



Újhartyán

**Újhartyán Város Önkormányzat
Képviselő Testülete**

H e l y b e n

E L Ő T E R J E S Z T É S

az önkormányzat 2016. évi költségvetése

1. napirend

Összeállította: Göndörné Frajka Gabriella jegyző
Tóth Anikó pénzügyi vezető
Tóth Antal pénzügyi biz. elnöke

Beterjesztő: Schulcz József polgármester

Szavazás módja: Rendeletalkotás, minősített többség

A napirend tárgyában érintett, és megtárgyalják: Pénzügyi Bizottság, Intézményvezetők,

Tisztelt Képviselő Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-a alapján, valamint a Magyarország 2016. évi, központi költségvetéséről szóló 2015. évi . C törvény szerinti Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása alapján elkészítettük Újhartyán Város Önkormányzatának 2016.évi költségvetését.

A költségvetés összeállításánál figyelembe vettük:

- Államháztartásról szóló a 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) előírásait,
- Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi . C törvény előírásait,
- Magyarország 2016. évi költségvetését megalapozásáról szóló 2015. évi CI. törvény
- Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11) Korm. rendelet
- Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásait.

Az előírások szerint a költségvetésbe beépült, mint önállóan működő és külön költségvetéssel rendelkező intézmény:

- Újhartyán Város Önkormányzata
- Újhartyáni Polgármesteri Hivatal

Előterjesztésemhez csatolom a Könyvvizsgálói jelentést.

I. A költségvetés tervezés alapelvei

A költségvetés tartalmára vonatkozó alapelveket az Áht. bekezdése rögzíti. Az Áht. előírásai szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetés bevételi és költségvetési kiadási valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ide értve az Önkormányzati Hivatalt is) költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai. A Helyi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a képviselő testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

Külön-külön elemi költségvetés készül a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a többcélú kistérségi társulás, a jogi személyiségű társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek részére, valamint a Háziorvosi ügyelet Intézményfenntartó Társulásra.

A fentieket figyelembe véve, a tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

II. A helyi önkormányzat költségvetési rendelete

A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét,

- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, a hiány finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a 2011. évi CXCV. Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé,
- a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket.

Az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai között kell megtervezni

1. a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a:
 - helyi adó bevételeket,
 - településeket megillető támogatás hozzájárulásokat,
 - támogatásokat,
 - központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat
 - elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
2. a helyi önkormányzat kiadásait, így különösen:
 - a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
 - az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
 - az általános és céltartalékot,
 - 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 közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

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

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

Az általános és céltartalék felett a képviselő-testület rendelkezik, amely e jogát a polgármesterre vagy a képviselő-testület bizottságára átruházhatja.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 5-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét és a jogszabály alapján kötelező könyvvizsgálatról készített írásos jelentést.

A polgármester a költségvetési rendelettervezet benyújtásakor előterjeszti azt az önálló rendelettervezetet is, amely az önkormányzati rendeleteknek a költségvetési rendelettervezetben javasolt előirányzatok megalapozásához szükséges módosításait tartalmazza.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, és
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást.

Az Áht. előírásai szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

III. A költségvetés elfogadását követő feladatok

Az Áht. előírása szerinti szabályzatban rendelkezni kell különösen a fejezeti kezelésű előirányzatok módosításának, átcsoportosításának, a támogatói döntések meghozatala és a kötelezettségvállalás belső egyeztetési és engedélyezési eljárási, továbbá dokumentációs szabályairól, határidőiről, a pénzügyi teljesítés, a beszámoltatás, az ellenőrzés feladatainak rendjéről, mindezek határidőiről, szervezeti megosztásáról, az egyes szervezeti egységek feladatairól.

Az önkormányzati hivatal a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő harminc napon belül, adatot szolgáltat a Kincstár felé.

IV. A középtávú tervezés

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a többcélú kistérségi társulás, és a jogi személyiségű társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

I. BEVÉTELEK (1. sz. melléklet)

Az önkormányzat 2016. évi Bevétele 3.955.421.000- Ft-ban számszerűsíthető. A 2015 évről áthozott pénzeszköz 93.621.000.-Ft. 2016. évi költségvetésünkben 0.-Ft általános tartalékkeret szerepel.

Összes bevételünk 2016 évben: 3.955.421.000.-Ft

Bevételi oldal az alábbi részletezést tartalmazza:

I/1. A helyi adóknál - a várható 2015. évi teljesítésekre alapozva, 345.100.000.-Ft összeggel számoltunk a 1. számú melléklet szerinti bontásban.

