

*A rendelet-tervezet törvényességi szempontból
megvizsgáltam:
Németh Dóra aljegyző*

ELŐTERJESZTÉS
Mórichida Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. február 14-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről
Előterjesztő: László Attila polgármester, Németh Dóra aljegyző
Előkészítő: Németh Dóra aljegyző

A döntés meghozatala **minősített többséget** igényel. (a rendelet-tervezet esetében)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24.§-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés – tervezetet terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

I. Az önkormányzat költségvetése

1. Bevételek

A 2017. évi összes tervezett bevételünk a pénzmaradvánnyal együtt 101.965.872 Ft

Működési bevételek

Összességében mintegy 4.800.000 Ft működési bevétellel terveztünk, melynek nagy része bérleti díjból és készlet-értékesítésből származik.

Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk 2017. évi közhatalmi bevételeit a 2016. évi tényleges teljesítési adatok alapján terveztük, mintegy 10.930.000Ft összegben. Ez magasabb a 2016. évi tervezettnél helyi iparüzési adó esetében.

Önkormányzatok működési támogatása

Az alábbi táblázat összefoglalja Mórichida község Önkormányzata 2017. évi feladat-finanszírozását , viszonyítva azt az előző év adataihoz.

Megnevezés	2016	2017
19 346 329Népességszám (fő)	815	815
A települési önkormányzatok egyes	19 683 400	21 697 700

köznevelési feladatainak támogatása	15 426 848	
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen		
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 395 143+830 400	5 922 000
A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása	11 292 964	7 115 818
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000
Összesen:	52 828 755	55 281 847

A település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatást az önkormányzat az alábbi feladatok ellátására használhatja fel:

- zöldterület-gazdálkodás
- közvilágítás
- köztemető fenntartása
- közutak fenntartása

Ezek az Mötv. szerinti kötelező feladatok

Az óvodai dolgozók bértámogatását és az óvodaműködési támogatást a gyermeklétszám befolyásolja. A konyhai dolgozók bértámogatását az adagszám határozza meg.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása felhasználható az „Ellátottak pénzbeli juttatásaira” (segélyekre, gyermekétkeztetéshez szükséges önerő biztosítására, valamint a szociális alapellátások működtetésére.

Pénzeszköz átvétel

A költségvetés –tervezetben az átvett pénzeszközök megfelelő sora a védőnői szolgálat, az iskola-egészségügyi ellátása finanszírozásához várt OEP hozzájárulást (5.136.000Ft) tartalmazza. Itt terveztük a közös intézményhez történő hozzájárulást (Mórichidai Napköziotthonos Óvoda)

Pénzmaradvány

A 2016. évet 10.000.000 Ft pénzmaradvánnyal zártuk. Ennek oka: takarékos gazdálkodás+többszörös adóbevétel+többszörös feladat-finanszírozás..

Mivel ezt az összeget kötelezettségvállalások terhelik, a fennmaradó szabad pénzmaradvány: 9.242.692 Ft.

Ebből az összegből tudjuk a 2017. évi előzetes kötelezettségeinket (pl. rendezési terv, pályázati önerő) tervezni.

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok

Személyi juttatásként és munkaadót terhelő befizetésként az önkormányzat költségvetése az alábbi bér és járulékköltségeket tartalmazza: igazgatás: polgármester juttatásai (illetménye, költségtérítése, béren kívüli juttatása), hivatalsegéd juttatásainak 50 %-a, (megjegyzem:

2017. január 1-2017. március 31. között a felmentési idejét töltő közalkalmazott bére+ a helyettesítő megbízási díja került tervezésre, 2017. április 1-től az új dolgozó juttatásai kerültek tervezésre, községgazdálkodás: fizikai állományú dolgozó (karbantartó) juttatásait terveztük, védőnői szakfeladat: védőnő juttatásai, művelődési ház: hivatalsegéd juttatásainak 50 %-a. Terveztünk az Önkormányzatnál jutalmat is, mely nem jelenti annak automatikus kifizetését, hiszen arról külön képviselő-testületi határozat szükséges

A bértömeg, a törvény által kötelezően előírt emelést tartalmazza (minimálbér, illetve garantált bérminimum emelkedése), illetve a dolgozók számlavezetési díját, béren kívüli juttatásait.

Dologi kiadások

Az önkormányzat dologi kiadásairól részletesen a mellékelt táblázat ad tájékoztatást.

Szociális juttatások

2017-ben Mórchida község Önkormányzata 5.922.000 Ft-ot kap szociális feladatok ellátására, amely a bevételekről szóló fejezetben már említett célokra használható fel.

A szociális juttatásokra tervezett összegeket az alábbi táblázat mutatja részletesen:

Szociális juttatások	2017
lakásfenntartási támogatás	300 000
tanévkezdési támogatás	450 000
Bursa Hungarica	180 000
idősek támogatása	700 000
települési támogatás (temetési segély, újszülött támogatás, gyógyszer-támogatás, rendkívüli támogatás)	4 292 000
5 922 000	
Szociális juttatások összesen:	

Átadott pénzeszközök

Civil szervezetek támogatására 700.000 Ft-ot, tagdíjakra 591.500 Ft-ot tartalmaz az előterjesztés. A közös intézmény fenntartásához – Gyarmati Közös Önkormányzati Hivatal – 3.544.000+810.995 eFt-al (2016. évi különbözet) járulunk hozzá. Ez teljesen azonos a tavalyi évi nagyságrenddel.

