



ELŐTERJESZTÉS
DÉDESTAPOLCSÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2015. OKTÓBER 15-EI
RENDKÍVÜLI ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 1911/2015/D.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

I. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2015. évi költségvetése végrehajtásáról

Előterjesztő:	Lukács László polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Kristóf Sándorné költségvetési- gazdálkodási ügyintéző	
Melléklet:		Szavazás módja: Egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt években az a gyakorlat érvényesült, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 87. §-a alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatta a képviselő – testületet. Az Áht. jelenleg hatályos rendelkezései ezt a kötelezettséget már nem írja elő, de fontos, hogy az év elején elfogadott pénzügyi terv teljesített adatai bemutatásra kerüljenek.

Az önkormányzati alrendszerben jelentős változás lépett életbe, 2014. január elsejétől új államháztartási számvitel került kialakításra, melynek részletes szabályait az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet írja elő. A teljesen új szemléletet igénylő számvitel kialakítására nemzetgazdasági szinten merült fel az igény a könyvvezetési, beszámolási és a rendszeres adatszolgáltatási feladatok komplexitása miatt. 2014. évtől a könyvvezetéshez iránymutatást nyújt az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet.

A 2015. évi gazdálkodásunk során a korábbi évekhez hasonlóan nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére - a működési kiadások teljesítésére és a folyó beruházások finanszírozására.

Az Önkormányzat 2015. évi tervezett költségvetési bevételei és kiadásai alakulása

A legnagyobb kiadási tételt továbbra is a **személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok** jelentik.

Az önkormányzat és intézményei tervezett bevétele 238.265 e Ft, tervezett kiadásai 238.265 e Ft, a bevételek és kiadások egyenlege: 0

Dédestapolcsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. december 31-el megszűnt, 2015. január 1-vel Szuhakálló Közös Önkormányzati Hivatalhoz társultunk 5 fő köztisztviselő 1 fő jegyző létszámmal. A költségvetés készítése során az állami támogatáson kívül előzetes számítások alapján 4.053 e Ft hozzájárulást kellett Dédestapolcsány Község Önkormányzatának átadni, amely az állami támogatással együtt fedezi az 5 fő dolgozó és 1 fő jegyző személyi juttatását, járulékait valamint a dologi kiadásokat.

Ezzel szemben – a Képviselő-testület döntése alapján – a 4053 e Ft-ból 2702 e Ft-ot kellett átadnunk, mert az állami támogatás fedezi a közös önkormányzati hivatal működését.

Zöldterület gazdálkodás

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. Önkormányzatunkat 2015-ben **3.426.672.- Ft** támogatás illeti meg ezen a jogcímen.

A zöldterületek karbantartására 1 fő – jelenleg is alkalmazott – karbantartó bérét, járulékait és 12 e Ft munkaruha költségét terveztünk. Az állami támogatást a belterület nagysága alapján kapjuk, ennek összege fedezi a település zöldterületeinek karbantartását, fejlesztését. A támogatás fedezetet biztosít 947 e Ft egyéb kiadásra is.

Személyi juttatás 1485 e Ft

Járulék 367 e Ft

Dologi kiadás 632 e Ft

Összes kiadás: 2484 e Ft, a teljesítés 72 %-os.

Közvilágítás

A közvilágítási költségünk több tételből tevődik össze. Az ELMŰ-ÉMÁSZ-nak fizetjük a rendszer használati díjat (3.328.860 ÁFA-val), az ELMIB-nek a karbantartás díját (749.328.-Ft+ÁFA). A 2006. évben elvégzett korszerűsítés következményeként 2015. január 31. napjáig részvényvásárlási kötelezettség terhelte Önkormányzatunkat. Ez 2015. évben 105 e Ft. Erre a feladatra 4.288.000.-Ft állami támogatást kaptunk. A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik.

Kiadás 1613 e Ft. Teljesítés: 37 %-os.

Köztemető fenntartás

A 2015. éves költségvetésünkben erre a célra **1.961.808.-Ft** összegű állami támogatást kaptunk. A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2013. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő szakfeladatok településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásai figyelembevételével.

Költségvetésünk a temetőgondnok és az áramdíj költségeit tartalmazza, valamint fedezetet biztosít a hulladék elszállítás költségeire. A fennmaradó 1.121.000.- Ft támogatás lehetőséget biztosít a temetők karbantartására, fejlesztésére. **Kiadás 432 e Ft. A teljesítés 22 %-os.** Az urnafal költsége 324 e Ft.

