Városgondnokság	KSK	SKNO	GYÓMI	Összesen
VG villamos hálózat kiépítés			896				896
2016. évi állami támogatás visszafizetése	1 993						1 993
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszavonása	27 949						27 949
Lakásalap céltartalék	34 667						34 667
Környezetvédelmi alap céltartalék	2 634						2 634
Összesen	112 100	8 634	43 435	2 513	60	848	167 590

Felelős: Polgármester
Jegyző
Pénzügyi és Vagyongazdálkodási osztályvezető
Intézmények vezetői

Határidő: folyamatos

3. A Képviselő-testület elrendeli az intézmények alábbi összegű maradványának elvonását:

Polgármesteri Hivatal	Városgondnokság	KSK	SKNO	GYÓMI	eFt
69	302	679	393	1 700	

Felelős: Intézmények vezetői

Határidő: 2017. június 30.

4. A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményeinek szabad maradványát **3.143 eFt** összegben hagyja jóvá, mellyel a 2017. évi költségvetésben tervezett Kiegészítő támogatások előirányzatát csökkenti.

Felelős: Polgármester
Jegyző
Pénzügyi és Vagyongazdálkodási osztályvezető
Intézmények vezetői

Határidő: 2017. június 30.