

Előterjesztés  
Pálháza Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésére és a  
költségvetési rendelet-tervezet indokolására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése kimondja, hogy „a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napjáig nyújtja be a Képviselőtestületnek”.

A benyújtott 2016. évi költségvetési rendelet-tervezet a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény, az Áht., Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet, valamint a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII.29.) NGM rendelet figyelembevételével került összeállításra.

B E V É T E L E K

I. Önkormányzat működési támogatásai

*Helyi önkormányzat működésének általános támogatása*

Az állami támogatás rendszerében, az önkormányzati finanszírozás területén - hasonlóan a tavalyi évhez - az iparűzési adó éves összegének 0,5%-a kerül elvonásra, melynek beszámítása konkrét jogcímenként történik.

A költségvetési törvény alapján a közös hivatal elismert létszáma 14,78 fő, amely alapján 67.692 Ft bevétellel számolhatunk. A támogatás havi bontásban Pálháza Város Önkormányzat számlájára folyósítja a Magyar Államkincstár.

További bevételként jelentkezik a 2015. évi bérkompenzáció részeként tárgyi évben megjelenő támogatási összeg.

A Közös Hivatal bevételeinek összege 2016 évben 68.398 eFt.

Az önkormányzat működésének általános támogatása címén 2016-ben a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatásánál jogcímenként a beszámítással csökkentett állami támogatást kapja településünk.

A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására 1.995 eFt-ot, a közvilágítás fenntartásának támogatása esetén 3.616 eF-ot kapunk, a köztemető fenntartására ez éven 100 -eFt támogatás áll rendelkezésre. A közutak fenntartásának támogatása jogcímen kapott támogatás 3.155 -eFt. A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására 33 eFt, a beszedett idegenforgalmi adó után járó támogatásként 170 eFt.

Fentieket figyelembe véve 2016. évben az önkormányzat település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen: 8.866 eFt.

#### *Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása*

A feladatellátás a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás által fenntartott Hegyközi Tündérvárás Óvoda intézménye által történik, ugyanakkor a központi finanszírozást önkormányzatunk hívja le, melynek összege 73.805 eFt.

#### *Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása*

A feladatellátás a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás által fenntartott Pálházi Körzeti Alapszolgáltatási Központ intézménye által történik, a központi finanszírozást itt is önkormányzatunk hívja le, melynek összege 195.551 eFt.

*Egyéb szociális feladataink* ellátására 3.440 eFt támogatást biztosít a központi költségvetés.

### *Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása*

Ezen bevételi jogcímen kap önkormányzatunk a könyvtári és a közművelődési feladatok támogatására a központi költségvetésből 1.257 eFt támogatást. A 2015. évi támogatáshoz képest a csökkenés minimális, mely a lakosság szám csökkenésével függ össze.

### II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Az előirányzaton nem tervezünk bevétellel, ugyanis a tervezési időszakban a pályázatok előkészítése zajlik és nem rendelkezünk aláírt támogatási szerződéssel, amely alapján bevételünk realizálódik.

### III. Közhatalmi bevételek

A jogcímen 41.900 eFt bevétellel terveztünk, melyből 38.000 eFt iparüzési adó, 3.500 eFt gépjármű adó (az önkormányzatnál maradó rész), 100 eFt idegenforgalmi adó, és 300 eFt pótlék bevétel.

### IV. Működési bevételek

*Működési bevételek* jogcímen 14.386 eFt-ot tervezünk 2016. évre.

*Szolgáltatások ellenértéke* előirányzaton a művelődési ház rendezvényeiből származó bevételekkel, a fizető parkoló, valamint a perlit és vadászati kiállítás működtetéséből tervezett bevételekkel, az iskolabusz működtetéséből származó bevételekkel, a Pedagógiai Szakszolgálat részére bérbe adott Citroen Berlingo gépjármű bérleti díjából származó bevétellel, illetve az Inkubátorház helyiségbérleti bevételeivel számoltunk, melynek összege 9.930 eFt.

*Közvetett szolgáltatások ellenértékeként* 2.180 eFt-ot tervezünk, mely a tovább számlázott szolgáltatásokból (telefon, kmb iroda közműdij, pedagógiai szakszolgálat üzemanyagdíj) várhatunk.

*Tulajdonosi bevételek* előirányzaton 575 eFt-ot tervezünk, mely a szociális bérlakások díjbevételeiből adódik

*Általános Forgalmi Adó* visszatérítése előirányzaton 1.161 eFt-tal számolhatunk.

*Kamatbevételeként* a folyószámlán év közben lévő pénzeszközök után 40 eFt-tal számolunk.

*Költségvetési bevételeink* mindösszesen 407.604 eFt összegben kerülnek megtervezésre 2016. évre.

*Maradvány igény bevétele* jogcímen kerül megtervezésre a 2015. évi működési pénzmaradvány, melynek jelentős része kötelezettséggel terhelt a Társulások irányába.

*Költségvetési és finanszírozási bevételeink* összesen 419.237 eFt.

