

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016. február 9. -i nyilvános ülésére

Tárgy: Uzsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. évi költségvetéséről szóló rendelete (tervezet)

Előterjesztő: Szántói Imre polgármester

Előkészítő: Marótiné Mohos Zsuzsanna vezető főtanácsos , pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző

Meghívottak:

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

TISZTLET KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló **2011. évi CXCV.** törvény 24. § (3) bekezdése alapján az elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetési törvény hatálybalépését követő **45. napig** nyújtja be a Képviselő-testületnek

A polgármester a költségvetési rendelettervezet benyújtásakor előterjeszti azokat a rendelettervezeteket is, amelyek a javasolt előirányzatokat megalapozzák, bemutatja a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek későbbi évekre vonatkozó kihatásait.

A rendelettervezet kötelező előzetes hatásvizsgálatát a jogalkotásról szóló törvény alapján elvégeztük , annak megállapításait az alábbiak tartalmazzák.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

1.) A rendelet-tervezet címe:

Uzsa Község Önkormányzat Képviselő – testületének .../2016. (II.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről.

2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:

a) Társadalmi-gazdasági hatása:A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

b) Költségvetési hatása:

A tervezetnek költségvetési hatása van Uzsa Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

c) Környezeti, egészségi következményei:

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

e) Egyéb hatása: Nincs.

3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:

A 2016. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzatok meghatározása, a tervezett bevételek és kiadások tükrében.

4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Törvényességi észrevétel, az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése , a központi finanszírozás felfüggesztése.

5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- a) személyi: biztosítva
- b) szervezeti: biztosítva
- c) tárgyi: biztosítva
- d) pénzügyi: biztosítva

6.) Törvényességi észrevétel: Nincs

Dr. Gelencsér Ottó

jegyző

Általános indokolás

A Magyarország 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 34.§- 39.§- a, illetve a törvény 2. 3. 7. mellékletei szabályozzák az önkormányzatokat megillető támogatásokat.

A mellékelt költségvetési rendelettervezet az államháztartásról szóló 2011. CXCV. Törvény 23. § alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendelettervezete az alábbi szerkezetben készül:

- a) az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat- csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban
- b) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban
- c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele
- d) az általános és céltartalék az évközi többlet igények és elmaradt bevételek pótlására

A rendelet hatálya az Uzsa Község Önkormányzatára terjed ki.

Az önkormányzat **kiadási és bevételi** főösszege **110 480 eFt-ban** került meghatározásra a javaslatban.

A bevételek tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:

- költségvetési törvény, és a hozzá kapcsolódó tervezési irányelvek – különösen az állami támogatások tekintetében,
- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes bevételek jogalapját jelentik, pl.: helyi adórendelet ,
- az önkormányzat bevételekhez kapcsolódó analitikus nyilvántartásai (bevételi előírásai) pl.: hosszú távú bérleti szerződéseken alapuló bérleti díjakra stb.-re vonatkozóan,
- tapasztalati adatok egyes esetenként előforduló bevételek tekintetében.

Uzsa Község Önkormányzatát a 2015 évi költségvetési törvény alapján **1 200 000 Ft támogatás** illeti meg a könyvtári, közművelődési feladatok ellátásához, azonkívül a 2015.évi bérkompenzáció utolsó havi kifizetéséhez **6 477 Ft**-ot kap az önkormányzat. Minden egyéb, az önkormányzatokat megillető támogatás a község magas iparüzési adóerő-képessége miatt a törvény által meghatározott beszámítás összegével csökken, ezért más támogatási jogcímen Uzsa község támogatásban nem részesül.

Könyvtári, közművelődési feladatok	1 200 000 Ft
Bérkompenzáció	6 477 Ft
Állami támogatás összesen	1 206 477 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen **tervezett** bevétel a Munkaügyi Központtól támogatásként kapott **3 000 ezer Ft**. A téli közfoglalkoztatás keretében szerződés alapján már foglalkoztatunk munkavállalókat, az ő bérüket és közterheit a Munkaügyi Központ 100 %-ban támogatja. Gyermekvédelmi támogatásként **81 ezer Ft** bevételt tervezünk.

Közhatalmi bevételek a helyi adók, egyéb díjak, bírságok. **50 510 ezer forint** bevételre számítunk ezen a címen az alábbi bontásban:

– építményadó	6 000 ezer Ft
– iparüzési adó	43 000 ezer Ft
– gépjármű adó	1 100 ezer Ft
– bírság, egyéb adójell. bev.	50 ezer Ft

A működési bevétel a bérleti díjakból, a továbbszámlázott közüzemi díjakból és ezeknek Áfájából, a kamatból, igazgatási díjakból származó bevétel. **3 122 ezer Ft** bevétel várható ezeken a jogcímeneken.

