

Előterjesztés

Taksony Nagyközség Önkormányzata

2016. évi költségvetési rendeletének megalkotására

Tartalom

Bevezetés.....	3
Önkormányzat	4
Bevételek	4
Kiadások	7
Polgármesteri Hivatal	10
Bevételek	10
Kiadások	10
Művelődési Ház.....	11
Bevételek	11
Kiadások	12
Forrás Intézményüzemeltető Központ (Forrás).....	12
Bevételek	12
Kiadások	13
Szociális és Családsegítő Szolgálat	17
Bevételek	17
Kiadások	17
Összefoglaló	19

Bevezetés

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
- 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 február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ez a konkrét dátum 2016. évben február 15-e.

Az Ávr. 27. § (1) bekezdése értelmében a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, 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 224/2015. (XI. 24.) KT határozatával fogadta el Taksony Nagyközség 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.

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 2015. 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 jelennek meg.

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Támogatás összege (Ft)	Támogatás összege beszámítás után (Ft)
1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	82 211 000	81 898 881
2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	29 985 550	0
- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	6 721 220	0
- közvilágítás fenntartásának támogatása	15 040 000	0
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	0

- közutak fenntartásának támogatása	8 124 330	
3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	17 007 300	0
4. 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	156 591	156 591
Összesen:		82 055 472

II. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	Támogatás összege (Ft)	Támogatás összege beszámítás után (Ft)
1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		18 162 795
2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		8 542 560
- család- és gyermekjóléti szolgálat		3 900 000
- szociális étkeztetés		1 162 560
- házi segítségnyújtás		3 480 000
Összesen:		26 705 355

III. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Támogatás összege (Ft)	Támogatás összege beszámítás után (Ft)
1. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		7 180 860
Összesen:		7 180 860

A 2016. évre igényelhető állami támogatás teljes összege 115 941 687,- Ft. A beszámítás alapján összességében az önkormányzat 47 304 969 Ft támogatástól esik el. A beszámítás alapja az adóerő-képesség, mely a 2014. évi iparüzési adóalap összegéből számítható.

Az államháztartáson belülről érkező támogatásoknál további 5 350 eFt-tal terveztünk, mely a 2015. évben induló és 2016. február hóban befejeződő közmunkaprogram kapcsán felmerülő költségekre, a szociális ágazatban dolgozóknak - a 257/2000. (XII.26.) Kormányrendeletben foglaltak szerint - járó ágazati pótlékra nyújt fedezetet.

Közhatalmi bevételek

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

Bevétel jogcíme	2016. évi terv (e Ft)
Vagyoni típusú adók	75 000
- építményadó	44 000
- magánszemélyek kommunális adója	17 000
- telekadó	14 000
Termékek és szolgáltatások adói	232 000
- állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	210 000
- gépjárműadó*	20 000
- talajterhelési díj	2 000
Egyéb közhatalmi bevételek	2 500
- eljárási illetékek	100
- igazgatási szolgáltatási díjak	50
- bírságok	350
- egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék)	2 000
Összesen	309 500

*: 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 2015. év folyamán az önkormányzati rendelet alapján az alábbi összegben biztosítottunk mentességeket, illetve kedvezményeket.

Telekadó:	127 900 Ft
Építményadó:	86 000 Ft
Kommunális adó:	677 973 Ft
Iparüzési adó	574 073 Ft
Talajterhelési díj	822 960
Összesen:	2 288 906 Ft

Működési bevételek

Működési bevételek között bérleti díjakkal, (Spar, antenna bérleti díjak: Telenor, Vodafone), az önkormányzati lap hirdetési díj bevételeivel, valamint az ELMŰ részére panaszfelvételi pont biztosításának ellenértékével számoltunk.

A közvetített szolgáltatások 3 676 eFt előirányzata az orvosi rendelők közüzemi díját tartalmazza, mely az orvosok felé továbbszámlázásra kerül.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek között a Dunavarsányi Tiszta Víz Kft-ben lévő 18 %-os részesedésünk értékesítésével számoltunk 540 eFt összegben, melyről a Képviselő-testület a 263/2015.(XII.22.) határozatában döntött.

