

Ügyiratszám: 03/417-3/2016.

Előterjesztés Fonyód Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendeletének megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ez a konkrét dátum 2016. évben február 15-e. Ezen időpontig kiküldtük a tervezést megalapozó valamennyi rendelkezésre álló dokumentumot.

Az előterjesztésben és a csatolt rendeletervezetben a képviselő-testület részére tájékoztatást nyújtunk az alábbi mérlegekről és kimutatásokról, szöveges indokolással együtt:

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

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése értelmében a jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetí, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Az intézményi egyeztetésre több körben került sor, melynek eredményéről szóló jegyzőkönyveket is az előterjesztéshez csatoltuk.

A tervezés során figyelemmel voltunk a 2014. január 1-jén hatályba lépett, az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet szabályaira, mely alapvetően változást hozott az államháztartás pénzügyi-számviteli területén. Az új szabályozás különválasztja a bevételi és kiadási előirányzatok alakulásának, a követelések, a kötelezettségvállalások, a más fizetési kötelezettségek és ezek teljesítésének pénzforgalmi szemléletű, folyamatos nyilvántartására szolgáló költségvetési számvitelt, illetve a vagyont, annak összetételét, a működés eredményességét és hatékonyságát, az egyes tevékenységek önköltségét eredményszemléletben mérő pénzügyi számvitelt. A két számviteli rendszer összességében zárt rendszert alkot.

A képviselő-testület elé beterjesztésre kerülő 2016. évi költségvetési rendeletervezet annak a meghatározott elvnek megfelelően készült, mely szerint Fonyód Város Önkormányzatának gazdálkodását 2016. évben az intézmények és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok *kiemelt hatékonyságú, gazdaságos működtetése*, a 2015. évről áthúzódó beruházások befejezése, és további, a város fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése és megvalósítása határozza meg.

Helyi önkormányzatok és a központi költségvetés viszonya

Az Országgyűlés Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló C. törvényt elfogadta, így az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek.

A szabályozás szerint az önkormányzatok központi finanszírozása 2016. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik, az igényelhető jogcímek köre nem bővült.

2016. évben sem változik a szabályozás abban a vonatkozásban, hogy a beszedett gépjárműadó 60 %-át a központi költségvetésbe be kell fizetni tekintet nélkül az adófizetési kötelezettség keletkezésének időpontjára.

Helyi sajátosságok

A Képviselő-testület a 186/2015. (XII. 17.) KT. határozatával fogadta el Fonyód Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési koncepcióját, melyben meghatározta azokat az alapelveket, valamint főbb célkitűzéseket, melyekre tekintettel voltunk a tervezés során. Számba vettük mindazon bevételeket és kiadásokat, amelyek az Önkormányzat tevékenységével kapcsolatosak, jogszabályon alapulnak, vagy szerződési, megállapodási (különösen többéves) kötelezettségen alapulnak, vagy a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak, illetve az Önkormányzat vagyonának hasznosításával függenek össze.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szociális és gyermekjóléti szolgáltatásokat érintő 2016. január 1-jétől hatályos módosításai szerint a járásközpont települési önkormányzatok család- és gyermekjóléti központ működtetésére kötelezettek.

A Képviselő-testület döntése szerint Fonyód Város Önkormányzata a család- és gyermekjóléti központot a Fonyód-Balatonfenyves Szociális Társulás irányítása alá tartozó Fonyód-Balatonfenyves Alapszolgáltatási Központ intézményegységeként kívánja működtetni. A 2016. január 1-én létrejött szervezeti egység működtetése és a feladat finanszírozása azonban kizárólag Fonyód Város Önkormányzatát terheli.

Bevételek

A költségvetésben mind az intézményi, mind az önkormányzati saját bevételeket körültekintően terveztük ahhoz, hogy az állami költségvetésből kapott bevételekkel együtt teljesíthető kiadási szintet lehessen tervezni.

Központi költségvetési kapcsolatokról származó normatív állami hozzájárulások, támogatások és átengedett bevételek

Az állami támogatások forrásstruktúrája 2016. évben sem mutat jelentős eltérést az előző évekhez képest. Általánosságban megállapítható, hogy az egyes támogatási jogcímek fajlagos összege nem változik, az igénybe vehető összeget csak a lakosságszám, illetve a mutatók változása befolyásolja.

Kedvező, hogy az előző évhez képest ugyan kis mértékben, de növekedett az állandó lakosok száma 5.208 fő-ről 5.224 fő-re (egyres támogatási jogcímek számítása során a 2015. január 1-i állapot szerinti lakos számot kell figyelembe venni).

- A település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás fenntartása, köztemető fenntartása, közutak fenntartása) ellátására kapott támogatás a 2014. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő kormányzati funkciókon elszámolt - meghatározott mutatókra vetített - településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével került megállapításra 77597 e Ft összegben.
- Egyéb önkormányzati feladatokra 2.700 Ft/fő fajlagos támogatás összeggel számolva 14.104,8 e Ft a támogatás.
- A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására 2.550 Ft/külterületi lakos támogatás illeti meg az önkormányzatot a 2015. január 1-i állapot szerint, mely 25 fő.
- Általános támogatásként jelenik meg az üdülőhelyi feladatok támogatása. Az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján 2014. évben ténylegesen beszédett idegenforgalmi adóhoz 1,55 Ft támogatást biztosít az állam, amely 51.345 e Ft.
- 2015. évtől módosult a beszámítási összegként definiált – az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességét tükröző – elvonás alapját képező támogatások sorrendje. A 2015. évi tényleges iparüzési alaphól számított, az 1 főre jutó adóerő-képesség szerint sávosan meghatározott támogatás csökkentés mértéke alapján Fonyód város Önkormányzatot 2016. évre 34.134 e Ft támogatáscsökkentés terheli. Az iparüzési adóalap növekedése miatt ez 2,7 millió Ft-tal magasabb összegű elvonás, mint 2015. évben.
Az elvonás az előzőekben felsorolt önkormányzati támogatásokból kerül levonásra.
- Az óvodaműködtetés köznevelési feladat, melynek keretében az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők létszáma alapján igényelhető a támogatás a dolgozók bér és járulék költségeire.
Az óvodaműködtetésre az ellátotti létszám alapján 80.000 e Ft /fő/év fajlagos összeg igényelhető.
- Az alapfokú és a középfokú oktatási intézmények működtetését továbbra is vállalja az önkormányzat, melyhez az állam csak a 2015. évi 6.357 e Ft támogatási összeget biztosítja.
A köznevelési feladatokhoz összesen 66.629,6 e Ft igénybevételére jogosult az önkormányzat.
- A bölcsőde működéséhez kapott támogatás összegét is az ellátotti létszám határozza meg. A fajlagos összeg nem változott, 494.100.-Ft/ellátott, azonban a bölcsőde kihasználtsága magasabb, mint a korábbi időszakokban, így 17 fő helyett 19 fő-re igényelünk támogatást. A következő évi támogatás számított összege 9.387,9 ezer Ft.