I/2. Átengedett központi adóknál a gépjárműadó önkormányzatnál maradó 40%-a szerepel, 15.000.000.- Ft összegben

I/3. Települési önkormányzatok általános működésének támogatása: (Normatívák): 87.149.350.-Ft

A Hivatal állami támogatása: 63.524.600.-Ft, + Településüzemeltetésre: 16.090.400.-Ft, + egyéb kötelező önkormányzat feladatok: 7.511.400.-Ft, lakott külterületek kapcsolatos feladatokra: 22.950.-Ft, összesen: 119.801.465.-Ft. Ezt az összeget csökkenti a települési adóerőképeség alapján számított beszámítás összege, melynek összege: 119.801.465.-Ft, tehát a településre jutó **támogatás összege: 3.384.000.-Ft**

Központi költségvetési kapcsolatokból származó bevételek:

- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 3.172.000-Ft.
- Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése: 49.590.- Ft
- 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció: 162.560.- Ft

I/4. Finanszírozási bevételek címen **288.621.000.-Ft** szerepel a költségvetésben, ez tartalmazza a 120.000.000.-Ft folyószámlahitelt, valamint tagi hiteltörlesztést 5.000.000.-Ft (ÚJFÖLD Kft.), és a fejlesztési célú hitelfelvétel 70.00.000.-Ft-al, és az előző évi pénzmaradvány összege 93.621.000.-Ft

I/5. Az intézményi működési bevételeknél: **157.316.000.-Ft**-os összeget számszerűsítettünk.

Ez tartalmazza az étkezési bevételeket, a közterület foglalásból tornaterem bérletből származó bevételeket, valamint az Iskola és óvoda épületének használati díja.

I/6. Az Átvett pénzeszközöknél **35.998.000.-Ft** összeget számszerűsítettünk. Átvett pénzként a korábbi évekhez hasonlóan az OEP-től kapott támogatás, valamint a mezőőrök támogatása és a közmunka program támogatása.

I/7. Fejlesztési bevételek összesen: **3.110.002.000.- Ft**, amely tartalmazza:

- Fecskeházak építésére pályázati forrás: 200.000.000.-Ft
- Iskolabővítés: 2.400.000.000.-Ft

- Közvilágítás korszerűsítés pályázati forrás: 300.000.000.- Ft
- Templom festése egyháztól: 67.653.000.-Ft
- Templom gépészet, restaurálás pályázat: 41.500.000.- Ft
- Kerékpárút tervezés településekre eső része: 5.669.000.-Ft
- Gödör park - kivitelezés pályázati forrás: 95.180.000.- Ft

II. KIADÁSOK (2. sz. melléklet)

A kiadások nagyságrendjének meghatározásánál – figyelembe véve természetesen az előzőekben felvázolt forráslehetőségeket – elsődlegesnek tekintettük a település, az intézményhálózat működtetésének biztosítását, jogszabályban előírt kötelezettségeink teljesítését, a Képviselő Testület 2016. évet érintő döntéseit.

Mindezek eredményeként **a jelenleg reálisan számba vehető kiadási szint 3.955.421.000.-Ft-ban került meghatározásra** az alábbiak szerint:

II/1. Működési kiadások

A működési kiadás összességében **695.029.000.-Ft,**

A számok kialakításánál **a 2016. évi központi szabályozás önkormányzatokat érintő hatását,** valamint **a korábbi döntések 2016-ra gyakorolt hatásait,** valamint az új Áht. előírásait vettük figyelembe a következők szerint:

A.) Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok és kiadásaik:

| | |
|---|---------------|
| ◆ Közművelődés szakfeladat: | 13.786.000 Ft |
| ◆ Ifjúsági szálló és Tájház fenntartás: | 7.634.000 Ft |
| ◆ Idősek napközi otthonának működtetése: | 8.278.000 Ft |
| ◆ Közvilágítás: | 5.715.000 Ft |
| ◆ Sport: | 35.700.000 Ft |
| ◆ Egészségügy (házi orvos): | 2.690.000 Ft |
| ◆ Védőnő: | 3.540.000 Ft |
| ◆ Köztisztasági tevékenység: | 4.450.000 Ft |
| ◆ Szociális feladatok: | 9.350.000 Ft |
| ◆ Konyha: | 50.372.000 Ft |
| ◆ Városgazdálkodás (mezőőr, karbantartó, eb befogás, ügyvédi díj, vendégek fogadása, MAG TV szerződése, földhivatali díjak): | 69.781.000 Ft |
| ◆ Közcélú foglalkoztatás | 10.795.000 Ft |
| ◆ Civil szervezetek támogatása | 3.300.000 Ft |
| ◆ Alapfokú zeneiskola támogatása | 2.500.000 Ft |
| ◆ Közterület rendjének fenntartása | 16.811.000 Ft |

- ◆ Finanszírozási műveletek (kamat) 4.000.000 Ft
- ◆ Hitel visszafizetés (folyószámla+hosszúlejáratú): 137.500.000.-Ft
- ◆ ÖNK. elszámolásai, támogatáscélú műveletek:
(ÚJFÖLD kifizetések,
„Együtt” Segítő szolgálat, Építéshatóság, Örző-védő Kft,
UTÜ-OKIP Kft támogatása): 163.592.000.-Ft