Kiadások

Az önkormányzat kiadásai között **személyi juttatásokat** 17 791 eFt-tal terveztük. Az előirányzat tartalmazza a:

- közfoglalkoztatottak bérét 4 532 eFt összegben,
- a törvény által kötelezően megállapított cafeteria juttatás 2016. évi, illetve a 2015. decemberi összegét a polgármester és az alpolgármester tekintetében,
- a választott tisztségviselők (képviselők, bizottsági tagok), polgármester, illetve alpolgármester bérét, költségterítését
- a megbízási szerződéssel alkalmazott főépítész, valamint a Hírharangban megjelenő írások és a fényképész honoráriumát.

A közfoglalkoztatás kapcsán a már folyamatban lévő, 2016. február 29-ig tartó programban résztvevő 18 fővel számoltunk, melyből 6 fő 100%, 12 fő 85%-ban finanszírozott.

Dologi kiadások főösszege 157 708 eFt, amely az alábbi tervezett beszerzések előirányzatát tartalmazza:

- a Ford kisbusz hajtó- és üzemanyag, valamint az esetleges karbantartási költségét,
- informatikai szolgáltatások, szoftverek követési-, használati- (EDTR, Mikrovoks, Winszoc, windows licence), internet és a telefon szolgáltatások díját,
- a közvilágítás, jelzőlámpák, tájház, zenepavilon, a közterek, egyéb ingatlanok (Pl. Baross téri épület) közüzemi díját,
- a továbbszámlázandó közüzemi díjakat
- a tűzjelző-, riasztó rendszer karbantartásának ellenértékét,
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások díját (jogi képviselő, könyvvizsgáló, foglalkozás-egészségügy, közbeszerzési szakértő, energetikai audit),
- egyéb szolgáltatásokon belül terveztünk a tűz- és munkavédelem, 2016. évi szúnyoggyérítés, síkosság mentesítés, a köz-, zöldterületek tisztántartás, közvilágítási

lámpatestek üzemeltetése, ATEV szolgáltatások, őrzés-védelem kapcsán felmerülő kiadásokkal, valamint bankköltséggel és a 2016 évi biztosítási díjakkal,

- reklám és propaganda előirányzaton a Taksonyi Hírharang 6 lapszámának, illetve az Ünnepnep-tár előállítási költségeivel, valamint a testvérvárosi kapcsolatok folytán felmerülő kiadásokkal terveztünk,
- egyéb dologi kiadások között szerepel a Royal Bau Zrt per kapcsán, a 2016. január 28-án kelt, a Képviselő Testület által 6/2016 (I.28.) KT határozatával jóváhagyott egyezségi megállapodás alapján a N-ESTATE Szolgáltató Kft-nek (engedményezés útján) fizetendő 49 990 eFt, melynek kifizetését 2016.12.31-ig kell teljesíteni három részletben, továbbá az idei évben lefolytatandó engedélyeztetési eljárások-, gázmérők hitelesítésének díja.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzaton szereplő 8 185 eFt tartalmazza az ágazati törvények alapján, szociális helyzettől függően fizetendő, valamint a helyi rendeletekben meghatározottak szerint nyújtható támogatások előirányzatát.

Önkormányzat által folyósított támogatás típusok	Tervezet (eFt)
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	1 500
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	100
Összesen	1 600
Lakhatáshoz kapcsolódó települési támogatás	1 500
Gyógyszerkiadásokhoz kapcsolódó települési támogatás	300
Bursa Hungarica	360
Karácsonyi támogatás az idősek részére	625
90 év felettiek évi egyszeri támogatása (szülinap)	50
Bölcsődei személyi térítési díj támogatás	1 600
Iskolai/óvodai étkeztetéshez kapcsolódó települési támogatás	800
Méltányosságból megállapított ellátás	550
Tűzifa támogatás	100
Közttemetés	150
Rendkívüli települési támogatás	550
Összesen	6 585

Egyéb működési célú kiadások jogcímen 34 126 eFt-ot terveztünk, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

