



Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármesterétől
8 3 1 4 Vonyarcvashegy, Kossuth Lajos u. 42.
☎: 83/348-033, 83/348-083 fax: 83/548-021

Ügyiratszám: /2016

ELŐTERJESZTÉS

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő Testülete
2016. január 28-i soros ülésére

Tárgy: Vonyarcvashegyi Nagyközség Önkormányzata 2016. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület !

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény és egyes ágazati jogszabályok a helyben jelentkező lakossági szükségletek kielégítésének jelentős részét a helyi önkormányzatok kizárólagos hatáskörébe utalja. Alapvető feladatunk a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítandó közfeladatok ellátása, a mennyiségi és minőségi ellátottság folyamatos javítása, a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonásának biztosítása, és ezen keresztül a lakossági igények mind magasabb színvonalon történő kielégítése.

2013. évtől az önkormányzatok támogatási rendszere megváltozott, így a kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatfinanszírozási rendszerben a kötelezően ellátandó feladatokhoz az Országgyűlés a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelő támogatást biztosít. 2013. évben megváltoztak az önkormányzatok gazdálkodási folyamatai, szervezeti rendszerei.

A helyi önkormányzás feladatainak újrastrukturálása mellett az önkormányzati gazdálkodás feltételei és módjai is megváltoztak. Szigorúbb gazdálkodási szabályok, forrás-struktúra megváltoztatás, kötöttebb finanszírozás, szigorodó külső források bevonási lehetőségei léptek életbe. Az új feltételek mellett is biztosítandó közszolgáltatások megfelelő színvonalú ellátásának alapja a pénzügyi gazdálkodást megalapozó, stabil alapokra épülő költségvetés.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 23-24.§-a alapján beterjesztem megtárgyalásra Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2016. évi költségvetés tervezetét, mely tartalmazza a Művelődési Ház és Könyvtár és a Közös Hivatal 2016. évi költségvetés tervezetét is.

A 2016. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- * 2015. évi C. törvény Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről (továbbiakban: 2016. évi költségvetési törvény)
- * 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól (továbbiakban: Mötv)
- * 2011. évi CXCVI. törvény a nemzeti vagyonról
- * 2011. évi CXCIV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról
- * 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (továbbiakban: Áht)
- * Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 2015. VII. 3-án került kihirdetésre.

A költségvetési rendelet-tervezet vonatkozásában az Áht. 23.§. (2) bekezdése, az Ávr. 24.§. (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek – ide értve a közös önkormányzati hivatalt is – bevételeit és kiadásait.

Az Mötv. 111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A 68/2013.(XII.29.) NGM rendelet 1.§-a alapján a költségvetési szerv, ide értve a helyi önkormányzatokat, társulást, közfeladatait és egyéb tevékenységeiket, azok bevételeit és kiadásait, költségeit és eredményszemléletű bevételeit a rendeletben foglaltak szerint tartják nyilván. Az ellátott közfeladatokat, kormányzati funkció szerint kell besorolni. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet szerinti költségvetési számvitelben az államháztartás szervezetei a bevételeket és kiadásokat azokon a kormányzati funkciókon számolják el, amely érdekében azok felmerültek.

ÖNKORMÁNYZAT

Bevételek

Állami támogatás

Az önkormányzatnak járó állami támogatás a Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a következő.

- *általános támogatás*
(hivatal működése, település-üzemeltetés, egyéb kötelező önkormányzati feladatok, üdülőhelyi feladatok)
- *köznevelési támogatás*
(óvoda pedagógusok és segítőik és óvodaműködtetés)
A társulási formában működő óvoda normatíváját az önkormányzat kapja, így mint működési célú támogatás átadásra kerül a Társulásnak, melyhez Balatongyörök Község Önkormányzata is hozzájárul, majd finanszírozásként továbbadásra kerül az óvoda részére.
- *szociális és gyermekjóléti feladatok, szociális étkezés, gyermekétkeztetés*
A gyermekétkeztetés támogatása a konyha működési kiadását ellensúlyozza, mivel a támogatás előzetes felmérések a rezsiköltségek is kimutatásra kerültek.
Jövedelempótló támogatások közül foglalkoztatást helyettesítő támogatás kerül betervezésre az előző évi adatok alapján, mely a kiadások teljes összegét nem fedezi.
- *kulturális feladatok*
(könyvtár és közművelődési feladatok ellátása)

Működési bevételek

A bevételek tervezésekor az előző évi teljesüléseket is figyelembe vettük.