B.) Polgármesteri Hivatalhoz tartozó szakfeladatok és kiadásaik:

- ◆ Önk. jogalkotási feladatai (tisztelet díj): 9.523.000 Ft
- ◆ Hivatal működése: 135.352.000 Ft

II/2. Felhalmozási kiadások:

Felhalmozási jellegű kiadásokra a költségvetésben 3.260.392.000.-Ft-os összeget számszerűsítettünk. Ez csak a fejlesztési kiadást tartalmazza, konkrétan:

- Templom belső festése: 97.653.000.-
- Templom gépészet: 35.000.000.-
- Templom restaurálás: 6.500.000.-
- Fecskeház építése: 200.000.000.-
- Pestterv településfejlesztési stratégia: 278.000.-
- Tér-T-Rend rendezési terv módosítása: 8.763.000.-
- Mezőgazdasági utak felújítása: 4.000.000.-
- Hősök tere ingatlan vásárlás: 9.000.000.-
- Ingatlan vásárlás Fő utca: 12.000.000.-
- Monori utca ingatlan vásárlás: 6.00.000.-
- Kamera rendszer kiépítése: 19.000.000.-
- Intézményi kamerarendszer felülvizsgálata: 5.285.000.-
- Ló alom üzem infrastruktúra: 17.000.000.-
- Körforgalmi csomópont építése: 21.226.000.-
- Kerékpárút tervezése (Újhartyán-Hernád): 7.112.000.-
- Utak geodéziai munkák, kisajátítás: 1.052.000.-
- Közutakkal kapcsolatos geodéziai munkák: 2.600.000.-
- Kerékpárút Újhartyán - Kakucs: 3.175.000.-
- Iskola bővítés: 2.400.000.000.-
- Szobor: 2.792.000.-
- Gödör park kiépítés: 95.180.000.-
- Gödör park tervezés: 1.676.000.-
- Bagolyfészek terasz beépítése: 4.600.000.-

- | | |
|----------------------------------|-------------|
| - Mezőgazdasági utak felújítása: | 4.000.000.- |
| - Közlekedési tükör: | 500.000.- |

II/3. Adósságszolgálat:

A 120 millió forint kamatfizetési kötelezettségeinkre 2.005.000- Ft szerepel. A beruházási hitel kamata: 1.995.000.-Ft, valamint hiteltörlesztés 2016. évben: 17.500.000.- összesen: 141.500.000.-Ft.

II/4. Tartalékok:

Általános tartalék címén **0.-Ft** összeget terveztünk. Céltartalékot nem terveztünk.

II/5. Hiány:

Működési hiány nincs, fejlesztési hiányunk: 155.831.000.-Ft, melynek forrása az önkormányzat saját bevétele.

**Újhartyán Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló
.../2016. (II.) számú önkormányzati rendelete**

Újhartyán Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §.

A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magán-személyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §.

A költségvetés címrendje

(1) Az államháztartásról szóló törvény 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi intézmények vannak:

- Polgármesteri Hivatal

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi kormányzati funkciók vannak:

- konyha
- köztisztasági tevékenység
- közvilágítás
- városgazdálkodás
- szociális feladatok
- háziorvosi szolgálat
- védőnői szolgálat
- sport
- idősek napközi otthona
- közcélú foglalkoztatás
- közutak üzemeltetése
- közművelődés
- Ifjúsági szálló és Tájékház
- Közterület rendjének fenntartása

(3) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan működő és gazdálkodó intézményei vannak:

- Polgármesteri Hivatal

(4) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan működő intézményei vannak: -

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését

| | |
|--------------------|-----------|
| 3.955.421.000.- Ft | bevéttel |
| 3.955.421.000.- Ft | kiadással |

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, jogcímenkénti megoszlását, a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) Az (1) bekezdésében megállapított kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet **2. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja¹ felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit és kiadásait e rendelet **18. számú melléklete** tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat kormányzati funkció szerint 2016. évi költségvetése:

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten 2016. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **3.955.421 ezer forintban** állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

| | |
|--|-------------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/ | 3.384.e.- Ft |
| b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel amelyből: | 35.998.- e Ft, |
| ba) elkülönített állami pénzalapból, | 0.-e Ft |
| bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, | 4.515.- e Ft |
| bc) helyi önkormányzattól | 0 .- e Ft |
| bd) nemzeti önkormányzattól, | 0.- e Ft |
| be) többcélú kistérségi társulástól, | 0.- e Ft |
| bf) jogi személyiségű társulástól, | 0.- e Ft |
| bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből, | 0.- e Ft |
| bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből, | 0.- e Ft |
| bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából | 31.483.- e Ft |
| c) közhatalmi bevétel | 360.100.- e Ft |
| d) intézményi működési bevétel, | 157.316.- e Ft |
| e) felhalmozási bevétel | 3.110.002 .- e Ft |

