

MEZŐHEGYES VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2/2016.(II.26.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

A 12/2016. (IX.30.) Ö. sz. rendelettel egységes szerkezetbe foglalva

Mezőhegyes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 42.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva a 2016. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzati tevékenységére, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó Általános Művelődési Központra terjed ki.

A költségvetés címrendje

2.§ (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat külön-külön egy-egy címet alkotnak.

- /a/ 1.cím alatt Általános Művelődési Központ
- /b/ 2.cím alatt Polgármesteri Hivatal
- /c/ 3.cím alatt Önkormányzat tevékenysége

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§¹ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016.évi költségvetését

- 1.743.945.539 forint költségvetési bevétellel,
- 1.736.569.000 forint költségvetési kiadással,
- 7.376.539 forint költségvetési egyenleggel,
- 68.565.000 forint finanszírozási bevétellel,
- 75.941.539 forint finanszírozási kiadással,
- 7.376.539 forint finanszírozási egyenleggel, összességében
- 0 forint összevont egyenleggel állapítja meg.

(2) A 3.§ (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

(adatok forintban)

Bevételek megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Közhatalmi bevételek	212.038.000	0	212.038.000
Működési bevételek	169.614.000	0	169.614.000
Felhalmozási bevételek	0	4.589.000	4.589.000
Önkormányzat központi támogatásai	358.677.539	0	358.677.539
Támogatásértékű bevételek	213.179.000	781.357.000	994.536.000
Átvett pénzeszközök	3.541.000	950.000	4.491.000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	957.049.539	786.896.000	1.743.945.539
Költségvetési maradvány igénybevétel	18.565.000	0	18.565.000
Hitel, kölcsön bevételei	0	50.000.000	50.000.000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	18.565.000	50.000.000	68.565.000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	975.614.539	836.896.000	1.812.510.539

(3) A bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti részletezését az 1. számú melléklet, működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) A központi támogatások jogcímeit és összegeit a Képviselő-testület a 2. számú melléklet szerinti részletezésben hagyja jóvá.

4.§ ² (1) A 3.§ (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti megoszlását a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

(adatok forintban)

Kiadások megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Személyi juttatások	488.964.000	0	488.964.000
Munkaadót terhelő járulékok	112.165.000	0	112.165.000
Dologi jellegű kiadások	334.574.000	0	334.574.000
Ellátottak juttatásai	18.126.000	0	18.126.000
Pénzeszközátadások	9.068.000	1.600.000	10.668.000
Beruházási kiadások	0	713.075.000	713.075.000
Felújítási kiadások	0	56.277.000	56.277.000
Felhalmozási kölcsönök	0	0	0
Tartalékok	2.720.000	0	2.720.000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	965.617.000	770.952.000	1.736.569.000
Hiteltörlesztések	0	65.944.000	65.944.000
Áht-n belüli megelőlegezések	9.997.539	0	9.997.539
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	9.997.539	65.944.000	75.941.539
KIADÁSOK ÖSSZESEN	975.614.539	836.896.000	1.812.510.539

(2) A kiadási főösszeg költségvetési címenként és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) A felhalmozási hiány külső finanszírozását 50.000.000 forint összegű fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet biztosítja.

A költségvetés részletezése

5.§ ³ (1) A Képviselő-testület

a beruházások előirányzatát

713.075.000 forint összegben,

a felújítások előirányzatát

57.577.000 forint összegben hagyja jóvá.

(2) A felújítási kiadásokat célonként valamint a beruházási kiadásokat feladatonként a 4. számú melléklet tartalmazza.

6.§ (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyeletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. számú melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 6. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2016. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. számú melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7.§ A Képviselő-testület a pénzeszközátadások és támogatások, valamint a pénzeszközátvételek előirányzatát a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

8. § ⁴ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat

- működési tartalékát

2.720.000 forint összegben,

- felhalmozási tartalékát

0 forint összegben hagyja jóvá.

(2) A tartalék részletezését a 10. számú melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát fenntartja magának.

9.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési létszámkeretét az alábbiakban állapítja meg:

Megnevezés	Létszámkeret (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	94
Részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	2
Teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő dolgozó	27
Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott dolgozó	3
Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó dolgozó	2
Létszámkeret	128

- (2) A képviselőtestület létszáma (polgármester nélkül) 8 fő
(3) A közfoglalkoztatásban résztvevők 2016.évi tervezett létszáma 402 fő
(4) A létszámkeret összetételét a 11. számú melléklet költségvetési címenkénti részletezi.

