

Indoklás
Völcsej Község Önkormányzat
2015. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Völcsej Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, az ezt megalapozó 2014. évi XCIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és ennek végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31) kormányrendelet előírásait figyelembe véve került összeállításra.

Az államháztartásról szóló törvény 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 kerül 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. alapján a költségvetés tárgyalásakor tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (1. melléklet);
2. előirányzat felhasználási tervet (4. melléklet);
3. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (az önkormányzat csak olyan bevételeket és kiadásokat tervezett 2015. évi költségvetésében, melyek előreláthatóan a tárgyévben realizálódnak, így ez a kimutatás nem szerepel az előterjesztés mellékletei között);
4. közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatás (az önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt);
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 önkormányzat 2015.évre adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettséget nem tervezett).

Bevételek

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési támogatása

Az önkormányzatok finanszírozási struktúrája alapvetően nem tér el a 2014-ben kialakított és alkalmazott feladat alapú elosztástól. A kötelezően ellátandó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, zöldterület kezelés, helyi adóztatást stb.) teszi ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2015. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében a település-üzemeltetés költségeihez járul hozzá a következőképp:

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	3 418 383 Ft
ebből: - zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására	1 969 993 Ft
- közvilágítás fenntartásának támogatására	992 000 Ft
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatására	100 000 Ft
- közutak fenntartásának támogatására	356 390 Ft
Egyéb önkormányzati feladatok támogatására	4 000 000 Ft
Kiegészítés a település-üzemeltetési jogcímekhez kapcsolódóan	1 854 596 Ft
Általános működési támogatás összesen:	9 272 979 Ft
A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 065 710 Ft
Szociális étkeztetés feladatellátása	830 400 Ft
Kulturális és közművelődési feladatokra	1 200 000 Ft
Szociális és egyéb feladatok támogatása összesen:	3 096 110 Ft
Összes költségvetési támogatás	12 369 089 Ft

Az állami támogatás a működési bevétel 56,55 %-a.

Működési bevételek

Közhatalmi bevételként a településen építményadó, telekadó és helyi iparűzési adó kerül kivetésre. Átengedett központi adóként továbbra is a gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot.

Jelentősebb összegű saját bevételünk keletkezik a vízközmű és szennyvízcsatorna – hálózat bérbe adásából. A korábbi évek gyakorlata alapján pénzforgalmi bevétel azonban mégsem keletkezik, hiszen továbbra is Sopron Város Önkormányzata kezeli a vízközmű-vagyont, az önkormányzatnál a kiállított számlák áfa fizetése realizálódik.

Az önkormányzat 2013. évben képviselő-testületi döntés alapján a 25 évnél régebbi sírokra kötelező újra megváltást írt elő. A fizetési morál jónak volt mondható, mára már jószerevel csak a régi sírok maradtak megváltatlanul. Folyamatban van a tulajdonosok megkeresése ez ügyben. Amennyiben ezeket nem váltják meg, újra értékesíthetőkké válnak.

Csekély összegű saját bevétel keletkezik még termőföld bérbé adásból. A korábbi években egy nagyobb területet értékesítettünk, így e címen már csak 100 000 Ft bevételt terveztünk.

Szociális étkezés címen befolyt ellátási díj nagysága a jelenleg figyelembe vehető 15 fő étkező esetén, 251 étkezési napra 1 690 485 Ft, melyre az áfa 455 565 Ft. Mivel az étkezést biztosító vállalkozó árat kíván emelni, az önkormányzat számára is javasolt az a térítési emelése. Ez talán nem jelent gondot az igénybe vevőknek, hiszen az ár még így is jóval a piaci ár alatt marad.

A tavalyi évben lezárultak a folyamatban lévő pályázataink.

2012. novemberében nyújtottunk be pályázatot az Európai Vidékfejlesztési Alapból falumegújításra és –fejlesztésre, faluképi komplex fejlesztés; játszótér, park, temető megnevezéssel. A projekt teljes költsége 12 450 477 Ft, az igényelt támogatás 9 803 525 Ft, a saját forrás 2 646 952 Ft volt. A projekt keretében megújult a sportpálya, játszótér és pihenőpark készült, és végre elkészült a rég tervezett temetőkerítés és urnafal. Valamint korszerűsítettük a temetővilágítást.

Az első kifizetés a tavalyi évben megtörtént. A záró ellenőrzés 2015. február elején volt, amely nem talált kifogásolni valót a bonyolításban, így várható a közeljövőben a fennmaradó 7 500 Ft felhalmozási támogatás kifizetése.

Kiadások

Személyi kiadások

Az önkormányzat 2 fő részmunkaidős munkavállalót alkalmaz. 1 fő állományon kívüli foglalkoztatottunk megbízási szerződés alapján lát el könyvtárosi feladatot. Kormánydöntés változtatott a települési polgármesterek díjazásának lehetőségén. Ennek értelmében a korábbi évekhez képest a választások után csökkent a polgármesteri tiszteletdíj és költségtérítés nagysága.

