

Nagyatád Város Polgármestere

Ügyiratszám: JE/3-19/2015.

ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. november 5-i ülésére

Nagyatád Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési koncepciójára

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartási törvény jelenleg hatályos szabályozása az önkormányzatok részére nem ír elő költségvetési koncepció-készítési kötelezettséget, azonban az önkormányzat 2016. évi feladatainak, terveinek meghatározásához és a képviselő-testületi döntések meghozatalához szükségesnek tartjuk a tervezés alapelveit és a főbb célkitűzéseket meghatározni.

Bemutatjuk az Országgyűlés által már elfogadott 2016. évi központi költségvetési törvény alapján az önkormányzatok általános működtetési és ágazati feladatainak támogatási rendszerét, ismertetjük a helyi adókból származó várható bevételek nagyságrendjét, valamint a folyamatban lévő beruházásokat.

A makrogazdasági környezet és a Kormány gazdaságpolitikai céljai

A 2016. évi központi költségvetési törvényjavaslat benyújtásával egyidejűleg a Kormány meghatározta a gazdaságpolitikai főbb céljait és várható teljesítmény mutatóit. Legfőbb célja a foglalkoztatás bővítése, a magyar családok átlagjövedelmének növelése, a gazdasági növekedés biztosítása.

A 2016-os költségvetés 2,5%-os gazdasági növekedéssel és 2,0%-os költségvetési hiánnyal számol. Csökken a személyi jövedelemadó mértéke 16 %-ról 15 %-ra, és növekszik a családi adókedvezmény összege.

A 2014-2020. fejlesztési ciklusban 2016. évben érkező uniós fejlesztési és beruházási támogatások legalább 60%-át a Kormány gazdaságfejlesztésre és munkahelyteremtésre kívánja fordítani. A pályázók részére a korábbinál átláthatóbb, egyszerűbb és ésszerűbb pályázati eljárásokat ígér.

Az önkormányzatokat is érintő főbb célkitűzések a foglalkoztatás bővítése, a közmunka-programokban foglalkoztatottak létszámának és a programok forrásának bővítése, a Start-munkaprogram folytatása, kiterjesztése. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül. A szociális támogatás rendszerének kialakítása (a támogatás formája és nagysága) az önkormányzatok feladata, a forrását az önkormányzat saját bevételeiből biztosítja.

2016. évben folytatódik az ingyenes gyermekétkeztetési program, amely ellátására a központi költségvetés többletforrást biztosít. A korai fejlesztés érdekében elindított program 3 éves kortól kötelezővé teszi az óvodát.

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása – az előző három évhez hasonlóan – a 2016. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladat alapú támogatási rendszerben történik. A támogatás mértékének meghatározása során ebben az évben is jelentős tényező a település gazdasági teljesítő képességének egy fő lakosra jutó összege, azaz a település adóerőképessége.

Nagyatád Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési koncepciója

1. A koncepciót meghatározó alapelvek, keretek

A bevételek, kiadások kialakításának alapelveit és a főbb célkitűzéseket változatlan szervezeti és intézményi hálózattal, az alábbiak szerint határoztuk meg:

- A költségvetés tervezésekor a kötelező feladatok elsődlegességének érvényesülnie kell.
- Az önként vállalt feladatok forrásait és kiadásait a 2016. évi költségvetési rendeletnek elkülönítetten kell tartalmaznia. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.
- A Mötv. alapján az önkormányzat a költségvetési rendeletben a 2016. évben sem tervezhet működési hiányt.
- Az önkormányzat és intézményei gazdálkodásának likviditását továbbra is 125 millió forint keretösszegű folyószámla-hitelkeret biztosítja.
- A 2016. év működési kiadásai tervezésénél a 2015. év eredeti előirányzataiból kell kiindulni úgy, hogy a konkrét feladatellátás és annak költségigénye legyen meghatározható.
- Figyelembe kell venni az államháztartási számvitel követelések és kötelezettségek tervezésére vonatkozó előírásait.
- Céltudatosan intézkedni kell a tervezett bevételek, a kintlévőségek beszedésére.
- Pénzügyi helyzetünkre jellemző, hogy tartalékaink nincsenek. Elsőbbséget élvez a kötelező feladatok finanszírozása és az adósságszolgálat pontos fizetése.
- A feladatellátás, az intézményi működés és a városüzemeltetés területein egyaránt takarékos, megfontolt gazdálkodást kell elérni.
- A Start-munkaprogram folytatódik, amelyben részt kíván venni önkormányzatunk.
- A civil szféra, a kulturális egyesületek, társadalmi szervezetek, alapítványok, sportegyesületek, szervezetek támogatását a jelenlegi szinten kívánjuk biztosítani.