Az előirányzat tartalmazza az ellátási díjakat (étkezési térítési díj), kamatbevételt, kiszámlázott áfát, közvetített szolgáltatásokat (továbbszámlázott telefondíj és közüzemi díjak), valamint a szolgáltatások ellenértékét (strandbevétel, vitorlásokötő bérleti díja, területbérlet, őrzés-védés, esküvő, hirdetés, vendégbéd kiszállítással, sírhelymegváltás).

Közhatalmi bevételek

Az adóbevételeknél az előző évihez hasonlóan terveztünk. Továbbra is a gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot.

Működési célú támogatások

A közfoglalkoztatás támogatására, Balatongyörök Önkormányzatától fenntartási hozzájárulásként, OEP finanszírozásként (védőnő, iskolaorvos) várható bevételek kerültek tervezésre.

Felhalmozási bevételek

Az előirányzat az önkormányzat által értékesített lakás és adott kölcsön résztörlesztésének 2016. évi várható összegét, valamint a Víziközmű Társulattól útfelújítás céljára átvett pénzeszközt tartalmazza.

Előző évi maradvány

Az előző évi maradvány a 2015. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

A bevételek növelése érdekében a polgármester és valamennyi intézményvezető köteles mindent megtenni, követni a pályázati lehetőségeket. A pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület dönt.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének bevételi főösszege 656.726 e Ft.

Kiadások

Az Önkormányzat költségvetésének kiadási részét képezi a Művelődési Ház és Könyvtár, valamint a Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása. A két intézmény kiadásainak fedezete állami támogatásból és a Hivatalnál a két fenntartó önkormányzat hozzájárulásából áll. Az előző évhez képest a költségvetések emelkedtek, mivel béremelés történt, valamint a Közös Hivatal Balatongyöröki kirendeltségénél 1 fő létszámemelés volt.

A Társulás által fenntartott óvodához az Önkormányzat működési célú támogatást nyújt, mely a béremelés miatt szintén emelkedett az előző évhez képest.

Az Önkormányzat idei fontos feladata a 2015. évben megkapott támogatások megfelelő jogcímen történő elköltése szociális tűzifa (462 e Ft) és adósságkonszolidációban nem részesült önkormányzatok támogatása (44.000 e Ft) jogcímenek.

Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése jogcímen 8.111 e Ft került betervezésre, mivel a Magyar Államkincstár 2015. decemberében átutalta a 2016. évi állami támogatás 4%-át.

A költségvetési kiadások többi jogcímen a tavalyi előirányzat és tény, valamint a már rendelkezésünkre álló, 2016. évre vonatkozó pontos összegek (pl. szűnyogírtás, Bursa ösztöndíj támogatás, gépjármű-biztosítás, belső ellenőrzés díja) alapján került tervezésre az előirányzat. A költségvetés kiadási oldalán szerepelnek a Képviselő-testület által elfogadott 2016. évi költségvetési koncepcióban lévő, előző évhez képest megjelenő többletkiadások.

Az Általános Iskola kiadásai a tavalyihoz viszonyítva csökkentek, mivel 2015. szeptember 1-jével átadásra került a KLIK részére, így a fenntartási költségek őket terhelik. Az önkormányzat támogatást nyújt az iskola alapítványa részére.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembe vételre került a 2015. novemberében hozott képviselő-testületi határozat alapján a béremelés. A bérkompenzációra csak a 2015. december havi került betervezésre. Amennyiben 2016. évben is jár, az előirányzat megemlése szükséges.

A költségvetési törvény 57.§ (4) bekezdése alapján bruttó 200 e Ft cafetériával terveztünk az összes alkalmazottnál.

A 454/2015.(XII.29.) Kormányrendelet alapján a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum emelkedett, így ezen összeggel kerültek betervezésre egyes megbízási díjak a strandnál.

A város- és községgazdálkodás kormányzati funkció kiadásai emelkedtek, mivel 1 fő pályázati referens kerül alkalmazásra.

A személyi bérek és járulékai tervezésénél figyelembe vettük a prémiuméves dolgozó kiadásait.

Az önkormányzat továbbra is részt vesz közfoglalkoztatási programban, így azok bérét és járulékait fizetni szükséges.

Fizikai dolgozók munkavégzéséhez szabályzatunk szerint munkaruha vásárlásával terveztünk.

Működési célú pénzeszköz átadás összege a civil szervezetek részére a tavalyival megegyezően kerültek tervezésre.

2016. évben jelentős kiadást jelent a Sportegyesület támogatása, mivel az Önkormányzat pályázati önrészt biztosít számukra.

A költségvetés kiadási oldalát nagyban emeli a TDM pályázathoz szükséges önrész.

2016. évre áthúzódó felújítás a Kossuth L. u. járda felújítása bruttó 4.835 e Ft összegben. Jelenleg az Önkormányzatnak nincs folyamatban lévő pályázata.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének kiadási főösszege 656.726 e Ft.

MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Bevételek

A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének bevételét képezi az Önkormányzattól működési célra kapott finanszírozási bevétel, illetve könyvtárközi kölcsönzés díja, az előző év alapján szolgáltatások ellenértéke kerül betervezésre bérleti díj és rendezvények bevétele címen.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2016. évi költségvetés bevételi főösszege 44.827 e Ft.

Kiadások

A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének kiadási oldalán a személyi juttatások előirányzata a Képviselő-testület 2015. évi határozata alapján megemelésre kerültek járulékokkal együtt. Bérkompenzáció soron csak a 2015. december havi összeg szerepel, amennyiben ezen jogcímen 2016. évben is felmerül kiadás, a költségvetés megemelése szükséges.

A beruházás soron szerepel a 2015. évben kapott érdekeltségnövelő támogatásból még el nem költött összeg felhasználása.

A többi kiadási soron az előirányzat az előző évi adatokkal került tervezésre.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2016. évi költségvetés kiadási főösszege 44.827 e Ft.

KÖZÖS HIVATAL

Bevételek

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének bevételét képezi az Önkormányzattól működési célra kapott finanszírozási bevétel, mely állami támogatásból és az intézményt fenntartó két önkormányzattól kapott hozzájárulásból áll.

A Közös Hivatal 2016. évi költségvetés bevételi főösszege 108.291 e Ft.

Kiadások

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének kiadási oldalán a személyi juttatások előirányzata a Képviselő-testület 2015. évi határozata alapján megemelésre kerültek járulékokkal együtt. A vonyarcvashegyi hivatalnál 3 hónapig 3 fő van, mivel 2015. decemberében új dolgozó került felvételre a gyesre menő alkalmazott helyére. A balatongyöröki kirendeltség létszáma 1 fő műszaki referens alkalmazásával emelkedett, kinek kiadásait (bér, cafeteria, munkabajárás, kiküldetés és járulékok) Balatongyörök Önkormányzata finanszírozza. Jutalomra nincs előirányzat. Bérkompenzáció soron csak a 2015. december havi összeg szerepel, amennyiben ezen jogcímen 2016. évben is felmerül kiadás, a költségvetés megemelése szükséges.

A többi kiadási soron az előirányzat az előző évi adatokkal került tervezésre.

A Közös Hivatal 2016. évi költségvetés kiadási főösszege 108.291 e Ft.

Összefoglalás

Az önkormányzat eredeti előirányzatainak elfogadása következtében Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának összevont költségvetési főösszege (amely tartalmazza az önkormányzat és intézményei költségvetését) összesen 658.846 e Ft.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a szükséges javaslatokat megtenni szíveskedjen!