¹ **45. §** (1) Felhatalmazást kap a Kormány, hogy rendeletben határozza meg a) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez történő kormányzati hozzájárulás részletszabályait, valamint a 10. § (3) bekezdésében meghatározott saját bevételek körét,

| | |
|---|----------------|
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 5.000.- e Ft |
| g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) | 0.-e Ft |
| h) Hitel | 190.000.- e Ft |
| i) előző évi pénzmaradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/ | 93.621.- e Ft |

(3) Az önkormányzat 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

| | |
|--|----------------|
| a) működési költségvetés | 553.529.- e Ft |
| aa) személyi jellegű kiadások: | 52.025.- e Ft |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 14.528.- e Ft |
| ac) dologi jellegű kiadások: | 129.305.- e Ft |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: | 9.350.- e Ft |
| ae) egyéb működési célú kiadások: | 203.446.- e Ft |
| af) tartalék | 0.- e Ft |
| ag) intézményfinanszírozás (hivatal) | 144.875.- e Ft |
| b) felhalmozási költségvetés | 0.- e Ft |
| ba) intézményi beruházások, | 0.- e Ft |
| bb) felújítások | 0.- e Ft |
| bc) kormányzati beruházások | 0.- e Ft |
| bd) lakástámogatás | 0.- e Ft |
| be) lakásépítés | 0.- e Ft |
| bf) egyéb felhalmozási kiadások | 0.- e Ft |
| c) Hitelek | 141.500.- e Ft |

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett

| | |
|--|------------------|
| a) beruházási kiadások beruházásonként : | 3.260.392.- e Ft |
| - Templom belső festése: | 97.653.000.- |
| - Templom gépészet: | 35.000.000.- |
| - Templom restaurálás: | 6.500.000.- |
| - Fecskeház építése: | 200.000.000.- |
| - Pestterv településfejlesztési stratégia: | 278.000.- |
| - Tér-T-Rend rendezési terv módosítása: | 8.763.000.- |
| - Mezőgazdasági utak felújítása: | 4.000.000.- |
| - Hősök tere ingatlan vásárlás: | 9.000.000.- |
| - Ingatlan vásárlás Fő utca: | 12.000.000.- |
| - Monori utca ingatlan vásárlás: | 6.000.000.- |
| - Kamera rendszer kiépítése: | 19.000.000.- |
| - Intézményi kamerarendszer felülvizsgálata: | 5.285.000.- |
| - Ló alom üzem infrastruktúra: | 17.000.000.- |

| | |
|--|-----------------|
| - Körforgalmi csomópont építése: | 21.226.000.- |
| - Kerékpárút tervezése (Újhartyán-Hernád): | 7.112.000.- |
| - Utak geodéziai munkák, kisajátítás: | 1.052.000.- |
| - Közutakkal kapcsolatos geodéziai munkák: | 2.600.000.- |
| - Kerékpárút Újhartyán - Kakucs: | 3.175.000.- |
| - Iskola bővítés: | 2.400.000.000.- |
| - Szobor: | 2.792.000.- |
| - Gödör park kiépítés: | 95.180.000.- |
| - Gödör park tervezés: | 1.676.000.- |
| - Bagolyfészek terasz beépítése: | 4.600.000.- |
| - Mezőgazdasági utak felújítása: | 4.000.000.- |
| - Közlekedési tükör: | 500.000.- |

b) felújítási kiadások, felújításonként : 0.- e Ft

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) Aktív korúak ellátása: 0.- e Ft
- b) Betegséggel kapcsolatos ellátások: 0.- e Ft
- c) Gyermekvédelmi ellátások: 100.-e Ft
- d) Lakhatással kapcsolatos ellátások: 1.000.-e Ft
- e) Egyéb szociális ellátások: 6.000.-e Ft
- f) Lakástámogatás: 2.000.-e Ft
- g) Szociális ösztöndíjak: 250.-eFt

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé: -

(7) A meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek engedélyezett együttes összege: 70.000.- e Ft.

(8) A költségvetés egyenlege egyensúlyban van, működési célú többlet: 8.710.- e Ft, a fejlesztési célú hiány: 155.831.- e Ft, finanszírozási többlet: 147.121.-e Ft.

(9) Az önkormányzat 2016. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik

- a) belső finanszírozással 0.- e Ft
- b) külső finanszírozással 190.000.-. e Ft.

(10) A belső finanszírozáson belül

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele : 0 Ft,
 - aa) működési célú 0 Ft
 - ab) felhalmozási célú 0 Ft
- b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése 0.- e Ft,
- c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása 0.- e Ft,

(11) A külső finanszírozáson belül

- a) folyószámla hitelfelvétel: 120.000.-e Ft
- b) hosszúlejáratú fejlesztési hitel: 70.000.-e Ft

(12) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 21,5 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 21,5 fő.