- államháztartáson belülre:
 - az RSD Társulásnak fizetendő működési hozzájárulás 2016. évi összegét 189 eFt,
 - Dunavarsányi Szennyvíztársulás felé fennálló 19 020 eFt-os tagdíjfizetési kötelezettséget (hátralékkal együtt)
 - Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak fizetendő működési hozzájárulás 2016. évi összegét 630 eFt,
 - valamint a Dunaharaszti Város Önkormányzata felé orvosi ügyelet fenntartására utalandó 1 760 eFt összeget.
- államháztartáson kívülre:
 - Haraszti Fraxinus Np. Kft-nek a sürgősségi orvosi ügyelet ellátásáért fizetendő 3 000 eFt,
 - a gyepmesteri tevékenység ellátásáért fizetendő 300 eFt-ot
 - 2015. évi szerződés alapján a Taksonyi Református Misszió támogatásának 2016. évre eső 528 eFt részét,
 - valamint civil szervezetek támogatását 6 508 eFt összegben, melyből 508 eFt 2015. évi kötelezettség.
- Tartalék soron tervezett 2 191 eFt a talajterhelési díjból származó közhatalmi bevételek összege (2 000 eFt), melyet kizárólag környezetvédelmi célokra lehet felhasználni, valamint 191 eFt fel nem vett képviselői tiszteletdíj összege. Felhasználásáról a képviselő-testület rendelkezik.

Beruházások között szerepel:

- Immateriális javak előirányzatán a Taksony Településfejlesztési Konceptiójának, Településszerkezeti Tervének, Helyi Építési Szabályzatának és mellékleteinek felülvizsgálata és átdolgozása 6 450 eFt költsége, valamint a Mikro Voks szavazórendszer korszerűsítését szolgáló szoftver díja.
- 62 650 eFt-ot terveztünk ingatlanbeszerzésre, mely összeg ingatlanvásárlásra 13 150 eFt-ot foglal magában, ennek egy része 2015. évről áthúzódó kötelezettségvállalást jelent, valamint terveztünk a 3 szigeti út (Révész, Szigeti Dunasor, Sziget nyaraló) megépítésének Önkormányzatra eső költségével 35 millió forint értékben, járdaépítéseket 3 millió forint értékben, illetve a beruházások kapcsán felmerülő tervezési kiadásokkal 9 millió forint összeggel.
- egyéb tárgyi eszköz beruházására 2 110 eFt-ot terveztünk mely tartalmazza a Polgármesteri Hivatal riasztórendszerének cseréjét, hulladék gyűjtők kihelyezését, cseréjét, Taksony üdvözlőtábla építését a Varsányi és a Szent Imre útra.
- a beruházások kapcsán felmerülő ÁFA 16 324 eFt.

Felújítások 56 000 eFt előirányzata magába foglalja:

- a háziorvosi rendelő felújításának költségét, melynek 83 %-a támogatásból finanszírozott,
- a 2015. évben elkészült, de pénzügyileg 2016. évben rendezendő Forrás sétány kopó réteg cseréjének kiadásait, melyet részben (500 eFt) lakossági befizetések fedeznek,

- temető bejárat térkövezését,
- Arany János utca csapadék elvezetését saját kivitelezésben, 11 millió forint értékben.
- Egyéb tárgyi eszközök felújítása között számolnunk kellett a dunavarsányi szennyvíztelep felújítására, a Szennyvíztársulás által beadott pályázat Taksonyra eső önerejével, mely összességében 13 582 eFt-ot jelent. Az idei évben várhatóan azonban nem keletkezik kifizetési kötelezettségünk.

Finanszírozási kiadások között jelentkezik az intézmények működéséhez szükséges központi irányító szervi támogatásként átadott állami támogatások és önkormányzati hozzájárulások összege.

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének előirányzata a fent részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével 606 787 eFt.

Polgármesteri Hivatal

Bevételek

A Polgármesteri Hivatal működtetésére kapott állami támogatás nagymértékben fedezi az intézmény kiadásait, melynek összege 113 175 eFt. A 82 055 eFt normatíván felül a Hivatal esetében 1 408 eFt működési bevétellel terveztünk, mely összeg a Vertikál Zrt. részéről ügyfélszolgálat működtetésére átadott összeget és az anyakönyvi szolgáltatások díjbevételeit tartalmazza, valamint 2015. évi maradvánnyal is számoltunk, mely 126 eFt. Terveztünk RSD Társulástól átvett pénzeszközzel 8 382 eFt-ot, mely a Társulás munkaszervezetének – melyet a Taksonyi Polgármesteri Hivatal, (mint gesztor) dolgozói látnak el – finanszírozására nyújt fedezetet. Az előbbieket figyelembe véve, az önkormányzat hozzájárulása a Hivatal működtetéséhez: 21 204 eFt.