2. A 2016. évre tervezett fejlesztések, beruházások, projektek

A koncepció illeszkedik a Városfejlesztési és gazdasági program fejlesztési célkitűzéseibe. A 2016. évre tervezett főbb pontjai:

- a) Az Egészségügyi Központ energetikai fejlesztése – az alapellátást biztosító háziorvosi, gyermekorvosi és fogorvosi rendelőknek, valamint az orvosi ügyeletnek helyet biztosító épület felújítása – pályázat 2016. évre áthúzódó pénzügyi elszámolásai;
- b) A Városháza épületének energetikai fejlesztése megújuló energiaforrás hasznosításával kombinálva pályázat befejezése, zárása;
- c) Területi együttműködést segítő programok kialakítása a nagyatádi járás területéhez tartozó önkormányzatokkal együttműködve pályázat lezárása;
- d) A 2016-2017-ben megkezdni tervezett Európa Uniós projektek előkészítése;
- e) A hazai pályázati lehetőségek kihasználásával felújítások tervezése;

f) Felújítások, karbantartások:

- A 2016. évi költségvetés tervezésekor számolunk az önkormányzati épületek karbantartásának, ütemezett felújításának kiadásaival;
- Szükségesnek tartjuk a közterületek; utak, járdák, játszóterek felújítására pénzügyi keret tervezését;
- A 2016. évi költségvetés tervezésekor figyelembe kell venni a közterületek és az intézmények fenntartásához szükséges géppark cseréjének a megkezdéséhez szükséges kiadásokat;
- A Polgármesteri Hivatal által 10 éve használt kettő Volkswagen típusú gépjármű elhasználódott, szükségessé és indokolttá vált helyettük új személygépjárművek beszerzése.

3. Bevételek alakulása

3.1. Állami támogatások

A 2013. év óta a helyi önkormányzatok támogatása önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. Az eltelt két év során az új finanszírozási rendszerrel kapcsolatban gyakorlati problémák merültek fel, amelynek egy részét az állam a részletek folyamatos pontosításával korrigált. A 2016. évi feladatalapú finanszírozás rendszere és elvei a hasonlóak a 2015. évihez. A két év támogatásának jogcímeit és összegeit – a rendelkezésünkre álló adatok alapján – az előterjesztés 1. és 2. melléklete tartalmazza.

A 2016. évi költségvetési törvény a támogatások jelentő részénél figyelembe veszi a település adóerőképességét, amely függ a településen működő vállalkozások gazdasági teljesítőképességétől és település lakosságszámától.

2015. év júniusában – a 2014. évi helyi iparüzési adóbevallások beérkezésének eredményeként – ismertté vált Nagyatád város 2016. évi egy fő lakosra jutó adóerőképessége, amely 23.964 Ft-ra növekedett. (A 2015. évi 21.703 Ft volt.)

A 2016. évi költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat:

- Az **önkormányzati hivatal működése** támogatásának számított összege 130.851 eFt.
- A **település-üzemeltetéshez** kapcsolódó feladatellátás támogatása 69.904 eFt, a 2015. évi szinten marad.
- Az **egyéb kötelező önkormányzati feladatok** támogatása az előző évhez hasonlóan 2.700 Ft/fő, a tervezett összege 29.576 eFt.
- A törvény a 2016. évben is 1,55 Ft támogatást biztosít a 2014. évben beszedett **idegenforgalmi adó** minden beszedett forintja után. Az 5.280 eFt beszedett adóra számított támogatás 8.184 eFt.
- A **település-üzemeltetéshez** kapcsolódó kiegészítő támogatás összegét a 2014. évi országosan összesített beszámolók alapján 2016. január 5-éig állapítják meg az illetékes miniszterek.
- A 2016. évi **működési támogatást csökkentené** a 2014. évi iparüzési adóalap 0,55%-a, azonban e csökkentés mértékét korrigálja a település gazdasági teljesítő képességének a fő lakosra vetített összege, azaz az adóerőképessége. Nagyatád város 2016. évi 1 főre jutó adóerőképessége 23.964 Ft, azaz a 18.001 Ft és 24.000 Ft közötti, 85 %-os kategóriába esik, ezért a tényleges támogatás-csökkenés a 2014. évi iparüzési adóalap 0,55 %-nak a 85 %-a (0,4675 %) lesz. Ezen adatok figyelembe vételével az előző pontokban felsorolt **támogatások összege 87.657 eFt-tal csökken** a költségvetési törvényben meghatározott sorrendben.

