



**Gencsapáti
Község
Önkormányzata**

ELŐTERJESZTÉS

**Gencsapáti Község Képviselő-testületének
2016. február 11-ei ülésére**

Tárgy:	Az Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetéséről
Előterjesztő:	Bodorkós Ferenc polgármester
Összeállította:	Dr. Görög István jegyző Pintérné Szakács Zita pénzügyi előadó Cser Gabriella pénzügyi előadó Szép Istvánné igazgatási előadó
Mellékletek:	1. Az Önkormányzat összesített bevételei 2. Az Önkormányzat összesített kiadásai 3. Kormányzati funkciók kiadásai 4. Műszaki Csoport kiadásai 5. Idősek Klubja bevételei és kiadásai 6. Művelődési Ház és Könyvtár bevételei és kiadásai 7. Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai
A tárgyalás módja:	Az előterjesztést – figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) és (2) bekezdéseire – <u>nyilvános ülésen</u> kell tárgyalni.
A szavazás módja:	nyílt szavazás, a nyílt szavazás, a költségvetési rendelet elfogadásához – figyelemmel az Mötv. 47. § (2) bekezdésére és 50. §-ára – a Képviselő-testület <u>minősített többségű</u> (az önkormányzati képviselők több mint felének) szavazata szükséges.

Gencsapáti, 2016. február 8.

(: Dr. Görög István s.k. :)
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kormány Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló T/4730. számú törvényjavaslatban határozta meg a 2016. évi költségvetési irányelveket, a 2016. évi kormányzati gazdaságpolitika főbb célkitűzéseit, az államháztartás alakulásának irányait.

A 2016. évi gazdaságpolitikai céljai:

- a foglalkoztatás bővítése,
- az államadósság csökkentése,
- a költségvetési hiány 3% alatt tartása,
- a versenyképesség javítása és
- a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása.

A Kormány 2010 óta jelentős strukturális átalakításokat hajtott végre, többek között a munkaerőpiac, a nyugdíjrendszer, az adórendszer, az oktatás és a közigazgatás területén. 2010. első negyedévéhez képest 440 ezer fővel bővült a foglalkoztatottak száma, a gazdasági növekedés szerkezete kiegyensúlyozott, és Magyarország 2013 júniusában kikerült a 2004 óta fennálló túlzottdeficit-eljárás alól.

A lakossági megtakarítások emelkednek, a fizetési mérleg egyenlege tartósan pozitív tartományba került, azaz több árut és szolgáltatást exportálunk, mint amennyit behozunk az országba.

A fegyelmezett fiskális politika, a külső egyensúly jelentős javulása, az állam és a háztartások eladósodottságának mérséklődése mind hozzájárult ahhoz, hogy a magyar gazdaság fenntartható növekedési pályára állt.

A legfrissebb makrogazdasági adatok alapján a magyar gazdaság 2013-ban beindult növekedése tovább erősödött és tartóssá vált, egy egészségesebb, kiegyensúlyozottabb növekedési szerkezet alakult ki.

A lakosság keresletnövekedését segíti a rezsicsökkentés és, a devizahitelek terheinek csökkentése, a reálbérek és a reáljövedelmek emelkedése az alacsony inflációs környezetnek köszönhetően, továbbá a foglalkoztatás növekedése.

A kormány célja az, hogy Magyarországon mindenkinek legyen munkája, és ne szoruljon jövedelempótló támogatásokra, ezért 2016-ban még több, kb. 240 ezer ember számára lesz elérhető a közfoglalkoztatás.

A cél az, hogy a foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülők fokozatosan munkába álljanak. Emellett folytatódnak a foglalkoztatást ösztönző kormányzati programok, így a Munkahelyvédelmi Akció is.

Továbbra is érvényesíthető a kisgyermekes szülők részmunkaidős foglalkoztatása után járó adókedvezmény is.

2016-ban is megőrzésre kerül az időskori ellátások értéke, a nyugdíjak és a nyugdíjszerű ellátások az infláció mértékével fognak növekedni. Az idősok terheit mérsékli a rezsicsökkentés is, amelynek eredményeit a kormány a nemzeti közmű-szolgáltatási rendszerrel őrzi meg.

Folytatódik a „Nők 40”-program, amely lehetővé teszi, hogy a 40 év munkaviszonnyal rendelkező nők nyugdíjba vonulhassanak.

2016. évi költségvetés főbb célkitűzései:

- a lakosság adóterheinek csökkentése – a személyi jövedelemadó kulcsának 16%-ról 15%-ra csökkentése, sertés tőkehús áfakulcsának csökkentése;
- a családok adóterheinek csökkentése a családi adókedvezmény mértékének növelésén keresztül;
- adminisztratív terhek csökkentése (illetékek, díjak) az Államreform 2 keretében;

- ingyenes gyermekétkeztetés további folytatása,
- a közmunka program folytatása, a „segély helyett munkák” elv érvényesülése érdekében;
- kormánytisztviselői életpályaprogram elindítása, a pedagógiai életpálya-modell folytatása, rendvédelmi és honvédelmi életpálya felfutása;
- az európai uniós programoknál maximális forrásfelhasználás – a 2014-2020 közötti tervezési időszakban összesen 12 ezer milliárd forint uniós forrás érkezik majd Magyarországra. A kormány célja, hogy a fejlesztési, beruházási támogatások legalább 60%-át gazdaságfejlesztésre és munkahelyteremtésre fordítsa;
- a gazdasági növekedés serkentése;
- családok otthonteremtési kedvezmények felfutása;
- a nyugdíjkiadások és egyes jövedelemptóllása ellátások reálértékének megőrzése;
- a pénzügyi szervezetek különadójának csökkentése a hitelezés bővítésének elősegítése érdekében.

A helyi önkormányzatok támogatása 2016. évben az önkormányzatok finanszírozása a 2013-tól bevezetett – a feladatellátáshoz igazodó – feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el az előző években kialakított és alkalmazott feladatalapú forrásallokációtól. A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét – igazodva az Országgyűlés által elfogadott, 2013. év szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit;
- 2016. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez, valamint a társulás által fenntartott óvodákba bejárók utaztatásához is.
- a szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben (beleértve a bölcsődei ellátást is) az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzügyi ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, mely szintén a szociális ágazatnál jelenik meg.
- Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2016. évben is önálló előirányzatot biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló források célzottan jussanak el e területre.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki.

E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2016. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat csökkenti az ún. „beszámítás összege”. Az alacsony helyi adóbevételei potenciállal rendelkező településeket ilyen módon a csökkentés egyáltalán nem érinti, efelett pedig sávosan növekvő mértékben terheli a beszámítás az önkormányzatokat.

A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek:

- a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a;
- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságokból, pótlékokból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a;
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100 %-a,

A települési önkormányzatokat megillető egyéb bevételeket:

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a;
- a megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén – a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével – kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a;
- a szabálysértési eljárások keretében kiszabott, és a végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat számlájára érkezett bevétel 100 %-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény által kiszabott közigazgatási bírság behajtásából származó bevétel 40 %-a.

A törvényjavaslat országgyűlési elfogadását követően a Magyar Közlöny 2015. július 3-án megjelent 97. számában jelent meg Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló C. törvény.

A költségvetési törvényjavaslat 3. melléklete szerint önkormányzatunk által igényelhető központosított előirányzatok:

1. Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása: fedezetet nyújt a létszámcsökkentés miatti kötelezettségek teljesítéséhez, illetve a prémium évek programban résztvevő foglalkoztatottak munkáltatói kifizetésének forrására.
2. A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása.
3. Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása
4. Lakossági közműfejlesztés támogatása
5. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések
6. Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása
7. Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása
8. Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása

A költségvetési törvényjavaslat 3. melléklet III. pontja szerinti önkormányzatok rendkívüli támogatása előirányzata szolgál a települési önkormányzatok működőképességének megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében nyújtott támogatás forrásául.

A 2016. évi gazdálkodási évben az Önkormányzat gazdálkodásában – a korábbi évek gyakorlataival ellentétben – jelentős változással nem kell számolni.

A 2015. júniusban elfogadott központi költségvetés önkormányzatunkra vonatkozóan nem tartalmaz különösebb eltéréseket a 2015. évi támogatási formákhoz képest. Emelt összegben támogatott a gyermekétkeztetés és az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege.

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

- Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.),
- A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.),
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr).
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.);

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése alapján a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, melyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

A költségvetési rendelettervezet vonatkozásában az Áht. 23.§ (2) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve az önkormányzati hivatalt is -, bevételi és kiadási előírányzatait.

Az Önkormányzat gazdálkodására vonatkozó rendelkezéseket az Mhöt. VI. fejezet (A helyi önkormányzatok gazdasági alapjai) 111-115. §-ai rögzítik.

111. § (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.
- (3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.
- (4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
112. § (1) A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.
- (2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.
115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

A Mötv. 117-118. §-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. Az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelően a kötelezően ellátandó feladatokhoz oly módon, hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

A költségvetés tartalmával kapcsolatban előírás, hogy a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Mindezek vonatkoznak a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervekre is.

Az Mötv.-ben meghatározott kötelező feladatok, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadások és az azokat biztosító bevételek előirányzatai vonatkozásában az Önkormányzat önként vállalt feladatainak ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatainak ellátását.

A Stabilitási tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét, a költségvetés előterjesztésekor be kell mutatni.

Be kell mutatni továbbá a helyi önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a közvetett támogatásokat.

Az Áht. 102. § (3) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a bevételeket és kiadásokat megfelelő csoportosításban, a vonatkozó év terv adatainak, az előző év várható, és az azt megelőző év tény adatainak bemutatásával kell szerepeltetni.

A Polgármesteri Hivatal az Árt. 27. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettsége teljesítése érdekében 2016. január 26-án egyeztetett a költségvetési szervek vezetőivel, mely során tájékoztatást adtak költségvetési törvény alapján az Önkormányzatot megillető költségvetési támogatásokról.

Az egyeztetés során megállapodás született arról, hogy az intézményi dologi kiadások a 2015. évi szinten kerülnek tervezésre.

A Képviselő-testületnek költségvetés tervezése során az alábbi szempontokat kell mérlegelnie:

1. A jogszabályban előírt kötelező feladatellátás maradéktalanul biztosított legyen. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.
2. Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodási egyensúly megtartása, így:
 - a jelenleg fenntartott intézményrendszer költséghatékony működésének fenntartása,
 - a dolgozók részére a garantált bér biztosítása,
 - a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a költségvetési egyensúly megőrzésére,
 - a jelenleg biztosított ellátások színvonalának megőrzése, illetve növelése.
3. Az önkormányzati intézményeknek kiemelt figyelmet kell fordítani a takarékos gazdálkodásra.
4. Az Önkormányzat fontosnak tartja a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását, mely döntően kulturális, közbiztonsági és sport területekre terjed ki.

5. Kiemelten fontos a pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése, és a pályázati források kihasználása. Figyelembe kell venni, hogy az új pályázati koncepció várhatóan az önkormányzatoktól a kis- és középvállalkozások, civil szervezetek irányában mozdul el.
6. A stabilitási törvény előírásai alapján költségvetési hiány nem tervezhető.
7. Újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.

Fenti rendelkezések alapján az Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztjük a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Az átláthatóság és tervezhetőség érdekében az előterjesztésben a 2016. évi tervszámok a 2015. évi költségvetési tévyszámokhoz viszonyítottan szerepelnek.



Az Önkormányzat bevételei

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §-a szerint kell tervezni különösen a helyi adó bevételeket, helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetés bevételi főösszege: 351.932.341,- Ft, mely 85.884.341,- Ft-al haladja meg a 2015. évi bevételi főösszeget. Az Önkormányzat 2015. évben az önkormányzati utak (Savaria u., Vízköz u., Alkotmány u., Bem u.) felújítására 50.000 eFt-os támogatást nyert el, valamint az Önkormányzat rendelkezésre áll 36.464.360,- Ft pénzkészlet.

A központi költségvetésből az önkormányzatot megillető támogatás 11.569.090,- Ft-al haladja meg az előző évit, a központi költségvetés magasabb támogatást biztosít az étkeztetési-, szociális feladatellátásra, valamint az óvodapedagógusok életpályamodelljének megvalósítására.

A központi költségvetés az alábbi támogatásokat biztosítja az önkormányzat számára:

1. Az önkormányzati hivatal működésére 4.580.000,- Ft/létszám támogatást nyújt az állam, ami az önkormányzati hivatal működéséhez biztosít forrást olyanformán, hogy megállapítja az elismert hivatali létszámot, illetve az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz járul hozzá. A Polgármesteri Hivatal elismert és finanszírozott létszáma: 7,4 fő, az összes normatív támogatás: 33.892.000,- Ft.
2. Település-üzemeltetésre kapott támogatások:
 - a) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása 22.300,- Ft/hektár;
 - b) közvilágítás fenntartásának alaptámogatása 320.000,- Ft/km,
 - c) köztemető fenntartásának alaptámogatása 69,- Ft/m²,
 - d) közutak fenntartásának alaptámogatása 227.000,- Ft/km,
 - e) egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatására 6.000.000,- Ft.

Az önkormányzatot az I.1.a)-e) pont szerinti jogcímenek megillető támogatás összege az önkormányzatok 2014. évi iparüzési adóalap százalékából az egy lakosra jutó adóerő képességhez mérve differenciáltan számított összeg.

A költségvetési törvény I. 1. pontjának közös szabálya szerint az I. a)-c) pont szerinti támogatások beszámítással csökkent összegének felhasználása a jogcímek között átcsoportosítható.

Az óvodai ellátás finanszírozását kötött felhasználású támogatásként biztosítja az állam 2016. évben, mely magában foglalja az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatását, illetve az óvoda működtetési költségeit is.

Önkormányzatunk a jogszabályban meghatározott család- és gyermekjóléti feladatokat – a fenntartó Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata engedélyével – a Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat révén látja el, a költségvetési normatívát Szombathely Megyei Jogú Város igényli meg, így ezen feladatellátással kapcsolatos költség nem része az önkormányzati költségvetésnek.

Az adóbevételeket 2 millió forinttal magasabb összegben (71.000 eFt) határoztuk meg, magánszemélyek kommunális adójából 15.000 eFt-ot, iparűzési adóból 47.000 eFt-ot, gépjárműadóból 9.000 eFt-ot terveztünk. A tervezés során az iparűzési adóbevételt növeltük meg. A belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része a 2015. évi tény szinten tervezhető. A gépjárműadó átengedés mértéke az önkormányzatok részére továbbra is 40 %.

A bevételek között 15.000 eFt-os folyószámlahitel is tervezésre került.

2016-ban ingatlanértékesítést nem terveztünk.



Az Önkormányzat kiadásai

A költségvetés tervezése során kiindulási alapnak tekintettük a bérjellegű és dologi költségek meghatározása során a törvényi minimum, illetve a működés feltételeit alapszinten biztosító összegek meghatározását.

Az Önkormányzat és irányítása alá tartozó intézmények biztonságos működtetésénél továbbra is a költségtakarékos gazdálkodás elve érvényesül.

Érdemben nem módosul a személyi juttatások előirányzata (26.674 eFt), valamint munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó (7.287.000,- Ft) mértéke.

Az 57.584.984,- Ft-os dologi kiadásban az összes önkormányzati dologi kiadás szerepel, az előirányzat kibontása az egyes kormányzati funkcióknál, valamint az önkormányzati intézményeknél történik.

A magasabb központi költségvetési támogatás következtében 5.977.661,- Ft-al (13.977.661,- Ft) megemeltük az ellátottak pénzbeli juttatásait.

A Képviselő-testület döntése következtében az Önkormányzat az egészségügyi alapellátás keretében a szombathelyi orvosi ügyeletben gondoskodik a rászoruló lakosok ügyeleti ellátásáról. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával megkötött pénzáradási szerződés alapján Gencsapáti évi 1.085.000,-Ft kiegészítő ügyeleti támogatást biztosít Szombathelynek. A kiegészítő ügyeleti támogatás lakosságszám arányosan megosztásra kerül Perenye Község Önkormányzatával.

A költségvetésbe az előző évi szinten terveztünk 1.100 eFt-os támogatást a civil szervezetek támogatására.

A költségvetésben 73.300.000,- Ft fejlesztést terveztünk, melyek részletezése a 3. számú mellékletben történik. Ezen előirányzatban 2.000 eFt-os pályázati önerő, az 5.000 eFt-os ravatalozó felújítás, 44.000 eFt-os útfelújítás, a 6.300 eFt-os Bem utcai felújítás, valamint egy 16.000 eFt-os járdafelújítás szerepel.

Megfontolandó, hogy a biztonságos működés, valamint a kötelező feladatellátás veszélyeztetése nélkül vállalható-e egy ekkora mértékű fejlesztés, hiszen az utóbbi években a településen nem történt érdemi fejlesztés. A fejlesztések megvalósítása egymást követően az egyes projektek lezárását és elszámolását követően, az adóbevételek realizálása és kiadások teljesítését követően indokolt.

Figyelmet érdemel, hogy az Óvoda Fenntartó Társulás működéséhez – a csökkenő gyereklétszám miatt – a három önkormányzatnak 3.143.914 Ft-al magasabb összeggel (12.953.914 eFt) kell hozzájárulnia, ugyanakkor Gencsapáti költségvetési hozzájárulása 9.810 eFt-ról 7.149 eFt-ra csökken.

Az Önkormányzatnak a költségvetési intézményeinek működéséhez 2016-ban 3.121.000,- Ft-al magasabb (66.013.380,- Ft) támogatást kell biztosítania, döntően azért, mert az év során 2 intézményi dolgozó válik jubileumi jutalomra jogosulttá.

A Művelődési Ház és Könyvtár, a Műszaki Csoport, az Idősek Klubja munkavállalói, valamint a védőnők számára – a korábbi évekhez hasonlóan – havi 5 eFt mértékben étkezési utalvány biztosítását terveztük.



Kormányzati funkciók

Közfoglalkoztatás

A közfoglalkoztatás személyi juttatásainak előirányzata csak a 2015. december és a 2016. február 29. közötti időszakra tervezett, a közmunka program további folytatásáról egyelőre nem rendelkezünk információval.

Védőnői Szolgálat

A személyi juttatások előirányzata 309 eFt-al csökken, a személyi juttatások előirányzat-változása miatt. 2016. január 25-től a területi védőnői feladatokat – Szalai Nóra gyermekvállalása miatt – a területi védőnői feladatokat helyettesítéssel látjuk el.

A feladatellátáshoz a központi költségvetés 7.154.900,- Ft támogatást biztosít az Önkormányzatnak a védőnői feladatok ellátásához 109.100,- Ft önkormányzati támogatást kell biztosítania.

Fizikoterápia

Az előző évihez képest 16 eFt-os emelkedés (2.208 eFt) van a fizikoterápiás ellátás költségvetésében.

Az Önkormányzat 854.865,- Ft-os finanszírozási kérelmét az Országos Egészségbiztosítási Pénztár jelenleg vizsgálja, a kérelem kedvező elbírálása esetén az önkormányzati finanszírozási igény csökkenne.

Lakó és nem lakóingatlanok üzemeltetése

A volt kisiskola, és a volt szolgálati lakás, valamint a tűzcsap fenntartási költsége jelenik meg, a költségvetési előirányzat főösszege (508 eFt), valamint az egyes előirányzatok mértéke az előző évivel megegyező.

A továbbszámolt rezsidíjak (felnőtt-, gyerekorvos és fogorvos villamos energia, telefonköltség) az Önkormányzatnál jelennek meg.

Közetmetők fenntartása

Az előirányzat jelentősen (5.355 eFt-al) nőtt a 2015. évihez képest, melyben meghatározó az Apáti temető ravatalozó épületének felújítása. Az Önkormányzat jogerős építési engedéllyel rendelkezik, az – az épület életveszélyes állapotának megszüntetése érdekében – indokolt a beszerzési eljárás mielőbbi megindítása.

Az egyéb szolgáltatások előirányzatát 200 eFt-al megemeltük, mert a konténerek ürítésére nem volt elegendő az előző évben betervezett 800 eFt.

Közutak, hidak fenntartása

A legnagyobb feladat a Savaria, Alkotmány, Vízköz és a Bem utcák útburkolatának felújítása, a közbeszerzési eljárás megindítása a februári testületi ülésen történik.

Az Önkormányzat folytatni szeretné a járda felújítási programját, melynek keretében újabb 1 km-es járdaszakasz kerülne felújításra.

Közvilágítás

Az előirányzat a 2015. évi szinten (5.696 eFt) került betervezésre.

Települési hulladék

Az előirányzat a 2015. évi szinten (1.000 eFt) került betervezésre.

Óvodai és iskolai étkeztetés

A gyermekétkeztetés kötelező önkormányzati feladat, az Önkormányzat e feladatra 13.366.542,- Ft-ot kap a központi költségvetésből.

A növekedést két tényező határozza meg, egyrészt egyre nő az étkeztetést igénybe vevő gyermekek száma, másrészt az Önkormányzatnak – ilyen igény jelzése esetén – az összes szünidei időszakra biztosítani kell a gyermekek étkeztetését. A közbeszerzési eljárást elnyerő EUREST Étteremüzemeltető Kft. nem zárkózott el a feladatellátástól.

Települési támogatások

Az előirányzatot a megnövekedett központi költségvetési támogatás alapján jelentősen (5.977.661,- Ft-al) megemeltük, de – a tervezés nehézségei miatt – az egyes támogatások nem kerültek megbontásra.



Műszaki Csoport

A Műszaki Csoport kiadási előirányzata 161 eFt-al emelkedett (19.019.000,- Ft) az új dolgozó bérrendezése miatt.

A dologi előirányzat 20 eFt-al magasabb összegben került megtervezésre. A Csoportnál az évre eszközbeszerzést, fejlesztést nem terveztünk.