- A szociális ágazatnál is - szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és nappali ellátás - az ellátotti létszám határozza meg a támogatás összeget, mert a fajlagos támogatási összegek nem változtak. A társulásban történő feladat ellátás miatt kiegészítő támogatás is igényelhető. A jogcímekre összesen 21.865,8 ezer Ft támogatás vehető számba, azonban ebből 6.545 ezer Ft nem a Fonyódi, hanem a Balatonfenyvesi szociális feladatok ellátásához kapcsolódik.
- A családsegítés és gyermekjóléti szolgálat területi feladatának ellátására az állandó lakosság száma alapján jogosult az önkormányzat. Az alaptámogatás mellett azonban korábban társulási kiegészítés is megillette az önkormányzatot (közel 3 millió Ft volt évente), ez a jogcím 2016. évben - a rendszer központi teljes átalakítása miatt - már nem létezik, így 6 millió Ft a támogatás.
- A már említett központi feladat átalakítás miatt 2016. évtől új elemként jelentkezik Fonyód városnál a család- és gyermekjóléti központ működtetésére - különböző meghatározott mutatók alapján számított támogatás.
A feladat a járásszékhely települési önkormányzatokhoz kerül telepítésre, a finanszírozásként kapott összeg a járás lakosság száma, illetve a járáshoz tartozó települések száma alapján került meghatározásra 18 millió Ft összegben.
- Már 2015. év őszén jelentősen változtak a gyermekétkeztetés finanszírozásának szabályai, mely miatt a 2016. évi költségvetésben 20 %-kal nagyobb forrás keretet biztosít a kormányzat a gyermekétkeztetésre. Két jogcímen vehető igénybe a támogatás, egyrészt a feladatellátásban résztvevő számított dolgozói létszám alapján - az elismert létszám 12,3 fő a bér és járulék költségére várhatóan 20.074 e Ft, valamint az üzemeltetési költségekre 27.796 e Ft.
- A gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan új elem a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére biztosított 350 e Ft, melynek szigorú felhasználási szabályai vannak.
A gyermekétkeztetés feladatellátásához összesen 48.219 e Ft a 2016. évi támogatás.
- A könyvtári és közművelődési feladatokra a település lakosság száma alapján 5.955 e Ft központi forrással számolunk.

Az állami támogatások 2016. évi 398.552 e Ft összegét jogcímenként az előterjesztés **I. számú melléklete** tartalmazza.

A táblázat alsó részében kimutatott szociális ágazati és kiegészítő pótlékok (összesen 9.547 e Ft) csak az év folyamán kerülnek engedélyezésre, eredeti állami támogatási előirányzatként nem tervezhetők. Mivel a személyi juttatások tervezésekor a kiadások között ezek a jogcímek számításra kerültek, így a bevételek közé is beépítettük a működési célú államháztartáson belülről átvett támogatások között.

Működési bevételek

A működési bevételhez kell sorolni a szolgáltatások ellenértékét, a közvetített szolgáltatások ellenértékét, a tulajdonosi bevételeket, az áfa bevételeket, és visszatérüléseket, kamatbevételeket.

A gyermekétkeztetésből keletkező jelentősebb összegű bevételt a Fonyód Konyha Kft. szedi be, ezért az intézményeknél csak kisebb összegekben, néhány jogcímen keletkezik működési bevétel.

A bölcsődénél a gyermekfelügyelet óradíjaiból, a polgármesteri hivatalnál a hivatali munkaidőn kívül lebonyolított anyagkönyvi eseményekért fizetett díjakból, a FOKI esetében a könyvtári és az igénybe vehető szolgáltatások díjaiból (internethasználat, fénymásolás), valamint a kulturális programok és a múzeumi belépőjegyeinek értékesítéséből, illetve a helyiségek bérbeadásából képződik bevétel. Az óvodánál bevétel nem keletkezik.

Az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételeink – lakások, iroda helyiségek, üzletek, területek bérbeadása – várhatóan az előző évi szinten alakulnak, mert a bérlők teljesítik fizetési kötelezettségeiket. A korábbi évek alatt képződött és ügyvédi eljárásra átadott ügyeink követeléseiből számottevő bevétel nem várható.

A helyiségek, területek bérbeadási díjánál a 2016. évre vonatkozó díjak esetében a jelenleg hatályos önkormányzati rendeletek és szerződések alapján terveztünk.

2016. évben is várható, hogy a turisztikai feladatok támogatására kiegészítő támogatásban részesül önkormányzatunk a Nemzetgazdasági Minisztérium által kezelt „Idegenforgalmi adó differenciált kiegészítése” előirányzatból. A rendelet beterjesztéséig a támogatás pontos összeg nem ismert, így a 2015. évi összeget vettük figyelembe.

A Munkaügyi Központon keresztül bonyolított közfoglalkoztatási programokat a következő évben is igénybe kívánjuk venni. A pályázatok keretében foglalkoztatottak a város közfeladatainak ellátásában aktív részt vevők. Az igénybe vehető támogatás intenzitása általában a munkabérek esetében 75-100 %, a kapcsolódó járulékokra 50 %.

A költségvetés bevételi és kiadási oldalán is megtervezésre került a Dél-Balatoni Szennyvízelvezetés és Tisztítás Megvalósítását Célzó Önkormányzati Társulás projekt feladatainak finanszírozására 2015. év végén kapott 175.961 ezer Ft visszafizetendő kormányzati támogatás. Ezt a társulás az év folyamán az önkormányzat felé megfizeti, azt követően innen vissza kell téríteni az állam felé.

Működési célú bevétel a tárgyévi költségvetésben a DBSZT-től a társulás munkaszervezeti feladatainak ellátására adott 32.500 ezer Ft

Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételek közé az adó- és bírság, pótlék bevételek tartoznak, mely a legjelentősebb bevételi forrása önkormányzatunknak.

A Képviselő-testület 2015. november 26-i ülésén módosította a helyi adókról szóló önkormányzati rendeletet, a módosítás a vagyoni típusú adók közül kizárólag az építményadó érinti. A kihirdetett módosítás szerint 2016. január 1-jétől az építményadó mértéke növekszik, azonban a képviselő-testület a Fonyódon élő állampolgárokat kedvezményezetti pozícióba kívánta hozni. Megszüntetésre került a bejelentett lakók számától függő adómérték, csak a vasúti pálya vonalától északra/délre meghatározott területi differenciálás maradt meg. Minden állandó lakos kizárólag az eltérő hasznos alapterület alapján fizet más-más mértékű adót.

A módosítás eredményeként építményadóból 7.579 ezer Ft többletbevétel várható.

Idegenforgalmi adónem esetében bővítésre került a törvény által biztosított mentességek köre, azonban ennek pénzügyi hatása nem releváns.

2016. évben is a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó 40%-a, a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból származó bevétel 100%-a illeti meg az önkormányzatot.

(ezer Ft)	
Bevétel jogcíme	2016. évi terv
Építményadó	280 000
Gépjárműadó*	19 000
Telekadó	37 000
Idegenforgalmi adó	36 000
Iparűzési adó	140 000
Adóbírság, pótlék	3 000
Talajterhelési díj	2 000
Összesen:	517 000

*: 2013. január 1-től a helyben beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, a beszedett összeg 60 %-át a központi költségvetésbe be kell fizetni.

