

Előterjesztés

Parád Nagyközség 2016 évi költségvetési elképzeléseinek megvitatásához

Tisztelt Képviselő-testület !

Az Országgyűlés 2015. július 3.-án elfogadta Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt.

A Kormány által prioritásként kezelt területek és fontosabb változások 2016. évben

1, Családok helyzetének javítása

- Fennmarad az egykulcsos adórendszer / 15 % /, s a gyermeket nevelő családokat továbbra is családi kedvezménnyel segíti a kormány, melynek mértékét 4 év alatt fokozatosan megdupláz.
- Megmarad a házasságkötés és a gyermekvállalás adókedvezménnyel történő ösztönzése, és a gyed-extra is.
- Elegendő forrást biztosít a kormány az otthoneremtési támogatások igénybevételéhez, mely már egy gyermek esetében is lehetővé teszi az igénybevételt.
- A nyugdíjak és egyes jövedelemptólló ellátások az infláció mértékével növekednek.
- Nemzeti közmű-szolgáltatási rendszer létrehozásával a rezsicsökkentés értékállóságának biztosítása

2, Munkahely teremtés, a rászorulókat támogatása

- „ Segély helyett munkát „ elv további érvényre juttatása, hosszú távú cél a teljes foglalkoztatottság . Ennek jegyében 2016 évben is folytatódik a Start közmunka program.
- Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek, hiszen az önkormányzatok rendelkeznek megfelelő ismeretekkel a segélyezéshez. Forrásai pályázati úton központ forrásból is kiegészíthetők.
- Tovább folytatódik felmenő rendszerben az ingyenes tankönyv ellátás kiterjesztése.
- Továbbra is biztosítja a forrást az állam a gyermekétkeztetés támogatásához (a 2015. szeptember 1.-től kiterjesztett szinten)
- További családsegítő intézkedés, hogy a sertés tokehús Áfa-ja 5 %-ra csökken.

3, Életpályaprogramok, bérrendezések

- 2016-ban. a fegyveres és rendvédelmi életpályamodell keretében júliustól a katonák és rendvédelmi dolgozók fizetését rendezik 2019 –ig több lépcsőben.
- Emellett tovább emelkedik a pedagógusok bére is, a korábbi döntésnek megfelelően.
- A költségvetés fedezetet nyújt az egészségügyi ágazatban végrehajtott 2012-2013. évi béremelések további finanszírozására
- 2016. év második felétől elindul a kormánytisztviselői életpályaprogram.

4, Uniós programok

A 2014 – 2020 időszakban várhatóan 34 milliárd Euro támogatás érkezik hazánkba. Ehhez a hazai társfinanszírozást a kormány biztosítja. A kormány határozott arról is, hogy az egyszerűbb felhasználás mellett a források 60%-át a foglalkoztatás és versenyképesség növelésére épülő gazdaságfejlesztésre fogja fordítani.

5, Adó- és járulékpolitikai célkitűzések

Az ÁFA és az SZJA fent említett csökkentése. A hitelezés fokozódása érdekében csökken a pénzügyi szervezetek különadója.

A költségvetési törvény prioritásait, s az általa biztosított lehetőségeket ismerve kell meghatározni a képviselőtestületnek az önkormányzati költségvetés összeállítása során követendő elveket, instrukciókat.

Ebben a tervezési szakaszban kell és lehet áttekinteni a következő évre vonatkozó szakmai feladatokat és elképzeléseket, rangsorolni azokat.

BEVÉTELEK

Központi támogatások

2015 december 2.-i határidővel kellett az ebr42 rendszerben megadnia az önkormányzatnak a feladatfinanszírozáshoz tartozó mutatószámokat, melyeket, - s az azokhoz hozzárendelt támogatásokat - az 1. sz. mellékletben mutatjuk be. E támogatások felhasználási kötöttségűek, csak az adott célra használhatók fel. A korábbi években megszokottakon túl új igényelhető támogatási forma került be a finanszírozásba - a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezésének támogatása- mely HH és HHH-s gyermekek étkeztetésére vonatkozik az intézményi szünidei napokra. Ez valószínűleg felváltja a korábbi évek gyermekszegénység elleni programját.