A Civil szervezetek támogatását megemeltük, viszont ez nem automatikusan jár a szervezeteknek, hanem pályázni kell majd rá.

Intézmény-finanszírozás

A Mórchidai Napközi-otthonos Óvodának 2017-ben előre láthatólag 31.440.718 Ft-ot adunk át.

Fejlesztések, karbantartások

Ide kell felsorolni a járdák, utak felújítására tervezett összeget, a rendezési terv 1. részletét, a pályázati önrészt, az önkormányzati hivatal festését,

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2017. évi összes tartaléka 2.010.314 Ft.

- céltartalék (kötelezettség-vállalással terhelt pénzmaradvány):
- általános tartalék:

II. A Móríchidai Napközi-otthonos Óvoda költségvetése

1. Bevételek

Az intézmény 2017. évi működésének finanszírozásához 44.416.564 Ft szükséges. Ehhez 28.813.518 Ft-al járul hozzá az állam, a 3 önkormányzat hozzájárulása 3.457.600 Ft, az intézmény működési bevétele: 12.975.846 Ft.

Az önkormányzatok hozzájárulása így alakul:

- Árpás: 690.530 Ft,
- Móríchida: 2.548.230 Ft
- Rábaszentmiklós: 218.840 Ft,

mely összeg a 2016. évihez képest jelentősen, 3.344.400 Ft-al (ezen belül Móríchida: 2.562.770 Ft-al) csökkent.

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok

Az alapilletményeket a közalkalmazott bértábla alapján terveztük 2 fő soros lépővel, illetve a garantált bérminimumra való kiegészítéssel. A pedagógusok szeptemberi béremelését nem terveztük, mivel nem ismert. A dajkák és a pedagógiai asszisztensek bérénel figyelemmel voltunk a pedagógusok előmeneteli rendszeréről szóló 326/2013. (VIII.30.) Kormányrendelet, 32/ A § (1) bekezdésére, mely alapján nem lehet kevesebb az óvodai nevelést közvetlenül segítők (dajkák+pedagógiai asszisztensek) bére, mint a minimálbér/garantált bérminimum 107%-a. A (2) bekezdés szerint a 2017. évi költségvetési törvény biztosítja a 110%-ot. Tehát 7+3%-os emelést kaphatnak. Ez 2017. január 01. napjától hatályos.

A bértömeg tartalmazza az intézményvezető vezetői pótlékát, a dolgozók béren kívüli juttatásait (amely mindenkinek egységesen bruttó 200.000 Ft/év).

Az intézmény dologi kiadásait a 2016. évi tényleges teljesítéshez terveztük.

Az intézménynél fejlesztést, beruházást nem terveztünk.

A költségvetés készítését megelőzte mind az Óvoda, mind a Kirendeltség költségvetésének áttárgyalása intézményi egyeztetés keretében, melyen az intézményvezető, az aljegyző és a 3 település polgármestere vett részt.

Ez a költségvetés – véleményem szerint (Németh Dóra aljegyző) az erőforrásaink figyelembe vétele mellett, tekintettel a kötelező feladataink elsődleges ellátására, készült.

Tartalmaz kb.23% tartalékot, tartalmaz kb. 10 % fejlesztési kiadást, ami tekintettel egy kis önkormányzat nehéz anyagi helyzetére, és a 2017. évi állam általi jelentős béremelésre (melynek fedezete egyenlőre az önkormányzat által biztosított), jól átgondolt, és az önkormányzat valamennyi szakfeladata tekintetében valami pluszt tartalmazó költségvetés.

Amennyiben a megemelkedett bérek fedezetét év közben megkapjuk, akár pályázat útján, azt az összeget szintén tartalékba lehet helyezni, és később további fejlesztésekre lehet fordítani.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet:

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- **társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** nincs
- **környezeti, egészségi következménye:** a rendelet-tervezet környezeti, egészségügyi következménye nem releváns
- **adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**nincs
- **a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye:** a helyi rendelet nem lehet ellentétes a magasabb szintű jogszabállyal, megalkotása kötelező
- **a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** nem releváns

Kérem a képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, majd döntsön a 2017. évi költségvetésről, illetve az alábbi határozatról, mely törvényi kötelezettségünk.

Mórichida Község Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2017. (II.14.) számú Határozati-javaslat

„költségvetési kitekintésről”

Mórichida község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Magyarország Alaptörvénye 32. cikk. (1) bekezdésének b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendelet alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési évet követő három évre várható összegéről szóló pénzügyi kitekintő táblázatot a következő tartalommal fogadja el:

ezer forint

Bevételek	2017	2018	2019	2020
helyi adóból származó bevételek	10930000	10950000	10980000	10990000
Önkormányzati vagyon és az	0	0	0	0

önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből származó bevétel				
osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	10930000	10950000	10980000	10990000
Adott évi saját bevétel 50 %-a	5465000	5475000	5490000	5495000
- hitel felvétele(támogatás megelőlegező	0	0	0	0
-kötvény kibocsátása	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügylet és értéke				
tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Határidő: azonnal

Felelős: László Attila polgármester

Erről értesülnek: 1.) képviselő-testület tagjai helyben

2.) László Attila polgármester helyben

3.) Tarr Attila jegyző helyben

4.) Magyar Államkincstár Győr, Hunyadi u. 6/a.

Mórichida, 2017. február 10.

László Attila

polgármester