

Előterjesztés

Taksony Nagyközség Önkormányzata

2015. évi költségvetési rendeletének megalkotására

Tartalom

Bevezetés.....	3
Önkormányzat	4
Bevételek	4
Kiadások	7
Polgármesteri Hivatal.....	9
Bevételek	9
Kiadások	9
Művelődési Ház.....	10
Bevételek	10
Kiadások	10
Forrás Intézményüzemeltető Központ (Forrás).....	11
Bevételek	11
Kiadások	11
Szociális és Családsegítő Szolgálat.....	15
Bevételek	15
Kiadások	15
Összefoglaló	16

Bevezetés

A 2015. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr)

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek. Ez a konkrét dátum 2015. évben február 15-e.

Az Ávr. 27. § (1) bekezdése értelmében a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztet, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Az intézményi egyeztetésre több körben került sor, melynek eredményét jegyzőkönyvben rögzítettük.

A Képviselő-testület a 137/2014. (XI. 25.) KT határozatával fogadta el Taksony Nagyközség 2015. 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.

Az idei évi tervezést nagyban befolyásolta az a tény, hogy ebben az évben az Önkormányzatnak sem a Német Nemzetiségi Óvoda fenntartásáról sem pedig a Német Nemzetiségi Általános Iskola működtetéséről nem kell gondoskodnia.

A tavalyi év során bekövetkezett adósságkonszolidáció hatására az idei évi költségvetés már sokkal kiegyensúlyozottabbá és kiszámíthatóbbá válik.

Mindez érezteti hatását a szállítói tartozásállományon, mely az alábbiak szerint alakult:

Dátum	Összeg (ezer forint)
2009. december 31-én	223 779
2010. december 31-én	261 055
2011. december 31-én	177 378
2012. december 31-én	225 172
2013. december 31-én	128 422
2014. december 31-én	30 228

Önkormányzat

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Bevételek

A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít. A támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét – az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.

A támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:

- a) takarékos gazdálkodás,
- b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,
- c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

Mindezek alapján a központi költségvetésből származó normatív állami hozzájárulások, támogatások a következőképpen alakulnak. A bevételek a 2014. évhez képest jelentős eltérést nem mutatnak.

Megjegyezzük, hogy valamennyi állami támogatásból származó bevétel teljesülésével az önkormányzat bevételei között számoltunk, mely támogatások az intézmények költségvetésében központi irányítószervi támogatásként jelenik meg.

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Támogatás összege (Ft)	Támogatás összege beszámítás után (Ft)
1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	82 073 600	82 073 600
2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	29 856 698	5 827 581
- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	6 720 368	0
- közvilágítás fenntartásának támogatása	14 912 000	0
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	0

- közutak fenntartásának támogatása	8 124 330	5 827 581
3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	16 956 000	0
Összesen:		87 901 181

II. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	Támogatás összege (Ft)	Támogatás összege beszámítás után (Ft)
1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		11 113 470
2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		8 789 120
- családsegítés		2 480 600
- gyermekjóléti szolgálat		2 480 600
- szociális étkeztetés		1 217 920
- házi segítségnyújtás		2 610 000
Összesen:		19 902 590

III. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Támogatás összege (Ft)	Támogatás összege beszámítás után (Ft)
1. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		7 159 000
Összesen:		7 159 000

Mindezek alapján jól látszik, hogy az állami támogatás összege 114.962.000,- Ft. A beszámítás alapján összességében az önkormányzat közel 41 millió Ft támogatástól esik el. A beszámítás alapja az adóerő-képesség, mely a 2013. évi iparüzési adóalap összegéből számítható.

Az államháztartáson belülről érkező támogatásoknál további 5,7 millió forinttal terveztünk, mely az idei évben kifutó normatív lakásfenntartási támogatások, valamint a rendszeres szociális segély és foglalkoztatást helyettesítő támogatás kifizetéseknek állami visszaigénylését foglalja magába.

Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételek közé az adó- és bírság, pótlék bevételek tartoznak.