Közút fenntartás

A kötelező önkormányzati feladathoz **2.049.810.-Ft** normatív támogatást kaptunk. Ez az összeg fedezi a téli síkosság-mentesítést és kisebb kátyúzási munkák költségét, kisebb útszakaszok karbantartását, és a Táncsics, Jókai, Vásártér, Lajos Á., Alvég/Lenin/ utak forgalomba helyezési költségeit. Mindemellett kb. 100 m út aszfaltozására is fedezetet nyújthat.

Dologi kiadás: 4003 e Ft

Ingatlan felújítás: 50900 e Ft

A teljesítés: 195%-os.

Az Önkormányzat 203/2015.(VIII.18) határozata alapján a Határ utca felújítására, aszfaltozására 1120 e Ft a 2015 évi pénzmaradványból kifizetést nyert.

Egyéb kötelező feladatok

Ezen a címen terveztük be a Polgármester, az Alpolgármester és a Képviselő-testület költségét. A Polgármester illetményét és költségátalányát, az Alpolgármester és a Képviselők tiszteletdíját, járulékokat a törvényi előírásoknak megfelelően tartalmazza a javaslat. Tartalmazza a terv a polgármesternek adható 6 havi jutalom fedezetét. Ezen a feladaton személyi juttatásokra és járulékaikra, minimális dologi kiadások fedezetére, valamint 8 db. Laptop beszerzésével 13.539 e Ft-ot terveztünk.

A személyi juttatások: 6774 e Ft

Járulékok: 1482 e Ft

Dologi kiadások: 1692 e Ft

Összes kiadás: 9948 e Ft (Januárban vásároltunk 8 db laptopot 655.320 Ft-ért.)

A teljesítés 73 %-os.

Óvoda fenntartás

Dédestapolcsány és Mályinka Község Önkormányzatai intézményfenntartó társulási formában látták el ezt a kötelező feladatot. A napközi-otthonos óvoda és tagintézménye fenntartási költségére **23.360 e Ft-ot** kaptunk. A Mályinkai Önkormányzat a költségekhez **2.783 e Ft-tal** járul hozzá.

Az óvoda nevelésen összes felhasználás 17050 e Ft.

Ebből bér: 13370 e Ft.

Járulék: 3561 e Ft

Dologi: 122 e Ft

A társulás 2015. augusztus 9-én megszűnt.

Óvodai, iskolai étkeztetés, konyhaüzemeltetés

A 5 fő konyhai dolgozóra **8.160 e Ft** állami támogatást kaptunk az előzetesen benyújtott gyermekétkeztetési felmérés alapján. A térítési díjak várható bevétele **4.505 e Ft**. A várható térítési díjak az ételkészítésre nyújtanak fedezetet. A gyermekétkeztetés üzemeltetésére 10.875.- e Ft támogatást kapott az önkormányzat, amely fedezetet biztosít a dologi kiadásokra. Az óvodás étkezés térítési díja 260.-Ft, az iskolai menzás 250.-Ft, óvodai alkalmazott 380.-Ft, vendégétkező 600.-Ft/adag.

Ételkészítés beszerzés terv adata: 6755 e Ft, tény adata: 4211 e Ft

Személyi juttatás: 4437 e Ft

Járulék: 1468 e Ft

Dologi kiadás: 6513 e Ft

Összes kiadás: 12418 e Ft

A teljesítés: 52 %-os.

Szociális ellátások

Jelentős változást hozott az önkormányzatok számára 2015. március 1-től a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény.

Szociális kiadásainkra 10.374 e Ft normatív támogatást kaptunk.

Ebből az összegből kellett fedeznünk március 1-ig a rendszeres szociális segély, a foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Fht), és a lakásfenntartási támogatás 10 %-os önerejét, ezt követően a rendszeres szociális segélyt és az Fht-t a Kormányhivatal Járási Hivatala fizeti és állapítja meg. A lakásfenntartási támogatás fokozatosan szűnik meg. A támogatás fedezetet biztosít az önkormányzati rendeletben szabályozott önkormányzati támogatásokra is.

Nyári gyermekétkeztetésre: 979 e Ft

Foglalkoztatást helyettesítő támogatás: 3460 e Ft

Lakásfenntartási támogatás: 1629 e Ft

Önkormányzati támogatás: 633 e Ft

Összesen 6701 e Ft-ot használtunk fel.