10.§ A költségvetési címek működési és felhalmozási célú kiemelt előirányzatait, azon belül kötelező, államigazgatási és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 12.,12/A.,12/B.,12/C számú mellékletek tartalmazzák.

11.§ A Képviselő-testület a költségvetési év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet – költségvetési címenként – a 13. számú mellékletben, a likviditási tervét a 14.számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

12.§ A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 15. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

13. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésének megfelelően a közvetett támogatásokat (adóelengedéseket, adókedvezményeket) a 16. számú melléklet tartalmazza.

14.§ (1) A köztisztviselők illetményalapja a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 132.§-ában foglaltak alapján 38.650 forintban került tervezésre.

- (2) A köztisztviselők részére megállapított illetménykiegészítés
- felsőfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 15 %-a,
 - középfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 5 %-a.

(3) A közalkalmazottak illetménye a Magyarország 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015.évi C. törvény 7. számú mellékletében szereplő bértábla tételei alapján kerültek meghatározásra.

(4) A közalkalmazottak illetménypótlékának számítási alapja a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában rögzített 20.000 forint.

(5) A rendelet

- § a polgármester illetményét havi 448.700,-Ft,
 - o költségtérítését havi 67.310,-Ft,
- § az alpolgármester illetményét havi 381.400,-Ft
 - o költségtérítését havi 57.200,-Ft, összeggel állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. § (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 költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres juttatások előirányzatának 2 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a 150 millió forintot, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője köteles - az elismert egyéb követeléseiről, valamint az elismert kötelezettségeiről - tételes, korosított adatot szolgáltatni a fenntartó felé havonta a tárgyhót követő 5. napjáig a 17. számú melléklet szerinti adattartalommal.
- (7) A rendkívüli támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló a 368/2011.(XII.31.) korm. rendelet 169.§ és 170.§ -ban foglaltak értelmében elkészített időközi költségvetési és időközi mérlegjelentést, a havi adatszolgáltatásokat kötelesek a fenntartó felé megküldeni.
- (9) A felhalmozási célú hiány külső finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány előzetes hozzájárulása szükséges.
- (10) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött átmeneti likviditási gondok finanszírozási módja a likvidhitel-felvétel.
- (11) A hitelszerződés megkötésével kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a hitelszerződésről, annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (12) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.
- (13) A hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Az előirányzatok módosítása

- 16. §** (1) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítási, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát kizárólagos hatáskörében tartja.
- (2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között saját hatáskörben módosítást, átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) 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.
- (5) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat átcsoportosításáról, a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület –az első negyedév kivételével -, a polgármester előterjesztése alapján a II., a III., és a IV. negyedévben dönt.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Abban az esetben, ha évközben 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.

(8) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

17. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

(3) A feladat elmaradásából származó előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével kerülhet sor.

(4) Valamennyi költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelőség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(5) A költségvetési szervek pénzellátásáról az önkormányzat köteles gondoskodni.

(6) A Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

18. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

(2) Az önkormányzat belső ellenőrzését - éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint – az önkormányzattal szerződéses jogviszonyban álló belső ellenőr végzi. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

19. § Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőhegyes, 2016. február hó

Mitykó Zsolt
polgármester

Szentmihályi Ferenc
jegyző

Kihirdetve: 2016. február 26.

Szentmihályi Ferenc
jegyző

- | | |
|--|-----------------------------|
| 1. a 12/2016.(IX.30.) Ö.sz. rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. | Hatályba lépett 2016.09.30. |
| 2. a 12/2016.(IX.30.) Ö.sz. rendelet 2. §-ával megállapított szöveg. | Hatályba lépett 2016.09.30. |
| 3. a 12/2016.(IX.30.) Ö.sz. rendelet 3. §-ával megállapított szöveg. | Hatályba lépett 2016.09.30. |
| 4. a 12/2016.(IX.30.) Ö.sz. rendelet 9. §-ával megállapított szöveg. | Hatályba lépett 2016.09.30. |
- a 12/2016. (IX.30.) Ö.sz. rendelet 1-18. mellékletei 2016.09.30. napján léptek hatályba.**

Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2/2016.(II.26.) önkormányzati rendeletének indokolása

I.
ÁLTALÁNOS RÉSZ

Mezőhegyes Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendeletét Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény alapján készítettük el. Településünket megillető önkormányzati támogatások az EBR42 informatikai rendszerben közzétételre kerültek.