1.Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha:

- Konyha: 7 fő

2. Karbantartás:

- Mezőőri szolgálat: 2 fő

- Karbantartó: 1 fő

3. Háziorvosi Szolgálat: 0,5 fő

4. Védőnői Szolgálat: 1 fő

5. Művelődés: 3 fő

6. Idősek Otthona: 2 fő

7. Közterület rendjének fenntartása: 4 fő

8. Sport 1 fő

(13) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 12 fő.

(14) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 3. számú melléklet tartalmazza.

(15) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék, működési célra 0.- Ft, mely felett rendelkezési joga a polgármesternek van, utólagos beszámolási kötelezettség mellett, fejlesztési célra 0.- Ft.

(16) Az önkormányzat költségvetésében szereplő, fejlesztési (beruházási) kiadások célonkénti részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

(17) A képviselő testület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében az 5. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(18) A képviselőtestület az önkormányzat 2016. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(19) A képviselő testület az intézményi működési hiányait a 7. sz. mellékletben tartalmazza.

(20) A Képviselő testület az önkormányzat működési és fejlesztési bevételeinek és kiadásainak alakulását a 8. sz. melléklet tartalmazza.

(21) A Képviselő testület az önkormányzat 2016. évi kiadás tervét szakfeladatonként a 9. sz. melléklet tartalmazza.

(22) A Képviselő testület az önkormányzat 2016. évi bevétel tervét szakfeladatonként a 10. sz. melléklet tartalmazza.

(23) A Képviselő testület az önkormányzat 2016 évi kiadási, bevételi összesítőjét a 11. sz. melléklet tartalmazza.

(24) A Képviselő testület az önkormányzat 2010-2016 évi normatív hozzájárulásait a 12. sz. melléklet tartalmazza.

- (25) A Képviselő testület az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a *13. sz. melléklet* tartalmazza.
- (26) A Képviselő testület az önkormányzat kimutatás a hitelképesség felső határáról a *14. sz. melléklet* tartalmazza.
- (27) A Képviselő testület az önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételének és kiadásainak 2016 évi alakulását bemutató mérlegét a *15. sz. melléklet* tartalmazza.
- (28) A Képviselő testület az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak kiadását 2016 évben a *16. sz. melléklet* tartalmazza.
- (29) A Képviselő testület 2016. évre szóló stabilitási törvénynek megfelelő saját bevételi és kiadási terheit az adósságszolgálat alakulásával a *17. sz. melléklet* tartalmazza.

5. §

Az Újhartyáni Polgármesteri Hivatalának költségvetése

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetési főösszegét 144.875.- ezer forintban állapítja meg.

(2) A Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

| | |
|--|----------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/ | 144.875.- e Ft |
| b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel amelyből | 0.- e Ft |
| ba) elkülönített állami pénzalapból, | 0.- e Ft |
| bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, | 0.- e Ft |
| bc) helyi önkormányzattól, | 0.- e Ft |
| bd) nemzetiségi önkormányzattól, | 0.- e Ft |
| be) többcélú kistérségi társulástól, | 0.- e Ft |
| bf) jogi személyiségű társulástól, | 0.- e Ft |
| bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből, | 0.- e Ft |
| bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből, | 0.- e Ft |
| bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából | 0.- e Ft |
| c) közhatalmi bevétel | 0.- e Ft |
| d) intézményi működési bevétel, | 0.- e Ft |
| e) felhalmozási bevétel | 0.- e Ft |
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0.- e Ft |
| g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) | 0.- e Ft |

h) kölcsön 0.- e Ft

i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység
ellátására történő igénybevétele/ 0.- e Ft

(3) A Polgármesteri Hivatal 2014. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

| | |
|---|----------------|
| a) működési költségvetés | 139.434.- e Ft |
| aa) személyi jellegű kiadások: | 73.426.- e Ft |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 21.212.-e Ft |
| ac) dologi jellegű kiadások: | 44.796.- e Ft |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: | 0.- e Ft |
| ae) egyéb működési célú kiadások: | 0.- e Ft |

| | |
|---------------------------------|-------------|
| b) felhalmozási költségvetés: | 5.441- e Ft |
| ba) intézményi beruházások, | 0.- e Ft |
| bb) felújítások | 0.- e Ft |
| bc) kormányzati beruházások | 0.- e Ft |
| bd) lakástámogatás | 0.- e Ft |
| be) lakásépítés | 0.- e Ft |
| bf) egyéb felhalmozási kiadások | 0.- e Ft |

c) kölcsönök: 0.- e Ft

(4) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám –: 17 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 17 fő.
- c) engedélyezett létszám 2016. évtől: 17 fő

(5) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2016. évre vonatkozó, törvénynek megfelelő személyi jellegű kiadásaival kapcsolatban az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap: 38.650.- Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete: 200.000.- Ft/év/fő.
- c) törvényi előírás szerinti banki költségekhez való hozzájárulás: 1.000.-Ft/fő/hó

6. §

A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért, szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Újhartyáni Polgármesteri Hivatal költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadásteljesítésére.

