

Készítette:
Szabóné Kóbor Katalin pü. előadó
Markóné Kubicsék Erika pü.előadó
Markó Gabriella pénzügyi ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat és szervei 2016. évi költségvetése (1. forduló)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodása a képviselő-testület által évente elfogadott költségvetéseken alapul, emiatt a költségvetés az önkormányzati és intézményi működés egyik legfontosabb szabályozó rendszere.

A költségvetési rendelet feladata, hogy a jogszabályokban előírt, valamint a fenntartó képviselő-testület által meghatározott feladatok megvalósításához a szükséges forrásokat hozzárendelje.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) előírja a kötelezően alkalmazandó rendeleti szerkezetet.

Az eddig évek gyakorlatának megfelelően a költségvetés első körös tárgyalása során kívánjuk bemutatni várható bevételeink eddig megismert, illetve vélelmezett adatait, a kiadások ismert és elképzelt igényszámait. A kiadásoknak az egyes kormányzati funkciók szerinti részletes kimutatása döntési segédletként, csak a kiadási tábla elfogadásának alátámasztására szolgál, az a költségvetési rendelet mellékletét nem fogja képezni. Egyébiránt a költségvetés ilyen részletes elfogadása nem indokolt, illetve nem is lenne túl szabályszerű, mivel az intézmények vezetői, illetve a kormányzati funkciók kiadási előirányzatai felett rendelkezni jogosultak a részükre jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül önállóan határozzák meg az egyes kiadásokat. A gazdálkodás szempontjából a leglényegesebb kérdés, hogy a részükre jóváhagyott kiemelt előirányzatot nem léphetik túl. A költségvetésben kiemelt előirányzat a személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadások, felhalmozási, pénzeszköz-átadási kiadási előirányzatok.

A jelen előterjesztés az előző évek tapasztalataira, az intézmények terveire hagyatkozva, az **intézményvezetők (óvodavezető, közös önkormányzati hivatal vezetője) igényei** alapján, valamint egyéb döntéseken alapuló kötelezettségekre figyelemmel készítettük el.

A támogatásokat az igények alapján építettük be a költségvetésbe, a mérték meghatározása a képviselő-testület feladata. Véglegesítésére a következő ülésen kerülhet sor.

A költségvetés második körös tárgyalására terjesztjük be a további kiegészítő táblákat (mérlegtáblázat, létszámterv, többéves kötelezettség vállalás, az amiről a fentebb említett jogszabályi szakasz rendelkezik stb.)

A költségvetés részletes indokolása

Bevételek alakulása (2. sz. melléklet 1-2. oldal)

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

B.11. Önkormányzatok működési támogatásai

A Költségvetési törvény alapján a Közös Hivatal működésére létszámarányosan 52.212 e Ft kaptunk, 11.4 főre.

Kötelező feladatra a település üzemeltetésre, ezen belül zöldterület kezelésre, közvilágítás fenntartásra, és közutak fenntartására kapunk állami támogatást.(19.286 e Ft)

Egyes köznevelési feledatok támogatására, mely az óvoda működtetését jelenti 37.669 e Ft támogatást kapunk, szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint gyermekétkeztetés támogatására 25.755 e Ft-ot kapunk.

Kulturális feladatokra lakosságszám alapján 2.246 e Ft a támogatás.

Az OEP finanszírozást kapunk a védőnői szolgálat, valamint az iskolaegészségügyi szolgálat működésére. (4.455 e Ft)

B3. Közhatalmi bevételek

B34. Vagyoni típusú adók

Építményadó, Telekadó, Magánszemélyek kommunális adóját tartalmazza.

B351. Értékesítési és forgalmi adók

Helyi iparüzési adót tartalmazza.

B36. Egyéb közhatalmi bevételek

Igazgatási szolgáltatási díj és az Önkormányzatoknak átengedett egyéb közhatalmi bevételek(Bírság, pótlék).

B402. Szolgáltatások ellenértéke

Tartalmazza a lakások , illetve a nem lakás céljára szolgáló ingatlanok bérleti díját.

