

5. Napirend

ELŐTERJESZTÉS

**Az önkormányzat és szervei 2015. 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 (1. sz. melléklet 1-2. oldal)

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

B.11. Önkormányzatok működési támogatásai

A Költségvetési törvény alapján a Közös Hivatal működésére létszamarányosan 51.342 e Ft kaptunk, 11.21 főre.

Kötelező feladatra a település üzemeltetésre, ezen belül zöldterület kezelésre, közvilágítás fenntartásra, és közutak fenntartására kapunk állami támogatást.(18.256 e Ft)

Ide tartozik még az egyéb Önkormányzati feladat, valamint az üdülőhelyi feladatok ellátására kapott támogatás. Egyes köznevelési feledatok támogatására, mely az óvoda működtetését jelenti 42.403 e Ft támogatást kapunk, szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint gyermekétkeztetés támogatására 19.977 e Ft-ot kapunk.

Kulturális feladatokra lakosságszám alapján 2.199 e Ft a támogatás.

Az OEP finanszírozást kapunk a védőnői szolgálat, valamint az iskolaegészségügyi szolgálat működésére. (4.355 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.

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 Hulladékgyűjtő 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.

B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht.-on kívülről

A Napnyugat Turisztikai Egyesületnek kölcsön adott összeg visszatérülését jelenti.

B5. Felhalmozási bevétel

Ingatlan értékesítése 35.000 e Ft, ebből 10.000 e Ft-ot tervezünk telekértékesítésre, valamint a Széchenyi tér 3.,illetve az Iskola u.3. szám alatti lakások értékesítésére 25.000 e Ft-ot.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

B72. Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

A 2014. évben az Alkotóház felújítására, valamint a Sportpályázat felújítására kölcsönadott pénzeszközök visszatérülését tartalmazza.

B73 .Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A Gyár u.-i útfelújításra a Unser Lagerhaus Kft-től 2.000 e Ft-ot, a soproni Vízmű Zrt.-től a Játszóter utcai áttemelő kiváltására 5.000 e Ft támogatási igérvényt kaptunk.

B811. Hitel, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről

Hitel felvételét Önkormányzatunk nem tervezi.

B813. Maradvány igénybevétele

Tervezésnél a 2014. év végi pénzeszközeinket vettük figyelembe, a zárszámadás elkészülte után ez az összeg módosítása szükséges.

A 2015. évi Költségvetésünk Bevételi főösszege: 338.742 e Ft

Kiadások részletezése:

K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai

A személyi juttatások minden Kormányzati funkción az érvényben lévő bértáblák alapján kerültek meghatározásra. A 2015. évben érvénybe lépő minimálbér összegét az érintett dolgozók megkapják. A minimál bér 105 e Ft, a garantált bérminimum 122 e Ft. A bérkompenzációt az állam biztosítja az arra jogosult dolgozók részére.

2015. évtől a természetben adható juttatások formája változatlan .

A költségvetési törvény 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 közalkalmazottaknál valamennyi kormányzati funkción tervezésre került a munkaruha juttatás.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Mértéke nem változott a 2014. 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 orvosi rendelő, iskolai étkező festését, az iskolai fűtéskorszerűsítéséből adódó éves hőszolgáltatói díjat, melyet Önkormányzatunk átvállalt, A Közművelődés –hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása Cofog-on az éves kulturális rendezvények költségei szerepelnek.

K44. 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.

K502. Elvonások és befizetések

A 2014.évi beszámoló elszámolása után fizetendő normatíva visszafizetés.

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

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.

K508. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht.-n kívülre

Charta találkozóra e rovatra terveztünk 1.200 e Ft-ot.

K512 Tartalékok-általános

A tartalék összege: 10.791 e Ft.

K62. Ingatlanok beszerzése létesítése

- Cukorgyári út víz-, csatorna-, út közműfejlesztése
- Közvilágítás bővítés Gyár u. végén
- Nagycenk Játsszótér u-i átemelő kiváltása

K63. Informatikai eszközbeszerzés

- Laptop beszerzés védénőnek

K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

- Telefonközpont hivatalban
- Polc készítés védőnőnél
- Szekrény tornacsarnokba
- Hangosító berendezés tornacsarnokba

K71. Ingatlanok felújítása

- Iskolaépület tetőfelújítás, lábazat
- Óvoda radiátorok cseréje
- Községháza külső felújítása
- Soproni u-, Vám u-i sarok járdafelújítás
- Gyár u-i útburkolat felújítás folytatása 150-200 méteren
- Selyemfonodai u.felújítása
- Vizállói út felújítása

A soproni Vízmű által üzemeltetett víz- csatornahálózaton végzett felújítások, illetve beruházásokat is tartalmazzák e rovatok.

K8.Egyéb felhalmozási célú kiadások

E rovaton tervezünk 5.000 e Ft-ot pályázati önrészre, illetve pályázati díjra.

K915.Központi, irányítószervi támogatások folyósítások

E rovaton adjuk át az Intézményfinanszírozási összeget a Közös Hivatalnak(51.342 e Ft), valamint a nagycenki Óvodának (55.356 e Ft).

A 2015.évi Költségvetés kiadási főösszege: 338.742 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 2015.évi költségvetésének bevételi főösszege: 66.877 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.

Dologi kiadások a szakmai tevékenységgel összefüggő kiadásokat tartalmazza.

Óvodai nevelés, ellátás, működtetési feladatai cofogon a közüzemi díjakat az előző év fogyasztása, illetve az inflációból adódó áremelkedést figyelembe véve tervezünk. Fejlesztési kiadásként az óvoda az Önkormányzati vagyongazdálkodásnál jelenik meg, ami a radiátorok

cseréjét teszi szükségessé. Egyéb működtetéssel kapcsolatos kiadások szerepelnek még ezen a cofogon a dologi kiadások között.

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

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

Az óvoda 2015.évi költségvetésének kiadási főösszege: 66.877 e Ft.

Kérem tisztelt képviselő-társaimat, hogy a 2015. 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, 2015. január 23.

Csorba János
polgármester