- A 2015. évhez hasonlóan az önkormányzat támogatásban részesül a háztartási szennyvíz ártalmatlanítása és az előző évről áthúzódó bérkompenzáció után.
- A köznevelésről szóló törvény alapján az önkormányzatok kötelező feladata az **óvodai ellátás** biztosítása. A nevelő munkához szükséges **bértámogatást** a központi költségvetés továbbra is a gyermek- és csoportlétszám szerint elismert pedagógus és a nevelő munkát segítő létszámot alapul véve biztosítja. Az októberi statisztikai adatok szerint a gyermekek létszáma 265-ről 241 főre csökkent, azaz a képviselő-testület azon döntése, hogy 2015. szeptember hónaptól megszüntetett egy csoportot, megalapozott volt.

A szakmai feladatellátásához és az épületek infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez **óvodaműködtetési támogatás** jogcímen nyújt az állami költségvetés támogatást. A támogatás a gyermeklétszám alapján évente 70 eFt/fő.

Az óvodaműködtetési feladatokhoz kapcsolódó **kiegészítő támogatás** összegét az illetékes miniszterek 2016. január 5-éig állapítják meg.

- A 2015. évi költségvetési törvény **köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás** jogcímen forrást biztosít. A Kormány október hónapban döntött arról, hogy a támogatást az önkormányzat működtetői felelősségében lévő tanulói létszám (1793 fő) alapján biztosítja. A támogatás összege 6.500 Ft/fő, azaz 11.654.500 Ft.
A 2016. évi költségvetési törvény rendelkezése szerint a támogatás összege megegyezik a 2015. évben megállapított támogatással.
- Az önkormányzat által 2015. március 1-jét megelőzően, egy év időtartamra megállapított és 2016. évre áthúzódó **pénzbeli szociális ellátások** (lakásfenntartási és adósságcsökkentési támogatás) 80-90%-át a költségvetési törvény a 2016. évben is biztosítja.
- A **szociális feladatok egyéb támogatása** előirányzat a 32.000 Ft adóerőképeség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. E támogatás felhasználható települési támogatás, közfoglalkoztatás önrésze, gyermekétkeztetés nem támogatott részének finanszírozására. A 2016. évi hozzájárulás a tárgyév elején válik ismertté. A központi költségvetés előirányzata hasonló nagyságrendű a 2015. évi keretösszeggel, ezért a tervezett támogatás összege 34.204 eFt.
- A **gyermekétkeztetés** támogatásának számítási alapja a 2015. évihez hasonló, ezért a koncepcióban a 2015. évi adatot szerepeltettük. Két részből tevődik össze, a finanszírozás szempontjából elismert bértámogatásból és az üzemeltetési támogatásból.
Az üzemeltetési támogatás összegéről a novemberi adatszolgáltatások és a település egy főre eső adóerőképesége alapján 2016. január 5-éig döntenek az illetékes miniszterek.
- A **rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása** igénylésének eljárási rendje és finanszírozás a 2016. évben megváltozik. A támogatás egy gyermekre jutó fajlagos összegét a rászoruló gyermekek létszáma és a település egy főre eső adóerőképesége alapján 2016. január 5-éig állapítják meg az illetékes miniszterek. A finanszírozás havonta, a nettó finanszírozás keretében történik.
- A **könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok** támogatása 1.140 Ft/fő, azaz a lakosság szám alapján 12.488 eFt.
- A 2015. szeptembertől ingyenes étkeztetést igénybe vevő óvodai és bölcsődei ellátásban részesülő gyermekek után a 2016. évre **kiegészítő támogatást** biztosít a központi költségvetés. A támogatás fajlagos összege 28.400 Ft/fő/év.