1. A kormányzat gazdaságpolitikája

A Kormány 2016. évi gazdaságpolitikai célja továbbra is a foglalkoztatottság bővítése, az államadósság csökkentése, a költségvetési hiány 3 % alatt tartása, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása. Ennek érdekében a Kormány az elmúlt években jelentős strukturális átalakításokat hajtott végre, többek között a munkaerőpiac, a nyugdíjrendszer, az adórendszer, az oktatás és a közigazgatás területén.

2013-ban beindult növekedése tovább erősödött és tartóssá vált, így kialakult egy egészségesebb, kiegyensúlyozottabb növekedési szerkezet. Ezt mutatja, hogy 2014-ben 3,6%-kal nőtt a GDP. A növekedést nagymértékben támogatja, hogy a kormányzati intézkedések következtében a lakosság rendelkezésre álló jövedelme emelkedést mutat, élénkítve ezzel a fogyasztást. A lakosság keresletnövekedését segíti a rezsicsökkentés, a devizahitelek terheinek csökkentése, a reálbérek és a reáljövedelmek emelkedése az alacsony inflációs környezetnek köszönhetően, továbbá a foglalkoztatás növekedése. E kedvező hatások előretételezve tovább erősödhetnek, támogatva ezzel a háztartások fogyasztásának bővülését. A fogyasztási kereslet fellendülése mellett a beruházások alakulása is növekedést mutat, amit az építőipar felfutása, az uniós források, az alacsony hozamkörnyezet, a Növekedési Hitelprogram és a vállalati szektor erőteljes aktivitása egyaránt támogatott.

A tavalyi év kiváló teljesítményét követően idén és jövőre is folytatódhat a magyar gazdaság imponáló növekedése. 2015-ben 3,1%-kal, míg 2016-ban 2,5%-kal bővíthet a bruttó hazai össztermék.

2016-tól a személyi jövedelemadó kulcsának 16%-ról 15%-ra csökkentése és a közszférában folytatódó életpályamodellek kiterjesztése is pozitív hatást gyakorolhat a lakossági fogyasztásra.

A kiegyensúlyozott gazdasági növekedés alacsony fogyasztói áremelkedéssel párosul.

2. Költségvetés-politikai keretek

A 2016. évet érintő költségvetési politika továbbra is prioritásának tekinti a gazdasági növekedés támogatását, illetve megőrzését, ahogyan azt az elmúlt években is tette. A Kormány a 2016. évre vonatkozóan a GDP-hez viszonyítva 2,0%-ban határozta meg az európai uniós módszertan szerinti hiánycélt.

2016. évi költségvetés főbb célkitűzései a következők:

- a lakossági adóterhek csökkentése elsősorban a személyi jövedelemadó esetében,
- a családok adóterheinek további csökkentése a családi adókedvezmény mértékének növelésén keresztül,
- a sertés tökehús áfa kulcsának csökkentése a lakosság adóterheinek további mérséklése érdekében,
- az adminisztratív terhek csökkentése (illetékek, díjak) az Államreform 2 keretében,
- az ingyenes gyermekétkeztetés további folytatása,
- a közmunka dinamikus felfutásának folytatása a „segély helyett munkát” elv érvényesítésének megfelelően,

- a kormánytisztviselői életpályaprogram elindítása (az év második felétől), továbbá a pedagóguséletpálya-modell folytatása, illetve a rendvédelmi és honvédelmi életpálya felfutása,
- az európai uniós programoknál maximális forrásfelhasználás,
- a családok otthonteremtési kedvezményének felfutása,
- a nyugdíjkiadások és egyes jövedelem pótló ellátások reálértékének megőrzése,
- a gazdasági növekedés serkentése az exporttevékenységeket végző kis- és középvállalkozások hitelfelvételi lehetőségeinek bővítésén keresztül,
- a pénzügyi szervezetek különadójának csökkentése a hitelezés bővítésének elősegítése miatt.