B403. Közvetített szolgáltatások

A Klik-nek a tornacsarnok használatáért , valamint egyéb kiszámlázott bevételt tartalmaz.

B404.Tulajdonosi bevételek

Itt kerül tervezésre a Soproni Vízmű víziközmű bérleti díja, a soproni Hulladékgyűjtési Társulás által fizetett földhasználati jog.

B410. Egyéb működési bevételek

Az esküvői szolgáltatás után fizetett díj, a hirdetés, valamint a fénymásolói díj szerepel ezen a rovaton.

B5. Felhalmozási bevétel

Telekértékesítésre 23.622 e Ft-ot tervezünk, valamint ennek áfa bevételét, mely 6.378 e Ft.

B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

E rovaton szerepel a 2015.évben még meg nem érkezett Charta rendezvényre ígért támogatás.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

B74. Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

A Soproni Térségi Hulladékgazdálkodási Társulástól a korábbi évben kölcsönadott 2016. évi törlesztő részlete szerepel itt.

B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A Gyár u.-i útfelújításra a Unser Lagerhaus Kft-től 2.000 e Ft-ot tervezünk.

B811. Hitel, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről

Hitel felvételét Önkormányzatunk nem tervezi.

B813. Maradvány igénybevétele

Tervezésnél a 2015. év végi pénzeszközeinket vettük figyelembe, a zárszámadás elkészülte után ez az összeg módosítása szükséges.

A 2016. évi költségvetésünk bevételi főösszege: 302.683 e Ft

Kiadások részletezése:

K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai

A személyi juttatások minden Kormányzati funkción az érvényben lévő bértáblák alapján kerültek meghatározásra. A 2016. évben érvénybe lépő minimálbér összegét az érintett dolgozók megkapják. A minimál bér 111 e Ft, a garantált bérminimum 129 e Ft. A bérkompenzációt az állam biztosítja az arra jogosult dolgozók részére.

2016. évtől a természetben adható juttatások formája változatlan.

A költségvetési törvény maximalizálta a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak éves cafetéria keretét évi bruttó 200 e Ft értékben, ezért valamennyi dolgozónál ezt az összeget éves szinten 149 e Ft nettó értékben terveztük, és ezen belül választhat a dolgozó a juttatás formájáról.

A közalkalmazottaknál valamennyi kormányzati funkción tervezésre került a munkaruha juttatás.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Mértéke nem változott a 2015. évihez képest.

K31. Készletbeszerzés

Szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzését tervezzük ezen a rovaton a különböző Kormányzati funkciókon (cofog).

K32. Kommunikációs szolgáltatások

Egyes Kormányzati funkciókon tervezett programmódosításokat, telefon, internet díjakat tervezzük ezen a rovaton.

K33. Szolgáltatási kiadások

Elsősorban a közüzemi díjakat, karbantartási díjakat tartalmazza szükség szerint.

Az Önkormányzati vagyonnal való gazd.kapcsolatos cofog-on tervezzük itt az iskolai fűtés-korszerűsítéséből adódó éves hőszolgáltatói díjat, melyet Önkormányzatunk átvállalt, A

Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása Cofog-on az éves kulturális rendezvények költségei szerepelnek.

K48. Betegséggel kapcsolatos ellátások

Itt tervezzük a méltányossági ápolási díjakat. Jelenleg 2 fő igénylő részére.

K48. Egyéb nem intézményi ellátások

Főiskolások, illetve egyetemista továbbtanulók részére megállapított Bursa Hungarica ösztöndíj szerepel, mely Önkormányzati rendelet alapján fizethető ki.

Átmeneti segély, rendkívüli gyermekvédelmi, Újszülötteknek adott támogatás szerepel ezen a rovaton.

Az Önkormányzat saját hatáskörben adott természetbeni támogatása tartalmazza a Falukarácsonyi, és Idősek Napi támogatást.

Temetési segély szociális rendelet alapján.

K501 Nemzetközi kötelezettségek

A Charta tagdíj szerepel e rovaton.