## K I A D Á S O K

### I. Működési költségvetés kiadásai

A kiadások esetében a bevételekhez hasonlóan külön kell szerepeltetni a kötelező, az önként vállalt és az állami (államigazgatási) feladatok kiadásait intézményenkénti részletezéssel.

#### *Személyi juttatások*

A kiadások között a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatás jelenti, melynek éves kiadási összege 52.197 eFt.

A személyi juttatás megállapításánál figyelembe vettük a soros előrelépéseket, az ez évben esedékes jubileumi jutalmakat, valamint a 2016. január 1-el hatályba lépett minimálbér változásokat.

#### *Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*

Mind a kötelező, mint az önként vállalt, mind pedig az állami (államigazgatási) feladatok ellátásánál jelentkező személyi juttatások után önkormányzatunkat munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adófizetési kötelezettség terheli.

Összességében a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege 16.951 eFt.

#### *Dologi kiadások*

A dologi kiadások önkormányzati szinten 64.475 eFt, melyből megtervezésre kerültek az önkormányzati igazgatási és építési feladatok, közutak karbantartása, a város és községgazdálkodás feladatai, a lakás és nem lakás célú helyiség dologi kiadásai. Szintén itt jelentkezik a Térségi Művelődési Ház rendezvényeihez kapcsolódó kiadások.

#### *Egyéb működési célú kiadások*

E jogcímen 285.114 eFt kiadás jelentkezik.

A közös hivatal valamint az alapellátást végző Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás finanszírozására 277.664 eFt-ot fordítunk, amely az önkormányzat által lehívott normatívát, illetve a működtetést nem fedező önkormányzati hozzájárulást jelenti.

Önkormányzatunknak az alapellátási feladatokat ellátó Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás működtetéséhez 9 092 eFt-tal kell hozzájárulni.

*Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre* előirányzat az önkormányzat által fizetett települési támogatást, a civil egyesületek és az egyházak támogatását terveztük.

*Települési támogatásként* 1.950 eFt-ot tervezünk, mely az önkormányzat által a helyi lakosok részére biztosított pénzben és természetben nyújtható szociális ellátások fedezetére szolgál. Az előirányzat a tavalyi évi teljesítés alapján került megtervezésre.

A civil egyesületek támogatására 5.500 eFt-ot tervezünk előirányozni, mely tartalmazza a POSA FC és az egyházak részére idén januárban kifizetett támogatás összegét is.

A működési költségvetési kiadások mindösszesen 418.737 eFt.

## *II. Felhalmozási költségvetés kiadásai*

A felhalmozási kiadásokat 2016-ben 500 eFt összegben irányoztuk elő, melyből a KEOP pályázat keretében elnyert szennyvíztelep rekonstrukciójára részeként lefolytatott próbaüzem költségeit szükséges finanszírozni a módosított támogatási szerződés alapján.

Költségvetési kiadásaink mindösszesen 419.237 eFt összegben kerülnek megtervezésre 2016. évre.

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk megfelel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (4) bekezdése azon előírásainak, mely szerint működési hiány nem tervezhető.

A közös önkormányzati hivatal működtetése az előnyös finanszírozás mellett költséghatékonyan gazdálkodik, amelynek köszönhetően a költségvetésben 6.500 eFt megtakarítás mutatkozik.

Ennek is köszönhetően az idei évben szükséges kiadások nem fogják meghaladni a várható bevételek összegét, ami azt jelenti, hogy az önkormányzat nem szorul külső segítségre.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetében bemutatottak alapján elmondható, hogy Pálháza város gazdálkodása stabil, a kötelező valamint az önként vállalt feladatok a központi támogatásból valamint a saját bevételből finanszírozható. A pénzügyi egyensúly megtartása érdekében továbbra is jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges. A kötelezően ellátandó feladatok némelyike súlyosan alulfinanszírozott, amelyre megoldást kell találni, akár plusz forrás keresésével, akár a feladat átszervezésével. További kockázatot jelent a Társulás működésének finanszírozása, tekintettel a társönkormányzatok fizetési gyakorlatára. A Társulás működtetését, a fenntartó önkormányzatoknak 54.259 eFt-tal kell kiegészíteni, ami a társönkormányzatok tartós nem fizetése esetén településünk gazdálkodását súlyosan veszélyeztetheti. Ugyanakkor a társulási megállapodás értelmében önkormányzatunknak lehetősége van – nem fizetés esetén – inkasszó benyújtására, amely biztosíthatja az esetleges elmaradások sikeres behajtását.

A felhalmozási oldalon az idei év legnagyobb kihívását a szennyvíz pályázat sikeres lezárása mellett a megjelenő pályázati felhívásokra történő eredményes előkészítő munkák jelenthetik. A megjelenő pályázatok zöme várhatóan 100 %-os támogatási intenzitású lesz, amely jelentősen tehermentesíti az önkormányzat költségvetését.

A 2016. évi költségvetés jó alapot adhat a település további fejlődéséhez, de csak átgondolt koncepción alapuló felelős terveket szabad megvalósítani mind a működtetés, mind pedig a beruházások területén.

Pálháza, 2016. február 4.

Szebeni Endre  
polgármester