

Előterjesztés
Nemeskér Község Önkormányzat
2014. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

2013. évben megváltoztak az önkormányzatok gazdálkodási folyamatai, szervezeti rendszerei. A helyi önkormányzás feladatainak újrastrukturálása mellett az önkormányzati gazdálkodás feltételei és módjai is megváltoztak. Szigorúbb gazdálkodási szabályok, forrás-struktúra megváltoztatás, kötöttebb finanszírozás, szigorodó külső források bevonási lehetőségei léptek életbe. Az új feltételek mellett is biztosítandó közszolgáltatások megfelelő színvonalú ellátásának alapja a pénzügyi gazdálkodást megalapozó, stabil alapokra épülő költségvetés.

A 2014. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. CCXXX. évi törvény
- (továbbiakban: 2014. évi költségvetési törvény);
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- (továbbiakban: Mötv.);
- A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény;
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény;
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.);
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr);

2013. december 17-én került kihirdetésre a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (röviden: ktsv tv).

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24.§ (2) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Hivatkozott rendelkezésnek megfelelően került a rendelet-tervezet előterjesztésre.

A Mötv.111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A költségvetési törvény rögzíti az önkormányzatokat megillető állami támogatásokat.

Az Áht. 23. § (1) bekezdése alapján a költségvetés tárgyalásakor tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (1. sz.melléklet);
2. az előirányzat felhasználási tervet (2. sz. melléklet) ;
3. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (az önkormányzat csak olyan bevételeket és kiadásokat tervezett 2014. évi költségvetésében, melyek előreláthatóan a tárgyévben realizálódnak, így ez a kimutatás nem szerepel az előterjesztés mellékletei között);
4. a közvetett támogatások – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatás (3. sz. melléklet);
5. a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletek miatti kötelezettségek költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az önkormányzatnak több éves kihatással járó hitelfelvétel, illetve beruházás-felújítás miatti kötelezettsége nincs. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3 § (1) bekezdésében meghatározott adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége jelen költségvetési évben, illetve az ezt követő három évben várhatóan nem lesz.

A 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet szerinti saját bevételeinek alakulását a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Bevételek alakulása

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési támogatása

Az önkormányzatok finanszírozási struktúrája alapvetően nem tér el a 2013-ban kialakított és alkalmazott feladat alapú elosztástól. Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatást stb.) teszik ki E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2014. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá.

Változás annyiban következett be a finanszírozás rendszerében, hogy a közös hivatal fenntartásához nyújtott állami támogatást nem az egyes tagönkormányzatok kapják, hanem a támogatás teljes összegére a székhely önkormányzat jogosult.

A szociális és gyermekjóléti feladatok esetében az önkormányzatok szerepe alapvetően a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása.

Az önkormányzatokat megillető költségvetési támogatásokat csökkenti az ún. „beszámítás”. Vagyis azon önkormányzatok, akiknél a helyi adózásból származó saját bevétel kevesebb, mint a költségvetési törvény alapján számított elvárható összeg, „büntetesként” differenciáltan csökkentik a támogatás mértékét.

Az önkormányzat esetén ez az általános támogatás összegét 148 305 Ft-tal csökkentette. Mint kistelepülés, 600 000 Ft kiegészítő támogatást kaptunk szociális pénzbeli ellátások feladathoz.

A helyi adókból származó bevétel továbbra is az önkormányzatok saját bevétele marad. A gépjármű adóból befolyt összeg 40 %-a változatlanul az önkormányzatot illeti.

A költségvetési támogatás megoszlása forintban:

Településüzemeltetési feladatok ellátására	2 683 010
ebből: zöldterület-gazdálkodásra	1 108 310
közvilágítás üzemeltetésére	934 560
közutak fenntartására	640 140
Egyéb önkormányzati működési támogatás	4 000 000
Beszámítás összege	- 148 305
Hozzájárulás pénzbeli szoc.ellátásokhoz	216 821
Kistelepülések kiegészítő szoc.támogatása	600 000
Közművelődési támogatás	241 680
Összes költségvetési támogatás	7 593 206

Az állami támogatás (a korábbi években felhalmozott pénzmaradvány figyelembe vétele nélkül) a működési bevétel 74,8 %-át jelenti.

Működési bevételeink

Helyi adóként továbbra is csak a magánszemélyek kommunális adója szolgál. A belőle származó bevétel ugyan csekély, de meglehetősen nem annyira bevételi forrásként, mint inkább a pályázati lehetőségek kiaknázása során.

Az önkormányzat ezen adónem kivételekor kedvezményt, így közvetett támogatást ad a nemeskéri állandó vagy ideiglenes lakcímmel rendelkezőknek 80 %-os adókedvezmény formájában.

Átengedett központi adóként az önkormányzatot továbbra is a gépjárműadó 40 %-a illeti meg.

Működési bevételünk keletkezik még a vízközmű-vagyron bérbeadásából, termőföld bérbeadásból, kifüggesztési díjakból, sírhely bérlet hosszabbításból és nem utolsósorban a hosszú évek óta lekötött betétként felhalmozott pénzeszközök kamataként (bár ez utóbbiból - jelentős megtakarításunk ellenére - egyre kevesebb bevétel származik, hiszen mára szinte tendencia, hogy a Nemzeti Bank Monetáris Tanácsa üléseit követően folyamatos a kamatvágás.)

Felhalmozási bevételek

2012. évben „Nemeskérért” Alapítvány sikeresen pályázott falumegújítás témában. A pályázat önrésze 6 572 eFt volt. Ezt az összeget az alapítvány előlegként kapta meg, azzal a kitételrel, hogy a pályázat befejeztével, az elszámolás benyújtása és a pályázati összeg leutalása után visszafizeti önkormányzatunknak.

