

**Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2015. évi költségvetéséről
6. napirendi ponthoz**

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján az önkormányzat 2015. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

A Kormány gazdaságpolitikai elképzelései:

A Kormány 2015. évben a háztartások fogyasztásának 2,6%-os bővülésével, a GDP 2,5%-os emelkedésével, és 1,8%-os inflációval számol. Az államháztartás hiánya a GDP 2,4%-ában tervezett.

A Kormány gazdaságpolitikájának középpontjában a gazdaság további erősítése és a gazdasági növekedés megőrzése áll. A 2015. évi központi költségvetési törvényben kiemelt szerepet kap a rezsicsökkentés folytatása, a pedagógus életpálya program folytatása, a bankok elszámoltatása, illetve a szociális segélyezésben az önkormányzatok szerepének erősítése.

Központi forrásból származó bevételek:

A 2015. évben az önkormányzati feladatellátás finanszírozási rendszere az előző évit követi, lényeges változás a finanszírozási struktúrában nem várható.

A 2015. 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 2014. 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 Bozsok önkormányzata a normatíva felett járul hozzá.

- A pénzbeli szociális ellátások hozzájárulása jelentősen emelkedik, mivel az aktív korúakkal kapcsolatos ellátások folyósítása a járási hivatalhoz kerül, az adósságcsoökkentési támogatás és a lakásfenntartási támogatás visszaigénylése pedig megszűnik. Az önkormányzat a továbbiakban saját

szabályozás alapján folyósíthat ilyen támogatást, ehhez a központi költségvetés többlet forrást biztosít.

- A fenti támogatásokat növeli a kiegészítés összege, amelynél figyelembe veszik az önkormányzat adóerőképességét is, így a kiegészítés összege 2 058 E Ft, ez növeli a támogatás összegét. A beszámítás összegét a költségvetési törvényben meghatározott jogcímek szerinti sorrendben kell figyelembe venni.

- A tartózkodás utáni idegenforgalmi adó bevételéhez forintoként 1,5 Ft támogatás kapcsolódik.

- A gépjárműadó bevételéből 40% marad az önkormányzatnál.

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 7 330 E Ft, amely tartalmazza a gépjárműadók (1 000 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 9 423 E Ft hiányt mutat. A hiányzó összegre fedezete 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 2015. 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 a céltartalék szolgál.
4. A civil szervezetek, önkormányzati feladatot ellátó egyesületek támogatásánál a 2014. évi összegekkel számoltunk.
5. Az év közbeni váratlan események kezelésére, és pályázatainak saját erejére **8 000 E Ft összegű általános tartalékot** terveztünk.
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.

A lehetőségek figyelembe vételével a fejlesztési kiadások területén a már megkezdett beruházások szerepelnek elsődlegesen.

A Honvédelmi Minisztérium támogatást nyújtott a településnek a koronaórző hely pontos helyének maghatározásához, 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.

A többletköltségekre a tartalék nyújthat majd fedezetet.

A rendkívüli esőzések miatti káresemény következtében szükséges támfal helyreállításokra (14 460 E Ft) az önkormányzat vis maior pályázatot nyújtott be, amelynek keretében 10 122 E Ft támogatást kapunk.

A rendkívüli esőzések miatti káresemény következtében szükséges utak helyreállításokra (4 050 E Ft) az önkormányzat vis maior pályázatot nyújtott be, amelynek keretében 2 632 E Ft támogatást kapunk.

2015. évre vonatkozó adatok eltérésének indokai (az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján) pedig a következők:

A 2015. évre vonatkozó – előző évben elfogadott – adatokat a költségvetési rendelettervezet elkészítésekor felülvizsgáltuk a változó gazdasági környezet, az önkormányzat rendeletei, az ingatlanok és egyéb vagyon 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, 2015. február 05.

Szél Józsefné s. k.
polgármester