(3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében

(véssz helyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a

polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

(4) A Képviselő Testület felhatalmazza a polgármestert:

- a.) hogy maximum 15.000.000.-Ft erejéig a likviditási probléma elkerülése végett munkabér hitelt vehet fel a számlavezető pénzintézettől, melynek visszafizetése az adott hónapot követően meg kell történni.
- b.) általános tartalék
- c.) A Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek:
 - Az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;
 - Számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.
- d.) A költségvetési intézmények és az Újhartyáni Polgármesteri Hivatal:
 - Köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást
 - A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatás felfüggeszteni.
- e.) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

7. §

(1) Amennyiben az intézmény 30 napot elérő elismert tartozásállománya van, azt az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.

(2) Az Önkormányzatnak nincs fennálló hitelállománya.

8. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező szabad pénzeszközöket lekösse a számlavezető pénzintézetnél.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező forráshiány fedezetére éven belüli finanszírozási hitelt vegyen fel maximum 120.000.000.-Ft erejéig.

9. §

(1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A képviselő-testület a Polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.

(3) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék felett a képviselő-testület és a polgármester rendelkezik.

(4) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2015. december 31-ig gyakorolható.

10. §

(1) Az önállóan működő költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(3) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a testület jóváhagyását követően.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv a beruházói jogkört tárgyi eszköz beszerzéséhez – 1.000.000.-Ft értékhatárig – megkapja.

11. §

(1) Az önálló működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek kötelesek az Önkormányzat által kialakított számviteli politika és számlarend szerint eljárni.

(2) A 2016. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell az átmeneti rendelkezéshez igazodva.

(3) Az önkormányzati költségvetési intézmények a – az Újhartyáni Polgármesteri Hivatal kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehet fel. Az önkormányzati költségvetési intézmények:

a) Kezességet nem vállalhatnak

b) Értékpapírt nem vásárolhatnak

c) Váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,

d) Egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti. Hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.

(4) A Önkormányzati Hivatal kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.

Az önállóan működő költségvetési intézmények támogatást társadalmi szervezeteknek nem nyújthatnak, azt csak a Önkormányzati Hivatal teheti meg a Képviselő Testület felhatalmazása alapján.

12. §

(1) Újhartyán Város az önkormányzatokról szóló törvény értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 50%-a.

(2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját folyó bevétel.

(3) Saját bevétel: a helyi adók, a helyi önkormányzat illetékbevétele, a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó, a kamatbevétel, a külön törvények szerint az önkormányzatot megillető bírság, az osztalékbevétel, azon önkormányzati vagyon bérbeadásából, haszonbérbeadásából, üzemeltetéséből, koncessziós díjából származó bevétel, amely ugyanazon vagyontárgyra vonatkozó felhalmozási, felújítási célú felhasználására az önkormányzat kötelezettséget vállalt, valamint az önkormányzat egyéb sajátos bevételei.

13.§

A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan, tehát november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

14.§

(1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó önálló működő intézmény tekintetében is köteles betartani.

15.§.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek szakmai alapfeladatuk keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – az intézménnyel munkaviszonyban nem álló természetes és jogi személyekkel az alábbi feltételek mellett köthetnek szerződést:

1. Szellemi tevékenység végzésére vonatkozó szolgáltatási szerződés a költségvetési szerv alapító okiratában rögzített szakmai alapfeladatának ellátására köthető.
2. A költségvetési szerv vezetője a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározza azokat a szakmai feladatokat és feltételeket, melyek ellátása érdekében külső személlyel vagy szervezettel szerződést köthet.

16. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) A költségvetés végrehajtását az önállóan működő költségvetési szervek tekintetében a Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

17. §.

Egyéb rendelkezések

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. §-a alapján az önkormányzat az önkormányzat költségvetési, zárszámadási rendelete előterjesztésekor bemutatandó mérlegek tartalmára vonatkozó rendelkezéseket külön rendeletben határozza meg.

(2) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 16. számú mellékletben határozza meg.

18.§

Záró és vegyes rendelkezések

Újhartyán Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2016. évre Civil Alap összegét 3.000.000.-Ft ban határozza meg, mely feletti rendelkezési joga a Kulturális és Sport Bizottságnak van.

19.§.

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-től kell alkalmazni.

Újhartyán, 2016. február 12.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző

Schulcz József
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-től alkalmazni kell. A rendelet a helyben szokásos módon kihirdetésre kerül.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző

Újhartyán Város Önkormányzatának 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK INDOKOLÁSA

I.

Az önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2016.évben

Újhartyán Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetésének tervezése során az első alapelv a kötelező feladatok teljesítése, valamint az intézmények működésének biztosítása.

Másik alapelv, hogy az előző években vállalt kötelezettségeit az önkormányzat maradéktalanul finanszírozni tudja.

2015-ben is törekszünk a lakosság igényeinek megfelelő falufejlesztésre és az Európai Unió pályázatokon történő eredményes részvételre.

