

Előterjesztés

Tárgy: Tengelic Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2015. évi központi költségvetését a 2014. évi C. törvénnyel állapította meg, mely 2015. január 1-én lépett hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 24.§. (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtási rendelete, a finanszírozás rendjét és az általános működési támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Előzetes hatásvizsgálat

I. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás

Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását biztosítja. Költségvetési hatása pedig az, hogy a költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

II. Környezeti és egészségügyi következmények

A tervezett beruházások, felújítások közül a napelemek telepítése csökkenti a környezeti terhelést, a víziközmű vagyonnal kapcsolatos rekonstrukciós kiadások hozzájárulnak a településen az egészséges ivóvíz megtartásához.

III. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló törvény előírja, hogy a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig benyújtja a képviselő-testületnek a tárgyévi költségvetési rendeletét.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A.§-a értelmében ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartási törvény szerint felfüggesztésre kerül.

IV. Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet-tervezet közvetlenül nem követel meg pótlólagos személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi forrásokat, a rendelet végrehajtásához a szükséges erőforrások rendelkezésre állnak

A Képviselő-testület pénzügyi bizottsága, valamint a szociális bizottság támogatta a rendelet-tervezet elfogadását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a rendelet-tervezetet fogadja el.

Tengelic 2015. február 6.

Gáncs István sk.
polgármester

Indokolás

A 2015. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 246 129 ezer Ft, melyet a finanszírozású műveletekből származó bevétel 51 803 ezer Ft-tal egészít ki, így összesen 297 932 ezer Ft forrás fog rendelkezésre állni, mely 4,63 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól. A (helyi)adó mértékét változtattuk (kommunális adó emelés), de a helyi adóbevételeket a tavalyi évhez hasonlóan terveztük. A közhatalmi bevételek, az iparüzési adó bevételeinek csökkenése miatt, 105 ezer Ft-tal csökkennek a 2014. évi eredeti előirányzathoz képest. A 2014. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A tervezetben államháztartáson kívüli bevétellel nem számoltunk.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételeinek a 89,40 %-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (település fejlesztésre) a tervezett források 10,60 %-át tudjuk előirányozni.

A 2015. évben a költségvetési bevételek 29,75 %-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2014-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai: 134 890 ezer Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 33 355 ezer Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer Ft

Közhatalmi bevételek: 53 895 ezer Ft

Működési bevételek: 23 989 ezer Ft

Felhalmozási bevételek: 0 ezer Ft

Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft

Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: 0 ezer Ft

Belföldi értékpapírok bevételei: 0 ezer Ft

Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele: 51 803 ezer Ft

Finanszírozási bevételek: 0 ezer Ft

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: 0 ezer Ft

A 2015. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 297 932 ezer Ft, melyet a finanszírozású célú pénzügyi műveletek kiadásai 0 ezer Ft-tal egészítenek ki, így

összesen 297 932 ezer Ft kiadással számoltunk, mely 1,12 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól.

Az Önkormányzatnál, a Mézeskalács Óvodában és a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 17, 9 ill. 10 fő. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással átl. 14 fővel számoltunk. Az előző évhez képest az álláshelyek száma nem változott. A köztisztviselői illetményalap (38 650 Ft) és a közalkalmazotti illetménypótlék (20 000Ft) mértéke nem változott. A minimálbér 101 500 Ft-ról 105 000 Ft-ra, a garantált bérminimum 118 000 Ft-ról 122 000 Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat által elfogadott 2015-19. évekre szóló gazdasági programjában és az erre alapozva készült 2015. évi költségvetési koncepciójában megfogalmazottak alapján a finanszírozható beruházásokat a költségvetésben beterveztük, melyek közül a legfontosabbak az alábbiak:

- iskola épületének tetőfelújítása;
- fogorvosi gép cseréje;
- út felújítások;
- szolgáltatóház felújítása;
- napelemes pályázat;
- óvodai csoportszoba felújítása
- szolgálati lakás felújítása.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások: 88 917 ezer Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 28 742 ezer Ft

Dologi kiadások: 124 367 ezer Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai: 14 830 ezer Ft

Egyéb működési célú kiadások: 4 300 ezer Ft

Beruházások: 7 838 ezer Ft

Felújítások: 11 400 ezer Ft

Egyéb felhalmozási kiadások: 7 638 ezer Ft

Finanszírozási kiadások: 0 ezer Ft

Előzetes hatásvizsgálat

I. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás

Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását biztosítja. Költségvetési hatása pedig az, hogy a költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

II. Környezeti és egészségügyi következmények

A tervezett beruházások, felújítások közül a napelemek telepítése csökkenti a környezeti terhelést, a víziközmű vagyonnal kapcsolatos rekonstrukciós kiadások hozzájárulnak a településen az egészséges ivóvíz megtartásához.

III. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló törvény előírja, hogy a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig benyújtja a képviselő-testületnek a tárgyévi költségvetési rendeletét.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A.§-a értelmében ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartási törvény szerint felfüggesztésre kerül.

IV. Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet-tervezet közvetlenül nem követel meg pótlólagos személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi forrásokat, a rendelet végrehajtásához a szükséges erőforrások rendelkezésre állnak

Gáncs István sk.
polgármester