Bevétel jogcíme	2015. évi terv (e Ft)
Vagyoni típusú adók	70 000
- építményadó	43 000
- magánszemélyek kommunális adója	16 000
- telekadó	11 000
Termékek és szolgáltatások adói	207 900

- állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	182 000
- gépjárműadó*	23 000
- talajterhelési díj	2 900
Egyéb közhatalmi bevételek	2 559
- eljárási illetékek	150
- igazgatási szolgáltatási díjak	59
- bírságok	350
- egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék)	2 000
Összesen	280 459

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

A közhatalmi bevételek tervezése során figyelemmel voltunk arra, hogy 2014. év folyamán az önkormányzati rendelet alapján az alábbi összegben biztosítottunk mentességeket, illetve kedvezményeket.

Telekadó:	13 000 000 Ft
Építményadó:	72 000 Ft
Kommunális adó:	1 012 500 Ft
Összesen:	14 084 500 Ft

Az adóbevételek tervezésekor figyelembe kell venni a helyi adókról és az adózás rendjéről szóló önkormányzati rendelet azon bekezdését is, mely szerint az a vállalkozó, akinek vállalkozási szintű adóbevétele nem haladja meg az egymillió forintot mentesül az iparűzési adó fizetési kötelezettség alól. E szabályozás a 2015. évtől számokban kifejezve nagyságrendileg 1.200.000,- Ft bevételkiesést eredményez.

A tervezett telekadó összegében jelenleg nem szerepel a Lasselsberger Hungária Kft éves telekadó kivetése (külterületi telkei után 20.217.260,- Ft/év.) A cég az adókivetés ellen jogorvoslati kérelmet terjesztett elő, a folyamatban lévő per kimenetele bizonytalan.

Egyéb működési bevételek

Egyéb működési bevételek között a bérleti díjakkal, (Spar, antenna bérleti díjak: Telenor, Vodafone, Hiteles Kft.) valamint az önkormányzati lap hirdetési díj bevételeivel számoltunk.

A „közvetített szolgáltatások értéke” soron 2 millió Ft értékben továbbszámlázandó tételek jelennek meg, ilyen pl: az orvosi rendelők rezsiköltsége, mely az orvosok felé továbbszámlázásra kerül.

Felhalmozási bevételek

A tavalyi év novemberében lezárásra kerültek a „Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése”, idén januárban pedig a „Paradigmaváltás az Önkormányzat

szervezetrendszerében” megnevezésű ÁROP pályázatok. Mindkettő esetében a kifizetési kérelem benyújtásra került. Jelenleg egy futó pályázatunk van (ASP Központ felállítása). A pályázatokból várható bevétel összesen 51 millió Ft, melynek egy jelentős részét a tavalyi év során, illetve idén januárban megelőlegeztünk, egy része pedig még a futó pályázat kapcsán 2015. I. félévében kifizetésre kerül. Ezzel a kiadási oldalon szintén számoltunk.

Kiadások

Az önkormányzat kiadásai között **személyi juttatásokat** 47.979.000 Ft-tal terveztük. A választott tisztségviselők, polgármester, illetve alpolgármester bérén, költségtérítésén kívül itt jelennek meg a közfoglalkoztatottak, illetve a megváltozott munkaképességűek (3 fő) bérei is. A 2015. évi közfoglalkoztatás keretében 20 fővel számoltuk és átlagosan bérük 15 %-a terheli az önkormányzat költségvetését.

Béren kívüli juttatásként a törvény által kötelezően megállapított mértékű cafetéria juttatással terveztünk. (193.250,- Ft/fő /év)

Betervezésre került továbbá a képviselők tiszteletdíja havi bruttó 15.000,- Ft, valamint a bizottságok nem képviselő tagjainak tiszteletdíja havi bruttó 10.000 Ft összegben.

Dologi kiadások összesen 99.056.000 Ft értékben szerepelnek a kiadási oldalon. Az összeg magába foglalja többek között az üzemanyagköltséget (Ford kisbusz), falugondnok költségtérítését, informatikai szoftverek havi követési díját, rendszergazda munkadíját, közüzemi díjakat (pl: Baross tér 7. szám alatti épület, Széchenyi úti rendelő önkormányzatra eső része), bérleti és lízing díjak között a Településüzemeltető Np. Kft. felé fizetendő eszközbérleti díjakat. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között szakértői díjak szerepelnek, így pl: jogi képviselő, könyvvizsgáló, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás, továbbá a folyamatban lévő pályázat során kifizetendő díjak egy része is itt mutatkozik.