Vonyarcvashegy, 2016. január 19.

Péter Károly
polgármester



09354	191 018010	Gépjárműadó (40%)	7 400
0936	191 018010	2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	130
0936	191 018010	Késedelemi pótlék, bírság	100
	191 018010	Egyéb bevétel (szabálysértés)	30
		2.4. Igazgatási szolgáltatási díj	
		2. Önkormányzat közhatalmi bevételei összesen:	114 530
		II. Támogatások	
		1. Önkormányzatok költségvetési támogatása	
09111		1.1. Önkormányzatok általános támogatása	129 684
	191 018010	1.1.a) Önkormányzati hivatali működésének támogatása	47 357
	191 018010	1.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcs. feladatellátás tám.	32 810
	191 018010	1.1.c) - Beszámítás összege	
	191 018010	1.1.d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 548
	191 018010	1.1.e) Üdülõhelyi feladatok támogatása	43 969
09112		1.2. Önkormányzatok köznevelési támogatása	51 222
	191 018010	1.1.a) Óvodapedagógusok és munkájukat közvetlenül segítő k bértámogatása	44 902
	191 018010	1.1.b) Óvodaműködtetés	6 320
09113		1.3. Önkorm. szoc. és gyermekjóléti feladatainak támog.	36 662
	191 018010	III.1. Szociális egyéb feladatok	14 497
	191 018010	III.2. Szociális étkeztetés	996
	191 018010	3. Gyermekkezelés dolgozói bértámogatása	10 167
	191 018010	4. Gyermekkezelés üzemeltetési támogatása	11 002
	191 018010	III.3. Egyes jövedelem pótló támogatások kiegészítése	0
	191 018010	- Fogl. hely tám.	
	191 018010	- rendszeres szociális segély	
	191 018010	- Lakásfennntám.	
	191 018010	- személyes szabadság korlátozása	
09114		1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 806
	191 018010	Könyvtári, köznevelõdési feladatok tám.	2 806
	191 018010	Egyéb kulturális támogatás	
09115		1.5. Önkormányzatok mûködési célú és kiegészítõ támogatásai	0
	191 018010	1. 2015. évrõl átházódo bérkompenzáció támogatása	
	191 018010	5. Prémiumévek program támogatása	
	191 018010	2. Üdülõhelyi feladatok támogatása	
	191 018010	3. Gyermekkezelés dolgozói bértámogatása	
	191 018010	4. Gyermekkezelés üzemeltetési támogatása	
	191 018010	Egyéb kiegészítõ támogatás	
09116		1.6. Elszámolásból származó bevételek	0
	191 018010	1. Szociális tűzifa támogatás (2015. év)	

3. Önkormányzatok kfg. vetési támogatásai összesen:**220 374**

0916

IV. Működési célú támogatások áht-n belül**46 497**

Közfoglalkoztatás támogatása (elkülönített állami pénzalapoktól)

1 437

Közös Hivatal fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)

27 172

Oyoda fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)

11 862

Iskolai portaszolgálat díjához hozzájárulás (Balatongyörök)

835

Zenekarvezető díjához hozzájárulás (Balatongyörök)

411

OEP finanszírozás (védőnő)

4 642

OEP finanszírozás (iskolaorvos)

138

Rendszeres gyermekvédelmi támogatás

Diákmutka támogatása

0965

V. Működési célú pénzeszköz átvétel**0****VI. Pénzforgalom nélküli bevételek:****158 900**

098121

*Bejötti értékpapírok**0**Értékpapír*

098131

*Előző évi maradvány igénybevétele:**158 900**Maradvány**158 900*

09817

*Lekötött bankbetétek megszüntetése**0**Lekötött bankbetétek megszüntetése***Működési bevételek összesen:****651 329**

0925

151 045120 Pénzeszköz átvétel (Víziközmű Társulat - útfelújítás)

5 000

0952

11111 066020 Ingatlanok értékesítése

336

0974

11111 066020 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök (Telekeleadás részteij)

61

Felhalmozási bevételek összesen:**5 397****Bevételek mindösszesen:****656 726**