Kiadások

A Hivatal kiadásainak legnagyobb részét a **személyi juttatások** teszik ki. A Hivatal képviselő-testület által engedélyezett létszáma 19 fő, mely a 2016. évben 20 főre változott azzal, hogy a gépkocsivezető álláshelyet az önkormányzatról áttettük a hivatal létszámába. Tehát ez tényleges növekedést nem, csak összetétel változást jelent. A 20 álláshelyre teljes évre számoltunk bért, mivel a jelenleg gyesen lévő két kolléga státusza határozott idejű foglalkoztatás keretében került betöltésre. Így jelen pillanatban valamennyi álláshely betöltött.

A köztisztviselői illetményalap 2008. januári szinten van továbbra is, így 2016. évre csak az aktuális átsorolásokból eredő változásokkal számolunk, valamint kidolgoztuk az adóügyi köztisztviselők anyagi érdekeltségi rendszerét a hatékony adóbeszedés elősegítése érdekében, továbbá az idei évben terveztünk egy teljesítményalapú ösztönző rendszer felépítésével és bevezetésével, ezek anyagi vonzata szintén beépítésre került a költségvetésbe.

Béren kívüli juttatásként a törvény által kötelezően megállapított mértékű cafetéria juttatással terveztünk. (bruttó 200 000 Ft/fő /év)

A személyi juttatások előirányzatán belül terveztünk még a bejáráshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítéssel, tanulmányi szerződés (2 fő) alapján fennálló kötelezettségeinkkel.

Külső személyi juttatások soron terveztük az RSD Társulás munkaszervezetének az ellátandó feladatokért, az Elmű, illetve a Vertikál Zrt. ügyfélszolgálat ellátásáért, valamint a házasságkötésekért utalandó megbízási díjakat.

Dologi kiadások 18 185 eFt összege tartalmazza azokat az előirányzatokat, melyek a Hivatal folyamatos működését biztosítják:

- irodaszer, nyomtatvány-, sokszorosításhoz kapcsolódó beszerzések
- informatikai szolgáltatások díját
 - telefon központ karbantartás
 - KATAWIN szoftver karbantartás
 - kataszter, szoftver karbantartás
- telefon és internet szolgáltatások díját,
- közüzemi díjakat,
- fénymásoló bérleti díját
- posta-, és bankköltséget,
- kötelező továbbképzések díját,

Ebben az évben várhatóan 3 fő teszi le a kötelező közigazgatási alapvizsgát, 1 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 Közzolgálati Egyetem részére.

- az irattározott dokumentumok tárolásának díját,
- a helyi adóhoz kapcsolódó csekkek előállításának költségét,
- a beszerzéseket terhelő ÁFA-t, az értékestések után befizetendő ÁFA-

A **beruházások**nál, eszközbeszerzések között 2 db számítógép, 1 db hűtő, 1 db széf (mivel a régi a 2015. évi betörés során megrongálódott és használhatatlanná vált), valamint a Hivatalban kialakítandó tárgyalóba egy tárgyaló asztal és hozzá tartozó székek beszerzését terveztük.

Művelődési Ház

Bevételek

A Művelődési Ház bevételi főösszege 19 911 eFt. Ebből saját működési bevétele 3 150 eFt, mely a terembérleti díjakból tevődik össze, valamint számoltunk a 2015. évi 8 eFt maradvánnyal is. Többi bevétele az önkormányzat által átadott bevétel az alábbiak szerint:

- állami támogatás: 7.181 eFt
- önkormányzati hozzájárulás: 9 572 eFt

2016. 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.

Béren kívüli juttatásként nettó 6000 Ft/fő/hó cafetéria juttatással terveztünk.

Dologi kiadások 14 016 eFt előirányzata az alábbi beszerzéseket foglalja magába:

- könyvbeszerzés (az állami támogatás legalább 10%-át könyvtári dokumentumok beszerzésére kell fordítani)
- irodaszer, nyomtatvány-, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagok
- könyvtári szoftver frissítés, telefon,
- közüzemi díjak,
- rendezvényhez kapcsolódó szolgáltatások, beszerzések,
- bútorzat javítását (szék kárpitozás)
- a beszerzéseket terhelő ÁFA.

