

ELŐTERJESZTÉS
Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2016. február 15-i ülés 3. napirendi pontjához
2016. évi költségvetéséről

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján az önkormányzat 2016. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

A Kormány gazdaságpolitikájának középpontjában a gazdaság további erősítése és a gazdasági növekedés megőrzése áll. A 2016. évi központi költségvetési törvényben kiemelt szerepet kap a bürokrácia csökkentése, az állami rezsi-csökkentés végrehajtása, a pedagógus valamint a rendvédelmi életpálya modell folytatása, emellett kormánytisztviselői életpálya program bevezetése.

Központi forrásból származó bevételek:

A 2016. évben az önkormányzati feladatellátás finanszírozási rendszere az előző évit követi, lényeges változás a finanszírozási struktúrában nem várható.

A 2016. évi központi támogatásokat az alábbiak szerint vettük figyelembe:

- Az általános működési támogatáson belül a településüzemeltetési, fenntartási feladatokhoz (zöldterület és közterület fenntartás, utak, hidak fenntartása, a közvilágítás és a köztemetők üzemeltetése) kapcsolódó támogatás az önkormányzat 2015. év eleji statisztikai adatai, és a támogatások településkategóriák szerint meghatározott fajlagos összege alapján történik. A központi költségvetés továbbra sem biztosít támogatást például a településtisztasági feladatokra.

Az önkormányzati hivatal támogatásánál a közös hivatal székhely települése jogosult a teljes támogatás igénylésére. A közös hivatal fenntartásához így Velem és Bózsok önkormányzata a normatíva felett járul hozzá.

- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jelentősen emelkedik, a lakásfenntartási támogatás kiegészítése teljesen megszűnt, az önkormányzat a továbbiakban saját rendelete alapján folyósíthat ilyen támogatásokat, és ehhez a központi költségvetés magasabb forrást biztosít. A pénzügyi szociális ellátások kiegészítésénél így egyáltalán nem számoltunk.

- A fenti támogatásokat csökkenti a beszámítás összege, amelynél figyelembe veszik az önkormányzat adóerő-képességét is, így a beszámítás összege 121 E Ft, ez csökkenti a támogatás összegét. A beszámítás összegét a költségvetési törvényben meghatározott jogcímek szerinti sorrendben kell figyelembe venni.

- A tartózkodás utáni idegenforgalmi adó bevételeihez forintonként 2 Ft támogatás kapcsolódik.

- A gépjárműadó bevételeiből 40% marad az önkormányzatnál.

- Az intézményi feladatok támogatásánál a könyvtári és közművelődési feladatokhoz az előző évvel azonos összegű fajlagos támogatás kapcsolódik, lakosságszám alapján 1 140 Ft/fő, de minimum 1 200 E Ft összegű támogatás illeti meg az önkormányzatot.

A társulásnál tervezett feladatok finanszírozása:

A költségvetés tartalmazza az intézmények normatíva feletti támogatásának átadását is a társulási megállapodásnak megfelelően megosztva.

A működés bevételi forrásai:

A működési saját bevételek az előző évi teljesítés alapján tervezettek és a hatósági bevételek esetében további bővülés nem várható.

A működési bevételek között **a helyi adó bevételek hangsúlyos részt képviselnek**, a teljesített bevételek alapján tervezett adóbevétel 7 525 E Ft, amely tartalmazza a gépjárműadók (1 050 E Ft), valamint a kedvezmények, mentességek összegét is.

A működési kiadások tervezése:

Az önkormányzat számára elsődleges cél az intézményrendszer és **az önkormányzat működőképességének megőrzése**, a kiadások tervezésénél ezt az elvet vettük figyelembe. A bevételek sajnos nem nyújtanak fedezetet az eddig teljesített kötelező és önként vállalt feladatokra, így új feladatok vállalását, illetve támogatások nyújtását nem teszi lehetővé. A működési mérleg a kötelező és az önként vállalt feladatokat is tartalmazza.

