

## *ELŐTERJESZTÉS*

### **Az önkormányzat és szervei 2014. 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 szakfeladatonkénti 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 szakfeladatok 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 (1. sz. melléklet 1-3. oldal)

#### 1. Működési bevételek

##### 1.1. Intézményi működési bevételek

Alaptevékenység körében végzett szolgáltatások között kerül elszámolásra a Cenki Híradóban, valamint a nagycenki Honlapon közzé tett hirdetések bevétele.

Esküvői szolgáltatások díja előre nem határozható meg, így csak egy körülbelüli összeget tudunk tervezni.

Hatósági engedélyezések, igazgatási szolgáltatási díjbevételek: A termőföld értékesítésével kapcsolatos kifüggesztések díja, valamint adatszolgáltatás esetén fizetendő összegek kerülnek elszámolásra.

Továbbszámlázott szolgáltatások értéke víz, áram, valamint gázdíj térítésekből keletkezik, előre nem meghatározható az összege. Ezen a soron szerepeltetjük az iskolai testnevelési órák miatt, a tornacsarnok igénybevételekor felmerülő rezsizáradékát. ( villany, gáz, takarítás ) továbbszámlázását.

##### 1.1.2 Intézmények egyéb sajátos bevételei

Bérleti és lízingbevételek a jelenleg érvényes bérleti díjakkal kerültek tervezésre.

##### 1.1.3 Áfa bevételek

Kiszámlázott ÁFA bevétel a térítési díjak, valamint a vízi közmű bérleti díj után kerül elszámolásra. Ezen bevételnél jelentkezik az Áfa visszatérülés, ami kizárólag technikai bevétel. A tárgyi eszközök (telekértékesítés) Áfa bevételét is itt tervezzük.

Ezekre a sorokra jelentkezik a közműberuházások áfa visszaigénylése.

##### 1.1.4 Kamatbevételek

A pénzforgalmi számlákon lévő pénzeszközök után a számlavezető bank írja jóvá.

Amennyiben szabad pénzeszközünk keletkezik betétlekötésre, akkor ennek a kamata is itt jelentkezik.

#### 1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei

A Helyi adóbevétel: Az érvényes adómértékkel kerültek meghatározásra és tervezésre a helyi adók.

##### 1.2.2. Átengedett bevételek és támogatások

Átengedett bevételek között mindössze a gépjárműadó 40 %-a marad.

##### 1.2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek

Bírság és pótlék összeg nem tervezhető, év közben a már befolyt bevétel arányában az eredeti előirányzat módosítható.

#### 2.1.1.1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása részénél az egyéb kötelező önkormányzati feladatokra, a hivatal működésére, a településüzemeltetési feladatokra van tervezett

összeg. Itt az idei évben mindhárom településnek a támogatása szerepel, amelyet a Közös Önkormányzati Hivatalnak kell átadni.

#### **2.1.1.2. Települési önkormányzat egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása esetében**

Az óvoda működtetésére, valamint az étkeztetésre befolyt állami bevétel szerepel.

#### **2.1.1.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladataira**

A szociális étkezésre juttatott állami támogatás, valamint a pénzbeli szoc. normatíva szerepel itt, mely idei évben 50 %-os elvonást mutat.

#### **2.1.6.2. Egyes szociális feladatok támogatása**

A lakásfenntartási támogatásra, rendszeres szociális segélyre az előző év alapján terveztünk, mely összeg kiadási oldala a Közös Hivatal Költségvetésében jelenik meg.

### **3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**

#### **3.1.1. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei**

Ingtalanértékesítésből 15.000 e Ft bevételt terveztünk.

#### **3.2.1. Lakásértékesítés**

Itt a volt rendőr lakás ( Széchenyi tér 3.), valamint a Gyár u. 11. lakás elidegenítéséből származó részlet bevétel szerepel )

#### **3.2.2. Vízi közmű bérleti díjbevétel**

A Víz és Csatornamű felé számlázásra kerül a bérleti díj, melyet azonban teljes összegben visszaforgatunk a rendszerek felújítására, karbantartására, valamint a Közös Alaptól átvett pénzeszköz visszafizetésére, mely összeget az előző év alapján terveztük, mert még nem kaptunk a Vízműtől adatot.

#### **3.2.3. Helyi adó bevétel felhalmozási célra**

A magánszemélyek kommunális adó bevételt felhalmozási célú bevételként kezeljük, ez azonban a Képviselő-testület döntési körébe tartozik.

#### **4.1.1. Működési célú pénzeszközátvétel államháztartásról belülről**

##### **4.1.1.2. OEP-től átvett pénzeszköz**

Az OEP a védőnői szolgálat működéséhez létszám alapján hozzájárul, mely szintén a tavalyi év végi adat alapján szerepel.

Az Ifjúság-egészségügyi gondozásra kapott támogatás tovább utalásra kerül a házi orvos részére.

##### **4.1.2.1. Működési célú pénzeszközátvétel nonprofit szervezettől**

A Friends 'of Europe Alapítvány által pályázaton elnyert összeg támogatási részének a bevétele szerepel.

##### **4.2.1. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről**

A falumegújítási pályázatra, valamint a sportpályázatra tervezett támogatási összeg szerepel.

##### **4.2.2.1. Felhalmozási célra átvett pénzeszköz nonprofit szervezettől**

A Friends 'of Europe Alapítvány által pályázaton elnyert összeg támogatási részének a bevétele szerepel.

## 6. Hitelek

Hitelt nem tervezünk.

## 7. Pénzforgalom nélküli bevételek

### 7.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele

Az előző évi pénzmaradvány igénybevételel számoltunk, aminek tényleges összege az átfutó bevételek és kiadások összevetése után várhatóan 10.000 e Ft, mely azonban csak a beszámoló elkészítésekor válik biztossá.

## 2014.évi bevételi előirányzatunk összességében 296.660 e Ft

**KIADÁSOK** tervezése ( 1.sz. melléklet 4. oldal és a részletes kimutatások)

A személyi juttatások minden szakfeladaton az érvényben lévő bértáblák alapján kerültek meghatározásra. A 2014. évben érvénybe lépő minimálbér összegét az érintett dolgozók megkapják. A bérkompenzációt az állam biztosítja az arra jogosult dolgozók részére.

2014. évtől a természetben adható juttatások formája változatlan .

A költségvetési törvény azonban maximálta a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak éves cafetéria keretét évi bruttó 200 e Ft értékben, ezért valamennyi dolgozónál ezt az összeget éves szinten 147 e Ft nettó értékben terveztük, és ezen belül választhat a dolgozó a juttatás formájáról.

A közalkalmazotknál valamennyi szakfeladaton tervezésre kerül a munkaruha juttatás. valamint a költségvetési törvényben és Áht-ben meghatározott 2 %-os kereset kiegészítés, mely jutalmazásra fordítható.

## 1. Önkormányzatok elszámolásai

Itt egy teljes évi összeggel, az állami támogatás összegével számolunk, ami 50.563 e Ft a közös önkormányzati hivatal esetében . Ez a közös önkormányzati hivatal fenntartásának költsége. Szintén itt jelenik meg az óvodának átadott pénzösszeg ( állami, saját ), Pénzeszköz-átadásként jelentkezik a három község által át Erre az összegre lesz felosztva a bérkiadás, járulékok, valamint a dologi kiadások. A társulási díjak, valamint az önkormányzati jogalkotáson a polgármester és az alpolgármester tiszteletdíjával és költségátalányával kapcsolatos költség jelenik meg.

## 2. Településüzemeltetés kiadása:

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása szakfeladaton az utak és járdák javítására, kátyúzására tervezünk, és a külterületi utak kezelésére.

Város- és községgazdálkodás szakfeladaton a személyi juttatásokat és járulékai jogcímen tervezünk. 2 fő közterületi gondnok, és egy fő parkgondozó munkabérét, valamint 1 fő hivatalsegéd bérét terveztük meg.

Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése szakfeladaton a dologi kiadások között tervezünk közüzemi díjakat és egyéb szolgáltatási, illetve karbantartási díjakat bérlakásainknál.

Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése esetében a helyiségeink üzemeltetési költségei szerepelnek, a Kiscenki a 20.szám alatti alkotóház közüzemi díja.

Szennyvízgyűjtése , tisztítása, elhelyezése szakfeladaton a szennyvízhálózat beruházásai szerepelnek.

A Víztermelés - kezelés-ellátás szakfeladaton a vízhálózat fejlesztésével összefüggő kiadások jelennek meg.

Közvilágítás szakfeladaton a várható éves közvilágítási költséggel számoltunk, valamint a közvilágítás elmaradt és az ez évi karbantartásával számolunk.

Az önkormányzati vagyonnal kapcsolatos fejlesztések között szerepel a konyha fejlesztésének költségei, a , a rendezési terv módosítása, az Alkotóház felújítása. Az önkormányzat, az óvoda és a tornacsarnok kazáncseréje, valamint a faluközpontban a járdaépítés (nagybolt környéke), Vizállói út felújítása, telefonközpont cseréje hivatalban, folytatódik a Dózsa körút közművesítése , sportpályázat és a 20 KV-os vezeték kiváltása. Az Iskola u.5/b lakás felújítását tervezzük még.

**3. Egészségügyi ellátás kiadásai** itt a védőnő alkalmazásával összefüggő kiadások vannak, valamint az iskolaegészségügy és háziorvosi ügyeleti ellátás működési költségei.

#### **4. Szociális ellátás kiadásai**

Felsőoktatási ösztöndíj: Főiskolás, illetve egyetemista továbbtanulók részére megállapított Bursa Hungarica ösztöndíj előirányzata szerepel.

Önkormányzati segély esetében a segély, az újszülött támogatás, valamint a természetben nyújtott falukarácsonyi és idősek napi támogatás szerepel.

Temetési segély valószínűsített összeg, előző évek adatai alapján

Önkormányzatok által nyújtott lakástámogatás lakásépítésre, vásárlásra fordítható

#### **5. Civil szervezetek támogatása**

Itt a szervezeteknek átadott pénzüsszegek szerepelnek. 3.000 eFt összeg a Friend'of Europe Alapítvány részére támogatásként jelenik meg, mely egy megnyert rendezvény pályázat megelőlegezése.

#### **6. Kulturális, sportcélú kiadások**

Könyvtári szolgáltatások szakfeladaton a könyvtáros és közművelődési dolgozó( heti 20 óra ) munkabérért terveztük, valamint minimális dologi kiadásokat.

Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése szakfeladaton: a személyi és járulékok kiadásait a 2013. évi alapján terveztük. Dologi kiadások között tervezzük a külső vakolat javítását, párkányjavítást, radiátor cserét és egyéb karbantartási feladatokat. A fejlesztési kiadások között fűnyírótraktor beszerzése jelenik meg.

## **Aranypatak Óvoda**

**Bevételi oldalon** az étkezési térítési díjak, valamint a központi költségvetésből és az önkormányzati forrásból átvett pénzösszeg jelenik meg.

### **Kiadási oldalon**

Óvodai nevelés, iskolai előkészítés:

Személyi juttatások és járulékai: a bértábla szerint terveztük, emelkedés csak a soros lépőknél jelentkezik, tervezésre került a 2 %-os kereset-kiegészítés, mely jutalmazásra fordítható. Cafetéria egységen bruttó 200.000 Ft dolgozónként.

Dologi kiadások közüzemi díjakat az előző év fogyasztása, illetve az inflációból adódó ár-emelkedést figyelembe véve tervezzük. Fejlesztési kiadásként az óvoda az Önkormányzati vagyongazdálkodásnál jelenik meg, ami a konyhai butorzat fejlesztését, hűtőszekrény vásárlását és a gázkazán cseréjét foglalja magába.

---

A fenti bevételek és kiadások után az Önkormányzati Tartalék összege **23.528 Ft**

## **2014.évi kiadási előirányzatunk összességében 296.660 e Ft.**

Kérem tisztelt képviselő-társaimat, hogy a 2014. 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, 2014. január 27.

Csorba János  
polgármester