II.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

Bevételek

1.1. Saját bevételek

Helyi adók

- 1.) 2002-ben került bevezetésre az építményadó, melynek bevétele 2010. évben 41.400.000.-Ft, valamint a telekadó 11.700.000.-Ft. 2011-ben építményadóból 43.653.989.-Ft, míg telekadóból 11.197.400.-Ft jött be. 2012-ben építményadóból 29.360.000.- Ft, telekadóból 26.709.000.- Ft, 2013. évben építményadóból 29.914.000.- Ft, telekadóból 26.410.000.- Ft folyt be. 2014. évben építményadó 29.629.000.- Ft, telekadóra 27.061.000.- Ft folyt be, 2015. évben építményadóra 29.628.666, telekadóra 26.126.924.- Ft folyt be 2016. évre tervezett építményadó: 29.600.000.-Ft, telekadóra 27.000.000.-Ft a tervezett összeg.
- 2.) A magánszemélyek kommunális adó mértéke 4.000.-Ft/lakás, melynek 2010. évi bevétele 2011. éves bevétele: 3.147.612.- Ft 2012. évben 3.780.000.-Ft, 2013-ban 2.955.000.- Ft, 2014. évben 3.356.000.- Ft-ot, 2015 évben 3.091.000.-Ft, 2016. évre 3.000.000 Ft-ot terveztünk.
- 3.) Egyéb sajátos bevétel (késedelmi pótlék, bírság, talajterhelési díj) 2010. évben 1.700.000.-Ft, 2011. évben 2.685.915.Ft, 2012. évben 2.640.000.Ft, 2013. évben 907.000.- Ft, 2014. évben 1.710.000.- Ft, 2015. évben 1.794.000 Ft, 2016. évre 500.000.-Ft terveztünk.
- 4.) Iparüzési adó bevétel 2010. évben befolyt 207.400.000.-Ft, 2011. évben 243.849.203.-Ft, 2012. évben 314.000.000.- Ft, 2013. évben 257.855.000.- Ft, a 2014. évben 311.867.000.000.- Ft, 2015 évben befolyt 311.125.000 Ft, 2016. évre tervezett: 285.000.000.-Ft.

Összes adó bevétel 2014. évben: 373.623.000.-Ft, 2015. évben: 371.765.000 Ft, 2016. évre tervezett: 345.100.000.-Ft

Átengedett központi adók

Gépjárműadó 2009. évi bevétele 33.854.000.-Ft-volt, 2010. évre 41.000.000.-Ft, 2011. évben 40.066.703.-Ft, 2012 évben 42.139.000-Ft. Az önkormányzati finanszírozás változásának következtében 2013. évben az önkormányzatoknál a gépjárműadó 40% marad, 60% a központi költségvetés felé befizetési kötelezettséget jelent. 2014. évben kizárólag az önkormányzatnál maradó 40 %, 14.651.000.- Ft, 2015. évben 14.645.000, 2016. évre 15.000.000.-Ft a tervezett bevétel.

Intézmények működési bevételei

Ide tartoznak az ellátottak és az alkalmazottak étkezési térítési díjai, a kiadott helyiségek bérleti díjai, a közterület használati díjak, a különböző hatósági díjak. Működési bevétel 2015. évi összege: 120.151.000.-Ft.

Átvett pénzeszközök

- 1.) Mezőőrök támogatása: 1.800.000.-Ft
- 2.) Közmunka programra: 9.715.000.-Ft
- 3.) Védőnői finanszírozás: 4.515.000.-Ft
- 4.) Önkormányzatoktól átvett: 19.968.000.- Ft

2016. évi összes átvett pénz: 35.998.000.-Ft.

Állami hozzájárulás

2013. évben az önkormányzati rendszer finanszírozása átalakult. A korábbi normatív támogatás helyett feladatfinanszírozási rendszer működik már 2014-től. A települési önkormányzatok működésének támogatása címén támogatást kap az önkormányzat az önkormányzati hivatal működésére, a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátásra, ami finanszírozza a zöldterület-gazdálkodással, a közvilágítással, közutak fenntartásával kapcsolatos feladatokat. A hivatal működésének és a település fenntartási kiadások finanszírozása együttes összegét csökkenti az önkormányzat elvárt bevétele, ami megegyezik a 2011. évi iparüzési adóalap 0,5%-ával. Ez az összeg önkormányzatunk esetében 119.801.465.- Ft. Mivel a beszámítás összeg magasabb, mint a fenti jogcímen járó támogatás ezért a hivatal működésére és a település üzemeltetés feladataira támogatást 2016. évben nem kapunk támogatást.

A beszámítási korlát 2016. évben érinti az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatását, valamint a pénzügyi szociális hozzájárulásokra nem kapunk támogatást.

A települési önkormányzatok könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 2016-ban 3.171.4800.- Ft. Új támogatási jogcím, illetve kötelezően ellátandó feladat a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének biztosítása, ezen a jogcímen 49.590.- Ft támogatást kapunk.