3. A Kormány által prioritásként kezelt főbb területek

3.1 Családok helyzetének javítása

A munkabérré 2016-ban Európa egyik legalacsonyabb személyi jövedelemadó kulcsa (15%) vonatkozik majd, a gyermeknevelést pedig továbbra is családi adókedvezménnyel segíti a Kormány. 2016-tól kezdődően négy év alatt fokozatosan kétszeresére (a jelenlegi havi 10 ezer forintról 2019-re 20 ezer forintra) nő a két gyermeket nevelő családok által érvényesíthető családi adókedvezmény mértéke. 2016-ban is megmarad a házasságkötés adókedvezménnyel történő ösztönözése, valamint folytatódik a gyermekvállalásra és a kisgyermekes édesanyák foglalkoztatására pozitív hatást gyakorló gyed-extra is. A jövő évben is elegendő forrás áll rendelkezésre a családok otthonteremtési kedvezményének bővítésére, mely igénybe vehető új vagy használt lakás megvásárlására, lakásépítésre, továbbá meglévő lakóépület bővítésére. A támogatásra már az egy gyermeket nevelő vagy vállaló családok is jogosulttá válnak. 2016-ban a nyugdíjak és egyes jövedelem pótló ellátások az infláció mértékével növekednek. Az idősek és a családok terheit mérsékli a rezsicsökkentés is, amelynek eredményeit a Kormány a nemzeti közmű-szolgáltatási rendszer létrehozásával kívánja megőrizni.

3.2 Munkahelyteremtés, rászorulókat támogatása

A Kormány kiemelt foglalkoztatáspolitikai prioritása a „segély helyett munkát” elv érvényre juttatása. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül, ugyanis a megfelelő forrással nem rendelkező önkormányzatok központi költségvetési forráshoz jutnak. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatóak. 2016-ban is jelentős célkitűzés tehát a segélyezették újbóli integrálása a munka világába.

A fentieknek megfelelően folytatódik a Start-munkaprogramban részt vevő személyek számának dinamikus bővülése. A Kormány az ingyenes tankönyvellátás felmenő rendszerű kiterjesztésével is támogatja a rászoruló családokat. A nemzeti köznevelésről szóló törvény alapján 2016-ra kiterjesztik az ingyenes tankönyvellátást a teljes alsó tagozatra. 2015. szeptember 1-jétől bővül a kisgyermekeket ellátó intézményrendszerben a térítésmentes étkeztetés lehetősége. 2016. évben a költségvetés az önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak ellátására 9,4 milliárd forint többletforrást biztosít. Családokat segítő intézkedést a forgalmi adók tekintetében is elfogadott a Kormány, 2016. január 1-jével a sertés tokehús áfakulcsa a korábbi 27%-ról 5%-ra csökken.

3.3 Életpályaprogramok, bérrendezések

2016-ban folytatódnak a közszolgálati dolgozók megbecsülése érdekében tett intézkedések. Ennek kapcsán a fegyveres és rendvédelmi életpályamodell keretében idén júliustól a katonák és rendvédelmi dolgozók fizetése átlagosan 30%-kal, majd 2019-ig évente 5-5%-kal nő. Az ágazatba tartozó közalkalmazottak bére átlagosan 10%-kal növekszik. Emellett a jövő évben a korábbi döntésnek megfelelően tovább emelkedik a pedagógusok bére is. A 2016. év második felétől elindul a kormánytisztviselői életpályaprogram is.

3.4 Uniós programok

A 2014-2020-as fejlesztési ciklusban a magyar vállalkozások pályázati lehetőségei megsokszorozódnak. Összesen több mint 34 milliárd eurónyi támogatás érkezik hazánkba. Ez a szükséges hazai társfinanszírozással együtt mintegy 12 ezer milliárd forintos fejlesztést jelent a következő években. A Kormány kiemelten kezeli az uniós támogatások felhasználását, az uniós forrásból megvalósuló programokra, beruházásokra a ciklus alatt több mint 1400 milliárd forintot költ a költségvetés, amely a GDP 4,0%-a.

3.5 Adó- és járulékpolitikai célkitűzések

A 2016. évtől tervezett adóváltozások elsősorban a munka terheinek csökkentését, a családok támogatását, a gazdaság fehéritését, valamint a további gazdasági növekedés elősegítését célozzák. A személyi jövedelemadó esetében 2016-ban 16%-ról 15%-ra csökken az adó kulcsa, továbbá a kétgyermekes családok kedvezményének mértéke 2016-tól 2019-ig fokozatosan a jelenlegi mérték duplájára növekszik.

4. Helyi önkormányzatok támogatásai

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2016. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

4.1 Önkormányzatok működésének általános támogatása

A klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, helyi adóztatás, stb.) ellátását – az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő általános támogatás szolgálja. A támogatáson belül elkülönítetten jelenik meg az önkormányzati hivatal, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása), illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok, a lakott külterülettel kapcsolatos és az üdülőhelyi feladatok támogatása.