Teljesítés 64 %-os

Szociális étkeztetés

22 fő szociális étkeztetéséhez **1.218 e Ft** állami finanszírozást kapunk. A térítési díjak összege **5.358 e Ft**. Kiadási oldalon 1 fő alkalmazott megbízási díját és járulékainak a kiadásait, az ebédhordás üzemanyag- és kiküldetési költségeit és a befizetendő ÁFA-t számoltuk a költségvetés készítése során. 2015. április 1-től helyi szolgáltató biztosítja a megrendelt étel elkészítését, adagolását és a település közigazgatási területén az étkeztetést igénybe vevők által megjelölt lakcímre történő szállítást.

Élelmezés kiadása: 2357 e Ft

ÁFA 629 e Ft

NAV felé befizetés: 594 e Ft

Összesen: 3580 e Ft

Teljesítés 54 %-os.

Közfoglalkoztatás

Az Möt. 15.§-a szerint: „A helyi önkormányzat feladat- és hatásköreinek ellátása során - törvényben meghatározott módon és mértékben - biztosítja a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonását.”

Ehhez részben a költségvetési törvény „Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz” címen, másrészt a munkaügyi szerv pályázaton keresztül nyújt támogatást.

2015. 02.28-ig 30 fő mezőgazdasági és 30 fő erdő program közfoglalkoztatás keretén belül kapunk támogatást. A költségvetésben tervezett 16.013.-eFt a közfoglalkoztatás kiadásaira nyújt fedezetet, emellett jogszerűen el tudunk számolni minden közhasznúak által végzett munkabér, járulék, anyag és eszközbeszerzést.

Jelenleg 64 fő közfoglalkoztatottat foglalkoztatunk, a támogatás 51608 e Ft, a teljesítés 55607 e Ft, 92 %-os.

Egészségügy

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár 26.027 e Ft-ot biztosít a háziorvosi, a fogászati rendelő és védőnői szolgálat működtetésére.

A háziorvosi szolgálat támogatásából a dolgozók bérét, járulékait, dologi kiadásokat fedezzük.

A fogászati rendelő teljesítménydíjából a vállalkozó fogorvos számláját fizetjük. A fix finanszírozás

fedezi a rezsiköltséget, valamint terveztük egy fő röntgen asszisztens bérét, járulékait és a bejárás költségét.

A fűtés, világítás, víz-, csatorna és takarítás költségét 1/3-1/3 arányban fizeti a három szolgálat.

Teljesítés 16883 e Ft, 64 %-os.

Erdőgazdálkodás

Erdőgazdálkodásra 3.300.-eFt-ot terveztünk. (Az összeg megegyezik az erdőtelepítésre 2014-évben kapott összeggel.) Ez fedezi a jogosult erdészeti szakszemélyzet megbízási díját, járulékait, és egy fő gépkocsivezető bér és járulékait valamint munkaruha a traktor üzemanyag és karbantartás, az erdőtelepítés, ápolás, fakitermelés költségeit. **MVH támogatás összege: 2503 e Ft.**

Hulladékszállítás

Települési hulladék elszállításának a költsége a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Társulással kötött megállapodás szerint Dédestapolcsányi Önkormányzatnak 2015.évre 1.655 e Ft díjkülönbözet megfizetésére köteles. Költségvetésünk ezt az összeget tartalmazza.

Teljesítés 1856 e Ft.

Karbantartók

A feladaton dologi kiadások tétel a KIA teherautó, SAME traktor, MTZ rakodó, MERCEDES mikrobusz és három utánfutó üzemanyag, karbantartás és biztosítás költségeit fedezi.

Nyugdíjasház

Egy fő/nap megbízási jogviszonyban álló dolgozó éjszakai pótlék költségét és járulékait terveztük. A dologi kiadások között szerepel az OPEL mikrobusz üzemanyag költsége (260 nap x 11 km), biztosítása, valamint az épület fenntartás költségei. Bevétel a lakbérékből származik, és az önkormányzat számított legalább egy új lakó beköltözésére is, ami 1.790.-e Ft-ot jelent. Ebből az összegből 1.276.-eFt-ot terveztünk az épület és környezete fejlesztésére.

Az új beköltözésből 3580 e Ft összeg bevétele származik az önkormányzatnak.