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, melynek részletezését az előterjesztés *1. számú melléklete* tartalmaz.

Beruházás kapcsán terveztünk 1 db számítógép, 1 db mosogatógép és 1 db hűtő beszerzésével.

A könyvtári és közművelődési érdekeltség növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása központosított előirányzat lapján a települési önkormányzatok a könyvtárak állománygyarapításához és a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez, valamint a muzeális intézmények szakmai fejlesztéséhez juthatnak pályázati úton támogatáshoz. A korábbi éveknek megfelelően a 2016. évben is, ezen támogatások keretében szeretnénk pályázni és plusz forrásra szert tenni.

Forrás Intézményüzemeltető Központ (Forrás)

Bevételek

A Konyha 2016. évi költségvetésének összege 119 693 eFt, a településüzemeltetés 2016. évi költségvetésének összege 76 240 eFt.

Az Intézmény bevételei két fő forrásból tevődnek össze, egyrészt a saját bevételekből, mely az étkeztetésből származik, és az Önkormányzati hozzájárulásból. A tervezett saját bevétel bruttó 102 969 eFt, mely a konyha működését csak részben fedezi, a jelentős többletköltségek miatt.

adatok eFt

Összesen	102 969
Intézményi bevételek	75 728
Bölcsőde	2 277
Dolgozói megrendelések	900
Forrás dolgozói megrendelések	1 989
Szociális étkeztetés	4 336
Egyéb külső megrendelések	14 690
Rendezvények, táborok	3 049

Kiadások

Személyi juttatások és járulékok (Konyha+Intézményüzemeltetés)

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 2016. évre hatályos szabályozás alapján történt a munkáltatót terhelő járulékok számítása is.

Munkatársaink közül nyugdíjba vonulási szándékát január hónapban 1 fő jelezte. Az álláshelyek száma a 2015. évi 21-ről 23-ra változott azzal, hogy eddig az önkormányzatnál foglalkoztatott 3 fő megváltozott munkaképességű munkavállalóból 2 fő átkerült az intézményhez, tehát ez összességében tényleges változást nem jelent (mivel a bérük eddig az Önkormányzatnál szerepelt), csak belső átrendeződést.

Személyi juttatások előirányzata 53 089 eFt, a munkáltatót terhelő juttatásoké 14 562 eFt. A 2015. évhez képest jelentkező bér- és járuléknövekedés az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok eFt-ban

	Konyha	Intézmény és településüzemeltetés
Kötelező illetmény átsorolásokból adódó többlet	1 012	1 049
Nyugdíjba vonulás miatti többlet	300	
Határozott idejű álláshely betöltésének többletköltsége (GYES)	876	
Önkormányzattól áthelyezett 2 fő		2 644
Béren kívüli juttatások	1 077	1 047
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 425	1 638
Nyári időnymunkás- az esetleges közfoglalkoztatás hiánya miatt		660
Összesen	4 690	7 058

Dologi kiadások

A dologi kiadásaink között a legjelentősebb költség az élelmiszer nyersanyag beszerzés, melynek tervezése során a 2015. évi költségvetésbe betervezett értékkel 49 000 eFt-tal számoltunk, amihez hozzáadódik 2.908 eFt a 2015. évi számlák kifizetésére.

A munkavállalók részére – jogszabályban rögzített kötelezettségnek megfelelően- a munka- és védőruha biztosítására védőruhák cseréjét terveztük, nettó 1.210 eFt értékben.

Az idei évben bevált gyakorlat alapján a villany, víz és gázkészülékek szerelését átalánydíjas vállalkozóval terveztük.

- Rezsiköltségek:

Rezsiköltséget csak a konyha működésére terveztünk 2 846 eFt értékben, a Wesselényi 21/a épület fenntartásának kiadásait a DPMV Zrt. fedezi.