Felhalmozási bevételeként 350 ezer Ft összegű koncessziós díjat terveztünk.

A 2015. évi maradvány, amely bevételnek számít: 52 571 ezer Ft.

A bevételek részletes kimutatását a **3.melléklet** tartalmazza.

A kiadások tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:

- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes kiadások jogalapját jelentik, pl.: szociális kiadások vonatkozásában a szociális rendelet,-
- az ellátandó feladatokhoz viszonyítottuk a korábbi évek tapasztalati adatait,
- tekintettel voltunk a személyi juttatásokkal kapcsolatos kötelező előírásokra.

A személyi juttatások tervezésénél csak a minimálbér, a garantált bérminimum emelése miatti kötelező béremeléseket hajtottuk végre, továbbá a munkáltató által adott bérkiegészítéseket vettük figyelembe. A város- és községgazdálkodás feladatkörben március 1-től új dolgozó foglalkoztatását terveztük be minimálbéren. Cafetéria juttatás az előző évhez hasonlóan a közalkalmazott és munkatörvénykönyves dolgozóknak évi 96.000 Ft, amelyet Erzsébet-utalványban kapnak meg. A választott képviselők juttatásai havi 10 000 forinttal megemelve kerültek megállapításra. A közösségi és a testületi rendezvények lebonyolítására 1 100 ezer Ft reprezentációs kiadással számoltunk. A személyi juttatások összege **16 587 ezer Ft.**

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően kerültek kiszámításra, összege **3 881 ezer Ft.**

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok részletes, szakfeladatonkénti kimutatását az **1.melléklet** tartalmazza.

A dologi kiadások a felmért igények alapján lettek összeállítva, figyelembe véve a 2015. évi teljesítési adatokat. A dologi kiadások összege **10 670 ezer Ft.** A dologi kiadások részletes, szakfeladatonkénti kimutatását a **2. melléklet** tartalmazza.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 2 820 ezer forintot fordítunk az alábbiak szerint:

Települési támogatás	1 000 ezer Ft
Temetési segély	30 ezer Ft
Rendszeres gyermekvéd.tám.	80 ezer Ft
Tankönyv segély	50 ezer Ft
BURSA	50 ezer Ft
Első lakáshoz jutás segítése	600 ezer Ft
Közgyógyellátás	40 ezer Ft
Tűzifa támogatás	970 ezer Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülre jogcímhez tartozik az önkormányzatoknak, társulásoknak átadott pénzeszköz. A támogatásokat az alábbiak szerint részletezzük:

Közös Hivatal	353
Együtt Egymásért Szoc.Szolg.	87
Lesencéktől a Balatonig Társulás	10
Lesencéktől a Balatonig Fejl.Társ.	20
L.istvánd Önk.	414
L.istvánd, Uzsa Óvodafennt. Társ.	955
Tapolca Köm.Önk.Társ.	265
Balaton-felvidéki Szoc.Szolgálat	312
Tapolca Önk.	20
Allamháztart.belül összesen:	2 436

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen kell tervezni a civil szervezeteknek, a non-profit szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtott támogatást. Az önkormányzat a fogászati rendelést ellátó Bt. működéséhez 60 ezer forinttal járul hozzá. A civil szervezeteket az alábbiak szerint kívánjuk támogatni összesen 570 ezer forinttal:

Polgárőrség L.istvánd	90
Katasztrófavédelem	15
Sportegyesület	300
Pedagógus nap	20
Tapolcai Tűzoltóság	145
Civil szervezetek	570

A felhalmozási kiadásokat 15 000 ezer Ft összegben terveztünk, amelyet legnagyobb részben az épületek felújítására kívánunk fordítani. Az összeg végleges felhasználásáról, szükség esetén a tartalék összegéből való kiegészítéséről később születik döntés.

A bevételi többletként mutatkozó **58.408 ezer Ft-ot** tartalékba helyezjük, amely fedezetet nyújt a váratlan kiadásokra, fejlesztési pályázatokhoz önerő biztosítására.

Az önkormányzat **létszámkerete 4 fő** nyolcórás foglalkoztatott
3 fő nyolc órás közfoglalkoztatott

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni és a 2016. évi költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjen.

Uzsa, 2016. január 29.

Szántói Imre
polgármester