A felhalmozódott adóhátralék az éves kivetés összegéhez viszonyítva kb. 25 %, mely nagyon magas mérték. Erre való tekintettel 2016. évben kiemelt figyelmet kell fordítani a hátralékok behajtására, és folytatni kell a követelés állomány csökkentése érdekében megkezdett adóhatósági intézkedések sorozatát.

adatok e Ft-ban	2015.12.31
Adóhátralék	125 568
- ebből felszámolás, végelszámolás alatt lévő adós hátraléka	40 177
építményadó	55 572
- ebből felszámolás, végelszámolás alatt lévő adós hátraléka	20 232
telekadó	17 342
- ebből felszámolás, végelszámolás alatt lévő adós hátraléka	6 510
idegenforgalmi adó	2 213
- ebből felszámolás, végelszámolás alatt lévő adós hátraléka	501
iparüzési adó	11 589
- ebből felszámolás, végelszámolás alatt lévő adós hátraléka	2 304
gépjárműadó	12 077
- ebből felszámolás, végelszámolás alatt lévő adós hátraléka	196
pótlék, bírság	26 196
- ebből felszámolás, végelszámolás alatt lévő adós hátraléka	10 434
talajterhelési díj	579
- ebből felszámolás, végelszámolás alatt lévő adós hátraléka	0

Az utolsó három év adóbevételeinek összehasonlítása:

(ezer Ft)

2013. évi összes adóbevétel:	448 171
2014. évi összes adóbevétel:	479 140
2015. évi összes adóbevétel:	505 746

Felhalmozási bevételek

Évről évre kevesebb felhalmozási bevétellel lehet számolni, mivel az értékesíthető ingatlanok száma csökken. A Vigadó-téri üzletek közül 3-ra van érdeklődő, valamint 2 földterület vásárlására is folytatunk előzetes tárgyalásokat, de az értékesítésekről - konkrét vételi szándék hiányában - döntés még nem született. A vagyon értékesítéséből 50 millió Ft bevételi előírást tartalmaz a tervezet.

A felhalmozási bevételek az önkormányzat pályázatainak esetében az önerő részét képezik, így a források bővítése érdekében célul kell kitűzni a forgalomképes, üresen álló ingatlanok értékesítésének, hasznosításának lehetőségeit.

Pályázati támogatások

A Gimnázium és az Általános iskola energetikai pályázatainak 2015. évben lezárultak, azonban a Gimnázium pályázatának támogatása csak 2016. évben érkezik meg, melyet 32.577 ezer Ft összegben beépítettünk a források közé.

A következő időszak pályázatairól csak a későbbiekben dönt a képviselő-testület, ezek forrásainak és terheinek ismeretében a költségvetési rendelet módosítására szükség lesz.

Előző évi maradvány

Az előző évi maradványok között a 2015. december 31-i számlaegyenlegeket vettük figyelembe, amely azonban a 2015. évi zárszámadás elfogadásával változhat. Ebben az esetben a rendelet módosításával át kell majd vezetni az adatokat.

A maradványok tervezett összege 156.318 ezer Ft.

Kiadások

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is legfontosabb feladat az önkormányzat fenntartásában álló intézmények és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok kiemelt hatékonyságú, gazdaságos működtetése és az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása, melynek elsődleges forrása a központi költségvetésből kapott feladatalapú támogatás.

Személyi juttatások és járulékok

A személyi juttatások tekintetében kijelenthetjük, hogy az intézmények maximálisan figyelembe vették a koncepcióban meghatározott alapelveket és létszámok a szakmai feladatellátáshoz igazodóan kerültek kialakításra.

Polgármesteri hivatal kiadásaiban a személyi juttatások összegét alapvetően a 2016. évi központi költségvetésről szóló C. törvény 57. § (1) bekezdése szerint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV törvény 132. §-a szerinti illetményalap mértéke határozza meg, mely 2016. évben is 38.650 Ft. Ez azt jelenti, hogy a közszolgálati tisztviselők számára 2016. évben sem lesz béremelés. Az illetményalap így már 2008. január 1. óta változatlan.

A személyi kiadások között a 36 fő hivatali tisztviselő bérköltségét, cafetéria és munkába járás költségtérítésének összegét kell számítani. A tisztviselők éves cafetéria-juttatás kerete 2016. évben is a kötelező bruttó 200.000 Ft/fő/év, mely magába foglalja a munkáltatót terhelő közterheket is.

2016. évben összesen 6 fő válik jogosulttá jubileumi jutalmazásra, melyből 1 fő az óvoda, 5 fő a hivatal foglalkoztatottja.

Munkáltatói oldalon nem jelent változást, de foglalkoztatottak számára mégis kedvező, hogy a személyi jövedelemadó kulcsa 2016. évtől 16 %-ról 15 %-ra csökken.

A személyi kiadások után fizetendő munkáltatót terhelő járulékok nem változnak, a szociális hozzájárulási adó mértéke továbbra is 27%.

Az Óvoda személyi kiadásai között az engedélyezett és betöltött 18 fő bér és bérjellegű juttatásait tartalmazza. A pedagógus életpálya-modell bevezetésével a pedagógus bérnek a minimálbér az alapja, az ebből eredő növekedés számításra került.

2015. évben 3 fő óvodapedagógus sikeresen vett részt az előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárásban. Ők 2016. január 1-től pedagógus II. kategóriába kerülnek besorolásra, melyhez kapcsolódó többletkiadás kiegészítő állami támogatásként biztosított.

Az intézménynél 1 fő dajka nyugdíjba vonul 2016. szeptemberben, a számára kifizetésre kerülő 5 havi jubileumi jutalom költségvetésben szerepel.

Bölcsőde a szociális ágazathoz tartozik, azonban ebben az ágazatban sem lesz központi béremelés. A dolgozók (7 fő) számára kötelező bérelem a 2014. évtől bevezetett ágazati pótlék, melyre a tényleges kifizetések szerint év közben kiegészítő állami támogatás igényelhető.

A 2016. január 1-től hatályos minimálbér emelés befolyásolta a személyi kiadások mértékét, mivel valamennyi dolgozó minimálbér szerinti illetményre jogosult.

A kulturális intézmény dolgozói létszáma 9 fő, személyi kiadásként a közalkalmazotti bértáblázat besorolása szerinti illetményeket és a munkába járás kiadását kell számolni, jubileumi jutalom kifizetése nem várható.

Az intézmények alkalmazottai számára jogszabály nem írja elő a cafeteria juttatás megállapítását, de már a korábbi években is biztosított a képviselő-testület 8.000.-Ft/fő/hó összegű juttatást, melyet 2016. évi koncepcióról hozott döntés szerint 10.000.-Ft/fő/hó keret összegben számítottunk ki.

A megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvény 23. § (1) bekezdése szerint a munkáltató rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett, ha az általa foglalkoztatottak létszáma a 25 főt meghaladja, és az általa foglalkoztatott megváltozott munkaképességű személyek száma nem éri el a létszám 5 százalékát (kötelező foglalkoztatási szint).

Ez a kötelezettség a Polgármesteri Hivatal létszáma tekintetében releváns, mivel az engedélyezett létszám keret alapján a szervezetnél 2 fő megváltozott munkaképességű személyt kell foglalkoztatni annak érdekében, hogy a meghatározott 946.500.-Ft/fő/év, vagyis közel 2 millió Ft rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség ne terhelje a költségvetést.