4.2 Beszámítás

2016. évben is az általános támogatásokat csökkenti az iparüzési adóalaphoz viszonyított elvárt bevétel. Az elvárt bevétel legfeljebb a 2014. évi iparüzési adóalap 0,55 %-át jelenti az alábbi differenciálás szerint:

Település kategóriák	Támogatás-csökkentés
Egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg az 8.500,-Ft-ot	0 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 8.501,-Ft – 10.000,-Ft közötti	10 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 10.001,-Ft – 12.000,-Ft közötti	20 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 12.001,-Ft – 15.000,-Ft közötti	40 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 15.001,-Ft – 18.000,-Ft közötti	60 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 18.001,-Ft – 24.000,-Ft közötti	85 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 24.001,-Ft – 36.000,-Ft közötti	95 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 36.001,-Ft – 42.000,-Ft közötti	100 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 42.001,-Ft – 60.000,-Ft közötti	105 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 60.001,-Ft – 100.000,-Ft közötti	110 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség 100.001,-Ft feletti	120 %

Az elvárt bevétel miatti csökkenést az alábbi sorrendben kell érvényesíteni a vonatkozó támogatási jogcímek tekintetében:

- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása,
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása,
- Közvilágítás fenntartásának támogatása,

- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása,
- Közutak fenntartásának támogatása,
- Üdülőhelyi feladatok támogatása,
- Az önkormányzati hivatal működésének támogatás jogcímenen.

4.3 Köznevelési feladatok

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben kialakított és meghatározott feladat-ellátási struktúra alapján 2016. évben is az önkormányzatok kötelező feladata az óvodai ellátás biztosítása. Az óvodai ellátás feladatán dolgozó – csoport átlag létszáma, foglalkoztatási időkeret, gyermekekkel töltendő kötött idő előírásai szerint elismert – pedagógus és a nevelő munkát segítő létszám bérét a költségvetés finanszírozza és hozzájárul az óvoda szakmai és üzemeltetési kiadásaihoz.

Továbbra is önkormányzati feladat a **gyermekétkeztetés**, ahol a valós kiadásokhoz és az igényekhez jobban igazodó finanszírozás fog érvényesülni.

4.4 Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátás

Az önkormányzatok szerepe továbbra is az alapellátások területére koncentrálódik.

4.4.1 Szociális feladatok egyéb támogatása

60 %-ban a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra biztosított önrész, 40 %-ban a település lakosságszáma alapján illeti meg az önkormányzatot.

Egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján elismert %-os arányok:

Egy lakosra jutó adóerő-képesség (forint)		Elismert Százalék
Alsó határ	Felső határ	
0	18000	100
18001	24000	50
24001	32000	25

4.4.2 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvtv.-ben, valamint a Gyvt.-ben meghatározott szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működési kiadásaihoz kapcsolódik. (családsegítés, gyermekjólét, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali intézményi ellátása, tanyagondnoki szolgáltatás, bölcsődei ellátás)

4.4.4 Gyermekétkeztetés támogatása

Kötött felhasználású támogatás illeti meg az önkormányzatot a bölcsődében elhelyezett gyermekek számára biztosított, valamint az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. Támogatás két részből áll: a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásából és a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából.

4.4.5 Szociális ágazati pótlék

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban kifizetendő szociális ágazati pótlékhoz és közterheihez a központi költségvetés támogatást biztosít, negyedéves ütemezéssel.

4.5 Kulturális feladatok

A kulturális feladatoknál – azon belül a kulturális javak védelmére, a közművelődési és a nyilvános könyvtári ellátásra – az előző évben bevezetett szabályozás érvényesül.

5. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

5.1 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása

Ezen előirányzat szolgál részbeni fedezetül az egészséges ivóvízzel való ellátás ideiglenes módozatai ráfordításainak támogatására azon települési önkormányzatok esetén, amelyek az ÁNTSZ határozata alapján kötelesek a településen élők részére az egészséges ivóvizet zacskós vagy palackos kiszervelekben, illetve tartálykocsis kiszállítással biztosítani. Támogatás pályázat útján igényelhető.

