

## Pápateszér Község Önkormányzata Képviselő-testülete

### 1/2016. (II. 25.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Pápateszér Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2016. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

#### A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1)A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését:

<b>196.267 E Ft</b>	<b>Költségvetési bevétellel</b>
<b>220.316 E Ft</b>	<b>Költségvetési kiadással</b>
<hr/>	
<b>24.049 E Ft</b>	<b>Költségvetési egyenleggel</b>
<b>15.891 E Ft</b>	<b>-ebből működési</b>
<b>12.155 E Ft</b>	<b>felhalmozási</b>

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1.1-1.7 melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) Az általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a képviselő-testület a *3. melléklet* alapján hagyja jóvá.

#### A költségvetés részletezése

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *4. melléklet* szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő fejlesztések kiadásait felújításonként a *5. melléklet* szerint részletezi.
- (3) Az önkormányzat 2016. évi adósságot keletkeztető fejlesztési kiadásokat nem tervez.
- (4) Az önkormányzat által adott céljellegetű támogatásokat a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások megoszlását, és az éves létszám-előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát kormányzati funkcióként a *7.-10.2. mellékletek* szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a *12. melléklet* szerint hagyja jóvá.

- (7) Az önkormányzat a kiadások között **7.706 e** Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.
- (8) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.
- (9) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2016. évben engedélyezett létszámát 54 főben (4 fő Önkormányzat, 9 fő Önkormányzati Hivatal) a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 41 (32+9) főben (8 órás) állapítja meg a képviselő-testület.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 11. *melléklet* szerint, likviditási tervét a 14. *melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (11) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 13. *melléklet* szerint hagyja jóvá a testület.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

4. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A működési célú és felhalmozási forráshiány belső finanszírozására a képviselő-testület az előző évek pénzmaradványát használja fel.

### **Az előirányzatok módosítása**

5. § (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

### **Önként vállalt feladatok**

6. § A képviselő-testület a saját bevétel terhére 2016. évben támogatja:

- a) a Pápateszéri Sportegyesületet, melynek mértéke 500 e Ft,
- b) a Pápateszéri Római Katolikus plébániát, melynek mértéke 50 e Ft,
- c) Rendőrség gépjárműhasználatát, melynek mértéke 100 e Ft,
- d) Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj támogatása (10 fő) 300 e Ft,

- e) Arany János Tehetséggondozó Programban tanuló 5 fő pápateszéri diákot, melynek mértéke: 250 e Ft,
- f) Egyéb szervezet támogatását (Katasztrófavédelem): 10 e Ft.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

7. § Az önkormányzat a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása útján gondoskodik.

### **Záró rendelkezések**

8. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Fehér Mária  
*címzetes főjegyző*

Völfinger Béla  
*polgármester*

A rendeletet kihirdettük:

Pápateszér, 2016. február 25.

Fehér Mária  
címzetes főjegyző

**Pápateszér Község Önkormányzata Képviselő-testülete**  
**2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II. 25.) önkormányzati rendeletének**  
**RÉSZLETES INDOKOLÁSA**

**I.**

**Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai, céljai és keretei**  
**2016. évben**

Az önkormányzat gazdálkodását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete határozzák meg.

Az Országgyűlés a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt 2015. július 03-án kihirdette.

A 2016. évi költségvetés alapját az Önkormányzati Képviselő-testület 2015-2019-es időszakra vonatkozó gazdasági programja képezi.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséről együttes testületi ülésen döntöttek Bakonyszentiván, Gic, Pápateszér és Vanyola Községek önkormányzata képviselő-testületei 2015. február 18-án.

**II.**

**A költségvetés-politika céljai és keretei**

A költségvetés-politika célja a költségvetés tartósan egyensúly közeli állapotának biztosítása, az önkormányzat fizetőképességének biztosítása, a pénzügyi egyensúly megteremtése, a költségvetés bevételének és kiadásainak szabályozása, az egyensúly, a hiány, a többlet szintjének meghatározása.