2016 év során is lehetőség nyílik majd támogatások megpályázására a költségvetési törvény 3. sz melléklete alapján. Ilyenek pl: önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések, közművelődési érdekeltégnövelő támogatások, önkormányzati étkeztetés fejlesztési támogatások, önkormányzatok rendkívüli támogatása, adott esetben vis maior támogatás.

Saját bevételeink körében alkalmazott díjtételek a következők:

A/ bérlakások bérleti díja

- komfort nélküli	128	Ft/m ² /hó
- komfortos	195	Ft/m ² /hó
- összkomfortos	320	Ft/m ² /hó

B/ kiállítási belépők

- felnőtt	550	Ft/fő
- diák, nyugdíjas	330	Ft/fő

C/ sírhely (koporsós)

Urnahely	3.000	Ft
	25.000	Ft

D/ Az étkezési térítési díjakat és normákat a 2. sz melléklet tartalmazza.

E/ helyi és központi adók

- kommunális adó	4.000	Ft/ingatlan
- idegenforgalmi adó	350	Ft/éjszaka
- iparűzési adó	1,4	%
- gépjárműadó	A jogszabály alapján beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot	
- talajterhelési díj	A beszedett adó 100 %-a az önkormányzatnál marad	

Felhalmozási bevételek

E bevételi elemek ingatlan értékesítésből, és fejlesztési célú pályázatokból származhatnak.

Finanszírozási bevételek

A végleges költségvetés elkészítésekor előreláthatólag rendelkezésre fog állni a maradvány összege, illetve amennyiben szükséges működési célú hitel felvétellel lehet számolni. / Ennek kritériumai erősen beszabályozottak /

A bevételek tervezése során törekedni kell a reális tervezésre, hiszen a költségvetés egyensúlyát felboríthatja egy jelentős bevétel kiesés.

Fokozottan figyelemmel kell lennünk – valamennyi törvényes eszköz igénybe vételével – a kintlévőségek behajtására, valamint új bevételi források keresésére, adózók felderítésére.

KIADÁSOK

A kiadások tervezésénél és a gazdálkodás folyamatában kiemelt szempont továbbra is a takarékoság és a hatékonyság érvényesítése. Alapvető szempont, hogy az Önkormányzat költségvetési szerveinek zavartalan működését, a takarékoság maximális figyelembe vételével továbbra is jó színvonalon biztosítsa.

Személyi kiadások

- Személyi kiadások keretében tervezni szükséges az önkormányzat és intézményei, valamint a közfoglalkoztatás létszám szükségletét, a hozzá tartozó soros előre lépéseket, az esedékes jubileumi jutalmak változását, a korábbi években elkezdett pedagógus béremelés 2016 évi ütemét, illetve a minimálbér és a garantált illetmény növekedésének hatását. Amennyiben 2016 júliusától elindul a kormánytisztviselői életpálya modell, annak pénzügyi hatását külön forrásként biztosítja az állam
- E körben fentiekén túl növekményt jelent a közművelődési referens közalkalmazotti jogviszonyban történő alkalmazása (hiszen ezt a feladatot korábban közfoglalkoztatott bevonásával oldottuk meg).
- További növekedést jelenthet az a tény, hogy 2016 január 1.-től gyermekjóléti szolgálatot - az önálló polgármesteri hivatalt , vagy közös önkormányzati hivatal esetében a székhely önkormányzat - tarthat fenn. Így Bodony település is ellátási körünkbe tartozik, ezért el kell gondolkodni azon, hogy az ellátandó feladat milyen alkalmazotti létszámmal oldható meg.
- A személyi kiadások tervezéséhez szükséges ismerni azt, hogy a megalakuló nonprofit Kft milyen feladatot vesz át az önkormányzattól, hiszen a feladatot ellátó személyek kiadása már nem az önkormányzatnál, hanem a Kft-nél jelentkeznek személyi kiadásként .
- Tervezni szükséges a Clarissza forrás takarításáért biztosított megbízási díj emelését a korábbi testületi döntés alapján.