A 2016. évi költségvetési törvény 3. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait, amelyeket év közben pályázat útján lehet igényelni:

- a) Önkormányzat pénzügyi-gazdálkodási feladatok kiegészítő támogatása és jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása;
- b) Helyi önkormányzatok **felhalmozási** célú költségvetési támogatásai
 - lakossági közműfejlesztés támogatása
 - önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések:
 - kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása
 - óvodai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás
 - belterületi utak, járdák, hidak felújítása
 - szociális ellátást szolgáló intézmények fejlesztése, felújítása
 - közművelődési érdekeltségnövelő támogatás
 - önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása (konyhák fejlesztése)
- c) Vis maior támogatás
- d) Önkormányzatok **rendkívüli** támogatása (működőképesség megőrzése, a feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében)

3.2. Átengedett adóbevételek

A 2016. évben is át kell utalni a Kincstárnak a befolyt gépjárműadó bevétel 60%-át, azaz az adó kezelése önkormányzati feladat, azonban mindössze 40%-a illeti meg önkormányzatunkat. Gépjárműadó bevétel jogcímen – az előző évhez hasonlóan – 31 millió forintot tervezhetünk.

A települési önkormányzatot illeti meg a befolyt környezetvédelmi bírság 30%-a, a közigazgatási bírság behajtásából származó bevétel 40%-a, közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság és a végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó bevétel.

3.3. Helyi adóbevételek

Az elmúlt évek év tapasztalata alapján megállapítható, hogy a Képviselő-testület a helyi adók mértékét a helyi sajátosságokhoz, a gazdálkodási követelményekhez és az adózók teherviselő képességéhez igazodóan, a törvényben meghatározott felső határokra figyelemmel állapította meg. A 2016. évre sem a helyi adóztatás rendszerén, sem a meghatározott adótárgyak körén és mértékeken nem kívánunk változtatni.

Az adóbevételek realizálásában szerepet játszik az adóbehajtási feladat ellátásának hatékonysága, a kintlévőségek minél nagyobb arányú beszedése is. Cél az adóbehajtási, felderítési, ellenőrzési tevékenység javításával a lehető legkisebbre szorítani a hátralékállományt és növelni a bevételt.

3.3.1. Magánszemélyek kommunális adója

Az adó mértéke jelenleg

- lakás, lakásbérleti jog, üdülő, lakótelek esetében: 9.000 Ft/év,
- garázs, gazdasági építmény, gazdasági célú telek esetében: 4.500 Ft/év.

A 2016. évre 51.000 eFt bevétel várható.

3.3.2. Helyi iparűzési adó

Az iparűzési adó mértéke a törvényjavaslat szerint továbbra is 2 %.

Az elmúlt két évben növekedett a város vállalkozásainak gazdasági teljesítő képessége. A Nagyatád városban vállalkozói tevékenységet folytató mintegy 1100 adózó adóalapja az elmúlt években az alábbiak szerint növekedett:

2012. évi bevallási adatok	16.225.385 eFt adóalap	
2013. évi bevallási adatok	17.200.005 eFt adóalap	(6%-os növekedés)
2014. évi bevallási adatok	18.750.071 eFt adóalap	(9%-os növekedés)

A 2015. évi költségvetés tervezése során rendelkezésünkre álló adatok alapján 350 millió forint iparüzési adóbevételt terveztünk. A jelenleg rendelkezésünkre álló adatok alapján, az év végéig várható bevétel legalább 20 millió forinttal meghaladja a tervezett összeget. A gazdaság prognosztizált 2,5%-os növekedését feltételezve 2016. évre 380 millió forint tervezhető.

3.3.3. Idegenforgalmi adó

A helyi adótörvény lehetővé tette, hogy az önkormányzat a törvényi felső mértéktől az infláció követésével eltérjen. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete az idegenforgalmi adó adómértékének megállapításánál élt ezzel a lehetőséggel és a 300 Ft törvényi felső határ feletti, 400 Ft/fő/vendégéjszaka vezetett be 2013-tól. A 2016. évre – az előző évi forgalom figyelembe vételével – 6.200 eFt adóbevétel tervezhető. A 2016. évi állami támogatás összege a 2014. évben beszédett 5.280 eFt idegenforgalmi adó minden forintja után 1,55 Ft, azaz 8.184 eFt lesz.