- Eszközbeszerzések:

Konyha

Az önkormányzati rendezvényekre az étkeztetés ellátását konyhánk biztosítja. Az ehhez szükséges eszközök (tányérok, evőeszközök, poharak) biztosítására a 2016-os esztendőre 200 fő részére terveztünk tányérok, evőeszközök és poharak beszerzését, nettó 582 eFt értékben.

Beruházások

A nagykonyha hatékony működéséhez két darab hűtő cseréje és billenő serpenyő beszerzése esedékes. Tervezzük egy mosogatógép vásárlását is, mely jelentősen gyorsítaná a tálalási folyamatot és növelné a higiéniát is, valamint a kültéri rendezvények ellátáshoz egy jó minőségű és erős sátor készíttetését.

adatok Ft-ban

I.	Egységár Ft/db	menyiség	nettó
Lábos 25 és 32 literes	50 000	1	50 000
Billenő serpenyő	598 000	1	598 000
Mosogatógép+ 2 érkeztető asztal	790 000		790 000
Hűtő	299 000	2	598 000
Sátor rendezvényekhez 4*8m	238 890	1	238 890
Összesen I.			2 274 890

Településüzemeltetés, intézményüzemeltetés

A Forrás Intézményüzemeltető Központtól átcsoportosított feladatok miatt, a felszabadult munkaerőt hatékony, működő és finanszírozható feladattal kell ellátni, amennyiben nem a létszámleépítést választjuk.

Dologi kiadások

1. Utak fenntartása:

- Kátyúzás:

Közútjaink közül a Szent Anna, Széchenyi, Arany János utcákban található a legtöbb útjavítás. Összesen 500 m² terület kátyúzását terveztük, 3 250 eFt értékben.

- Földutak karbantartása:

Földutak karbantartására: 2.600 eFt lett betervezve.

Ez az évi egy-két alkalommal történő gréderezésre elegendő. Ezt külső vállalkozóval kell elvégeztetni, mivel gép nem áll rendelkezésre.

- Árok és padkarendezések

A padkák és ároktakarítások időszerűek, ezt vagy külső vállalkozóval végeztetjük el vagy saját fizikai állománnyal és tervezett géppark bővítéssel. A költségvetésben ez utóbbival terveztünk.

2. Parkok és zöldfelületek:

Parkok és zöldfelületek fenntartására minimális összeget terveztünk, hiszen csak az intézmények belső területei és a frekventált parkok – melyeket szakvállalkozóval végeztetünk - maradtak a fenntartásunkban. (1 330 eFt)

3. Egyéb kivitelezések (anyag költség a Forrásnál jelentkezik)

- Polgármesteri hivatal külső homlokzatának rendezése
- Pénzügyi iroda festése, padló cseréje
- Szent Anna tér locsolóhálózat automatizálása
- Baross tér padok pótlása

4. Egyéb munkák (más intézmény költségvetésében jelentkező anyagköltségek)

Polgármesteri Hivatal

- iroda átalakítása
- tárgyaló kialakítása
- konyha kialakítása
- Hulladék gyűjtők kihelyezése, cseréje 20 db

- Térkövezés és szegélyköépités:
- Wesselényi utca járdaépités és út szegélykövel történő megtámasztása
- P+R parkoló – Ady E. utca közötti járdaépités
- Temető bejáró tovább épitése
- Attila utca szegélyköépités felszíni vízelvezetés miatt

5. Eszközbérlések

- teherautó tartós bérlet 1 593 eFt
- Minibagger tartós bérlet 2 371 eFt

Beruházások

Beruházások közötti az alábbi beszerzésekkel terveztünk:

- játszótéri eszközök pótlása 397 eFt,
- klíma kiépítésével a konyhába és az óvoda iroda helyiségeibe 1 580 eFt,
- Sima Dakar Plus asztali téglá és térkövágó 298 eFt,
- Leica Piper 100 csőlézer - csőfektető lézer 598 eFt,
- Ipari betonkeverő 345 eFt.