Reklám és propaganda előirányzaton a Taksonyi Hírharang 6 lapszámának, illetve az Ünnepnaptár előállítási költségeivel számoltunk, valamint további 500.000 Ft-tal a dunaharaszti Kisduna Televízió elérhetővé tétele érdekében.

Egyéb szolgáltatások 7 millió Ft-tal kerültek betervezésre. Itt számoltunk a Településüzemeltető Np. Kft. még kifizetetlen számláival (síkkosság mentesítés, kútúrás), az őrzés-védelmi szolgáltatás díjával, valamint magába foglalja az összeg a bankköltségeket is.

Kamatkiadások között 1,5 millió Ft összeget a munkabérhitel kamatkiadásaira terveztünk.

Egyéb dologi kiadások között 30 millió Ft összeget terveztünk a Royal Bau Zrt.-vel fennálló per lezárására. További 1 millió forinttal az idei évben elkészülő tervek (úttervek) engedélyeztetésére kalkuláltunk.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzaton szereplő összeg két részből tevődik össze, egyrészt az állami támogatásból származó 11 113 000 Ft-ból, valamint a még folyamatban

lévő lakásfenntartási támogatások, illetve rendszeres szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatások kifizetéseit, melyek jelentős része visszaigényelhető.

Egyéb működési célú kiadások

- államháztartáson belülre: Dunavarsányi Szennyvíztársulás felé fennálló tagdíjfizetési kötelezettséget (hátralékkal együtt), valamint a Dunaharaszti Város Önkormányzata felé orvosi ügyelet fenntartására utalandó összeget foglalja magában.
- államháztartáson kívülre: civil szervezetek támogatásai (Haraszti Fraxinus Np. Kft., gyepmester) 2 millió forintot terveztünk a Bölcsőde Alapítvány támogatására, 1 millió forinttal a Taksony SE támogatását, mely a tavalyi évről áthúzódó kötelezettségvállalás és 2 millió forintot terveztünk a többi civil szervezet támogatására.

Beruházások között 15 millió forinttal szerepel az ingatlanbeszerzés, mely összeg egy része tavalyról áthúzódó kötelezettségvállalást foglal magába.

Immateriális javak beszerzése között a digitális alaptérkép beszerzésével, településendezési eszközök felülvizsgálatával, forgalomtechnikai térkép, valamint néhány földút engedélyes tervének elkészíttetésével kalkuláltunk.

Egyéb tárgyi eszközök között utcanév jelző táblák beszerzését, a térfigyelő rendszer kiépítésének szerződés szerinti költségeit, valamint 2 buszmegálló beszerzését és az összes folyamatban lévő buszmegálló kialakításának költségeit vettük figyelembe.

A meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások között számoltunk a DTV Zrt. fennálló, szerződés szerinti kötelezettségünkkel. A Képviselő-testület januárban hozzájárulását adta, hogy Dunavarsány Város Önkormányzata az e célra kapott állami támogatásból 93 millió forintot Taksony Nagyközség Önkormányzata nevében a Társulás részére átadja azzal, hogy a Társulás a harmadik személy, DTV Zrt. felé az összeggel a koncessziós tartozásunk egy részét kiegyenlítsse. Hangsúlyozni szeretnénk, hogy jelenleg az Önkormányzat fizetési kötelezettsége 136 millió forint, azonban a januárban megszületett döntésekre figyelemmel a költségvetésben csak a fennmaradó 43 millió forintot vettük számításba. Esetleges kamatkiadással egyelőre nem kalkuláltunk.

Egyéb tárgyi eszközök felújítása között számolnunk kellett a dunavarsányi szennyvíztelep felújítására, a Szennyvíztársulás által beadott pályázat Taksonyra eső önerejével, mely összecszerően 13 millió forintot jelent. Az idei évben várhatóan azonban nem keletkezik kifizetési kötelezettségünk.

Finanszírozási kiadások között jelentkezik az intézmények működéséhez szükséges állami támogatások és önkormányzati hozzájárulások összege.