3.3.4. Építményadó

A Képviselő-testület 2012. január 1-től bevezette az építményadót. A 2013. évtől a nem kereskedelmi építmények után 400 Ft/ m², a kereskedelmi egységek után 500 Ft/m² építményadót kell fizetni évente, az építményadó rendeletben körülhatárolt területen kívül fekvő 600 m² vagy annál nagyobb alapterületű kereskedelmi egység esetén az adó mértéke 800 Ft/ m². A tényleges használati mód alapján hitelintézeti, pénzügyi vállalkozási tevékenység, üzemanyagtöltő állomás céljára használt, hasznosított épület, épületrész esetén szintén 800 Ft/ m² az adó mértéke. A 2015. évi előirányzat 77.200 eFt. A 2016. évre várható 79.000 eFt adóbevétel tervezése során figyelembe vettük a Déli Iparterületen 2015. évben használatba vett vállalkozási célú építmények adóbevételt növelő hatását.

3.4. Saját és intézményi bevételek

E jogcímen a szolgáltatások ellenértékét, bérleti és lízing bevételeket, intézményi ellátási díjakat, egyéb saját bevételeket kell tervezni.

Az intézmények többlet saját bevételt az alapfeladataik teljesítését követően fennmaradó kapacitásaik kihasználásával érhetnek el. A szabad kapacitások kihasználásakor minden esetben számba kell venni az adott tevékenységhez felmerült kiadásokat. A tevékenységhez kapcsolódó bevételeket úgy kell meghatározni, hogy azok minél nagyobb hányadban fedezzék a felmerült kiadásokat.

Tovább kell folytatni a beszédés eredményességét növelő gyakorlatot annak érdekében, hogy az önkormányzat és intézményei kintlévőségei, a velünk szemben fennálló tartozások csökkenjenek.

3.5. Felhalmozási bevételek tervezése

Az önkormányzat fejlesztési céljainak megvalósítását alapvetően a fejlesztési források rendelkezésre állása, az elnyerhető támogatások határozzák meg.

A felhalmozási bevételek között a vagyonerőteljesítéssel a tapasztalatok figyelembe vételével terveztünk. Továbbra is a laktanya telephelyei, a Szarvas utcai és Mező utcai ingatlanaink értékesítését tartjuk lehetségesnek. A tervezés során számolunk lakások eladásából származó bevétellel is.

4. Kiadások tervezése

4.1. Működési kiadások

Alapvető szempont, hogy az önkormányzat költségvetési szerveinek működését a takarékoság maximális figyelembevételével biztosítsa. A működési kiadások alacsony szinten tartása érdekében az előző évek gyakorlatát követve további jól megfontolt lépéseket kell tenni, a feladatellátás, az intézményi működés és a városüzemeltetés zavartalan működésének biztosítása mellett. A közüzemi szolgáltatók versenyeztetésével további költségcsökkentéseket kell elérni.

4.1.1. Személyi juttatások

Az önkormányzat gazdálkodásának jelentős hányadát a személyi juttatások képezik, az intézményi kiadások 54 %-a személyi jellegű (bér és járulékok).

A köztisztviselői illetményalap mértékét a mindenkor hatályos költségvetési törvény határozza meg. Az illetményalap 2008. január 1-jétől 38.650 Ft, amely a 2016. évre sem fog változni. A köztisztviselők cafetéria kerete továbbra is az illetményalap ötszöröse, azaz bruttó 193.250 Ft/év.

4.1.2. Dologi kiadások

A városüzemeltetés, szakfeladatok kiadásai között csak a legszükségesebb munkákra vonatkozó keret összeg kerüljön tervezésre.

A dologi kiadásokon belül legnagyobb hányadot a közüzemi díjak, élelmezési és karbantartási kiadások teszik ki, ezeket az előirányzatokat továbbra is kiemelt előirányzatként kell kezelni a dologi kiadásokon belül. Az elmúlt évben jelentős mértékű kiadás-csökkentést értünk el közüzemi szerződések felülvizsgálatával és szolgáltató-váltással. A továbbiakban is foglalkoznunk kell az intézmények energia igénybevételével, az energiahatékonyság javításával. Energia-megtakarítást hozó lépéseket kell előkészíteni, lehetőség szerint pályázat útján megtenni.