Tervezett gépbeszerzések és hozzájuk tartozó költségek összesítő táblázata

A fentebb utalt egyes beruházások csak abban az esetben végezhetők el saját beruházásban, amennyiben a felsorolt gépek beszerzése megtörténik:

adatok Ft-ban

Gép és autóvásárlást követően jelentkező többletköltségek 2016-os évre	Nettó
Gépkezelő éves bér, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 810 000
Billenőplatós teherautó beszerzési értéke (5.990.000,- Ft+Áfa/60 hónap tartós bérlet) és fizetendő részletek éves költsége	1 593 000
Minibagger beszerzési értéke (8.900.000,- FT+Áfa/60 hónap tartós bérlet) és fizetendő részletek éves költsége	2 370 852
Átírási díjak	28 585
Üzemanyag	1 318 110
Karbantartás	650 000
Sima Dakar Plus asztali téglá és térkövágó	298 000
Betonkeverő ipari	345 000
Leica Piper 100 csőlézer - csőfektető lézer	597 638
Összesen	11 011 185

Szociális és Családsegítő Szolgálat

Bevételek

Az intézmény 2016. évi költségvetésének összege 42 811 eFt. Bevételeinek nagy részét az OEP finanszírozás, valamint a költségvetési támogatás teszi ki. Saját bevételét az ellátottak befizetései alkotják.

Bevétel	Összeg (eFt)
Védőnői OEP finanszírozás	12 045
Szociális étkeztetés, ellátási díjak	3 140
Önkormányzati finanszírozás	27 597
- (ebből) állami hozzájárulás	8 542
Pénzmaradvány (előző évről)	29
Összesen	42 811

Kiadások

Kiadási oldalon a **személyi juttatások** esetében a 2015. évi 10 álláshely helyett a csak 9,5 álláshellyel számoltunk. A szociális tárgyú központi jogszabályok módosításával 2016. január 1-jétől a házi segítségnyújtás vonatkozásában 5 fő személyi gondozott esetében alkalmazható 1 fő szociális gondozó. Jelenleg az személyi gondozottak száma 10 fő ezért erre a feladatra 2 fő teljes munkaidős szakember foglalkoztatható az eddigi 3 fő helyett. Azonban ellátotti létszám akár egy fővel történő növekedése további fél álláshelyet igényelne, ami miatt a házi segítségnyújtás álláshelyeinek számát csak 0,5 álláshellyel célszerű csökkenteni.

Feladat	2015. évi álláshely	2016.évi álláshely tervezet	Változás
Gyermekjóléti szolgálat	2,5	2,5	0
Családsegítés	1	1	0
Házi segítségnyújtás	3	2,5	-0,5
Szociális segítő	0,5	0,5	0
Védőnői szolgálat	3	3	0
Összesen:	10	9,5	-0,5

Egyéb **külső személyi juttatások** között az 1 fő pszichológus megbízási díjával számoltunk.

Dologi kiadások 9 849 eFt előirányzata az alábbi beszerzéseket foglalja magába:

- irodaszer-, nyomtatvány, szakmai anyag beszerzés ellenértékét,

- intézmény által szervezett csoportos foglalkozások kapcsán felmerülő költségeket,
- munkaruha beszerzését,
- informatikai szolgáltatások (védőnői szoftver),
- telefon és internet szolgáltatások,
- közüzemi szolgáltatások díját,
- szociális étkeztetés,
- ingyenes jogsegélyszolgálat ügyvédi díját,
- szupervízió, szakember által vezetett esetmegbeszélések díját, melynek célja a segítő szakmában dolgozók mentális védelme és szakmai kompetenciájuk fejlesztése,
- szakmai továbbképzéseket,
- bank költséget,
- a beszerzéseket terhelő ÁFA összegét,
- kiküldetések kapcsán kifizetett összeget.

Beruházás soron szereplő 620 eFt előirányzat 2 klíma (védőnői helyiségek) beszerzésének költségét tartalmazza.

Összefoglaló

Az Önkormányzat teljes költségvetésének főösszege **738 077 eFt**-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 rendeletervezet a rendelkezésre álló információk alapján és a hatályos jogszabályoknak megfelelően mutatja be Önkormányzatunk 2016. évi működéséhez szükséges bevételek és kiadások előirányzatait. A pénzügyi stabilitás biztosítása és további javítása érdekében továbbra is folytatnunk kell a biztonságos, kiszámítható gazdálkodást.

Polyamatosan 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 2016. évi költségvetéséről szóló előterjesztést megvitatni és a mellékelt rendeletervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Kreiszl László sk.

polgármester

dr. Micheller Anita sk.

jegyző