Bár ismeretes, hogy a pályázatok elszámolása meglehetősen nehézkes. Sok az időhúzó hiánypótlás, reményünk van arra, hogy az elszámolás sikeresen befejeződik ez évben, vagyis az előleg visszatérül.

Folyamatban lévő pályázatok:

- „Falumegújítás és –fejlesztés” témában a Leader Helyi Akciócsoport közreműködésével, a nemeskéri ifjúsági ház, ravatalozó és temető fejlesztése című projekthez 15 000 eFt fejlesztési támogatás. A projekt teljes összege 19 050 eFt, az önrész 4 050 eFt.
- Az Európai Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Alapból a Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák Leader fejezetének végrehajtásához az Alpokalja-Ikva mente Leader Egyesület Munkaszervezetéhez benyújtott „Közösségfejlesztés Nemeskéren „című projekt. Ennek keretében fejlesztési támogatást kértünk a művelődési ház berendezésének cseréjére, valamint elsőségi tanfolyam szervezésére. A teljes projektösszeg 3 604 467 Ft, melyből az önrész 638 745 Ft, a támogatás összege 2 965 722 Ft.

Finanszírozási bevételeként jelenik meg a korábbi években felhalmozott jelentős összegű megtakarításunk 40 442 eFt.

Még mindig várjuk a pályázati lehetőséget, hogy a településen állami vagy uniós segítséggel kiépülhet a szennyvízcsatorna-hálózat, tartalékunkat ennek érdekében halmoztuk fel.

A tervezett kiadásokról

Az önkormányzatnál főállású foglalkoztatotti létszám továbbra sincs. 3 fő állományon kívüli foglalkoztatottunk megbízási szerződéssel teljesíti feladatait. Sem az ő megbízási díjaikban, sem a polgármestert megillető juttatások terén nem történt változás a korábbi évekhez képest.

A dologi kiadások közt megjelentő készletbeszerzés, közüzemi számlák nagyságrendileg az elmúlt év szintjén kerültek megtervezésre.

Mivel a közösségi tevékenység nagy összetartó erő egy település életében, az önkormányzat szívesen áll e feladat mellé. Ennek jegyében kívánunk továbbra is különböző ünnepségeket, megemlékezéseket rendezni a falu lakosságának összefogásával.

Működési célú pénzeszköz átadás címen a korábbi évekhez hasonlóan támogatjuk az orvosi ügyelet fenntartását (30 Ft/lakos/hó).

2010. évtől támogatjuk a lövői központtal működő Családsegítő és Gyermejköltségtérítési Szolgálat működését. A feladat ellátása kötelező, bizonyos könnyebbséget jelent számunkra, hogy a mikrotérség összevontan látja el a feladatot, így az egyes kistelepüléseknek nem kell erre külön apparátust fenntartani, mivel azonban a végrehajtásnak megvannak az előírt személyi és tárgyi feltételei, az állami támogatás pedig nem fedezi teljes mértékben a költségeket, anyagi eszközökkel hozzá kell járulnunk a működési költségekhez, a 2014-es évben ez 45 792 Ft támogatást jelent.

A pályázataink segítése érdekében tagjai vagyunk a sopronkövesdi központtal működő Napnyugat Egyesületnek, valamint a már korábban is említett Alpokalja-Ikva mente Leader Egyesületnek. Működésükhöz 25, illetve 10 eFt tagdíj befizetésével járulunk hozzá. Bár már nem költségvetési szervként, de még fennáll és önálló szervezetként működik a Sopron-Fertőd Kistérségi Társulás, mely többek között ellátja működésünkkel, gazdálkodásunkkal kapcsolatos belsőellenőrzési feladatokat. A korábbi évekhez hasonlóan ebben a gazdasági évben is 100 Ft/lakos összegben járulunk hozzá működésükhöz.

Szociális ösztöndíj címen 1 fő felsőoktatásban továbbtanuló hallgatót támogatunk, bár ez évtől már nem nyújtott be pályázatot. Az alapkezelőnek január 31-ig átutalt összeg még a 2013/14-es tanév második félévének ösztöndíja.

Az önkormányzat fontosnak tartja a civil szervezetekkel kapcsolatos együttműködést. Ennek keretében támogatjuk a rendőrség „Közbiztonságért” Alapítványát és a helyi Vöröskereszt Alapszervezetet.

További kiadásnemeként jelentkeznek az egyes segélyezési formák. A korábbi évek gyakorlatához hasonlóan a 2014. költségvetési évben is 25 Ft/fő/étkezési nap összegben járulunk hozzá az óvodai és iskolai étkeztetés térítési díjához. Valamint segíteni kívánjuk a gyermekeket nevelő családok beiskolázással kapcsolatos terheit.

Felhalmozási kiadások

A zöldterület-kezelés feladat ellátása érdekében 1 db komolyabb teljesítményű fűkasza beszerzését terveztük be.

Továbbra is a felhalmozási kiadások között jelenik meg a Soproni Vízmű Zrt. saját kivitelezésében elvégzett felújítás és beruházás.

Mint már fenn említettem, két pályázat kapcsán merül fel ez évben felhalmozási kiadás.

A költségvetésben konkrét címen fel nem használt pénzüsszeget tartalékként jelenítettük meg, melyet az év folyamán az esetleges további kiadásokra kíván fordítani önkormányzatunk.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy a költségvetési javaslatot szíveskedjen részletesen megtárgyalni, a 2014. évi költségvetést meghatározni, illetve egyetértésük esetén a tervezetet jóváhagyni szíveskedjenek.

Nemeskér, 2014. február 4.

Joóné Nagy Csilla
polgármester