Járulékok

A személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó jelenlegi információink szerint nem változik, ennek megfelelően ezeket a személyi juttatásokhoz lehet tervezni. A cafetéria járuléka 200.000,- Ft erejéig marad a kedvezményes kategóriában, ami 34,51 %-ot jelent.

Dologi kiadások

A dologi kiadásaink tervezésénél a takarékosági szempontokat figyelembe véve kell tervezni, a minimális inflációmértékkel számolva. A Kft megalakítása után az önkormányzatnál maradó

feladatoknál is elsődleges szempont, hogy azokat – a takarékoságot is figyelembe véve – parádi vállalkozók végezzék, amennyiben lehetséges. A legfontosabb állagmegóvó karbantartásokat mind az ingatlanoknál, mind a gépeknél folyamatosan szükséges elvégezni, megelőzve ezzel egy nagyobb volumenű felújítást. A hatékony munkavégzés érdekében szükséges az informatikai eszközök folyamatos figyelemmel kísérése, hiszen a napi munkavégzés, jelentések, igénylések, beszámolók leadása online módon történik, s a lelassuló, esetleg lefagyó gépek ebben problémát okozhatnak.

Támogatások

A civil szervezetek támogatása továbbra is fontos feladat az önkormányzat számára, hiszen jelentős részt vállalnak a település életében. Korábbi évekhez hasonlóan a költségvetésben meghatározott keretet a szervezetek igényeit, munkáját figyelembe véve osztja el a képviselő-testület.

E forrásból valósítjuk meg a gyermekorvosi rendelésre jutó rezszi költség összegének háziiorvosi szolgálat részére biztosított 20.000 Ft/hó összegű támogatását.

Segélyezés

Korábbi évekhez hasonlóan biztosítjuk a rászorulóknak részére a lakhatási támogatást, ápolási díjat és egyéb önkormányzati segélyeket. A lakhatási támogatás tervezésénél javasolom, vegyék figyelembe, hogy 2016. év során is rendelkezésre áll központi forrás az önkormányzatok rendkívüli szociális támogatásához.

Közfoglalkoztatás

Mint már említettem, a kormány prioritásként kezeli a „segély helyett munkát” elvet, így 2016. év során is folytatódik a közfoglalkoztatás. Az előzetes felmérés megtörtént, melyben 4 témában jeleztük részvételi szándékunkat 65 fő foglalkoztatására 2016. március 1.-től. (az előző évi Start programok befejezése 2016. február 29.) E mellett már 2015. novemberében elindult 9 fő részvételével egy képzéses program, mely 2016. június 30.-án fejeződik be.

Fejlesztés

Jelenleg nincs folyamatban lévő beruházásunk, de a fejlesztési kiadások között szerepeltetni kell a Településfejlesztési Bizottság által elkészített program 2016. évre tervezett feladatokat.

Több éves kihatással járó kötelezettségvállalás a Renault Master lízing díjának fizetése, melyhez bevételi forrásként a Gyémánthegy Kft kártérítési kötelezettsége tartozik, az önkormányzatot a biztosítási költségek terhelik csupán.

Tisztelt Képviselő-testület !

Ennyiben szerettem volna Önöket tájékoztatni a 2016. évi költségvetés előkészítésével kapcsolatban. Kérem Önöket, hogy vitassák meg az előterjesztést, s határozzák meg azokat a szempontokat, mellyel a konkrét számszaki tervezés megkezdhető.

Parád, 2015. december 7.



Mudriczki József
Polgármester



Parád Nagyközség Polgármesterétől
3240 Parád, Kossuth L. u. 91.
Tel:36/364-118 Fax:36/364-525
E-mail: parad@t-online.hu

**Parád Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. december ___ megtartandó ülésére a
2016. évi átmeneti gazdálkodásról szóló önkormányzati rendelet elfogadásához**

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok költségvetésének elkészítésével kapcsolatos előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza. E jogszabály alapján a helyi önkormányzatoknak továbbra is lehetőségük van arra, hogy a az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkossanak

Az Országgyűlés a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt - az előző évek gyakorlatától eltérően – már 2015 nyarán elfogadta, annak kihirdetésére 2015. júliusában sor került. A jövő évi költségvetést megalapozó számítások elkészítése jelenleg is folyamatban van, azonban az elfogadott költségvetési törvény helyi önkormányzatok támogatási fejezetén belül több támogatási forma esetében az önkormányzatot megillető támogatás összegéről a végleges központi döntés csak jövő év elején születik meg. A települési költségvetés bevételei ennek ismeretében lesznek véglegesíthetőek, és ezt követően lesz mód a 2016. évi kiadási szint meghatározására és a végleges jövő évi rendelet-tervezet testület elé terjesztésére, melynek jogszabály szerinti határideje 2016. február 15. napja.

Fentiek alapján az önkormányzat által ellátott feladatok zavartalan és folyamatos végrehajtása, a gazdálkodás biztonsága, az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet elfogadásával biztosítható.

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet azokat a keretfeltételeket határozza meg, melyek alapján az év elejétől a költségvetési rendelet elfogadásáig tartó időszakban a bevételek folytatólagosan beszédhetők, a kiadások teljesíthetők.

Az átmeneti gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályokat alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg.

Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített bevételeket és kiadásokat az önkormányzat 2016. évi költségvetésébe be kell építeni, ezáltal a jövő évi költségvetéshez kapcsolódik.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Parád, 2015. december 10.



Mudriczki József
polgármester

INDOKOLÁS

a 2016. évi átmeneti gazdálkodásról szóló ___/2015. () önkormányzati rendelethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. §-a az önkormányzatok számára lehetővé teszi, hogy az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkossanak.

Tekintettel arra, hogy az elfogadott költségvetési törvény helyi önkormányzatok támogatási fejeztén belül több támogatási forma esetében az önkormányzatot megillető támogatás összegéről a végleges döntés csak jövő év elején születik meg, a végleges költségvetési rendelet csak ezt követően készíthető elő és terjeszthető a testület elé.

Mindezekre figyelemmel az önkormányzat – a gazdálkodás kereteinek meghatározása érdekében – él azzal a lehetőséggel, hogy a fenti időszakra vonatkozóan az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkosson.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

a 2016. évi átmeneti gazdálkodásról szóló ___/2015. () önkormányzati rendelethez

I. Várható társadalmi hatások

Az átmeneti gazdálkodásról szóló önkormányzati rendelet az önkormányzati gazdálkodás folyamatosságát és zavartalanságát biztosítja. A rendeletnek önálló társadalmi hatása nincs. A rendeletervezet nem tartozik az egyeztetésre bocsátandó tervezetek közé.

II. Várható gazdasági és költségvetési hatások

Az átmeneti gazdálkodásról szóló önkormányzati rendelet 2016. január 1-től kezdődő és az új költségvetési rendelet megalkotásáig tartó időszakra vonatkozóan felhatalmazást ad a polgármester részére a gazdálkodással kapcsolatos jogkörök gyakorlására. Az átmeneti gazdálkodás időszakában beérkezett bevételek és teljesített kiadások beépülnek a jövő évi költségvetésbe.

III. Várható környezeti hatások

Nincs közvetlen környezeti hatás

IV. Várható egészségi következmények

Egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

Nincs ilyen hatás

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló törvény a rendeletalkotást kötelező jelleggel nem írja elő, de a rendelet elfogadása a gazdálkodás biztonságát, és folytonosságát segíti elő.

VII. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet alkalmazásával kapcsolatban személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosításának igénye nem merült fel.

Parád, 2015. december 10.



Mudriczki József
polgármester

PARÁD NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
___/2015.(XII.___) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi átmeneti gazdálkodásáról
(tervezet)

Parád Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (1) bekezdése alapján a következőket rendeli el:

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Parád Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületére és annak bizottságaira, a Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodására.