A település jelenleg 1 fő közfoglalkoztatottat alkalmaz. A 2015. évi költségvetésben 2 havi bérrel szerepel. Jelenlegi foglalkoztatása január-február hónapra szól. A község igényli ezen foglalkoztatás lehetőségét. A további foglalkoztatásra az igényfelmérés a Munkaügyi Központ részéről megtörtént. A későbbi döntés értelmében módosítjuk a költségvetést.

A dologi kiadások között megjelenő készletbeszerzés, közüzemi díjak nagyságrendileg az elmúlt évi szinten kerültek megtervezésre.

Mivel a közösségi tevékenység nagy összetartó erő egy kistelepülés életében, az önkormányzat szívesen áll e feladat mellé. Ennek jegyében kívánunk továbbra is különböző ünnepségeket,

megemlékezéseket rendezni a falu lakosságának összefogásával. Kiemelt önkormányzati rendezvényeink sorában gyereknap, idősek napja, karácsonyi, újévi ünnepek szerepelnek.

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

Pályázataink segítése érdekében tagjai vagyunk a Napnyugat Egyesületnek, valamint az Alpokalja-Fertőtáj Leader Egyesületnek. Működésüket 20-20 eFt összeggel segítjük. A Sopron és Térsége Önkormányzati társulás továbbra is ellátja a belsőellenőrzési tevékenységet, ezzel segítve a település gazdálkodását, így ezen szervezetnek is tagjai vagyunk, működési hozzájárulásunk 73 Ft/fő/év. A lövői központtal működő Családsegítő és Gyermejköltségtérítési szolgálat működtetéséhez évi 81 065 Ft-tal járunk hozzá azonos a tavalyi évi összeggel). A feladatellátás kötelező, bizonyos könnyebbséget jelent számunkra, hogy a mikro-térség összevontan látja el a feladatot, így az egyes kistelepüléseknek nem kell erre külön apparátust fenntartani.

Szociális ösztöndíj címen 3 fő felsőoktatásban továbbtanuló hallgatót támogatunk havi 4 Ft-tal, összességében 120 eFt/év.

A szociális étkeztetésben jelenleg átlagosan 15 fő vesz részt. Az átlagos létszám évről-évre csökken néhány fővel. A szolgáltató a 2015. évre áremelést jelentett be (az elmúlt 3 évben nem változtatta árait). Az által kalkulált összeg 650 Ft nettó összeg (bruttó 826 Ft/adag). A vásárolt élelmiszer kiadása így az említett 15 fő igénylővel és 251 étkezési nappal számolva 3 109 890 Ft. Figyelembe véve a keletkezett ellátási díjat (2 146 050 Ft) és az állami támogatás összegét (55 360 Ft/étkező, összesen 830 400 Ft), az így keletkezett bevétel 2 976 450 Ft, az önkormányzatnak plusz költséget nem jelent a feladat ellátása (bevallásban a térítési díj fizetendő áfából levonható a szolgáltató számlájának áfája).

Az önkormányzat fontosnak tartja a civil szervezetekkel kapcsolatos együttműködést. Ennek keretében támogatjuk a helyi tűzoltó egyesületet, a horgászegyesületet, a rendőreg alapítványát.

A pályázati elszámolás késedelmissége miatt a tavalyi év végén likviditási problémáink megoldására a lövői önkormányzattól kaptunk 2 000 eFt működési célú pénzeszközt. Ebből vissza tudtuk fizetni a 2014. december 31-ig felvett 4000 eFt megelőlegező hitelünk maradvány összegét. Így a továbbiakban megszabadultunk az ezt terhelő banki költségektől. A kölcsönszerződés értelmében a pályázati finanszírozás beérkezése után a visszafizetés aktuálissá válik.

További kiadásnemeként jelentkeznek az egyes segélyezési formák, mint például a temetési segély, vagy az újszülöttek családjának támogatása. Továbbra is segíteni kívánjuk a községben letelepedni kívánókat. Enyhíteni kívánjuk a gyermekeket nevelő családok beiskolázással kapcsolatos terheit.

Felhalmozási kiadások

A továbbiakban is felhalmozási kiadások között jelenik meg a szennyvíz- és vízközmű-hálózattal kapcsolatos, a Soproni Vízmű Zrt. által saját kivitelezésben elvégzett felújítás és beruházás munkái.

Mint már említettem fentebb, benyújtott pályázataink lezárultak. A település középületei az elmúlt évek során megújultak. Jelenleg még a 2014. évben, az önkormányzatok adósságának átvállalásával

kapcsolatosan kapott, felhalmozási célokra használható állami támogatás felhasználásának második üteme zajlik. Ennek keretében folytatódik a Fő u. 57. sz. épület felújítása (orvosi rendelő) külső szigetelése, színezése, 1 db buszváró felállítása és járdafelújítás.

A tervezésnél konkrét címen fel nem használt pénzüsszeget tartalékként jeleníti meg a költségvetésünk.

Ennyiben kívántam Önök elé tárni 2015. évi tervezett költségvetésünket.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy a mellékleteivel együtt benyújtott költségvetési javaslatot megtárgyalni, egyetértésük esetén elfogadni szíveskedjenek.

Völcsej, 2015. február 10.

Szóke Attila
plgármester