**A működés mérlege 271 E Ft hiányt mutat.
A hiányzó összegre fedezetet nyújt az előző
év működési maradványa.**

A rendszeres személyi juttatásokat személyenként vettük figyelembe a bértábla alapján. A kötelező átsorolásokat, és az egyéb törvény szerinti kötelező juttatásokat figyelembe vettük. A nem rendszeres személyi juttatások között adható juttatások – az étkezési hozzájárulást kivéve (csak a nem pedagógus, és a szociális ágazati pótlékkal nem érintett munkakörökben) - nem szerepelnek.

A munkaadói járulékok változatlanul 27%-kal terhelik a munkaadókat.

1. A dologi kiadásoknál a teljesített kiadásokat vettük figyelembe.
2. A társulás által fenntartott intézményeknél a normatíván felüli önkormányzati támogatásról kell majd döntést hozni, hiszen a fenntartás a társulásnál marad. A 2016. évi költségvetést a társulás által fenntartott és finanszírozott intézményeknél is **egységes elvekkel** terveztük.
3. A szociális ellátások tervezésénél az ellátotti kör változását, illetve a jogszabályok változását vettük figyelembe. A közfoglalkoztatás saját erejének biztosítására 200 E Ft céltartalék szolgál.
4. A civil szervezetek, önkormányzati feladatot ellátó egyesületek támogatásánál a 2015. évi összegekkel számoltunk.
5. Az év közbeni váratlan események kezelésére, és pályázatainak saját erejére **565 E Ft összegű általános tartalékot** terveztünk.
A Gesztenyenapok elmúlt évi időjárásai tapasztalata alapján a bevételek teljesülése esetén felhasználható tartalékot képeztünk 4 650 E Ft összegben. Ebből az összegből csak a rendezvény zavartalan lebonyolítása esetén lehetséges bármilyen feladatra átcsoportosítani.
6. **A fejlesztési tervek** meghatározásánál számba kell venni, hogy mennyi fejlesztési forrás áll rendelkezésre (3. melléklet). Fontos szempont a fejlesztési **bevételek és kiadások összhangja**, mely a tervezetben

biztosított. A saját beruházások csak a bevételek teljesítése után indíthatók el.

7. Fejlesztési kiadások (4. melléklet)

A könyvtár normatíva működési költségek feletti részét felhalmozási célú kiadásokra terveztük be. Ebből a roskadozó polcok cseréjét és székek vásárlását lehetne megoldani.

A Honvédelmi Minisztérium támogatást nyújtott a településnek a koronaórző hely pontos helyének meghatározásához, feltárásához és felújításához.

Erre 500 E Ft-ot utaltak még 2014 év végén, ezt elkülönítettük a felhalmozási célú maradványnál és terveztük a felújítások között is ezt a feladatot. Sajnos a tulajdonviszonyok rendezése sok időbe telt így ennek a feladatnak a megvalósítása 2016-ra húzódik, Erről a Minisztérium írásos hozzájárulása a garancia.

A többletköltségekre a tartalék nyújthat majd fedezetet.

A Kossuth utca 8. számú ingatlan felújítási munkálatait ebben az évben is folytatni kell, erre 1 500 E Ft-ot terveztünk. Szükség lenne még ablakok cseréjére is, de erre csak októberben kerülhetne sor az elkülönített tartalékból.

Remélhetőleg ezzel e felújítási feladattal már üzemeltethető lesz ez ingatlan.

A Rákóczi utca 73. szám alatti POSTA tulajdonjogának megszerzése is szükséges, ehhez 800 E Ft + ÁFA összeget különítettünk el a költségvetésben az 2015.évi döntésünk alapján.

2016. évre vonatkozó adatok eltérésének indokai (az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján) pedig a következők:

A 2016. évre vonatkozó – előző évben elfogadott – adatokat a költségvetési rendelettervezet elkészítésekor felülvizsgáltuk a változó gazdasági környezet, az önkormányzat rendeletei, az ingatlanok és egyéb vagyoni iránti kereslet tapasztalatai alapján, illetve figyelembe vettük az előző év teljesítési adatait is, és ennek megfelelően állapítottuk meg a főbb keretszámokat.

Összegezve elmondható, hogy a költségvetés egyensúlya csak szűkösen biztosítható, és több bizonytalansági tényező is fennáll, így továbbra is elengedhetetlen a takarékos gazdálkodás a működésben és a fejlesztésben egyaránt.

Velem, 2016. február 10.

Szél Józsefné s. k.
polgármester