2016. évben is terveztünk a közfoglalkoztatási program keretében történő foglalkoztatással, melynek pályázataai várhatóan 2016. február végén jelennek meg.

Dologi kiadások

A tervezés alapvető szemlélete az volt, hogy a feladatellátáshoz szükséges működési feltételek biztosítottak legyenek.

A dologi kiadások számítása során - a koncepció elvének megfelelően - a 2015. évi teljesítési adatokat bázisként vettük figyelembe a közüzemi és a folyamatos teljesítésű szerződések esetében, azonban a szakmai feladatok teljesítéséhez kapcsolódó kiadások esetében a 2015. októberig megjelent tételek mértékéig engedélyeztük a kiadásokat.

A dologi kiadások legjelentősebb részét a közüzemi kiadások jelentik, s ennek tudatában véleményünk szerint releváns mértékű megtakarítás érhető el a teljesítmények felügyeletével, folyamatos kontrolljával. A tervezetben a közüzemi kiadások nettó összege 64.170 e Ft.

Az alapfokú és a középfokú oktatási intézmények működtetését továbbra is vállalja az önkormányzat. Az intézmények kiadásaira 55.443 e Ft a tervezett előirányzat, melyhez az állam csekély összegű 6.357 e Ft kiegészítő támogatás biztosít.

Előző évben a támogatás összege ezzel azonos volt, azt megelőző évben azonban közel 30 millió Ft.

2015. decemberi ülésén a képviselő-testület döntést hozott a közvilágítás korszerűsítésére, mely karbantartásként kerül elszámolásra, a költségvetést 2016. évben ebből eredően 45.792 e Ft kötelezettség terheli.

A **Fonyódi Óvoda és Bölcsőde** dologi kiadása összesen 14.859 ezer Ft, melyből 7 millió Ft a közművek kiadása, illetve további 3,2 millió Ft a kiadások közül közvetített szolgáltatás, mely az ott működő konyha kiadása és tovább számlázásra kerül a Konyha Kft. felé. A szakmai feladatokra jutó kiadások az engedélyezett szintig, összesen 2,5 millió Ft összegben kerültek kialakításra.

A **Fonyódi Kulturális Intézmények** önkormányzatunk kulturális életének meghatározó, központi intézménye. Ezért kiemelt jelentőségűnek tartjuk az intézmény működtetését és az önkormányzati rendezvények szervezésében való közreműködését is. Az idei önkormányzati rendezvények tervezése a korábbi évek tapasztalataira alapozva rendkívüli körülménnyel valósult meg, a programtervet a képviselő-testület megtárgyalta. Az intézmény dologi kiadásainak összege 21.685 ezer Ft, melyből könyvek beszerzésére 1,4 millió Ft, a közműdíjakra 3,2 millió Ft, a városi és önkormányzati hivatalos rendezvényekre 12,5 millió Ft a tervezett előirányzat.

Az önkormányzat a kulturális feladatok támogatására csekély összegű 5.955 ezer Ft állami támogatásban részesül, azonban a könyvtári és közművelődési érdekeltség növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása központosított előirányzatból a könyvtárak állománygyarapításához és a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez, valamint a muzeális intézmények szakmai fejlesztéséhez év közben pályázati úton támogatás nyerhető.

A sikeres pályázathoz önerőt kell biztosítani, melynek összegét 1 millió Ft-ban terveztük.

A **Fonyódi Polgármesteri Hivatal** dologi kiadásainál – a többi intézményhez hasonlóan – a közüzemidíj-kiadásokon és a működéshez szükséges alapvető források biztosításán kívül mással nem számoltunk. Ezek meghatározása során a 2015. évi teljesítési adatok figyelembe vételével, azokat bázisként vettük számításba.

A dologi kiadások tartalmazzák a hivatal szakmai munkavégzésnek háttérül szolgáló informatikai rendszerek használatának, karbantartásának kiadásait, az ügyviteli feladatok ellátásának, telefon és internet kiadások, postázás, irodaszerek beszerzésének kiadását, a járművek üzemeltetésének, karbantartásának költségeit, továbbképzések és foglalkozás egészségügyi ellátás kiadásait, a hivatal közmű kiadásait.

A hivatal kiadásainak előirányzati összege 187.560 ezer Ft, mely 1 millió Ft-tal elmarad az előző évi tervezettől, úgy hogy 2016. évben valamennyi jármű üzemeltetési kiadása az áttekinthetőség érdekében a hivatalnál kerül számításra.

Szociálpolitika

2015. március 01. napjától módosultak a *szociális igazgatásról és szociális ellátásokról* szóló 1993. évi III. törvény és végrehajtási rendeletei. Ennek figyelembe vételével fogadta el Fonyód Város Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális ellátások helyi szabályairól szóló 2/2015. (II.12.) új rendeletét. A változás jelentősen átalakította a helyi segélyezés rendszerét, mivel a korábbi állami szerepvállalás háttérbe szorulásával nőtt a helyi önkormányzatok szerepe a rászorulóknak ellátásában.

A 2016. évben várhatóan kifizetésre kerülő támogatások számításánál a 2015. évi adatokat vettük figyelembe, mely szerint jelentősen csökken a szociális támogatásokra fordítandó keretösszeg, a tervezet 4.950 ezer Ft-ot tartalmaz erre a célra. A 2015. évi változások eredményeként az önkormányzati támogatások kifizetésére állami forrás nem vehető igénybe.

Az alábbi táblázat a különböző címekre kialakított kereteket mutatja ezer Ft-ban:

Ellátás megnevezése	Tervezetet keret
Közügyellátás	100
Rendkívüli települési támogatás - Gyermekvédelmi pénzbeli támogatás	300
Rendkívüli települési támogatás – Átmeneti pénzbeli támogatás	200
Rendkívüli települési támogatás - Temetési segély	400
Települési támogatás - Lakásfenntartási támogatás	2 000
Települési támogatás - Gyermekvállalási támogatás	1 600
Rendkívüli települési támogatás - Közlekedési támogatás gyerekeknek	100
Köztetetés	250
összesen	4 950

Fonyód Város Önkormányzata csatlakozott a Bursa Hungarica önkormányzati ösztöndíjpályázathoz, melynek keretében 2016. évben 720 ezer Ft önkormányzati támogatás megfizetésével részesülnek a szociálisan rászoruló hallgatók támogatásban.

A szociális ösztöndíj pályázattól eltérően az esélyegyenlőség érdekében a jól tanuló felsőfokú intézményi hallgatóknak az önkormányzat ösztöndíj rendszert kíván bevezetni, melyre vonatkozóan 2016. évben ki kell alakítani a támogatási szabályokat, erre 500 ezer Ft keret került tervezésre.

Működési célú pénzeszköz átadás

Az önkormányzat 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokkal valósít meg meghatározott kötelező és önként vállalt feladatokat.