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

A Lövői családsegítő szolgálatnak átadott pénzeszköz a gyermekjóléti és családsegítési feladatok támogatására, a soproni Kistérségnek átadott pénzeszköz, a soproni Hulladékgazdálkodási Társulásnak átadott működési támogatás, valamint a peresztegi Orvosi Ügyeletre átadott támogatás szerepel ezen a rovaton.

K513 Tartalékok-általános

A tartalék összege: 2941 e Ft.

K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése

- Rendezési terv
- Parkoló terv
- Gyalogátkelőhely

K62. Ingatlanok beszerzése létesítése

- Közvilágítás bővítés Lakóparknál
- Víziközmű vagyionon végzett beruházás

K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

- Vetítővászon

K71. Ingatlanok felújítása

- Gyár u. útburkolat felújítása
- Községháza külső felújítása
- Víziközmű vagyionon végzett felújítás

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

K85. Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre

Készfizető kezesként Önkormányzatunk A Nagycenkért Alapítványnak az MNB által adott 2015.évi támogatás visszafizetésére vállalt 25.705 e Ft összegben kötelezettséget 12 havi törlesztő részletben.

K88. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

E rovaton tervezünk 2.000 e Ft-ot pályázati önrészre, illetve pályázati díjra.

K915.Központi, irányítószervi támogatások folyósítások

E rovaton adjuk át az Intézményfinanszírozási összeget a Közös Hivatalnak(55.581 e Ft), valamint a nagycenki Óvodának (58.355 e Ft).

A 2016.évi Költségvetés kiadási főösszege: 302.683 e Ft

Aranypatak Óvoda részletes indoklása

Bevételi oldalon

B405. Ellátási díjak

Az étkezési térítési díjak, ezen belül az óvodás gyerekek, iskolás gyerekek, óvodai, iskolai alkalmazottak térítési díja, valamint a szociális étkezők és a vendég ebéd térítési díj jelenik meg.

B816. Központi irányítószervi támogatás

Önkormányzat által működésre átadott finanszírozást tartalmazza, mely ezen belül tartalmazza az óvodára kapott normatív támogatást.

Az Óvoda 2016.évi költségvetésének bevételi főösszege: 70.101 e Ft

Kiadási oldal

Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai: ezen a kormányzati funkción tervezzük az alkalmazottak személyi juttatásait és járulékait. A személyi juttatásokat a bértábla alapján terveztük. Cafetéria egységen bruttó 200.000 Ft dolgozónként. 1 fő dolgozó nyugdíjba vonul, ennek kapcsán a jubileumi jutalom kerül részére kifizetésre. Valamint terveztük helyette 1 fő pedagógus asszisztens felvételét.

Dologi kiadások a szakmai tevékenységgel összefüggő kiadásokat tartalmazza.

Óvodai nevelés, ellátás, működtetési feladatai cofogon a közüzemi díjakat az előző év fogyasztása, illetve a napelemes áramellátásra áttérés miatt terveztük alacsonyabbra .Egyéb működtetéssel kapcsolatos kiadások szerepelnek még ezen a cofogon a dologi kiadások között, melyet az előző évek alapján terveztünk.

Egyéb kiegészítő szolgáltatások /Konyha/ Itt kerül tervezésre a konyhai dolgozók személyi juttatásai és járulécai .

Dologi kiadásoknál jelenik meg az élelmiszer költség, valamint a közüzemi díjak, munkaruha juttatások, karbantartási díjak kiadásai.

Az óvoda 2016.évi költségvetésének kiadási főösszege: 70.101 e Ft.

Kérem tisztelt képviselő-társaimat, hogy a 2016. évi költségvetési javaslatról véleményüket elmondani, esetleges módosító javaslataikat előterjeszteni, azok megvitatása után a jelen előterjesztést - a megszavazott módosításokkal együtt – a végleges, a második fordulóra előterjesztendő javaslat részeként elfogadni szíveskedjenek.

Nagycenk, 2016. január 21.

Csorba János
polgármester