

**Az önkormányzat és szervei 2018. évi költségvetése
(1. forduló)**

1. napirendi pont

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, szakmai feladatok ellátó dolgozók 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 kötelezettségvállalás, az amiről a fentebb említett jogszabályi szakasz rendelkezik stb.)

A költségvetés részletes indokolása

Bevételek alakulása

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

B11 Önkormányzatok működési támogatásai

A Költségvetési törvény alapján a Közös Hivatal működésére létszámarányosan **52.578.400 Ft** kaptunk, 11.48 főre.

Kötelező feladat a település üzemeltetése: ezen belül zöldterület kezelésre, közvilágítás fenntartásra, köztemető, közutak fenntartására és egyéb önkormányzati feladatok ellátására is kapunk állami támogatást. Erre a 2 feladatra (hivatal és közfeladatok együttesen **73.245.810 Ft** összeget kapunk).

Egyes köznevelési feladatok támogatására, mely az óvoda működtetését jelenti **45 793 733 Ft** támogatást kapunk, szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint gyermekétkeztetés támogatására **28 286 554 Ft**-ot kapunk.

Kulturális feladatokra lakosságszám alapján **2 433 310 Ft** a támogatás.

B16 egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

OEP finanszírozást kapunk a védőnői szolgálat, valamint az iskolaegészségügyi szolgálat működésére (**4 864 900 Ft**).

B3 Közhatalmi bevételek

B34 Vagyoni típusú adók

Építményadót, telekadót és a magánszemélyek kommunális adóját tartalmaz **32 778 700 Ft** összegben.

B351 Értékesítési és forgalmi adók

Helyi iparüzési adót tartalmaz **38 873 123 Ft** összegben.

B354

Gépjárműadó helyben maradó részét tartalmazza **6 573 555 Ft** összegben.

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 tartalmazza.

B404 Tulajdonosi bevételek

Itt kerül tervezésre a Soproni Vízmű víziközmű bérleti díja és a földbérleti 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

Ingtalan értékesítésre **69.229.954** Ft-ot tervezünk, melynek áfa tartalma **14.718.179** Ft.

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

Az Aranypatak Horgászegyesület részére folyósított kölcsön törlesztőrészlete (1.100.000 Ft) szerepel itt.

B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ezen a rovaton szerepeltetjük a rendezési tervhez kapcsolódó, várható befizetéseket (4.900.000 Ft)

B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

347 180 031 Ft összegben nyertes pályázatainkra kapott állai támogatás szerepel benne. (Kerékpárút, Óvoda, bölcsőde, próbaterem)

B811 Hitel, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről

Hitel felvételét Önkormányzatunk nem tervezi.

B813 Maradvány igénybevétele

Tervezésnél a 2017.év végi pénzeszközeinket vettük figyelembe, a zárszámadás elkészülte után az összeg módosítása szükséges. (86.544.701 Ft)

A 2018. évi költségvetésünk bevételi főösszege: 804.581.916 Ft

Kiadások részletezése:**K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai**

A személyi juttatások minden Kormányzati funkción az érvényben lévő bértáblák alapján kerültek meghatározásra. A 2018. évben érvénybe lépő minimálbér összegét az érintett dolgozók megkapják. A minimál bér 138.000 Ft, a garantált bérminimum 180.500 Ft.

A bérkompenzációt az állam biztosítja az arra jogosult dolgozók részére.

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 19,5%-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.

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

A peresztegi Orvosi Ügyeletre átadott támogatás szerepel ezen a rovaton.

K513 Tartalékok-általános

A tartalék összege: 22.567.481 Ft.

K62 Ingatlanok beszerzése létesítése

- Dózsa körúti telkek közművesítése
- Szigetvári átemelő építése
- Tűzoltó örs építése
- Viziközmű vagynonon végzett beruházás
- Cukorgyári úton közvilágítás létesítése
- Fertőbozi útszakaszon közvilágítás létesítése

K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

- Védőnői rendelőbe hitelesített csecsemőmérleg és vizsgálóágy beszerzése
- Viziközmű felújítás
- Sportcsarnokba székek vásárlása

K71. Ingatlanok felújítása

- Horgásztó közműfejlesztéséhez hozzájárulás
- Óvoda felújítása
- Bölcsőde létesítése
- Próbaterem létesítése
- Egészség ház felújítása
- Hivatal felújítása

- Kerékpárút építése
- Járda építés
- Parkoló építés Mária boltnál
- Parkoló építés kerítéssel – iskolánál, óvodánál
- Útépités Békavártól Dózsa körútig, Fűzfa és Nyárfa közben, Kövesmezei úton

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

K915 Központi, irányítószervi támogatások folyósítások

E rovaton adjuk át az Intézményfinanszírozási összeget a Közös Hivatalnak (53.780.100 Ft), valamint a nagycenki Óvodának (62.470.287 Ft).

A 2018. évi Költségvetés kiadási főösszege: 804.581.916 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 2018. évi költségvetés bevételi főösszege:76.243.772 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, melyeket szintén az előző évek alapján terveztünk meg.

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 2018. évi költségvetés kiadási főösszege: 76.243.7721 Ft

Kérem tisztelt képviselő-társaimat, hogy a 2018. 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.

Nagyecenk, 2018. január 19.

Csorba János
polgármester