

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2016. évi költségvetése

Készült: Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. február 12-i ülésére

Előterjesztő: Dusik János pénzügyi bizottság elnöke

Készítette: dr. Kormányos László jegyző
Sulczné Lipcsei Zsuzsanna pénzügyi vezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv) 111. § (1) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetésről szóló 2016. évi költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul szöveges indokolással együtt kell bemutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a követett támogatásokat. A bevételeket és kiadásokat kiemelt előirányzatok, kötelező önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban és működési és felhalmozási cél szerint kell részletezni.

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kell megtervezni a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként, a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános és céltartalékot, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervként be kell mutatni a közfoglalkoztatottak létszámát is.

A helyi önkormányzat bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, - így különösen a helyi adóbevételeket, a helyi önkormányzatok általános működéséhez kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulások mértékét Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A rendelet-tervezet a fentieknek megfelelően az Áht. 23. § (2)-(4) bekezdésének figyelembe vételével, és a költségvetési törvény alapján lett összeállítva.

Az Önkormányzat gazdálkodásának pénzügyi kereteit döntően a feladat finanszírozási rendszer, a saját bevételek és a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg. A helyi adóbevételek az előző évi teljesítési adatok figyelembe vételével került megtervezésre. A helyi adókból származó bevételek továbbra is teljes egészében az önkormányzat bevétele maradt, és helyben járul hozzá a feladatokhoz. A gépjárműadó megosztás szabályaiban nincs változás, a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a marad helyben és központosításra 60 % kerül.

Az Önkormányzatot megillető költségvetési támogatást az előző évhez viszonyítva nagyobb mértékben csökkenti az ún. „beszámítás”, a 2015. évi iparüzési adóalap és a település egy lakosra jutó adóerő képessége alapján. 2016. évben az önkormányzatok finanszírozása alapjaiban nem tér el a 2015. évben alkalmazott feladatalapú finanszírozástól, amely négy fő területre összpontosít:

- Helyi önkormányzatok működési támogatása,
- Települési önkormányzatok köznevelési feladatának támogatása,
- Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatának támogatása,
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá.

Önkormányzatunknak feladata az általános iskolai oktatás működési feltételeinek biztosítása, amelyhez minimális állami támogatást kapunk.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelyhez a feladat ellátáshoz kötött felhasználású támogatás illeti meg a gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz a települési önkormányzatokat. 2016. évtől a hátrányos helyzetű és a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére igény szerint az Önkormányzatnak biztosítania kell a szünidei étkeztést, amelyhez szintén a feladat ellátásához kötött felhasználású támogatás illeti meg a települési önkormányzatokat.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. Önként vállalt feladatként az Önkormányzat 30 fős bentlakásos intézmény működtet.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a közművelődés és nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés 2016. évben is lakosságszám arányosan biztosít támogatást.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, közutak fenntartása, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi ügyek ellátását a költségvetés a 2016. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, amelynek keretében az önkormányzati hivatalfenntartáshoz és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

A költségvetési törvény alapján az Önkormányzatot megillető állami támogatások:

Megnevezés	Támogatás összege forintban
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	73 051 000
Zöldterület-gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 606 847
Közvilágítás fenntartásának támogatása	13 728 000
Közutak fenntartásának támogatása	6117 650
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	48600
Üdülőhelyi feladatok támogatása	13 950
Helyi önkormányzatok működési támogatása	97 566 047
Óvodapedagógusok bértámogatása	64 813 600
Óvodaműködtetési támogatás	9 706 667
Köznevelési intézmények kiegészítő támogatása	2 346 500
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	704 000
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	77 570 767
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	26 983 443
Óvodai és iskolai étkeztetés	45 545 043
Rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatása	1 728 240
Gyermekétkeztetés támogatása	47 273 283
Család és gyermekjóléti szolgálat	3 000 000
Szociális étkeztetés	6 144 960
Házi segítségnyújtás	4 205 000
Nappali ellátás	2 398 000
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	15 747 960
Szakmai dolgozók bértámogatása	20 848 320
Intézményüzemeltetés támogatása	11 336 000

Települési önkormányzatok szociális szakosított ellátási feladatok támogatása	32 184 320
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 197 480
Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015.évi C. törvény alapján állami támogatás összesen	301 523 300

A költségvetés tervezése során az ellátandó feladatokból adódó kötelezettségeknél szem előtt lett tartva, hogy az önkormányzat a működőképességének megőrzését biztosítsa.