Az önkormányzat a **Fonyód Konyha Nonprofit Közhasznú Kft.** működtetésével biztosítja a gyermekétkeztetést és a szociális étkeztetést. A gyermekétkeztetés ellátásához állami támogatás igényelhető a felmerülő bérkiadások és kimutatott üzemeltetési kiadások függvényében. A gyermekétkeztetésből származó térítési díj bevételeket a kft. szedi be, azonban a 2015. szeptember 1-től életbe lépett kormányzati intézkedés eredményeként jelentősen megnőtt az ingyenes étkezők száma.

A bevételek és a kiadások számbavételét követően a társaság 2016. évi működési támogatása 72.354 ezer Ft. A képviselő-testület további 2 millió Ft fejlesztési támogatást biztosít a Kripta-villában kialakításra kerülő kávézó berendezési tárgyainak beszerzésére, a helyhez méltó körülmények kialakítására.

A **Fonyód Média Nonprofit Kft.** 2016. évi működéséhez, alapfeladatainak ellátásához 20 millió Ft támogatást biztosít az önkormányzat, és további 2 millió Ft fejlesztési támogatást biztosít a Kripta-villában kialakításra kerülő kiállítás informatikai, technikai eszközeinek beszerzésére. A társaság költségvetési tervezete szerint – az előző évhez képest jelentős bevétel elmaradás várható amiatt, hogy a projektek zárultak, média megjelenésből eredő bevétel nem várható, mely a támogatási összeg növekedését vonja maga után.

A társaság tevékenységeként, prioritásként jelentkezik Fonyód város arculatának megújítása és a város márkázáshoz kapcsolódó teljes körű marketing tevékenység kialakítása, fejlesztése. Ezzel kapcsolatos feladatok ellenőrizhetően a társaságnál koncentrálnak, melyre 8 millió Ft keretösszeg oly módon kerül elkülönítésre, hogy annak teljesítése a társaság felé csak a polgármester jóváhagyásával történik.

A **Fonyódi Városfejlesztési és Városüzemeltetési Nonprofit Közhasznú Kft.** 2016. évi feladatainak és az ahhoz kapcsolódó költségek tervét az önkormányzat bizottságai elé terjesztette. A feladatok kialakítása során fő szempont volt, hogy tartalmazza a város teljes külső megjelenésének átalakítását, a közterületek, strandok igényes kialakítását, parkosítását, karbantartását.

A bevételek és a kiadások számbavételét követően a társaság tervezett 2016. évi működési támogatása 204.493 ezer Ft, fejlesztési támogatása 7,2 millió Ft. A beterjesztett fejlesztési kiadások további döntéseket igényelnek, így a társaság fejlesztési feladatainak megvalósítására a céltartalékok között 101.711 ezer Ft kerül elkülönítésre, mely egyebek mellett tartalmazza a meglévő géppark fejlesztését, illetve megújítását is a hatékony munkavégzés érdekében.

Az **Egészségügyi Nonprofit Kft.** az önkormányzattól átvállalt kötelező feladatként szervezi az alapellátási feladatok közül az orvosi központi ügyeletet. Az ügyeleti feladatokat Fonyód és Balatonfenyves önkormányzata együttesen finanszírozza, melyhez városunk 2016. évi költségvetéséből várhatóan 24 millió Ft-tal kell hozzájárulni. Ez tartalmazza a 2015. évben meg nem fizetett 6 havi ügyeleti támogatást 8 millió Ft összegben, illetve a 16 millió Ft tárgy évi működési támogatást.

A költségvetés előzetes tárgyalása alkalmával a társaság kezdeményezte az ügyeleti óradíjak emelését, azonban ez további terheket róna a társult önkormányzatokra.

A város egyes kötelező szociális feladatait – a kedvezőbb finanszírozású társulási keretek között - a Fonyód-Balatonfenyves Szociális Társulás által irányított Fonyódi Járás Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ feladatellátásában valósítja meg.

Az intézmény látja el 2016. január 1-től a járási központ települések kötelező feladatellátásába rendelt család- és gyermekjóléti központ feladatait a Fonyódi járás közigazgatási területén. A szabályok szerint az intézményegység finanszírozása Fonyód Város Önkormányzatát terheli, melyhez 18 millió Ft állami támogatás igényelhető, illetve 2015. év végén 2 millió Ft kiegészítő támogatásban részesült az önkormányzat a tárgyi feltételek kialakítására.

Az 1. sz. mellékletben bemutatjuk az egyes szociális feladatokhoz mutatószámok alapján igényelt támogatások összegét.

A feladatok kiadásainak részletes kidolgozása, és a hozzá kapcsolódó bevételek összerendezése, valamint a társult Balatonfenyves önkormányzattal történt előzetes egyeztetések (közös kiadások megosztása vonatkozásában) után számolva 25.547 ezer Ft saját forrást biztosít a város a feladatokhoz, valamint átadásra kerül a társulás felé a Fonyód által lehívott állami támogatás, szociális ágazati és kiegészítő pótlék 53.672 ezer Ft is, összesen 79.219 ezer Ft.

Balatonfenyves önkormányzata az intézményvezetői feladatok ellátásához és a hivatali munkaszervezeti feladatokhoz összesen 3.032 ezer Ft-tal járul hozzá, mely a Fonyódra jutó kiadásokba beszámításra kerül, csökkentve a hozzájárulás összegét.

Az önkormányzat a költségvetésében szabályozott keretek között biztosít forrást egyéb önként vállalt feladatokra, mellyel támogatja a helyi civil szervezetek társadalmi szerepvállalását és tevékenységét, kiemelt tekintettel a turisztikai és sport tevékenységekre. A támogatások odaítélésének elsődleges célja a társadalmi szervezetek bevonása az önkormányzati feladatok ellátásába.

Fonyódi Turisztikai Egyesület működésének támogatására 20 millió Ft keretet állapított meg a képviselő-testület a 165/2015. (XI.26.) KT. határozatával a fonyódi kiemelt idegenforgalmi, turisztikai rendezvények szervezéséhez, melyből 6,6 millió Ft 2015. december hónapban az egyesület számára előlegként átadásra került. A megállapított támogatásból 13,4 millió Ft terheli a 2016. évi költségvetést, illetve az egyesülettel korábban kötött megállapodás értelmében, a TDM pályázat fenntartási időszakára (5 év) évi 8 millió Ft működési támogatást biztosít az önkormányzat.

Fejlesztési feladatok

2015. évről áthúzódó, pályázati forrásból finanszírozott fejlesztési feladat nem jelenik meg a költségvetésben.

Az általános iskola tetőfelújítása külső forrás nélkül, várhatóan csak önkormányzati finanszírozásból kerül megvalósításra, azonban a kiadások tervezésénél egyelőre konkrét adat nem áll rendelkezésre, mert nincs szerződés a kivitelezésre. A saját forrásból tervezett felújítási kiadás bruttó 80 millió Ft.

A Kripta-villa turisztikai látványossággént történő megnyitása projekt vállalása az önkormányzatnak. A 2016. évi költségvetés összesen 5 millió Ft kiadást tartalmaz erre vonatkozóan, melyből a Konyha Kft. és a Média Kft. 2-2 millió Ft keretet kap a kávézó kialakítására, illetve a kiállítás informatikai, technikai eszközeinek beszerzésére, valamint a kulturális intézmény 1 millió Ft összeget a kiállítás összeállítására, szakmai megvalósítására.

