

3. napirendi pont

Készítette:

Percze Szilvia jegyző
Szabóné Kóbor Katalin pü. előadó
Markóné Kubicsék Erika pü. előadó
Markó Gabriella pénzügyi ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS

**Az önkormányzat és szervei 2016. évi költségvetése
(2. forduló)**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§ (2) bekezdés a.) és b.) pontja, valamint a 368/2011 (XII.31) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr) 24. § (1) és (2) bekezdése szerint az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek. A jegyző a tervezési folyamat során a Nagycenki Aranyapatak Óvoda vezetőjével és a társult önkormányzatok polgármestereivel előzetesen egyeztetett. Az együttes ülésre 2016. február 11-én került sor, ahol elfogadásra került a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése, ami a Nagycenk Nagyközség Önkormányzat költségvetésének részét képezi.

Az önkormányzati hivatal a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét - év közben alapított költségvetési szerv esetén annak törzskönyvi nyilvántartásba való bejegyzését - követő harminc napon belül adatot szolgáltat a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben. (Ávr. 33.§. (2) bekezdése).

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése - az önkormányzat ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a *kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető* önként vállalt feladatait. A Möt. 20. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat köteles mindazokat a törvényben meghatározott feladatokat ellátni, amelyek a helyi lakosság alapvető létfeltételeit biztosítják. A Möt. 10. §-a szerint a helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása tehát nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A Möt. 117.§ (1)–(4) bekezdésében foglaltak szerint a feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

A Nagycenk Nagyközség Önkormányzat költségvetését a gazdasági bizottság és a képviselő-testület is megtárgyalta 2016. január 28-án.

Az első fordulóhoz képest a kiadás-bevétel csak néhány tételben jelentett változást:

A költségvetés részletes indokolása

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

B406.Kiszámlázott áfa

A rovat változott az értékesített telkek áfa bevételeivel.(9.409 e Ft)

B5. Felhalmozási bevétel

Telekértékesítésre 34.847 e Ft-ot tervezünk. A telekértékesítési bevételt azért emeltük meg, mert a telkek árát megnöveltük, és az első 2 hónapban megkötött szerződések már szinte eléri az éves betervezett teleértékesítési bevételt.

B812. Belföldi értékpapírok értékesítése.

Értékpapírunk összegét módosítottuk az OTP értesítése alapján.

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: 316.973 e Ft

Kiadások részletezése:

A dologi kiadáson a Köztemető fenntartás és működtetés cofogon átcsoportosítás történt a főkönyvi számok között, kérés szerint.

Tervezésre került a szolgáltatási kiadások között az Általános Iskola kérésére az úszásoktatás belépő jegyeinek kiadása, az utiköltség, valamint egyéb dologi kiadások között váratlan egyéb költségek fedezete.

K513Tartalékok-általános

A tartalék összege: 15.000 e Ft. A tartalék összegét azért növeltük meg, hogy az év közben előre nem látható felújítások, karbantartások ne igényeljenek minden alkalommal külön döntést a fedezetről.

K71. Ingatlanok felújítása

Az E-ON által megküldött értesítő alapján lakóparknál végzett 2015.évi beruházások költségeiből visszatérítést kapunk, mellyel csökkentettük ezen kiadásainkat.

K8.Egyéb felhalmozási célú kiadások**K86. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre**

Az Aranypatak Horgászegyesület kérelme alapján 3.300 e Ft kölcsön összegét terveztük.

A 2016.évi Költségvetés kiadási főösszege: 316.973 e Ft

Nagycenk, 2016. február 18.

Csorba János
polgármester