Polgármesteri Hivatal

Bevételek

A Polgármesteri Hivatal működtetésére kapott állami támogatás nagymértékben fedezi az intézmény kiadásait. A 82 milliós normatíván felül a Hivatal 1 millió forintos működési bevétellel rendelkezik, mely összeg a Vertikál Zrt. részéről ügyfélszolgálat működtetésére átadott összeget és az anyakönyvi szolgáltatások díjbevételeit tartalmazza. Az önkormányzat hozzájárulása a működtetéshez: 15.063.000 Ft.

Kiadások

A Hivatal kiadásainak legnagyobb részét a **személyi juttatások teszik ki**. A Hivatal képviselő-testület által engedélyezett létszáma 19 fő (tavalyi év során 1 fő gyakornoki álláshelyet engedélyezett a képviselő-testület). Jelenleg egy kolléga van még gyesen, ez a státusz jelenleg egy határozott idejű foglalkoztatás keretében került betöltésre. Így jelen pillanatban valamennyi álláshely betöltött. Egy munkatárs a hivatal állományából várhatóan ez év júniusában szülési szabadságra távozik, az ő bérével a teljes évre terveztünk.

Béren kívüli juttatásként a törvény által kötelezően megállapított mértékű cafetéria juttatással terveztünk. (193.250,- Ft/fő /év)

Az állami hozzájárulást 18 fő után kapjuk, vagyis ennyi az elismert hivatali létszám.

A személyi juttatásoknál terveztünk a tanulmányi szerződés (3 fő) alapján fennálló kötelezettségeinkkel, illetve a továbbképzések díjaival is. Ebben az évben várhatóan 5 fő teszi le a kötelező közigazgatási alapvizsgát, 2 fő pedig a közigazgatási szakvizsgát. Ezen túlmenően minden köztisztviselőt továbbképzési kötelezettség terhel. A továbbképzés költségeit a Hivatal normatív hozzájárulásként fizeti meg a foglalkoztatotti létszám alapján minden évben a Nemzeti Községi Szolgálati Egyetem részére.

Itt számoltunk az RSD munkaszervezet részére utalandó megbízási díjakkal is. Ez utóbbi fedezetül szolgáló összeget az RSD Parti Sáv Önkormányzati Társulás már korábban a Hivatal rendelkezésére bocsátotta.

Egyszeri juttatásként minden dolgozó számára 30.000,- Ft összegű juttatást építettünk be a költségvetésbe.

Dologi kiadások nagy részét a közüzemi díjak teszik ki, illetve az informatikai szolgáltatások igénybevétele, mint például fénymásoló átalányszerződés, ingatlankezelési nyilvántartás, telefonközpont üzemeltetése.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között a 2009-ben megkezdett hivatali szervezetfejlesztés folytatását terveztük 1 millió forinttal. A tavalyi évben ezt pályázat keretében sikerült megvalósítanunk 100 %-os támogatottság mellett. Úgy látjuk azonban, hogy a megkezdett folyamat csak akkor lesz sikeres és eredményes, ha a folytatásra lehetőséget biztosítunk.

A beruházásoknál, eszközbeszerzések között 2 db íróasztal és egy asztali nyomtató beszerzését terveztük.

Művelődési Ház

Bevételek

A Művelődési Ház bevételi főösszege 17.344.000 Ft. Ebből saját működési bevétele 3.150.000 Ft, mely a terembérleti díjakból tevődik össze. Többi bevétele az önkormányzat által átadott bevétel az alábbiak szerint:

- állami támogatás: 7.159.000 Ft
- önkormányzati hozzájárulás: 7.035.000 Ft

2015. évre vonatkozó bérleti díjak esetében elmondhatjuk, hogy a jelenleg hatályos önkormányzati rendeletek alapján terveztünk.

Kiadások

Személyi juttatások között 2 fő munkabérével és költségtérítésével számoltunk. A Művelődési Ház engedélyezett létszáma 2, melyből mindkét státusz betöltött.

Egyszeri juttatásként minden dolgozó számára 30.000,- Ft összegű juttatást építettünk be a költségvetésbe.

Dologi kiadások között a közüzemi díjakon felül, könyvtárra fordítandó kiadással 500.000 Ft értékben számoltunk, rendezvényekhez kapcsolódó reprezentatív eszközök beszerzésére (terítők, poharak, kávékészlet) 440.000 Ft értékben terveztünk.

A Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár önkormányzatunk kulturális életének egyik meghatározó, központi intézménye. Ezért kiemelt jelentőségűnek tartjuk az önkormányzati rendezvények szervezésében való közreműködését is.

A Művelődési Ház kiadásai között jelennek meg az Önkormányzat éves rendezvényeinek a költségei, melyet az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmaz.

A könyvtári és közművelődési érdekeltség növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása központosított előirányzat lapján a települési önkormányzatok – csakúgy, mint eddig – a könyvtárak állománygyarapításához és a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez, valamint a muzeális intézmények szakmai fejlesztéséhez juthatnak pályázati úton támogatáshoz.

A beruházások között 1.200.000 Ft-tal terveztük a színházterem székeinek cseréjét. A megvalósításhoz a könyvtári és a közművelődési érdekeltségnövelő támogatás keretében szeretnénk pályázni és plusz forrásra szert tenni.

Forrás Intézményüzemeltető Központ (Forrás)

Bevételek

Az Intézmény saját bevétele az étkeztetésből származik, az idei évben a fenntartóváltás miatt a teremérleti díjbevételek már nem ide folynak be.

A bevételek az Forrás Intézményüzemeltető Központ működését nem fedezik, az Önkormányzat részéről kiegészítés szükséges az intézmény és a településüzemeltetési munkákra, és minimális kiegészítés a konyha működéséhez is. **(A Német Nemzetiségi Önkormányzat, Taksony Nagyközség Önkormányzata és a Forrás között kötött háromoldalú megállapodás alapján a települési önkormányzat így járul hozzá a nemzetiségi önkormányzat gyermekétkeztetés biztosítására vonatkozó költségeihez.)** A konyha költségvetése alapján láthatóvá vált, hogy önfenntartó lett.

Bevételek	Konyha	Intézmény- és Település-üzemeltetés	Összesen
Intézményi bevétel	95 521 000	0	95 521 000
Normatív bevétel	0	5 827 581	5 827 581
Önkormányzati finanszírozás	7 899 000	57 989 419	65 888 419
Pénzmaradvány (előző évről)	2 167 000	-	2 167 000
Összesen:	105 587 000	63 817 000	169 404 000

Kiadások

Személyi juttatások és járulékok

A tervezetben a személyi juttatásokat a jelenleg hatályos jogszabályokban kötelezően biztosított juttatási elemek, illetményalapok és bértáblák figyelembe vételével terveztük meg, egyéb béremelést nem terveztünk.

A 2015. évre hatályos szabályozás alapján történt a munkáltatót terhelő járulékok számítása is. Nyugdíjba vonulási szándékát nem jelezte felénk senki.

Személyi juttatások	Konyha	Intézmény- és Település-üzemeltetés	Összesen
Bérek	17 186 000	24 580 000	41 766 000
Tervezett egyéb kifizetés	650 000	450 000	1 100 000
Bér járulékok	4 782 000	6 718 000	11 500 000
Összesen	22 618 000	31 748 000	54 366 000

Személyi juttatásokra összesen 54.366.000 Ft-ot, melyből a munkaadót terhelő járulékokra 11.500.000 Ft-ot terveztünk. A Forrás Intézmény Központ létszámában bővítést terveztünk, az iskolai konyhai dolgozó tekintetében, illetve a jelenleg betöltetlen 2 álláshely is betöltésre kerülne.

Létszámadatok (fő)	2014. szeptembertől	2015. év	létszámbővítés
Intézményvezető	1	1	-
Gazdasági ügyintéző	1	1	-
Élelmezésvezető	1	1	-
Konyhai dolgozó	9	10	1
Takarító	3	3	-
Karbantartó+településüzemeltető	5	5	0
Összesen	20	21	1

Dologi kiadások

A munkavállalók részére – jogszabályban rögzített kötelezettségnek megfelelően – a munka- és védőruha biztosítására az idei évben csak a halaszthatatlan és cserére szoruló egyéni védőfelszerelésekkel számoltunk.