Bevétel 6459 e Ft– kiadás: 2078 e Ft

Fiatalok Garzonháza

Várhatóan a Fiatalok Garzonháza bevétele az idén is meghaladja a kiadásokat. Amennyiben többletbevétel keletkezik, úgy azt az épület karbantartására, tervezzük felhasználni. Elengedhetetlen az épület fűtési rendszerének felújítása, célszerű lenne al-vízmérők és fűtés költségmegosztók beszerelése. A fűtési rendszer tisztítása és az al-vízmérők beszerelése folyamatban van.

A bevétel 4282 e Ft, a kiadás 2919 e Ft.

Közkutak üzemeltetése

Településünkön 16 db közkút üzemel. Éves vízfogyasztásuk 221.-eFt-ba kerül.

Támogatások

Az orvosi ügyelet és a hulladékgazdálkodási társulás támogatását a 2014. évi szinten terveztük. A kistérségi támogatás összege 270.-eFt.

Élmények Völgye Egyesület támogatása 3.400.-eFt, Sportegyesület támogatására 800.-eFt, polgárőrség támogatására 200.-eFt-ot, terveztünk. Ezeket a támogatásokat írásbeli megállapodás alapján, konkrét feladatokra adhatja az Önkormányzat. Kulturális rendezvények támogatására 1.708.-eFt fedezetet nyújtó könyvtári, közművelődési állami támogatást kapott az önkormányzatunk. Az 1708 e Ft tervből felhasználva 927 e Ft.

Az orvosi ügyelet támogatására teljesítettünk 785 e Ft-ot, az Élmények Völgye Egyesület támogatása 1430 e Ft. A Bursa Hungarica ösztöndíj pályázatra kifizettünk 75 e Ft-ot.

Vöröskeresztes bál támogatása 94 e Ft.

Kulturális rendezvények támogatása		Teljesítés Ft-ban 2015.08.31-ig
IKSZT kulturális programjai	550 000,00 Ft	109000 Ft
Általános Iskola programjai	400 000,00 Ft	405000 Ft
Óvoda programjai	100 000,00 Ft	0
Öregek estje	300 000,00 Ft	0
Művelődési ház fűtése	257 720,00 Ft	413000 Ft
Adventi programok	100 000,00 Ft	0
ÖSSZESEN:	1 707 720,00 Ft	927000 Ft
Tartalék:	0,00 Ft	

Teljesítés 3181 e Ft, 47 %-os.

A Művelődési Ház fűtésében benne van a 2014. december 14-től 2015. január 15-ig kifizetett fűtés számlája, melynek teljesítése a pénzmaradványból történt.

Piac-vásár

2.000 e Ft bevételre számítottunk. A betervezett 800.-eFt fedezi a vásártartás teljes költségét.

A teljesítés bevétel: 1779 e Ft, 88 %-os. Kiadás: a tavaszi vásár kiadása: 368 e Ft

Adóbevételek

Adónem	Előirányzat	Teljesítés 2015. 08.31-ig
Idegenforgalmi adó	9000000	449000
Iparűzési adó	7100000	5348000
Gépjárműadó	3200000	1931000
Telekadó	920000	797000
Építményadó	894000	334000
Magánszemélyek komm.adója	7000000	5993000

Az adóbevételek teljesítését befolyásolja – az idegenforgalmi adó kivételével – a második félévre vonatkozó, szeptember 15-ei befizetési határidő.

Önkormányzati egyéb bevételek

Ingatlan értékesítésből 1000 e Ft bevétellel számoltunk. (Önk. lakás értékesítés törlesztő részlete, földértékesítés). Az első lakáshoz jutók támogatásából származó kamatmentes kölcsönből 160 e Ft térül meg. Vadászati bérleti díjből 200 e Ft várható. A tábor működése során felmerülő bérleti díj 1.200 e Ft.

Ingatlanértékesítés 2955 e Ft

Lakáskölcsön törlesztés: 143 e Ft

Földbérleti díj bevétel 580 e Ft

Területalapú támogatás bevétele: 2503 e Ft

Indítványozom a T. Képviselő-testületnek az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

Dédestapolcsány, 2015. október 12.

Lukács László sk.
Polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Dédestapolcsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2015.(X.15.) határozata

az Önkormányzat 2015. évi költségvetése végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról

Dédestapolcsány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a tárggyal kapcsolatos előterjesztést megtárgyalta és úgy határoz, hogy az Önkormányzat 2015. évi költségvetése végrehajtásáról szóló tájékoztatót a határozat melléklete szerint jóváhagyólag elfogadja.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal