

# ELŐTERJESZTÉS

## Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. február 26-én tartandó ülésére

**Tárgy: 2015. évi költségvetés tervezetének, valamint a középtávú számítások bemutatásának megtárgyalása**

Tisztelt Képviselő-testület!

### **A költségvetési rendelet előkészítése, elfogadása**

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

A jogszabálynak megfelelően a január 29-én tartott Képviselő-testületi ülésen beterveztettük a 2015. évi költségvetés előzetes tervezetét a kötelezően előírt tartalommal.

A Képviselő-testület az elkészített tervezet elsőkoros tárgyalása után arról döntött, hogy még egyszer nézzük át a tartalmat, építsük be az azóta tudomásunkra jutott 2015. évet érintő tétel akár bevételt akár kiadást érint és a lehető legpontosabb számokkal kerüljön elfogadásra a 2015. évre szóló költségvetés. Február 2-án ült össze a Munkacsoport fő témája a helyben képződő bevételek növelése volt inkább, figyelemmel a vállalkozás és a lakosság teherbíró képességére. A nem lakás céljára szolgáló bérlemények bérleti díjtétele átlagosan 10 % -kal került megemelésre. A döntést beépítettük jelen anyagba

Az átdolgozás után több olyan jogos kiadásigény merült fel, amit szintén beépítettünk, ennek hatása, hogy nőtt a hiány. Ezekre a tételekre majd a kiadásnál kitérik.

Az említett tételek a jelen előterjesztésbe beépítésre kerültek. A 2015. évi költségvetés tervezetét a Bizottságok megtárgyalták, véleményezték.

### **Előzmények**

A 2015. évi költségvetést érintő jogszabályváltozást a januári ülésen igyekeztem bemutatni, így arról most szükségtelen írni.

Részletesen bemutatásra került az önkormányzatunkat érintő támogatás a felmérés alapján. A kiadási oldalon kimunkált igény összesítésre került, külön a működés és külön a fejlesztés területén.

A január hónapban tárgyalt költségvetés bevételi fő összege 1.081.323 e Ft volt, a kiadás oldal fő összege pedig 1.256.668 e Ft. A költségvetési egyenleg 175.345 e Ft, ebből a fejlesztési egyenleg 164.503 e Ft, a működési pedig 10.842 e Ft.

A fejlesztési hiány belső finanszírozással megoldásra került, ebből az követhető le, hogy a várható maradványból már 164.503 e Ft-ot beforgattunk. A működési hiányt pedig kiegészítő támogatásból szeretnénk megoldani, melynek kockázata igen nagy.

A költségvetés jelenlegi összeállított bemutatása ezekből a főbb számokból indul, az eltérést ehhez hasonlítjuk, hiszen amíg az összedolgozásra került azt többször tárgyalta a Munkacsoport így részleteiben ismeri a főbb számokat.

Ezzel a kiegészítéssel készült el a 2015. évre szóló költségvetés, melyet 1.334.780 e Ft fő összeggel terjeszték a Képviselő-testület elé elfogadásra.

Részletezve az alábbiakban.

## I. fejezet

### A 2015. ÉVI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A jelen előterjesztésben az önkormányzat 2015. évi elérhető költségvetési bevételi főösszege 1.135.896 e Ft, úgy, hogy a B-Ö tábla /10. sorában lévő egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről fő összege 186.841 e Ft, ebből 19.717 e Ft a működési hiányt „foltozza be.”. Az előző anyagban ez az összeg 10.842 e Ft volt.

A fejlesztési hiány 198.884 e Ft-ra módosult a 164.503 e Ft – ról. Összegezve: a forrás 218.601 e Ft-tal kevesebb, mint a kiadási oldalon jelentkező igény.

Mivel hiány nem tervezhető így a forrásoldalon a fejlesztési egyenleg a várható maradványból kerül kiegyenlítésre a működési oldalon pedig megpróbáljuk a költségvetési törvény. 3. melléklete alapján a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai címen benyújtani a pályázatot, jelenleg ismert hiány összegével 19.717 e Ft.

**B-Ö tábla/ 7. sor Önkormányzatok működési támogatásai 357.563 e Ft.** Ez a bevételi jogcím csak az önkormányzatnál van, így a B-1 és B-Ö tábla/7 sor idevonatkozó adatai egyenlők. A támogatás jogcímei értelmezhetőek, és az előterjesztéshez csatolva van egy melléklet ahol jól látható a felmérés alapján várható támogatás, így ezt nem részletezem.

Az előző anyaghoz viszonyítva nincs változás.

B-Ö tábla /10. sor Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről várható bevétel 186.841 e Ft az alábbiak szerint:

- mezőgazdasági támogatás	70.000 e Ft,
- védőnői feladatok támogatása (OEP)	12.695 e Ft,
- járó beteg szakellátás	11.720 e Ft,
- a foglalkoztatás támogatása	60.420 e Ft,
- „SÁ-RI” múzeumi pályázatból	10.150 e Ft,
- <b>KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSI IGÉNY</b>	<b>19.717 e Ft,</b>
- <u>DÁMK intézménynél foglalkoztatás támogatása</u>	<u>2.139 e Ft,</u>

összesen. 186.841 e Ft.

**B-Ö tábla/B3 sor Közhatalmi bevételek, helyi adó bevételek bemutatása adónemenként:**

Adónemek megnevezése	Előirányzott összeg (ezer Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	22.000
Helyi iparűzési adó	170.000
gépjárműadó bevétel	13.000
Talajterhelési díj	500
egyéb adók (bírság, pótlék)	2.000
<b>Mindösszesen várható bevétel:</b>	<b>207.500</b>

**Az elérhető bevétel nem változott.**

**B-Ö tábla/B4 sor helyben elérhető működési bevételek mindösszesen 246.832 e Ft, 2.975 e Ft-tal több, mint az előző anyagban az alábbi tételek miatt.**

A B-Ö tábla/18. sorában látható a bevétel növekedés a tulajdonosi bevételek soron 1.384 e Ft összegben. Ez abból adódik, hogy a február 2-án összeült Munkacsoport döntött arról, hogy a

nem lakás céljára szolgáló bérlemények bérleti díját 10 %-kal megemeli, kivétel a Napközi konyha bérleti díja, mert az 400 e Ft-ról 1.500 e Ft-ra módosult + az áfa de, az átmenő tétel. A 20. és 21. sorban az áfa tételek szerepelnek, mint növekedés, ez pedig részben abból van, hogy a fürdőnél szükségessé vált karbantartás és beruházás áfája visszaigényelhetővé válik, ezt építettük be.

**A mindösszesen működési bevételek 1.000.641 e Ft-ra módosult.**

**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétel** az előző anyagokban nem volt tervezve jelenleg ezen a soron elérhető bevétel 31.881 e Ft.

Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 230/2014.(VII.30.) Dv. Kt. határozatában döntött arról, hogy a Széchenyi 2020 Környezeti és Energia Operatív Program támogatási rendszer keretében kiírásra kerülő KEOP-2014-4.10.0/N kódszámú projekt felhívásra benyújtandó „Napelemes rendszer kiépítése Dévaványa Város Önkormányzata által működtetett egyes intézményekben” tárgyú beruházás kivitelezésére vonatkozóan az ajánlattételi felhívást jóváhagyja a benyújtott pályázat gyorsítása érdekében.

A Környezet és Energia Operatív Program Irányító Hatóság vezetője a K-2015-KEOP-4.10.0./N-14 ikt. számú levelében értesített arról, hogy a pályázatunkat 31.881.081 Ft összegű támogatásra érdemesnek ítélte. Nincs akadálya annak, hogy a két intézményünkben az épületenergetikai fejlesztés megvalósuljon. A teljesítés helye: Vörösmarty u. 6-8 sz., Sport u. 5 sz.

A fejlesztés a kiadási oldalon is megjelenik, bruttó 37.357 e Ft, ebből kiszámolható, hogy 5.476 e Ft saját erő kell a megvalósításhoz a támogatáson felül. Ezzel az összeggel nő a fejlesztési hiány, amit a várható maradvány terhére irányozzuk elő.

**Felhalmozási bevételek összesen előirányzata 103.374 e Ft-ról 135.255 e Ft-ra nő.**

Összegezve a költségvetési bevételeket a tervezet szintjén 1.135.896 e Ft várható, ami tartalmazza a **19.717 e Ft működési hiányt.**

**B8 finanszírozási bevételek** 34.381 e Ft-tal nő, így 198.884 e Ft-ra változik, ami fejlesztési célokra fordítható.

**Ezzel a kiegészítésekkel a 2015. évi költségvetés mindösszesen bevétele a kiadással egyezően 1.334.780 e Ft.**

## II. fejezet

### A 2015. ÉVI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A kiadási oldalon több módosítás volt az előterjesztésben csak azokról a tételekről írok, ami a januári anyaghoz viszonyítva változott.

**A költségvetési kiadások főösszege 1.334.780 e Ft .** A működési célú kiadás 977.587 e Ft, az összes kiadás 73.24 %-a. Az előirányzott felhalmozási célú kiadás összeg 357.193 e Ft a költségvetési kiadási 26,76 %-a. A felhalmozási kiadásból céltartalék 169.700 e Ft, felhalmozási kiadás (felújítás, beruházás, egyéb felhalmozás célú kiadás) pedig 187.493 e Ft. Ha a fejlesztési kiadást elemezzük, akkor megállapítható, hogy igen szerény, mert ebben a 357.193 e Ft-ban szerepel a Közép-Békési- Térség Ivóvízminőség-javító programhoz való hozzájárulás 91.115 e Ft összeggel, ami végül Dévaványa könyveibe kerül majd annak befejeztével. Bízunk abban, ha majd évközből megnyílik a pályázati csap, úgy szükséges lesz módosítani a költségvetést.

#### Működési célú kiadások

**Személyi juttatás jogcím soron továbbra is csak a kötelező bérelem lett betervezve.** Amiről többször tárgyalt a Képviselő-testület az a bizonyos jutalom keret, ami a köztisztviselői kört

érintené, nem szerepel a kiadások között. Javaslatom az, hogy évközben térjünk, vissza rá amennyiben a pénzügyi helyzet erre teremt lehetőséget. Látható, hogy az előzetes költségvetéshez viszonyítva a működési hiány nem csökkent, hanem 8.875 e Ft-tal nőtt. Ennek több oka van, de legfőbb ok, hogy az ismételt átellenőrzés után az előző anyagban az összegzésnél „képlet” hiba miatt két szakfeladat kimaradt az összegzésből, maga ez a két tétel 8.388 e Ft. Láthatóan ennek hatása nagyobb, mint az összes hiánynövekedés (8.875 e Ft), de több pontosító tételben van csökkenés is, így lett egyenlegében ennyi.

Részletesebben:

**K-Ö tábla/K1 sor** az önkormányzat és költségvetési szervei által foglalkoztatottak személyi juttatásként javasolt előirányzat **370.793 e Ft.**

A személyi juttatás és a járulékok a működési kiadás 48,0 %-nak felel meg. Az előző anyaghoz viszonyítva a bér és járulék a többletkiadása 4.014e Ft, ami téves összegzésből adódik egyrészt, máshol pontosítást tartalmaz.

Azt, hogy mely jogcímeznél van a növekedés az a K jelű táblázatokból jól kiolvashatóak a jogcímek, így erre külön nem térek ki.

K-1 tábla /K1 sor az önkormányzat gazdálkodási körében foglalkoztatottak személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 156.867 e Ft. Az előző anyaghoz viszonyítva a növekedés 3.163 e Ft, ami valójában egy hibajavítás így ez indokolt.

K-2 tábla /K1 sor a Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: KÖH) a köztisztviselők személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 65.575 e Ft. A növekedés 66 e Ft ami pontosítást tartalmaz. A tervezett létszám itt 27 fő. A finanszírozott pedig 24,92 fő. Itt került tervezésre az Ecsegfalvai Kirendeltségen dolgozó négy fő is.

K-3 tábla /K1 sor DÁMK intézményünk gazdálkodási körében foglalkoztatottak személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 144.843 e Ft. A tervezett létszám 66 fő. Nincs módosítás.

**K-Ö tábla/K2 sor Munkaadókat terhelő járulékok 98.317e Ft.** A szociális hozzájárulási adó mértéke nem változott 27 %. Ez a jogcím a személyi juttatásokhoz kapcsolódik, így külön erre nem térek ki.

**K-Ö tábla/K3 sor Dologi kiadások összege 423.327 e Ft, ami a működési kiadás 43,33 %-ának felel meg. Az előző anyaghoz viszonyítva a növekedés 6.313 e Ft.** Ha a megoszlási viszonyszámokat elemezzük a működési kiadásokon belül, akkor megállapítható, hogy a személyi juttatás után a dologi kiadási a legnagyobb hányad a működésből, tehát ezen a jogcímen nagyon oda kell figyelni a költségezésnél.

A készletbeszerzések soron 74.556 e Ft van előirányozva, a növekedés az előző anyaghoz viszonyítva 2.502 e Ft, nem plusz igény, hanem ahogyan az elején írtam kimaradt az összegzésből. Mindettől független mindenképpen célszerű a 2014. évi eredeti előirányzathoz hasonlítani, és látható a növekedés. Legfőképpen a mezőgazdasági ágazatra költünk többet, ugyanígy a szolgáltatásoknál is látható ez. A megnövekedett terület igényli a többletkiadást, de több a várható bevétel is. Reméljük az ágazat hozza is az elvárt jövedelmet.

A szolgáltatás soron látható jelentősebb növekedés 2.425 e Ft összegben, az alábbi tételek miatt. A strandfürdőnél szivattyújavítás 603 e Ft, műfüvespálya karbantartása 531 e Ft, Káptalanfüredi táborozáshoz hozzájárulás 300 e Ft, kimaradt az összegzésből 991 e Ft. Az áfát a fenti tételek befolyásolják, a dologi kiadásra növelő hatást gyakorol.

**K-Ö tábla/K4 sor Ellátottak pénzügyi juttatásai** előirányzat már csak az önkormányzatnál lett tervezve, várható kiadás 53.880 e Ft. Hasonlítva az előző anyaghoz nincs módosítás.

**K-Ö tábla/K5 sor Egyéb működési célú kiadások** tervezet szintjén 30.970 e Ft. Ebből az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 18.669 e Ft, növekedés 469 e Ft.

- civilek támogatására 14.000 e Ft,
- a Pietás Kft. részére megállapodás alapján 4.000 e Ft,
- egyéb támogatásra 200 e Ft.
- a Május 1. utcai lakásnál a bérlő által végzett munka megtérítése 469 e Ft.

A növekedés a Képviselő-testület döntése alapján került bedolgozásra.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre 6.301 e Ft az alábbiak szerint:

- |  |             |
|--|-------------|
| - Szeghalom Többcélú Társulás támogatása             | 1.842 e Ft, |
| - Ecségfalva községnek előleg 2015. évi támogatásból | 3.000 e Ft, |
| - DRNŐ támogatás Kt.hat. alapján                     | 596 e Ft,   |
| - Közép-Békés Ivóvíz-minőségjavító műk.hj.           | 331 e Ft,   |
| - DAREH működési hozzájárulás                        | 532 e Ft.   |

Működési tartalékra 6.000 e Ft-ot tervezetünk, amire a maradvány tárgyalásakor visszatérünk.

Fentiek alapján összegezve a működési kiadásokat az tervezett előirányzat 977.587 e Ft, ami az előző anyaghoz viszonyítva 10.796 e Ft növekedést mutat.

Felhalmozási kiadások összesen 289.877 e Ft-ról 357.193 e Ft-ra nő az alábbiak szerint:

**K-Ö tábla/K6 sor Beruházások . A \*- gal jelölt az új beruházási cél az előző anyaghoz viszonyítva.**

- |  |                      |
|--|----------------------|
| - sporttelep beléptető büfé megvalósítása                        | 1.000 e Ft,          |
| - Védőnőknél (laptop, szekrény, rekamié, fotel, udvari eszközök) | 504 e Ft,            |
| - temetőben kegyeleti park kialakítása + parcella útnyitás       | 4.057 e Ft,          |
| - opel zafira vásárlás   | 4.724 e Ft,          |
| - számítástechnikai eszk. szoftverek beszerzése (KÖH)            | 2.100 e Ft,          |
| - számítástechnikai eszközök szükségszerű pótlása                | 300 e Ft,            |
| - <b>Épületenergetikai fejlesztés KEOP-2014-4.10.0/N kódszám</b> | <b>*29.415 e Ft,</b> |
| - <b>Hőcserélő alfal. M10-MFM TITÁN 28. LEM. (strand)</b>        | <b>*1.405 e Ft,</b>  |
| - <b>Napközi konyhán beruházás</b>                               | <b>*2.500 e Ft,</b>  |
| - Intézményi beruházás DÁMK                                      | 799 e Ft,            |
| - <u>beruházási kiadások nettó értéke részösszeg:</u>            | <u>46.804 e Ft,</u>  |
| - <u>beszerzést terhelő áfa</u>                                  | <u>12.421 e Ft,</u>  |
| K-Ö tábla K/6.sor beruházások összesen                           | 59.225 Ft.           |

Felújítási kiadások, **Nincs változás.**

- |  |                    |
|--|--------------------|
| - Alföldvíz rekonstrukció bérleti díj mértékéig              | 8.000 e Ft,        |
| - Járóbetegszakellátás mozgáskorlátozott lift beépítése      | 500 e Ft,          |
| - Köztemetőben a ravatalozó felújítás                        | 6.943 e Ft,        |
| - gyepmesteri telep rekultivációja, terepviszonyok rendezése | 2.000 e Ft,        |
| - felújítások nettó értéke:                                  | 17.443 e Ft,       |
| - <u>felújítást terhelő áfa</u>                              | <u>4.710 e Ft,</u> |
| K-Ö tábla/K7 tábla összesen:                                 | 22.153 e Ft.       |

**K-Ö tábla/K8 sor Egyéb felhalmozási kiadások. Változás a 27. sorban.**

Ahogy a bevételeknél említettem a Közép-Békési- Térség Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2012-0009 kódszám alatt indított beruházás címén a bevétel 91.115 e Ft és ugyanennyi kiadási oldalon is megjelenik a 24. sorban.

Munkahelyteremtő támogatás címén terveztünk 10.000 e Ft-ot, igény esetén a maradvány elszámolásakor visszatérünk erre.

Otthonteremtési támogatás címén 5.000 e Ft-ot tervezetünk.

A felhalmozási tartalék az alábbiak szerint: **A \*- gal jelölt új célhoz önerő.**

- |  |             |
|--|-------------|
| - Óvodák vizesblokk megvalósításhoz önerő (hazai támogatással) | 7.500 e Ft, |
| - Közbiztonság növelő térfigyelő kamera megvalósításhoz önerő  | 6.000 e Ft, |
| - Sport pályafejlesztés önerő MLSZ pályázathoz                 | 3.000 e Ft, |
| - Városüzemeltetési feladatokhoz kapcsolódó önerő              | 5.000 e Ft, |
| - tervekészítés csapadékvíz köv.ütemére                        | 5.000 e Ft, |

- Járdaépítés a legrosszabb szakaszon	8.000 e Ft,
- Belterületi közúthálózat további fejlesztése (önerő)	10.000 e Ft,
- Kerékpárút folytatás (Körösladányi út végéig önerő)	10.000 e Ft,
- Csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése a még hátralevő utcákban	30.000 e Ft,
- Fedett piac elárúsítók helyek létesítése önerő	5.200 e Ft,
- Városközpont sétány kialakítása, szökőkút (önerő)	10.000 e Ft,
- iskolaudvarok, parkolók kialakítása tervezet szerint	15.000 e Ft,
- <b>TOP –os forrásból megvalósítható pályázatok önereje</b>	<b>*25.000 e Ft</b>
- <u>Sportcsarnok megvalósítás beruházás esetén önerő</u>	30.000 e Ft,
- <b>Összesen céltartalék K-Ö tábla /27. sor</b>	<b>169.700 e Ft.</b>

A Békés Megyei Önkormányzat Közgyűlés Elnöke levélben kereste meg az önkormányzatokat a 2015. évben pályázati önerőként felhasználható források felmérése céljából. A levélből idézek.

„A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (továbbiakban: TOP) prioritástengelyein belül meghirdetésre kerülő felhívások között a forrásallokáció hatékonyságának maximalizálása érdekében szükséges felmérni a települési önkormányzatok olyan finanszírozási képességét, mely a megyei TOP keretből megvalósítható pályázatok önerejéül szolgálhat.”

Ez a mondat azt sugallja, hogy a pályázatok előkészítése, a pályázati menetrend elkezdődött és azt látjuk, hogy szükség lesz saját erőre. Az önerő mértéket a Békés Megyei Önkormányzat felmérte, a kérdőív így szólt.

„Költségvetésben beállított fejlesztési tartalék nagysága:

A 2014-2020-as pályázatokhoz 2015. évben felhasználható ÉS a költségvetésbe be is tervezett összeg: válaszunk: 25 millió forint”

A fejlesztési tartalék fenti indokok alapján került megnövelésre.

**A kiadások mindösszesen a fentiek összegzése alapján 1.334.780 e Ft.**

### III. Fejezet

#### Intézmények finanszírozás

A 2015. évi költségvetés összeállításakor kiemelt figyelmet kellett fordítani az intézmények által ellátott feladatokra, azok finanszírozására, a folyamatos működés biztosítása érdekében.

A hatályos jogszabály szerint az önállóan működő és gazdálkodó intézményünk a DÁMK mellett a közös önkormányzati hivatal. A költségvetési szervek részére az intézményfinanszírozás (halmozódás elkerülése miatt) tájékoztató adatként szerepel 407.538 e Ft összeggel.

### IV. Fejezet

#### Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

. A tervezet szerint a jelenleg ellátott feladatok ellátásához 2015. évre az engedélyezett létszámot 203 főben javasoljuk meghatározni, ebből a közös hivatal gazdálkodási körében

a köztisztviselői létszám 27 fő, az önkormányzat gazdálkodási körében a polgármester sajátos közszolgálati jogviszonnyal rendelkezik, további létszám 109 fő, ebből közalkalmazott 47 fő, támogatási szerződéssel biztosított közfoglalkoztatottak a statisztikai létszáma 60 fő, munkatörvénykönyv hatály alá tartozók létszáma 2 fő. A DÁMK intézménynél engedélyezett létszám 66 fő közalkalmazott.

## V. Fejezet

### Közvetett támogatások

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 28. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a Képviselő-testület részére be kell mutatni a közvetett támogatásokat. Ennek nagyságrendje 2015. évre becsült értéken 7.335 e Ft.

Helyi rendelet alapján:

- a magánszemélyek kommunális adójának megfizetése tárgyában tervezet szintjén – várhatóan mentességben 6 fő részesül (bázis adatok alapján), összege 42 e Ft,
- helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, 169 e Ft,
- ellátottak térítési díjának mérséklésére nem tervezünk,
- otthonderemelési támogatás vissza nem térítendő 5.000 e Ft,
- könyvtárhasználati díjkedvezményre a pedagógusok, a 70. év fölöttiek és a 16 éven aluliak jogosultak,
- gépjárműadóról szóló törvény alapján biztosított mentesség a súlyos mozgáskorlátozottakra vonatkozóan 41 gépjárművet érint, összege 532 e Ft, a katalizátoros gépjárműveket használókra pedig a kedvezmény 434 gépjárművet érint, összege 1.592 e Ft.

### Összefoglalás

A költségvetési rendelettervezet összeállítás során a központi költségvetésről szóló 2015. évre vonatkozó forrásokban jelenleg nincs változás az előző anyaghoz hasonlítva.

A helyben elérhető bevételek számításánál figyelembe vettük a Munkacsoport február 2-án javasolt döntését, az érintetteket/bérlőket kiértésítettük a mérték 10% -kal való megemeléséről, egyben értesítettük, hogy a közöttünk lévő szerződést e pontját módosítani fogjuk.

Ezen szempontok figyelembe vételével készítettük el az önkormányzat 2015. évi költségvetését, melynek bevételi főösszege tervezet szintjén bevétellel kiadással egyezően 1.334.780 e Ft. Az egyezőséget 198.884 e Ft a maradvány, valamint 19.717 e Ft olyan bevétel biztosítja, amit én bizonytalan forrásnak neveznék. A forrás megszerzéséhez pályázni szükséges, ha lesz kiírva és megfelelünk a feltételeknek. Ebből adódóan ez így igen kockázatos, mert mint fedezet nélküli bevétel szerepel. Az erre tervezett feladatok megvalósítását csak a rendelkezésre álló bevételek függvényében lehetne megvalósítani.

Mindent megteszünk annak érdekében, hogy követeléseinket beszedjük, a hátralékos összegeket behajtsuk, kintlévőségeinket minimalizáljuk, de a lakosság teherbíró képességét is ismerjük.

A működési kiadások között a személyi juttatások (bér+járulék) 48,0%-ot képviselnek. Ez azt jelenti, hogy a bérfeláramlás magas az ellátandó feladat ezt igényli, itt talán a hatékonyságot lehetne javítani. A költség ugyan maradna, de az eredményt ez javítaná. Minden terület maga tudja, hogy hogyan kell ezt kezelni.

A másik a dologi kiadás, ami közel ennyi, 43,33 %. Itt a beszerzések, a takarékos gazdálkodás legyen az mindennapokon velünk. Jelzem ezeket azért, mert látható, hogy az egyeztetések után az elérhető bevétel alig nőtt, a kiadások sem csökkentek és még számtalan tételt fel lehet sorolni, ami a jogos igény, de a forrás szűkül.

A fejlesztés területén sem látunk még tisztán, mindenesetre a TOP-os forrásokhoz felmért önerő rész azt sugallja, hogy lehet nem is 100 %-ban lesz a finanszírozás. Ezt még nem látjuk, de a további döntéseknél ezt vegyék figyelembe.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2015. évi költségvetés mellékleteiben bemutatott szám adatok és azok fentiek szerinti indoklásából kiolvasható az önkormányzat ez évre előirányzott mozgásterére szűkül.

A működési költségvetés egyensúlyát nem sikerült helyi intézkedéssel biztosítani, a bizonytalan forrás kockázata meg van.

A költségvetés figyelembe veszi a működéshez alapvetően szükséges forrásokat, biztosítja valamennyi területen a feladatellátás személyi feltételeit, nem számol létszámcsökkentéssel, a bevétel – kivétel a 19.717 e Ft - biztosítja a tervezett feladatok finanszírozását.

A fejlesztési célok megvalósításánál az Uniós és hazai pályázatoknál a legkisebb önerő igényű pályázatok kerüljenek benyújtásra kiemelten az ellátás színvonalát javító feltételek megteremtése érdekében.

A 2015. évi költségvetési bevétel és kiadás fő összegét, valamint egyenlegét a melléklet rendelettervezet tartalmazza az alábbiak szerint.

Költségvetési bevétel: (B-Ö tábla 1.135.896 e Ft-19.717 e Ft)	*1.116.179 e Ft,
Költségvetési kiadás:	1.334.780 e Ft,
Költségvetési egyenleg:	- 218.601 e Ft,
Melyből belső finanszírozás:	198.884 e Ft,
Támogatási igény:	19.717 e Ft.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelettervezetet bevétellel kiadással egyezően**

**1.334.780 e Ft  
főösszeggel elfogadni szíveskedjenek.**

Déaványa, 2015. február 16.

Valánszki Róbert  
polgármester