A kulturális intézmény költségvetésébe további nettó 2.350 ezer Ft bútorzat vásárlást terveztünk a 2015. évi közművelődési érdekeltség növelő pályázat áthúzódó elszámolására.

A polgármesteri hivatal tárgy évi költségvetésében a 2015. évi közbeszerzési tervhez kapcsolódóan nettó 6.650 ezer Ft szerepel gépjármű beszerzésre. A közterület felügyelői tevékenység ellátásához 2 db motor beszerzését tervezzük nettó 1,2 millió Ft összegben, valamint szükség van informatikai eszközök (laptop és számítógépek) beszerzésére, melyre nettó 2 millió Ft, összesen bruttó 12.510 ezer Ft keretet terveztünk.

A pályázati kiírások és a támogatási intenzitások megismerése után kialakításra kerülő célok fogják majd meghatározni a következő évi költségvetésbe beépítendő fejlesztési feladatokat.

Összefoglaló

Álláspontunk szerint a betérjesztésre kerülő rendelettervezet a rendelkezésre álló információk alapján és a hatályos jogszabályoknak megfelelően mutatja be Fonyód Város Önkormányzatának 2016. évi működéséhez szükséges bevételek és kiadások előirányzatait.

A pénzügyi stabilitás biztosítása, javítása és a megfelelő fejlesztési források elérése érdekében továbbra is folytatnunk kell a biztonságos, kiszámítható gazdálkodást, és a feladatok megfelelő szervezésével kell biztosítani az önkormányzati források hatékony felhasználását.

Kiemelt hangsúlyt kell fektetni az ellátandó feladatok súlyozására, a feladatellátás hatékonyságának javítására, a méretgazdaságosság szempontjainak fejlesztésére. Az anyagban feltüntetett előirányzatokon tervezett feladatok körében rangsorolni kell.

Tekintettel a fentiekre kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet Fonyód Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló előterjesztés megvitatására és a mellékelt rendelettervezet elfogadására.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

1. társadalmi hatásai: nem realizálható
2. gazdasági hatásai: nem realizálható
3. költségvetési hatásai: a rendelet az önkormányzat gazdálkodási szabályait és pénzügyi kereteit alapozza meg
4. környezeti következményei: nem realizálható
5. egészségi következményei: nem realizálható
6. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: nem realizálható
7. megalkotásának szükségessége:

az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján.

8. a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Fonyód Város Önkormányzat működő képtelenné válik

9. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

a feltételek biztosítottak.

Előterjesztés mellékletei:

1. sz. melléklet: Kimutatás a 2016. évi normatív állami támogatásokról
2. sz. melléklet: Jegyzőkönyv a Fonyódi Óvoda és Bölcsőde intézmény 2016. évi költségvetésének tárgyalásáról
3. sz. melléklet: Jegyzőkönyv a Fonyódi Kulturális Intézmények 2016. évi költségvetésének tárgyalásáról

2016. évi állami támogatások

Sor-szám	A Megnevezés	B		C
		mutató (fő)	beszámítás	Összege (Ft)
1	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			206 576 108
2	1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	21,31		97 599 800
3	2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen: beszámítás előtt (4+5+6+7)			77 597 172
4	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása:		-17 926 970	17 926 970
5	Közvilágítás fenntartásának támogatása		-2 039 194	37 792 000
6	Közműközfűtés fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása			1 502 682
7	Közüti fenntartásának támogatása			20 375 520
8	3. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		-63 750	63 750
9	4. Üdülőhelyi feladatok támogatása			51 345 300
10	5. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		-14 104 800	14 104 800
11	Beszámítás összege: (10., 8., 4., 5.sorra vonatkoztatva)		-34 134 714	-34 134 714
12	Helyi önkormányzatok általános támogatása beszámítás után:			206 576 108
13	II. Köznevelési feladatok támogatása összesen: (14+...+22)			66 629 566
14	Óvodapedagógusok (8 óra)	9,3		26 709 600
15	Óvodapedagógusok munkáját segítő (8 óra)	6		7 200 000
16	Óvodapedagógusok (4 óra)	9,3		13 354 800
17	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	9,3		325 500
18	Óvodapedagógusok munkáját segítő (4 óra)	6		3 600 000
19	Óvodaműködtetési támogatás (8 hónapra)	100		5 333 333
20	Óvodaműködtetési támogatás (4 hónapra)	101		2 693 333
21	Minősített óvodapedagógusok kiegészítő támogatása			1 056 000
22	Köznevelési intézmények működtetésének támogatása			6 357 000
23	III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása (24+25+32)		megosztás	119 391 017
24	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			15 917 916
25	2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			55 253 664
26	Család- és gyermekjóléti központ Fonyód	6,0		18 000 000
27	Család- és gyermekjóléti szolgálat	1,0		6 000 000
	ebből Fonyód		3 000 000	
	ebből Balatonfenyves		3 000 000	
28	Szociális étkeztetés (60.896.-Ft/fő/ellátott)	209		12 727 264
	ebből Fonyód (117 fő ellátott)		7 124 832	
	ebből Balatonfenyves (92 fő ellátott)		5 602 432	
29	Házi segítségnyújtás (188.500.-Ft/ellátott)	32		6 032 000
	ebből Fonyód (27 fő ellátott)		5 089 500	
	ebből Balatonfenyves (5 fő ellátott)		942 500	
30	Időskorúak nappali intézményi ellátása Fonyód (163.500.-Ft/ellátott)	19		3 106 500
31	Gyermekek napközbeni ellátása - Bölcsődei ellátás Fonyód (494.100.-Ft/ellátott)	19		9 387 900
32	3. Gyermekétkeztetés támogatása (33+34+35)			48 219 437
33	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	12,3		20 073 600
34	Üzemeltetési támogatás			27 796 247
35	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése			349 590
36	IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 208		5 955 360
37	Összesen (1+13+23+36)			398 552 051

szociális ágazati pótlék Fonyód	2 372	
szociális ágazati pótlék Bfenyves	363	2 735
szociális kiegészítő pótlék Fonyód	4 432	
szociális kiegészítő pótlék Bfenyves	640	5 072
szociális kiegészítő pótlék Bölcsőde	860	
szociális kiegészítő pótlék Bölcsőde	880	1 740
összesen	9 547	9 547

ügyiratszám: 03/417/2016.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: 2016. január 5-én a Fonyódi Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében a Fonyódi Óvoda és Bölcsőde intézmény 2016. évi költségvetés tervezésének egyeztetése tárgyában.

Jelen vannak:

- | | |
|----------------------------|---------------------------------|
| • Hidvégi József | polgármester |
| • Gyurina Mária | Pénzügyi Bizottság elnöke |
| • Dr. Széll Attila | jegyző |
| • Nagy Brigitta | aljegyző |
| • Nagyné Horváth Gabriella | pénzügyi irodavezető |
| • Szántó Andrea | intézményvezető |
| • Heidingeré Ari Edina | Bölcsőde intézményegység-vezető |

Jelen lévők megállapítják, hogy az intézmény elkészítette 2016. évi költségvetési tervezetét, melynek során figyelembe vette a 03/308/2015. számon kiadott jegyzői tájékoztatásban meghatározott - a Képviselő-testület által a 2016. évi költségvetés elkészítéséhez, a koncepcióban kitűzött - tervezési irányelveket.

Az intézményvezető elmondja, hogy a kitűzött elvek figyelembe vételével készítette el a tervezetet, mely az alábbiakat tartalmazza:

Óvoda

- A személyi juttatásokról készült összefoglaló táblázat mutatja az egyes személyekre bérelemekre lebontott tételeket, mely során a 2016. évi minimálbér növekedést figyelembe vették, illetve számolták a soros előrelépéseket is.
- 2016. szeptember hónapban 1 fő dajka nyugdíjba megy, ezért külön feltüntetésre kerültek a dolgozó részére tárgyévben kifizetésre tervezett jogcímek, melyek 5 havi jubileumi jutalom és összesen 10 havi bér. A jogviszony közös megegyezéssel szűnik meg.

A nyugdíjba menő munkavállaló álláshelye a tervezet szerint nem kerül megszüntetésre, mivel - az előzetes ellátotti adatok alapján - a gyermeklétszám várhatóan nem fog csökkenni. Az intézményvezető elmondja, hogy a takarékosság érdekében nem tervezi betölteni a státuszt 2016. évben, a feladatokat belső átszervezéssel, az állományban lévő dajkák és takarító között tervezi felosztani.

- A cafeteria tervezett összege 10.000.-Ft/hó/fő, illetve tartalmaz 40.000.-Ft/fő/év egyszeri juttatást.
- Az intézményi költségvetésben csak azok a dologi kiadások kerültek megtervezésre, melyek a szakmai munkavégzéshez kapcsolódnak (pl. irodaszer, toner, szakmai anyag, szakmai folyóiratok, tanfolyam, munkaruházat, postai ktg). A tételek megállapításához a jelenlévők figyelembe vették, hogy az egyes tételekre tervezhető keret összeg csak a 2015. október 31-ig teljesített kifizetések mértékéig számolható.

Ehhez kapcsolódóan jegyző felhívja az intézményvezető figyelmét, hogy a tanulmányokhoz továbbképzési tervet kell készíteni.

- Az épület, udvar takarításához, karbantartáshoz szükséges eszközöket, anyagokat a 2015. október 31-i állapotnak megfelelően – csak annak mértékéig – külön vették számításba, így az intézmény nettó 300 ezer Ft tisztítószer beszerzési keretet ad át a VÜSZ Kft. költségvetésébe.
- Az intézmény működéséhez és fenntartásához kapcsolódó, folyamatos teljesítésű, szerződés szerint számlázott kiadási tételek továbbra is az intézmény költségvetésében kerülnek megtervezésre (pl. lift és kazán karbantartás, tűzoltó készülékek karbantartása, elektronikus szakmai rendszerek használati díja, szemét szállítás és közmű díjak, telefon-mobil telefon, internet díj, munkavédelmi feladatok kiadása). Az intézmény keretszámának kialakítása a 2015. évi tényleges teljesítés alapján, azt bázisként véve került megállapításra.
- Az intézménynél szükség van 110 db lepedő beszerzésére (bruttó 1.100 Ft/db áron), melyet textil beszerzésként a Konyha Kft. meg tud valósítani. Szükséges továbbá egy csoport számára tányér készlet beszerzés, melyet javasolnak a jelenlévők a Konyha Kft. által biztosítani. Egyéb fejlesztési kiadást az intézményvezető nem tervezett.
- Az intézménynél minden évben el kell végezni a rágcsáló irtást. Ennek költségét a VÜSZ Kft.-nél kell megtervezni, mert minden bizonnyal sokkal előnyösebb, ha valamennyi érintett önkormányzati épület vonatkozásában egy szerződéssel teljesít az önkormányzat.
- Az óvodánál saját intézményi bevétel nem keletkezik, mert az étkezési térítési díjat a Konyha Kft. szedi be. A továbbsszámlázott kiadásokból (Konyha Kft.-felé a közművek) származó bevételi tételek a kiadási oldalon is beépítésre kerültek, így csak +/- (technikai) tételként jelentkeznék.

Az egyeztetés eredményeként jelenlévők

- az óvoda tervezett létszámát 18 fő közalkalmazotti státuszban állapítják meg,
- a személyi juttatások tervezett összege 51.420 e Ft,
- a járulékok 14.085 e Ft,
- a dologi kiadások 11.964 e Ft.

A feladatra 60.273 e Ft állami támogatás igénybevételére jogosult az önkormányzat, a 2015. évi maradvány tervezett összege 242 e Ft, valamint 3.180 e Ft a közvetített szolgáltatásokból várható bevétel, így várhatóan saját forrásból 13.774 e Ft-ot kell biztosítani.

A Bölcsőde az Óvoda intézményegysége, az intézményegység-vezető elmondja, hogy Bölcsődére vonatkozóan az intézményvezető felügyeletével, a Képviselő-testület által kitűzött elvek figyelembe vételével készítette el a tervezetet, mely az alábbiakat tartalmazza:

Bölcsőde

- A személyi juttatásokról készült összefoglaló táblázat mutatja az egyes személyekre bérelemekre lebontott tételeket, mely során a 2016. évi minimálbér növekedést figyelembe vették, illetve számolták a soros előrelépéseket is.
- Bölcsődei feladat ellátására 7 fő a meghatározott létszám. A bérek kiszámítása során már a 2016. évre kihirdetett minimálbér mértékekkel számolták az illetményeket és tartalmazza a soros előrelépéseket is.

- Az intézménynél 1 fő főiskolai képesítéssel rendelkező kisgyermek nevelőt érint a január 1-től hatályos pedagógus kategóriába sorolás (pedagógus I.), a megnövekedő bér finanszírozásához állami támogatás igényelhető.
- A cafeteria tervezett összege 10.000.-Ft/hó/fő, illetve 40.000.-Ft/fő/év egyszeri juttatás.
- A bölcsődénél csoport bővítés nem várható, a jelenlegi kapacitás biztosítja a városban jelentkező igényeket.
- Az épület, udvar takarításához, karbantartáshoz szükséges eszközöket, anyagokat a 2015. október 31-i állapotnak megfelelően – csak annak mértékéig – külön vették számításba, így az intézmény nettó 150 ezer Ft tisztítószer beszerzési keretet ad át a VÜSZ Kft. költségvetésébe.
- Az intézmény működéséhez és fenntartásához kapcsolódó, folyamatos teljesítésű, szerződés szerint számlázott kiadási tételek továbbra is az intézmény költségvetésében kerülnek megtervezésre (kazán karbantartás, tűzoltó készülékek karbantartása, elektronikus szakmai rendszerek használati díja, szemét szállítás és közmű díjak, telefon-mobil telefon, internet díj, munkavédelmi feladatok kiadása). Az intézmény keretszámának kialakítása a 2015. évi tényleges teljesítés alapján, azt bázisként véve került megállapításra.
- Az intézmény udvarának felújítása még nem fejeződött be, elmaradt a motoros pálya és a pancsoló kialakítása, ezt tárgy évben a VÜSZ Kft. költségvetésében nettó 800 e Ft összegben kell tervezni.

Az egyeztetés eredményeként jelenlévők

- a bölcsőde tervezett létszámát 7 fő közalkalmazott státuszban állapítják meg,
- a személyi juttatások összege 15.308 e Ft,
- a járulékok 4.124 e Ft,
- a dologi kiadások 2.895 e Ft.

Bölcsődei feladatra 9.388 e Ft állami támogatás és 880 e Ft szociális kiegészítő pótlék, valamint 860 e Ft szociális ágazati pótlék igénybevételére jogosult az önkormányzat, valamint 65 e Ft várható az időszakos gyermekfelügyelet szolgáltatás díjából, így várhatóan saját forrásból 11.134 e Ft-ot kell biztosítani.

kmf.

Hidvégi József sk.
polgármester

Gyurina Mária sk.
PÜ.Bizottság elnök

Dr. Széll Attila sk.
jegyző

Nagy Brigitta sk.
aljegyző

Nagyné Horváth Gabriella sk.
pénzügyi irodavezető

Szántó Andrea
intézményvezető

Heidingerné Ari Edina
intézményegység-vezető

ügyiratszám: 03/417-2/2016.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: 2016. január 5-én a Fonyódi Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében a Fonyódi Kulturális Intézmények 2016. évi költségvetés tervezésének egyeztetése tárgyában.

Jelen vannak:

- | | |
|----------------------------|---------------------------|
| • Hidvégi József | polgármester |
| • Gyurina Mária | Pénzügyi Bizottság elnöke |
| • Dr. Széll Attila | jegyző |
| • Nagy Brigitta | aljegyző |
| • Nagyné Horváth Gabriella | pénzügyi irodavezető |
| • Tóthné Nagy Ágnes | intézményvezető |

Jelen lévők megállapítják, hogy az intézmény elkészítette 2016. évi költségvetési tervezetét, melynek során figyelembe vette a 03/308/2015. számon kiadott jegyzői tájékoztatásban meghatározott - a Képviselő-testület által a 2016. évi költségvetés elkészítéséhez, a koncepcióban kitűzött - tervezési irányelveket.

Az intézményvezető elmondja, hogy a kitűzött elvek figyelembe vételével készítette el a tervezetet, mely az alábbiakat tartalmazza:

- A személyi juttatásokról készült összefoglaló táblázat mutatja az egyes személyekre bérelemekre lebontott tételeket, mely során a 2016. évi minimálbér növekedést figyelembe vették, illetve számolták a soros előrelépéseket is.

- 2016. évre az eddigi alkalmazotti 9,5 fő státusz szerepel a tervezetben, melyből 3 fő könyvtár, 2 fő múzeum, 3,5 fő kulturális tevékenység és 1 fő marketing feladatokra.

0,5 fő tartós távollévő státusza a kulturális központnál nem betöltött, de 2016. évben a nyár folyamán várhatóan visszatér a munkavállaló, ezért 6 havi bére tervezésre kerül.

A marketing feladatokat ellátó 1 fő csak 2 havi bérrel szerepel a kiadások között, mivel a feladat átkerül a Média Kft.-hez. A státusz elvonásra nem kerül.

Az esetleges nyári rendezvényeken szükséges közreműködés biztosítására megbízási díjakra 600 e Ft-ot tartalmaz a költségvetés.

Az intézményvezető és az intézményvezető-helyettes soros előrelépése tényleges bérnövekedést nem jelent, mert a növekedés összegét mindkét fő esetében a munkáltatói döntés alapján adott kiegészítésből kell visszaszámítani.

- A cafeteria tervezett összege 10.000.-Ft/hó/fő, illetve tartalmaz 40.000.-Ft/fő/év egyszeri juttatást.

- Az intézmény szakmai feladat-tervét a Képviselő-testület felé bemutatta. A döntések értelmében a kulturális intézmény a város és az önkormányzat hivatalos rendezvényeit szervezi, a turisztikai, idegenforgalmi szempontból kiemelt fesztiválok szervezésében nem vesz részt.

A szervezés elkülönültsége miatt jelentősen változik az intézmény költségvetése, melybe csak a városi kulturális programok szervezésére és lebonyolítására lesz biztosított a forrás.

- Az előzetes számításokat figyelembe véve az intézmény költségvetésében nettó 10 millió Ft kerül a dologi kiadások között tervezésre, melyek a szakmai munkához kapcsolódnak (pl. előadók, hangosítás, művészeti tevékenység, könyvek és folyóiratok, irodaszer, toner, szakmai anyag, tanfolyam, munkaruházat, postai ktg).
- Az intézmény működéséhez és fenntartásához kapcsolódó, folyamatos teljesítésű, szerződés szerint számlázott kiadási tételek továbbra is az intézmény költségvetésében kerülnek megtervezésre (pl. lift és tűzjelző készülék karbantartás, tűzoltó készülékek karbantartása, elektronikus szakmai rendszerek használati díja, szemét szállítás és közmű díjak, telefon-mobil telefon, internet díj, munkavédelmi feladatok kiadása). Az intézmény keretszámának kialakítása a 2015. évi tényleges teljesítés alapján, azt bázisként véve került megállapításra.
- A közművelődési, könyvtári és múzeumi érdekeltségnövelő pályázat benyújtásához szükséges önrész (1.000 e Ft) az intézmény költségvetésében céltartalékként kerül elkülönítésre.
- A rendezvényterv alapján a belépőjegyekből származó bevételek számbavételre kerültek.
- 2016. évben új feladatként jelentkezik - nemcsak a kulturális intézménynél - a Kripta villa berendezése, bemutató tér tartalommal való feltöltése. Erre a célra az intézménynél bruttó 1 millió Ft kerül fejlesztési – eszköz beszerzési célra meghatározásra.
Az intézménynél kerül megtervezésre a 2015. évi közművelődési érdekeltségnövelő támogatás saját forrás felhasználására bútorzat beszerzésre bruttó 3 millió Ft.

Az egyeztetés eredményeként jelenlévők a kulturális intézmény

- tervezett létszámát 9,5 fő közalkalmazott státuszban állapítják meg,
- a személyi juttatások tervezett összege 18.242 e Ft,
- a járulékok 4.982 e Ft,
- a dologi kiadások 21.684 e Ft,
- céltartalék működésre 1.000 e Ft,
- fejlesztési kiadások 4.000 e Ft.

A feladatra 5.956 e Ft állami támogatás igénybevitelére jogosult az önkormányzat, a 2015. évi maradvány tervezett összege 178 e Ft, belépőjegyekből 2.095 e Ft, bérbeadásból 530 e Ft, valamint a közvetített szolgáltatásokból 150 e Ft, Áfa bevételből 610 e Ft, kamat bevételből 5 e Ft várható, működési támogatásként Áht-n kívülről 100 e Ft a tervezett összeg.

Az önkormányzatnak az intézmény működéséhez várhatóan 40.284 e Ft-ot kell biztosítani.

kmf.

Hidvégi József sk.
polgármester

Gyurina Mária sk.
Pü.Bizottság elnök

Dr. Széll Attila sk.
jegyző

Nagy Brigitta sk.
aljegyző

Nagyné Horváth Gabriella sk.
pénzügyi irodavezető

Tóthné Nagy Ágnes sk.
intézményvezető