Az állami támogatás 2015. évben összesen: 3.383.630.- Ft.

A támogatás folyósítása az előző évek gyakorlatának megfelelően a nettó finanszírozás keretében történik. Az önkormányzatot megillető támogatás január hónapban 5%, februárban 14%, márciusban 7%, áprilistól novemberig havonként 8%, decemberben pedig 10%. A támogatás összegéből kerül levonásra az önkormányzatot

terhelő járulékok összege. Amennyiben a támogatás összeg és a befizetendő járulék összeg közötti különbség negatív előjelű, úgy a Magyar Államkincstár inkasszóval a különbözetet leemeli az önkormányzat számlájáról. Ez az összeg 2016. évben havi szinten 5.000.000.-Ft.

Fejlesztési bevételeink:

Fejlesztési bevételeink 2016. évi alakulását a rendelettervezet szöveges része, valamint a számszaki rész 4. mellékletében részletezettek szerint alakul.

Fejlesztési bevételeink összege 3.110.002.000.- Ft.

A fentiek alapján az összes bevételünk, amelyből 2016-ban gazdálkodhatunk 3.955.421.000.-Ft.

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások

Az előirányzat tartalmazza az önkormányzat által foglalkoztatott dolgozók munkabérét és egyéb bérjellegű juttatásait. A korábbi évekhez képest változást jelent, hogy az általános iskolában és az óvodában foglalkoztatott pedagógusok foglalkoztatója a Német Nemzetiségi Önkormányzat, így munkabérük és annak járulékai nem terhelik költségvetésünket.

2016-ban a köztisztviselői illetményalap 38.650.-Ft. A költségvetés nem tartalmaz 13. havi fizetést, valamint jutalomalapot.

A Cafetéria rendszer a köztisztviselők esetében kötelező, a képviselő testület korábbi döntése szerint a minimális összegtől magasabb, vezető köztisztviselők esetében évi 386.500.- Ft-ot, köztisztviselők esetében évi 231.900.- Ft-ot állapított meg.

A Cafetériában részesülők:

- köztisztviselők: 14 fő
- Vezető köztisztviselők: 3 fő

Munkaadót terhelő járulékok

Az előirányzat az államnak fizetendő járulékokat és egészségügyi hozzájárulást tartalmazza.

2016-ban a szociális hozzájárulási adó mértéke 27%

Dologi kiadások

A kiadás az intézmények működéséhez szükséges költségeket tartalmazza 2015.évi szinten.

Ellátottak pénzbeli juttatása

A járási rendszer bevezetésével, illetve a jelenlegi törvényi módosítás miatt a szociális segélyek a járási hivatal feladatkörébe került. Az önkormányzatot terhelő segélyek kifizetésére saját bevételeinkből 7.350.000.- Ft-ot terveztünk, valamint 2.000.000.-ot terveztünk az első lakáshoz jutók lakásépítési és lakásvásárlási támogatására.

Támogatási célú pénzeszközáadások között terveztük a:

- Révfülöpi tábort
- UTÜ-OKIP Kft
- Nyugdíjas klubot
- Felső Homokhátságot
- Újszülötteket
- Civil szervezeteket
- Sport
- Építés hatóság

- Együttsegítő szolgálat
- Dabas Rádió
- Ügyeleti Központ

részére adott pénzeszközöket.

Működtetjük a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj rendszert, melyre 2016. évre 250.000.-Ft költséget terveztünk.

Költségvetésünk tartalmazza a Társult Önkormányzatok Együtt Segítőszolgálatának, valamint az építéshatóságnak átadott működési célú támogatását is.

Költségvetésünk tartalmazza a civil alapra fordított költségeket:

- Civil alap: 3.000.000.-Ft

Az önkormányzat összes működési kiadása 2016. évre: 547.814.000.- Ft, amely tartalmazza a Hivatal és az önkormányzat működési kiadásait.

Hatásvizsgálat

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtási során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

Az elnyert támogatások saját erő biztosítására a rendelet tervezet hitelfelvételével nem számol, azt saját erőből tudja finanszírozni az önkormányzat úgy, hogy nem veszélyezteti az önkormányzat működőképességét. A pályázatokból megvalósuló beruházás (energetikai korszerűsítések) a működési költségek csökkentését fogja eredményezni.

2. Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában és az érvényes társulási megállapodások alapján – többek között – az egészségügyi és szociális, valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel, azonban a jogszabályi változások és az egységes szabályozás hiányossága miatt plusz terhet jelent a költségvetés készítői számára. Javasolt egy fő munkaerő bővítése a pénzügyre.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján „A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő testületnek.” Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Fentiekén túl, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányza-

tot megillető bevételek beszedésére és az előző év költségvetési rendeletében meghatározott kiadási irányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számviteli törvényről szóló 2000. évi C. törvény valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 4/2013.(I.11.) kormányrendelet előírásai szerint a Hivatal végzi.