Pápateszér község Önkormányzata arra törekszik, hogy

- a jelentkező feladatokat minél magasabb színvonalon tudja ellátni a lehetőségei keretein belül,
- a kötelező és az önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges előirányzatok, ill. azok megvalósítását biztosító bevételek számbavételre kerüljenek,
- az önként vállalt feladatok nem veszélyeztethetik a kötelező feladatellátást, és saját bevételből finanszírozhatóak,
- a kötelezően ellátandó feladatok zavartalan működtetéséhez szükséges források rendelkezésre álljanak,
- az intézményi társulással és a helyi Roma és Német Nemzetiségi Önkormányzattal jól együttműködjenek,
- az önkormányzat gazdálkodása szabályozott keretek között, a törvényes és a helyi szabályok előírásainak megfelelően történjenek,
- a saját bevételek növelésére törekedjenek,
- a tervezett önkormányzati felújítását elvégezze,
- a belső ellenőrzés rendszer működjék, az ellenőrzési tervben foglaltak teljesüljenek.

A 2016. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása
3. A szociálisan rászorultak támogatás
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása
5. Tudatos községüzemeltetés és fejlesztés
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészeinek megteremtése.

### III.

#### **A Kormány által benyújtott költségvetési törvényben meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei**

A 2013. évben bevezetett új rendszer elsődleges célja, hogy a feladatellátás fedezete teljes mértékben álljon rendelkezésre, így működési hiány ne keletkezessen.

A támogatás biztosításakor figyelembe veszi a takarékos gazdálkodást, az önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevételét, valamint az önkormányzat tényleges saját bevételét.

A feladatalapú támogatást az önkormányzat kizárólag a kötelezően ellátandó feladatnak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén az önkormányzat köteles a támogatás összegét kamatokkal terhelve a központi költségvetés részére visszafizetni.

A **településüzemeltetéshez** kapcsolódó feladatellátás címén

- a **zöldterület-gazdálkodással** kapcsolatos feladatok ellátásának támogatására 3.082.ezer Ft,
- a **közvilágítás** fenntartásának támogatására 4.064 ezer Ft,
- a **köztemető** fenntartásának támogatására 1.393 ezer Ft,
- **közutak** fenntartásának támogatására 1.816 ezer Ft,
- **egyéb önkormányzati feladatok** támogatására 6.000 ezer Ft,
- **lakott külterülettel** kapcsolatos feladatok támogatására 69 e Ft,
- **2015. évről áthúzódó bérkompenzáció** támogatására **89 e Ft**,
- **köznevelési feladatok** támogatására 34.055 e Ft,
- a **pénzbeli szociális ellátásokhoz** hozzájárulás 8.682 e Ft,
- **szociális étkeztetésre** 2.436 e Ft,
- **gyermekétkeztetés támogatására** az elismert dolgozói létszám bértámogatására 7.719 ezer Ft, üzemeltetési támogatásra 4.594 ezer Ft,
- a rászoruló gyermekek **szünidei étkeztetésére**: 1.040 e Ft,
- **könyvtári feladatok** támogatására 1.404 ezer Ft-ot biztosít a központi költségvetés.

A Möt. 111. § (4) bekezdése alapján az önkormányzat költségvetési rendeletében működési hiány nem tervezhető.

### IV.

#### **Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai**

##### ***A/BEVÉTELEK***

A rendelet-tervezet az önkormányzat bevételeit bevételi forrásonként, a jogszabályi előírások figyelembe vételével tartalmazza.

##### ***Önkormányzatok működési támogatásai***

A helyi önkormányzatok állami támogatását 2013. évtől jelentősen megváltoztatták: a normatív támogatásokat felváltotta a feladat finanszírozás rendszere.

A központi forrásból származó legjelentősebb bevétel a helyi önkormányzatok általános működési és ágazati feladatainak támogatása. Ennek alakulása határozza meg leginkább az adott év költségvetési lehetőségeit, ez évben **114.138 e Ft** összeggel.

A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását a Ktv. tv. 2. melléklete tartalmazza. A központi költségvetés támogatás biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz (37.693 e Ft), ezt a támogatást önkormányzati hivatalok központjai kapják meg.