2.§

- (1) Parád Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, hogy 2016. január 1-jétől a 2016. évi költségvetési rendelet hatályba lépéséig az önkormányzat bevételeit a hatályos jogszabályi keretek között beszedje és a kiadásait az előző évi időarányos kiadási előirányzaton belül folytatólagosan teljesítse.
- (2) A céljelleggel átvett, illetve támogatásértékű bevételek felhasználása az adott célra folyamatosan megtörténhet.
- (3) A 2015. évi maradvány áthúzódó kötelezettséggel terhelt része az adott feladatokhoz felhasználhatók.

3.§

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal, valamint az önállóan működő költségvetési szervek kiadásait a 2.§-ban foglaltakon túlmenően az alábbiak szerint fedezze:

- a. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kifizetése a hatályos közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv., a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. tv. hatálya alá tartozó dolgozók esetében 2016. január 1. napjától a soros átsorolásokkal megegyező mértékű személyi juttatások és ezek járulékai időarányos részéig terjedhet, mely az esedékesség napján teljes összegben fizethető.
- b. Felújítási és beruházási kiadásként csak a kötelezettségvállalások előirányzatai teljesíthetők.
- c. Tartalék előirányzatok esetében az áthúzódó kötelezettségvállalások előirányzata kerülhet felhasználásra.

4.§

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakában Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló C. törvénynek, a jogszabályoknak és az önkormányzat rendeleteinek megfelelően a szükséges intézkedéseket tegye meg.
- (2) Az átmeneti időszakban folytatott gazdálkodási tevékenység a 2016. évi költségvetés részét képezi, a beszedett bevételek és teljesített kiadások beépítésre kerülnek a 2016. évi költségvetésbe.

5.§

A rendelet 2016. január 1-én lép hatályba, rendelkezéseit a Parád Nagyközség Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet hatályba lépéséig kell alkalmazni.

Mudriczki József
polgármester



Varró Gyula
címetes főjegyző

Normatív állami támogatás és normatív módon elosztott SZJA 2016

1/a. sz melléklet

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Mutatószám	Normatíva	Támogatás 2015 évre	Támogatás 2016 évre
Önkormányzati hivatal támogatása		4 580 000	41 311 600	41 036 800
Zöldterület gazdálkodással kapcsolato felad.		22 300	6 841 535	6 841 640
Közvilágítás fenntartásának támogatása			8 032 000	8 640 000
köztemetők fenntartása			2 283 900	2 283 900
Közutak fenntartásának támogatása			4 503 680	4 503 680
Egyéb önkormányzati feladatok		2700	5 629 500	6 000 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok t.	17	2 550	43 350	43 350
Üdülõhelyi feladatok támogatása		2	28 358 800	27 393 150
Önkormányzat szociális feladatainak támogatása		központilag	14 342 200	18 381 424
Család és gyermekjóléti szolgálat	12 hó	3000000	1 647 150	3 000 000
Nappali szociális ellátás/ étkezés nélkül/	20	109 000	2 180 000	2 180 000
Szociális étkezés	55	55 360	3 044 800	3 044 800
Házi segítségnyújtás/ étkezés nélkül/	30	145 000	4 350 000	4 350 000
		4308000 +35000Ft/fő/ 3hónap		
Óvoda - pedagógus létszám alapján	6,6/6		25 398 800	27 781 200
- pedagógust segítő létszám alapján	4	1 800 000	7 200 000	7 200 000
- működési támogatás	66/59	70 000	4 153 333	5 093 333
Társulás óvodájába bejáró	19	181 000	2 775 334	3 439 000
Mesterpedagógus kiegészítő támogatása	1	1 402 910	1 286 000	1 402 910
Gyermekétkeztetés elismert dolgozói ltsz	6,75	1 632 000	11 734 080	11 016 000
Gyermekétkeztetés működési támogatása		központilag	11 758 027	10 260 704
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	3428 adag	570		1 953 960
Múzeumi tevékenység támogatása			1 292 000	1 292 000
Könyvtári, közművelődési feladatok támoga	2071	1 140	2 376 900	2 360 940
Feladatalapú támogatás			190 542 989	199 498 791
Idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó támogatás				
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása				
Központosított előirányzat összesen			0	0
Szociális célú állami támogatás			4 040 000	
Állami támogatások feladatfinanszírozáshoz			194 582 989	199 498 791