A 2016.évi összevont költségvetésünkben az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Medgyesegyháza Városi Önkormányzat
- Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal
- Medgyesegyháza Város Gondozási Központ
- Medgyesegyházi Varázserdő Óvoda

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat bevételei és kiadásai intézmények nélkül kiemelt előirányzatonként:

Kiemelt előirányzat	2016. évi költségvetés ezer forintban!
Kiadások	
Személyi juttatás	127 598
Munkaadót terhelő járulékok	20 725
Dologi kiadások	128 665
Önkormányzat által folyósított ellátások	4 590
Egyéb működési kiadások Áht-n belülre	4 035
Egyéb működési kiadások Áht-n kívülre	42 533
Egyéb felhalmozási kiadások Áht- kívülre	1
Beruházások	24 449
Felújítások	910
Céltartalék	1 600
Általános tartalék	14 416
Finanszírozási kiadások	38 712
Intézményfinanszírozás	286 977
Kiadások összesen:	695 211
Bevételek:	
Működési bevételek	37 488
Közhatalmi bevételek	89 309
Önkormányzatok működési támogatása	301 523
Működési támogatások Áht-n belülről	164 509
Felhalmozási támogatások Áht-n belülről	15 564
Finanszírozási bevételek	27 700
Költségvetési maradvány igénybe vétele	59 118
Bevételek összesen:	695 211

I. Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzat	2016. évi költségvetés ezer forintban!
Kiadások	
Személyi juttatás	52 609
Munkaadót terhelő járulékok	17 437
Dologi kiadások	12 167
Beruházások	1 016
Kiadások összesen:	83 229
Bevételek:	
Működési bevételek	40
Intézményfinanszírozás	83 189
Bevételek összesen:	83 229

II. Medgyesegyháza Város Gondozási Központ bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzat	2016. évi költségvetés
----------------------------	-------------------------------

	ezer forintban!
Kiadások	
Személyi juttatás	60 005
Munkaadót terhelő járulékok	15 989
Dologi kiadások	65 010
Egyéb működési kiadások Áht-n kívülre	120
Beruházások	2 942
Kiadások összesen:	144 066
Bevételek:	
Működési bevételek	36 783
Intézményfinanszírozás	107 283
Bevételek összesen:	144 066

III. Medgyesegyházi Varázserdő Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzat	2016. évi költségvetés ezer forintban!
Kiadások	
Személyi juttatás	69 025
Munkaadót terhelő járulékok	18 647
Dologi kiadások	7 753
Beruházások	1 080
Kiadások összesen:	96 505
Bevételek:	
Intézményfinanszírozás	96 505
Bevételek összesen:	144 066

Az előterjesztés részét képezik a következő tájékoztató táblák, amelyek a rendelettervezet előtt találhatóak meg:

1. tájékoztató tábla tartalmazza Önkormányzat összevont 2014. évi tényadatokat, a 2015. évi várható bevételeket és kiadásokat, továbbá a 2016. évi bevételi és kiadási eredeti előirányzatokat.
2. tájékoztató tábla tartalmazná a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint. 2016. évben nincsenek többéves kihatással járó döntések, mivel a pályázatok 2015. évben lezárultak, és a 2016. évi költségvetésben nincsenek a további évekre kihatással járó döntések.
3. tájékoztató tábla tartalmazza az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat.
4. tájékoztató tábla bemutatja a 2016. évi előirányzat felhasználási tervet.
5. tájékoztató tábla tartalmazza a 2016. évben céljelleggel juttatott támogatásokat. Az Önkormányzat minden évben a költségvetés elfogadását követően pályázatot ír ki a civil szervezetek támogatására. 2016. évben a civil szervezetek támogatására 4.000 E Ft-ot különített el erre a célra.
6. tájékoztató tábla tartalmazza az Önkormányzat 2016. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait.

ÖSSZEGZÉS

Az elkészített költségvetési javaslat végrehajtása biztosítja az Önkormányzat biztonságos működését.

A költségvetés végrehajtása során az alábbi intézkedéseket szükséges megtenni:

1. Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.

2. A szakmai feladatok megvalósításához és a működési kiadások csökkentéséhez újabb pályázati forrásokat kell bevonni. Ezzel biztosítható az esetleges kieső bevételek pótlása.
3. Felül kell vizsgálni az önkormányzat és az intézmények által kötött szerződéseket, megállapodásokat, meg kell teremteni az összhangot, az azonos feladatra vonatkozó szerződések között.
4. A 2015. évben megvalósult európai uniós pályázatok pénzügyi elszámolását, lezárását a támogatási szerződésekben vállaltak betartását kiemelten kell kezelni.
5. Az év közben megnyíló pályázati lehetőségeket ki kell használni, ingatlanjaink felújítása érdekében.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végez, amelyen felmérte a szabályzás várható körülményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás

Áht. 24. § (2) bekezdése értelmében a költségvetését az Önkormányzat költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által ellátandó feladatok zökkenőmentes megvalósítását, ami pozitív hatással van a lakosság egészségi állapotára és szociális körülményeire.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Áht 24. § (3) bekezdése szerint A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelettervezetet 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. Ennek elmaradása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet, és amíg nincs elfogadott költségvetése az Önkormányzatnak, addig a Magyar Államkincstár felfüggeszti az állami támogatás leutalását.

Az Áht 25. § (3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelettervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009.(XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet a 2016. évre szóló költségvetési javaslat megtárgyalására és elfogadására!

Medgyesegyháza, 2016. február 3.