A központi költségvetés feladatfinanszírozás alapján, település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása címen támogatja a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatokat, a közvilágítást, a köztemető fenntartását, a közutak fenntartását.

A központi költségvetés 6.000 e Ft támogatást biztosít önkormányzatunk számára a - Möt. 13. §-ában – a fenti feladatok ellátására egyéb önkormányzati feladatok támogatása címen. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására, 27 fő külterületi lakos alapján 69 e Ft bevételünk keletkezik.

Következő nagy bevételünk az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása és az óvodaműködtetési támogatás 34.055 e Ft, mely 1.488 e Ft-tal haladja meg az előző évi támogatást.

Települési önkormányzatok szociális feladatának egyéb támogatása címen érkező hozzájárulás a 2015. évben bevezetésre kerül települési támogatás kiadásaira, a gyermekek napközbeni ellátása keretében nyújtott étkezés térítési díjának szociális alapon történő egyei mérsékléshez vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatáshoz biztosít fedezetet, illetve önrészt (8.682 e Ft).

Támogatást igényelhet önkormányzatunk a szociális étkeztetésben ellátottak száma (44 fő) alapján: 2.436 e Ft összeggel.

A gyermekétkeztetés támogatásának rendszere már 2014. évben átalakult, két jogcímen kapunk támogatás: a gyermekétkeztetés bértámogatására az elismert dolgozói létszám alapján (7.719 e Ft) és az üzemeltetési feladatokra (4.594 e Ft).

Önkormányzatunkat lakosságszám alapján támogatás illeti meg a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatok ellátásához, melynek összege 1.404 e Ft.

### ***Működési célú támogatások államháztartáson belülről***

Államháztartáson belülről kapott működési célú támogatásunk tervezett összege: 57.728 e Ft. E jogcímen terveztük a Fogorvosi alapellátás működéséhez 5.250 e Ft, a család és nővédelmi eü. gondozáshoz 4.450 e Ft, az ifjúság-egészségügyi gondozáshoz 94 e Ft a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból finanszírozott támogatásokat. A közfoglalkoztatás támogatására a Kormány Hivataltól kapott támogatás a közfoglalkoztatásnál felmerült kiadásokat 100 %-ban fedezik. A jelenlegi szerződések szerint várható támogatás 2016-ban: 46.548 e Ft. Pályázatot nyújtottunk be a 2016. március 1-től induló Kistérségi Start mintaprogramra, melynek keretében 32 fő foglalkoztatását tervezzük.

### ***Közhatalmi bevételek***

Közhatalmi bevétel címen 14.600 e Ft került tervezésre az alábbiak szerint: Helyi adóból, iparüzési adó címen 11500 e Ft, gépjárműadóból 3.000 e Ft, egyéb közhatalmi bevételből 100 e Ft.

### ***Működési bevételek***

Ez tartalmazza a START munka által megtermelt készlete értékesítéséből 60 e Ft, a bérleti díjakból 2.965 e Ft, a közvetített szolgáltatásokból 280 e Ft, az ellátási díjakból 5.916 e Ft és kamatbevételből 30 e Ft tervezett bevételeket.

### ***Felhalmozási bevételek***

Felhalmozási bevétel címen a vásártér melletti területek értékesítését terveztük 550 e Ft összeggel.

### ***Finanszírozási bevételek***

Előző évi pénzmaradványunk 28.046 e Ft volt, mely az alábbiakból tevődött össze: Pápateszér Önkormányzatának 27.716 e Ft, a Pápateszéri Közös Önkormányzati Hivatalnak 330 e Ft.

**Fentiek figyelembevételével a 2016. évi költségvetés bevételi főösszege: 196.267 e Ft.**

### ***B/KIADÁSOK***

Kiadásaink alakulását 1.2., 8-13. melléklet, a felújításokat az 4., 5., melléklet mutatja be. Kiadásainkat az előző évi teljesítési adatok alapján a várható változások figyelembevételével terveztük meg.