A tisztítószer költségek – mivel a takarítás a Forrás szakfeladatát képezi – minden intézményét tartalmazzák. Ezt az elvet alkalmaztuk az év közben felmerülő karbantartási feladatoknál is. A nagyobb volumenű munkák – nyári felújítások – az intézmény költségvetésében jelentkeznek.

A konyha működésénél a jelenleg mérhető energia költségeket szerepeltettük, amelyek külön nem mérhető, azokat arányszámokkal számítottuk.

Jelenleg a Településüzemeltető Np. Kft. Wesselényi u. 21/a. épületében történik a fizikai dolgozók elhelyezése. Az épület többi részét az RSD konzorcium használja, várhatóan 2015. szeptember végéig. A rezsi költségek ennek megfelelően lettek kalkulálva, az utolsó negyedévet figyelembe véve.

Az étel kiszállítása külső szolgáltató igénybevételével történik.

A szolgáltatás népszerűsítésére, megrendelők megtartására, számuk növelésére web lapot üzemeltetünk, és kéthavonta terjesztett szórólapokat készítettünk. Bár a gazdasági válság érezteti hatását, a megrendelői kör nem csökkent, inkább stagnál.

Konyha költségvetése

Megnevezés	Bevétel (Ft)	Kiadás (Ft)
Intézményi bevétel	95 521 000	
Normatív bevétel	0	
Önkormányzati finanszírozás	7 899 000	
Személyi juttatások		22 618 000
Készletbeszerzés összesen		51 027 000
Kommunikációs szolgáltatások összesen		484 000
Szolgáltatási kiadások összesen		9 096 000
Kiküldetés, reklám- és propaganda kiadások összesen		594 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összesen		21 160 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		608 000
Maradvány felhasználás (előző évről)	2 167 000	
Összesen	105 587 000	105 587 000

A nyersanyag költségeket folyamatos ellenőrzés alatt tartjuk. Új, kedvezményesebb árakat kínáló beszállítókkal a tárgyalások napi szintűek. A tavalyi évben is 5 új beszállítói szerződést kötöttünk.

A „winmenza” program feltöltésével, annak folyamatos használatával naprakész információk állnak rendelkezésre a felhasznált és beszállított nyersanyagokról, az anyagnormákról, a tápanyag felhasználásról. Kialakításra került egy olyan Excel táblázat, melyet közösen használunk az óvoda és az iskola közreműködésével, így a napi adagszámok a megfelelő hozzáférési kóddal azonnal láthatóak. E szerint történik a megrendelés és a számlázás is.

Az alábbi külső szolgáltatók bevonásával terveztünk a 2015. évi költségvetés összeállításánál:

- Léghkondicionáló karbantartása, takarítása konyha épületében
- Elszívók takarítása konyhánál
- Érintésvédelmi felülvizsgálat a KMB irodában és a Wesselényi 21/a. szám alatt
- Zsírfogó takarítása
- Moslélékelszállítás
- Rovar és rágcsálóirtás
- Gázkészülékek karbantartása
- Szabványossági felülvizsgálat játszótereknél
- Élelmiszerek kiszállítása
- Rovar és rágcsálóirtás
- Frekvenciált helyeken külső kertész alkalmazása
- Web lap karbantartása, szórólapok nyomdai munkái
- frekvenciált kertészeti munkákra kertész alkalmazása

- Utak karbantartásánál kátyúzásra, és földutak gréderezésére

Tervezett nyári felújítási munkák az Önkormányzat fenntartásában lévő intézményeknél:

- Polgármesteri Hivatal fűtés átalakítása
- Polgármesteri Hivatal titkárság padló csere
- Polgármesteri Hivatal jegyzői iroda, polgármesteri iroda, titkárság festés
- Polgármesteri Hivatal mosdó felújítás
- Művelődési ház parketta csiszolása, nagyteremben
- Művelődési ház falfestés nagyteremben
- Művelődési ház parketta csiszolása, színházterem színpad
- Védőnői szolgálat 3 helyiség festése
- Konyha festése
- Wesselényi 21/a épület ereszfestés
- Wesselényi 21/a épület fűtőkorszerúsítás
- Wesselényi 21/a épület kerítésjavítás