4.2. Beruházási, fejlesztési és felújítási kiadások tervezése

Az önkormányzati, intézményi beruházási, felújítási, karbantartási előirányzatként csak a működés, feladatellátás szempontjából mindenképpen szükséges, sürgős feladatok, beavatkozások keretösszege kerül betervezésre önkormányzati szinten. A keret felhasználása egyedi döntésekkel történhet. Szükségesnek tartjuk a közterületek, utak, járdák, játszóterek felújítására pénzügyi előirányzat tervezését.

Elsőbbséget élveznek a kapacitásbővítést, bevétel-növekedést eredményező, valamint a megújuló energiaforrás-bővítő, energiamegtakarítást eredményező beruházások. A 2016. évi költségvetés tervezésekor figyelembe kell venni a közterületek és az intézmények fenntartásához szükséges géppark cseréjének a megkezdéséhez szükséges kiadásokat.

A lehetséges fejlesztési célok és programok között olyan fejlesztésekre kell megkeresni a pályázati támogatás igénylésének lehetőségét, amelyek új, többlet értéket adnak a városnak.

A tervezés során figyelemmel kell lenni a 2016-2017-ben megkezdni tervezett Európa Uniók projektek előkészítésének várható kiadásait.

4.3. Finanszírozás tervezése

Az uniós pályázattal finanszírozott Városközpont rehabilitáció projekt önerő részét az önkormányzat a 2014. évben 186.016 eFt összegű hosszú lejáratú fejlesztési hitelfelvétellel biztosította. A hitel első törlesztő részlete 2016. március 31-én lesz esedékes. A hitel visszafizetése a helyi adóbevételek időpontjához igazodva március 31-én és szeptember 30-án válik esedékkessé, a törlesztő részlet 6.890 eFt. A hitelkamat a folyósítás napjától 1 havi BUBOR kamatláb + 3,0 % kamatrés mértékű. Ezen adósságszolgálat 13.780 eFt tőke és – a jelenlegi kamatrésszel számítva – 7.957 eFt kamatfizetési kötelezettséggel terheli Nagyatád város 2016. évi költségvetését.

Az Önkormányzat és intézményei számlavezető bankja 2014. július 1. napjától a K&H Bank Zrt. A gazdálkodásunk sajátossága az, hogy a bevételek nem rendszeresen, nem a fizetési kötelezettségek szerinti időpontokban állnak rendelkezésre. A működési finanszírozás jelentős részének fedezetéül szolgáló helyi adóbevételek naptári éven belül március és szeptember hónapban állnak rendelkezésünkre.

A számlavezető bank a folyó működési kiadások fedezetére 125 millió forint folyószámla-hitelkeretet biztosít 1 napi BUBOR kamatláb + 2,25 % kamatrésszel. A hitelkeret biztosítása – a szerződés módosításáig – folyamatos, azonban a jogi szabályozás szerint minden év december 31. napján nem lehet igénybevett hitelösszeg. A likvid hitel vonatkozásában 1.000 eFt kamatfizetési kötelezettséggel számolhatunk a 2016. évre.

5. Összefoglalás és következtetések

A 2016. évi költségvetési koncepció fő célkitűzései, az önkormányzati feladatok finanszírozásának biztosítása, a megkezdett fejlesztések folytatása, eredményes befejezése, az adósságszolgálatunk teljesítése, a létesítményeink, a városüzemeltetés működési alapfeltételeinek a biztosítása.

Áttekintve és értékelve a 2016. évi költségvetési év feltételeit megállapítható, hogy

- az állami költségvetésen keresztül kapott támogatások csökkennek az előző évhez képest,
- a helyi adóbevételek a 2015. évihez hasonló nagyságrendben várhatóak,
- a saját bevételeink vonatkozásában számottevő vagyoneértékesítéssel nem számolhatunk,
- önerőből kell finanszírozni a szociális feladatellátásból származó többletkiadást,
- személyi kiadásainkat a soros, illetménytábla szerinti béremelések növelik,
- kiadási előirányzataink között tervezni kell a 2015-ről áthúzódó kötelezettségeinket,
- a költségvetés összeállításánál alapvető szempontként kell figyelembe venni az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását, az önkormányzat teherbíró képességét.

Úgy vállalhatunk kötelezettségeket, hogy az előirányzatok nyújtsanak fedezetet és a költségvetésből biztosított legyen

- a kötelező önkormányzati feladatok ellátása,
- a megkezdett beruházások befejezésére,
- az adósságszolgálat esedékes törlesztő részletei,
- a külön döntésekkel önként vállalt feladatok finanszírozására,
- az indítandó beruházások tervezésének finanszírozására, önrészének biztosítására.