### ***Személyi juttatások és járulékai***

A személyi juttatások jogcímen 54 fő (4 fő önkormányzat, 9 fő Közös Önkormányzati Hivatal, 41 fő közfoglalkoztatott) személyi juttatása került tervezésre. A minimálbér 111.000,-Ft-ra, illetve a középiskolai végzettségűek esetében 129.000,-Ft-ra nőtt, a munkáltatói járulékok változatlanul 27 %. Így személyi juttatás címén **73.373 e Ft**, (45.988 Önkormányzat+27.385 Közös Hivatal) munkaadói járulék jogcímen pedig **15.158 e Ft** (7.744 Önkorm. +7.414 e Ft KH) került tervezésre.

### ***Dologi kiadások***

A dologi kiadások 2016. évi tervezett összege **63.029 e Ft** (60.332 e Ft Önkorm. + 2.697 e Ft KH). Ezen kiadások tervezésénél csak minimális emeléssel számoltunk.

### ***Ellátottak pénzbeli juttatásai***

Tartalmazza a szociális rászorultság alapján nyújtható ellátások összeg: **8.682 e Ft** értékben.

### ***Egyéb működési célú kiadás***

E címen 43.660 e Ft-ot terveztünk, mely tartalmazza az Óvodafenntartó Társulásnak a Pápateszéri Napsugár Óvoda működéséhez szükséges támogatásokat (35.995 e Ft), a Rendőrség gépjármű-üzemeltetésének támogatását, a Pápai Többcélú Kistérségi Társulás működési hozzájárulását. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre kiadási jogcím

tartalmazza a pápateszéri Sportegyesületnek, a pápateszéri Római Katolikus Plébániának adott összegeket, valamint a CANA-DENT Bt-nek továbbutalt támogatást.

### ***Felhalmozási kiadás***

Egyéb felhalmozási kiadás címén az alábbiakra terveztünk:

- Az Önkormányzati Hivatalba egy új fénymásoló beszerzése: 400 e Ft;
- A Kistérségi START mintaprogram keretében beszerzésre kerülő árokásó traktor 4.500 e Ft, a Petőfi u. 13. szám alatti ingatlan vásárlás 2.000 e Ft;
- Gyógyszertári nyílászárók cseréje: 508 e Ft;
- Dózsa utcai terület (temetővel szemben) 400 e Ft;
- Tabán utcai terület: 300 e Ft;
- Telekvásárlás: Vásártéren 400 e Ft.

### ***Tartalék***

Költségvetésünk bevételi-kiadási oldalának különbözete: **7.706 e Ft** a tartalékba helyezhető összeg. Ebből céltartalékként 7.000 e Ft-ot kezel az önkormányzat, mely pályázatok megvalósításának önrészét képezi. Általános tartalékba helyezhető 706 e Ft, melyet egyéb kiadásaink fedezetéül használhatunk fel. Ezen összeg teljes egészében Pápateszér Község Önkormányzatának tartaléka.

**Összes költségvetési kiadásunk: 220.316 e Ft.**

## **V.**

### **Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai**

#### **1. Kötelező feladatok**

- a) zöldterület-gazdálkodás
- b) közvilágítás
- c) köztemető fenntartása
- d) közutak fenntartása

#### **2. Önként vállalt feladatok**

- a) Pápateszéri Sportegyesület támogatás
- b) Pápateszéri Római Katolikus Plébánia támogatás
- c) Arany János Tehetséggondozó program támogatása
- d) Rendőrség gépjárműhasználatának támogatása
- e) Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj támogatása

## **VI.**

### **A hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adóssága törlesztése**

Az önkormányzat e rendelet 2. § (1) bekezdésében megállapított 12.370 e Ft költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványát veszi igénybe.



## VII.

### **Az Áht. 24. § (4) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indokolása**

- 1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevétel, kiadás), lásd 1. melléklet**
- 2. előirányzat felhasználási tervét, lásd 11. melléklet**

### **3. A közvetett támogatások (12. melléklet) indokolása**

A 12. melléklet táblázata összesíti a szociális étkezők részére juttatott közvetett támogatásokat. E táblázat tartalmazza a gépjárműadóból, illetve a szociális étkezők térítési díjából biztosított kedvezményeket is.

Pápateszér, 2015. február 25.

Völfinger Béla  
polgármester