

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat és szervei 2017. 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)

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

B11 Önkormányzatok működési támogatásai

A Költségvetési törvény alapján a Közös Hivatal működésére létszamarányosan 52.486.800 Ft kaptunk, 11.46 főre.

Kötelező feladat a település üzemeltetése: ezen belül zöldterület kezelésre, közvilágítás fenntartásra, köztemető, közutak fenntartására és egyéb önkormányzati feladatok ellátására kapunk állami támogatást (19.125.780 Ft).

Egyes köznevelési feladatok támogatására, mely az óvoda működtetését jelenti 43.809.603 Ft támogatást kapunk, szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint gyermekétkeztetés támogatására 28.880.556 Ft-ot kapunk.

Kulturális feladatokra lakosságszám alapján 2.294.820 Ft a támogatás.

B16 egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

OEP finanszírozást kapunk a védőnői szolgálat, valamint az iskolaegészségügyi szolgálat működésére (4.764.000 Ft).

B3 Közhatalmi bevételek

B34 Vagyoni típusú adók

Építményadót, telekadót és a 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 bevételeket (bírság, pótlék) tartalmazza.

B402 Szolgáltatások ellenértéke

Tartalmazza a nem lakás célú ingatlanok, illetve a tornacsarnok bérleti díját.

B403 Közvetített szolgáltatások

A KLIK tornacsarnok használatáért fizetett bevételt, valamint a bérlemények áram és vízdíj térítését.

B404 Tulajdonosi bevételek

Itt kerül tervezésre a Soproni Vízmű víziközmű bérleti díja és a föld bérleti díjak, valamint a Vodafone által fizetett bérleti díj.

B411 Egyéb működési bevételek

Az esküvői szolgáltatás után fizetett díj, a hirdetés, fénymásolás díja, valamint könyvértékesítés bizományosi jutaléka szerepel ezen a rovaton.

B5 Felhalmozási bevétel

Telekértékesítésre 166.930.000 Ft-ot tervezünk, melynek áfa bevétele 45.070.000 Ft.

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**B74 Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről**

A Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Társulástól a korábbi évben kölcsönadott 2017.évi törlesztő részlete (802.450 Ft) és az Aranypatak Horgászegyesület részére folyósított kölcsön törlesztőrészlete (1.100.000 Ft) szerepel itt.

B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A Gyár u.-i útfelújításra a Unser Lagerhaus Kft-től 2.000.000 Ft-ot tervezünk.

B811 Hitel, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről

Hitel felvételét Önkormányzatunk nem tervezi.

B813 Maradvány igénybevétele

Tervezésnél a 2016.év végi pénzeszközeinket vettük figyelembe, a zárszámadás elkészülte után az összeg módosítása szükséges.

A 2017. évi költségvetésünk bevételi főösszege: 499.025.080 Ft

Kiadások részletezése:**K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai**

A személyi juttatások minden Kormányzati funkción az érvényben lévő bértáblák alapján kerültek meghatározásra. A 2017. évben érvénybe lépő minimálbér összegét az érintett dolgozók megkapják. A minimál bér 127.500 Ft, a garantált bérminimum 161.000 Ft.

A bérkompenzációt az állam biztosítja az arra jogosult dolgozók részére.

2017. évtől a természetben adható juttatások formája változott: az eddig adómentesen adható havi 8000 Ft értékű Erzsébet utalvány megszűnt. Helyette új elemként megjelent a 100.000 Ft összegű adómentes készpénzes juttatás, a Szép Kártya juttatások formája változatlan.

A foglalkoztatottak éves cafetéria összege bruttó 200.000 Ft, ezen belül választhat a dolgozó a juttatás formáját illetően.

A közalkalmazottaknál valamennyi kormányzati funkción tervezésre került a munkaruha juttatás.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Mértéke az idei évtől 22%-ra csökkent.

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

K48. Egyéb nem intézményi ellátások

Főiskolások, egyetemisták részére megállapított Bursa Hungarica ösztöndíj, mely Önkormányzati rendelet alapján fizethető ki. Rendkívüli segély, újszülöttek támogatása szerepel ezen a rovaton.

Az Önkormányzat saját hatáskörben adott természetbeni támogatása tartalmazza a Falukarácsonyi, és Idősek Napi támogatást, valamint az óvoda/iskolakezdési támogatást.

Temetési segély szociális rendelet alapján.

K501 Nemzetközi kötelezettségek

A Charta tagdíj szerepel e rovaton.

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

A peresztegi Orvosi Ügyeletre átadott támogatás szerepel ezen a rovaton.

K513 Tartalékok-általános

A tartalék összege: 80.436.931 Ft.

K62 Ingatlanok beszerzése létesítése

- Közvilágítás létesítése Cukorgyári-Kövesmezei utcában, és a Fertőbozi úton
- Víziközmű vagyionon végzett beruházás
- közmű kialakítása telkeken+műszaki ell. díja
- Szigetvári átemelő

K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

- védőnői rendelőbe iratrendező szekrény, magzati szívhang vizsgáló és telefon
- víziközmű beszerzés

K71. Ingatlanok felújítása

- Gyár u. útburkolat felújítása
- Soproni utca vége+Eperfa sor utépítés
- Tűzoltóörs felújítása
- orvosi rendelő festése+kazán
- Vízállói külterületi út+gépbeszerzés pályázat önrésze
- Sportcsarnok öltöző pályázat önrésze

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

K915 Központi, irányítószervi támogatások folyósítások

E rovaton adjuk át az Intézményfinanszírozási összeget a Közös Hivatalnak (54.105.130 Ft), valamint a nagycenki Óvodának (61.053.159 Ft).

A 2017. évi Költségvetés kiadási főösszege: 499.025.080 Ft

Fontos megjegyezni, hogy a tervezett fejlesztések a tervezett bevételek teljesülése függvényében valósulhatnak meg!

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 térítési díja jelenik meg.

B816 Központi irányítószervi támogatás

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

A 2017. évi költségvetés bevételi főösszege: 73.461.631 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: szakmai tevékenységgel összefüggő kiadásokat tartalmazza.

Óvodai nevelés, ellátás, működtetési feladatai: a közüzemi díjakat az előző év fogyasztása alapján terveztük. Egyéb működtetéssel kapcsolatos kiadások szerepelnek még ezen a cofogon a dologi kiadások között, melyeke szintén az előző évek alapján terveztünk meg. Itt jelenik meg a tervezett fűtőkorszerűsítés költsége is.

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

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

Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai: logopédus tanár megbízási díjának költséget és járulékait tartalmazza.

A 2017. évi költségvetés kiadási főösszege: 73.461.631 Ft

Kérem tisztelt képviselő-társaimat, hogy a 2017. évi költségvetési javaslatról véleményüket elmondani, esetleges módosító javaslatukat előterjeszteni, azok megvitatása után a jelen előterjesztést - a megszavazott módosításokkal együtt – a végleges, a második fordulóra előterjesztendő javaslat részeként elfogadni szíveskedjenek.

Nagyecenk, 2017. január 20.

Csorba János
polgármester