Idősek Klubja

Az intézmény kiadási előirányzata 3.402.000,- Ft-al magasabb összegben került betervezésre, a személyi juttatások előirányzata miatt.

Egy közalkalmazott kolléga 2016. decemberében várhatóan az idén nyugdíjba vonul, a pótlásáról gondoskodni kell, ezért plusz egy ember 7 havi illetménye is be lett tervezve, járulékaival a házi segítségnyújtás szakfeladatra.

A szociális ágazatban dolgozók 2016-ban is megkapják az államtól a szociális ágazati és a szociális kiegészítő pótlékot, melyet az intézményben dolgozók tervezett illetménye tartalmaz. Ezek az összegek együtt jelentik a különbséget a tavalyi kiadásokhoz képest.

A dologi jellegű kiadásokat 1.388 eFt-al magasabb összegben (7.802 eFt) terveztük, a szociális étkezésben résztvevők számának emelkedése, a szociális továbbképzések költségének, valamint egy laptop beszerzésének költsége miatt.

A Szépkorúak Ünnepe teljes kiadása (400 eFt) az Idősek Klubja költségvetésében szerepel.



Művelődési Ház és Könyvtár

Az intézmény kiadási előirányzata 3.115 eFt-al nő, mert az intézmény két dolgozója válik 25, illetve 40 éves jubileumi jutalomra jogosulttá. A személyi juttatások előirányzatának növekedése következtében nőtt a szociális hozzájárulási adó mértéke is.

A költségvetésben 640 eFt-os beruházást terveztünk, amelyhez a kapott pályázati támogatás 140 eFt, a testület 2015. évben döntött arról, hogy az épület külső – és esetleges belső – festéséhez 500 eFt önkormányzati önerőt biztosít.



Polgármesteri Hivatal

A költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés az önkormányzati hivatalok működéséhez lakosságszám-arányosan járul hozzá. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

A központi költségvetés 2014. évben 7,16, 2015-ben 7,22, 2016-ban 7,4 köztisztviselői létszámot finanszírozott, míg a hivatalban dolgozó köztisztviselők száma: 6 fő.

A köztisztviselők illetménye a költségvetési törvényben megállapításra kerülő illetményalaptól függ, mely továbbra sem mutatnak változást az előző évhez képest (2008 óta 38.650,- Ft).

A költségvetési törvény 2016. évben – az elmúlt évekhez hasonlóan – a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak cafeteria juttatásait bruttó 200.000,- Ft/fő-ben határozta meg, mely nettó 148 eFt-nak felel meg.

A Hivatal bevételi és kiadási előirányzata 680 eFt-al csökkent, a személyi juttatások előirányzat-csökkenése következtében. A tavalyi évben az egyik dolgozónk jubileumi jutalomra vált jogosulttá.

A dologi előirányzatot 8.485 eFt-al terveztük meg, mely 293 eFt-al magasabb az előző évinél.

Az előző évhez hasonlóan javasoljuk és kérjük, hogy a szolgáltatási színvonal emelése érdekében a Képviselő-testület engedélyezze, hogy a feladatfinanszírozás keretében, a központi költségvetés által, a Hivatal működésére biztosított támogatásból megtakarított pénzmaradvány terhére elvégeztethessük az adóigazgatási, valamint a pénzügyi előadói szobák tisztítási festését, az adóigazgatási szoba parkettázását, a szobák bútorzatcseréjét.
Indokolt lenne a bejáratí ajtó mielőbbi cseréje is.

A Hivatal életében 2016-ban jelentős változások lesznek, Pintérné Szakács Zita 2016. áprilisában nyugdíj jogosultságot szerez, a legtapasztaltabb és legnagyobb helyismerettel rendelkező dolgozónkat veszítjük el. A kolléganő pótlása nagyon nehéz feladat lesz.
A hivatali feladatok zavartalan ellátása érdekében megkezdjük a hivatali feladatok áttekintését és újraelosztását, valószínűleg többen más feladatot látnak el a jövőben.

Gazdálkodási szempontból az idei év sok feladattal terhelt, izgalmas és nehéz rendkívül nehéz lesz, évtizedek óta várt fejlesztések és felújítások valósulhatnak meg (út- és járdafelújítás, temetőfejlesztés, az Idősek Klubja, az Apponyi Albert Általános Iskola, a Gyöngyös-kert Óvoda felújítási pályázatának előkészítése).

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat vitassa meg, és az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően fogadja el az Önkormányzat 2016. évi költségvetését.