A már meglévő tervekkel várjuk a pályázati kiírások megjelenését, melyek a saját fejlesztési forrásainkat kiegészítve segítik elő város további fejlődését.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fogadja el a koncepcióban foglalt célokat és járuljon hozzá a 2016. évi költségvetési tervezési munkák folytatásához.

Határozati javaslat:

- 1.) Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének koncepcióját az előterjesztésben megfogalmazott szempontokat érvényesítve elfogadja.
- 2.) Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete jóváhagyja a Nagyatád Város Önkormányzata és intézményei likviditását biztosító 125 millió forint keretösszegű folyószámla-hitelkeret további biztosítását.
- 3.) A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a költségvetési koncepció alapján a költségvetési tervezési munkákat végezze el.

Határidő: A 2016. évi költségvetési rendelet testületi előterjesztése


Felelős: Dr. Kovács Ildikó jegyző

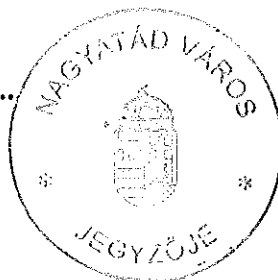
Nagyatád, 2015. október 30.



Ormai István

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes:


.....
Dr. Kovács Ildikó
jegyző



2015. évi bevételek az állami költségvetésből

Megnevezés		Létszám	Normatíva	Összeg	
		fő	Ft/fő	ezer Ft	
A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások					
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása				
I.1.aa	2015. évre elismert létszám alapján		29,53	4 580 000	
I.1.b	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása			69 904,1	
	ebből	Zöldterület-gazdálkodás		18 922,4	
		Közvilágítás		30 600,0	
		Köztemető fenntartás		4 678,9	
		Közutak fenntartása		15 702,8	
I.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		11 095	2 700	
I/1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			165,7	
I/1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása			6 998,2	
	Beszámítás összege (iparűzési adóalap 0,4675%-a)			-80 410,0	
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			161 861,9	
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			14,5	
I.6.	2014. évről áthuzódó bérkompenzáció támogatása			2 569,5	
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása		137 130,5	
		2. Óvodaműködtetési támogatás	265,0	70 000	
		4. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás			11 654,5
		5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz			3 398,0
III.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2. Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz		34 203,6	
		5. Gyermekétkeztetés támogatása			
		5.a) finanszírozás szempontjából elismert bértámogatása	24,94	1 632 000	40 702,1
		5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			46 245,1
IV/1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		11 095	1 140	
	Összesen			469 642,0	
A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok					
3.	Gyermekszegénység elleni program keretében nyári gyermekétkeztetés biztosítása				

2016. évi bevételek az állami költségvetésből

Megnevezés		Létszám fő	Normatíva Ft/fő	Összeg ezer Ft
A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások				
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.aa	2016.évre elismert létszám alapján		28,57	4 580 000
I.1.b	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			69 904,1
	ebből	Zöldterület-gazdálkodás		22 300/ha
		Közvilágítás		400 000/km
		Köztemető fenntartás		104/m ²
		Közutak fenntartása		295 000/km
I.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		10 954	2 700
I/1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			2 550/fő
I/1.e	Üdülöhelyi feladatok támogatása			1,55
I/1.f	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás kieg. támogatása			
	Beszámítás összege (iparüzési adóalap 0,4675%-a)			-87 657,0
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			151 023,2
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			100/m ³
I.6.	2015.évről áthuzódó bérkompenzáció támogatása			2 300,0
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítő bértámogatása		132 337,5
		2/a. Óvodaműködtetési alaptámogatás	241,0	70 000
		2/b. Kiegészítő támogatás az óvodaműködtetési feladatokhoz		
		4. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	1 793	
		5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz		
III.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése		
		2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		34 203,6
		5. Gyermekétkeztetés támogatása		
		a) finanszírozás szempontjából elismert bértámogatása	24,93	1 632 000
		b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		
		c) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása		
IV/1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		10 954	1 140
V.	Kiegészítő támogatás a bölcsődei és óvodai ellátásban részesülő gyermekek ingyenes étkeztetéséhez		93	28 400
	Összesen			451 528,7