Tervezett gépbeszerzések

Gép típusa	Mennyiség (db)	Egységár (Ft)	Összesen (Ft)
Husqvarna tip. motoros gyorsdaraboló	1	444 500	444 500
Motoros fűkasza, pengével és damillal például Stihl FS 490 C-EM	2	237 357	474 713
Hideg vizes magasnyomású tisztítógép	1	89 522	89 522
Permetezőgép SR 200-D	1	142 431	142 431
Fűnyíró gép kézi, tologató	1	89 522	89 522
Összesen			1 240 688

A Kiadási oldalon jelentkezik az üzemanyagköltségek, autók, gépek fenntartási költségei, a köztéri hulladékgyűjtőkből összegyűjtött hulladékok elszállítása. Szerepeltetve van a Településüzemeltető KH. NP. Kft által leszámolt eszközhasználati díj ellenértéke.

Intézmény- és településüzemeltetés költségvetése

Megnevezés	Bevétel (Ft)	Kiadás (Ft)
Intézményi bevétel		
Normatív bevétel	5 827 581	
Önkormányzati finanszírozás	57 989 419	
Személyi juttatások		31 748 000
Készletbeszerzés összesen		6 754 000

Kommunikációs szolgáltatások összesen		541 000
Szolgáltatási kiadások összesen		17 092 000
Kiküldetés, reklám- és propaganda kiadások összesen		0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összesen		6 756 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		926 000
Összesen	63 817 000	63 817 000

Szociális és Családsegítő Szolgálat

Bevételek

Az intézmény bevételei az alábbi tételekből tevődnek össze:

Bevétel	Összeg
Védőnői OEP finanszírozás	12 456 000
Szociális étkeztetés, ellátási díjak	4 005 000
Önkormányzati finanszírozás	20 787 000
- (ebből) állami hozzájárulás	8 789 000
Pénzmaradvány (előző évről)	985 000
Összesen	38 233 000

Kiadások

Kiadási oldalon a személyi juttatásokat 10 fő bérével terveztük. A tavalyi évben a képviselő-testület a szociális munkatársak létszámát a „házi segítségnyújtás” feladat ellátására 2015. január 1. napjától egy fő közalkalmazott álláshellyel, a gyermekjóléti feladatok ellátására pedig 0,5 fő álláshellyel bővítette. Itt jegyeznék meg, hogy a házi segítségnyújtás ellátotti létszámának emelkedéséből adódó pót normatíva igényünket csak ez év májusában tudjuk benyújtani, ezért a költségvetésben az 1 plusz főre járó normatíva még nem jelentkezik. Ez az összeg azonban visszamenőleg igényelhető.

Egyéb külső személyi juttatások között az 1 fő pszichológus bérét találhatjuk.

Dologi kiadások között a közüzemi díjakat, informatikai szolgáltatásokat (Stefánia védőnői program), kommunikációs díjakat, munka- és védőruha beszerzéseket tartalmazza, valamint 4 millió forint értékben a szociális étkeztetés kiadásait. Áprilistól kezdődően szeretnénk elindítani az ingyenes jogsegélyszolgálatot is, ezért a dologi kiadások között kalkuláltunk az ügyvédi költséggel is.

Az intézmény által szervezett csoportos foglalkozások költségeihez, eszközbeszerzéseikhez, illetve néhány jeles naphoz, ünnephez terveztünk egy minimális keretösszeget.

Összefoglaló

Az Önkormányzat teljes költségvetésének főösszege **648 506 000 Ft**-ban került megállapításra.

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

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is legfontosabb feladat az önkormányzat fenntartásában álló intézményrendszer működőképességének fenntartása és az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása, melynek elsődleges forrása a központi költségvetésből kapott feladatalapú támogatás.

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

Álláspontunk szerint a beterjesztésre kerülő rendelettervezet a rendelkezésre álló információk alapján és a hatályos jogszabályoknak megfelelően mutatja be Önkormányzatunk 2015. évi működéséhez szükséges bevételek és kiadások előirányzatait. A pénzügyi stabilitás biztosítása és további javítása érdekében továbbra is folytatnunk kell a biztonságos, kiszámítható gazdálkodást.

Folyamatosan 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, Taksony Nagyközség Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló előterjesztést megvitatni és a mellékelt rendelettervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Kreiszl László sk.

polgármester

dr. Micheller Anita sk.

jegyző