5.2 Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása

Az önkormányzatok 2015. szeptember hó 30. napját követően hozott döntésekhez kapcsolódó 2015. és 2016. években esedékes jogszabályi kötelezettségek teljesítéséhez. A támogatás feltétele, hogy a települési önkormányzati létszámcsökkentéssel kapcsolatban meghozott döntés egyidejűleg az álláshely megszüntetését is jelentse. További feltétel, hogy a megszüntetett álláshely legalább öt évig nem állítható vissza, kivéve, ha jogszabályból eredő többletfeladatok ezt indokoltá teszik. A pályázat benyújtására három ütem áll rendelkezésre: április 8., július 8., szeptember 23.

5.3 Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása

A települési önkormányzatok pénzügyi-gazdálkodási feladatai ellátása feltételeinek javítását szolgálja. A támogatást a települési önkormányzat pályázat útján igényelheti, és az államháztartási adatszolgáltatások teljesítésében közreműködő dolgozók személyi juttatásaira, továbbképzésre, az önkormányzat által alkalmazott könyvelő programokra fordítható.

5.4 Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása

- § kötelező önkormányzati feladatot ellátó **intézmények fejlesztése, felújítása** - igényelhető maximális támogatás 30 millió forint
- § **belterületi utak, járdák felújítása** – igényelhető maximális támogatás mértéke 15 millió forint
- § óvodai, **iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás** - igényelhető maximális támogatás 20 millió forint
- § **óvoda kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása**
- § önkormányzati **étkeztetési fejlesztések** támogatása. A vissza nem térítendő támogatás folyósítása előfinanszírozás keretében, egy összegben történik.

5.6 Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás

Ígényelhető a könyvtár állománygyarapításához, a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez, a muzeális feladatok szakmai fejlesztéséhez.

5.7 Önkormányzati fejezeti tartalék

A tartalék előirányzat szolgál a rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatások forrásául. Az önkormányzatok rendkívüli támogatást pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2015. december 20-ig együttesen dönt.

6. Törvényjavaslat további önkormányzatokat érintő rendelkezései

6.1 Köztisztviselői illetményalap

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. Törvény 132. § szerinti illetményalap 2015. évben 38.650 forint. (57.§(1))

6.2 Cafetéria keret

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-kerete illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten nem haladhatja meg a bruttó 200 ezer forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. (57.§ (2))

6.3 Közalkalmazotti fizetési osztályok, illetménypótlék, kereset-kiegészítés

A Kjt. 66.§ (1) bekezdése szerinti, a közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozatához tartozó illetmény garantált összegét, és a növekvő számú fizetési fokozatokhoz tartozó – az első fizetési fokozat garantált illetményére épülő – legkisebb szorzószámokat a törvényjavaslat 6. számú melléklete tartalmazza. (58.§ (1))

A Kt. 69.§-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2016.évben 20 ezer forint. (58.§ (1))

A Kjt. 77.§ (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott kereset-kiegészítés a 2016. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a. Fel nem használt előirányzata kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható. (58.§ (2))

6.4 Kis összegű követelés

Az Áht. 97.§ (3) bekezdésének alkalmazása során a kis összegű követelés értékhatára 100 ezer forint. (66. §)

II. RENDELET ÖNKORMÁNYZATI ELEMEI

I.) BEVÉTELEK

1.) Központi támogatások (1. számú és 2.számú melléklet)

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása magában foglalja az önkormányzat működési, a köznevelési feladatok, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok támogatását.

Az **önkormányzat működési támogatása** tartalmazza az önkormányzati hivatal, a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok, az egyéb kötelező feladatok támogatását. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása a 2013. évben bevezetett számított alaplétszám szerint került kiszámításra. A törvény 2016. évben is számol elvonással, ami azt jelenti, hogy az önkormányzat működési támogatásánál kiszámolt összeget csökkenteni kell, a 2014. évi iparüzési alap 0,55 %-ával. Mezőhegyes vonatkozásában az egy főre jutó adóerő-képesség 18 – 20 ezer forint között van, az elvonás 85 %-os mértékű, tehát a megállapított támogatásból **39.968 ezer forint elvonásra kerül**. A vonatkozó szabályok meghatározzák, hogy az elvonást mely támogatási jogcímeknél kell végrehajtani. A prioritást figyelembe véve egyéb önkormányzati feladatok, a lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok, zöldterület-gazdálkodáshoz kapcsolódó feladatoknál teljes mértékben, a közvilágítás fenntartásra tekintettel ~ 67 %-ban elvonásra kerül. Mezőhegyes Város Önkormányzatát **önkormányzati támogatás** jogcímén 2016. évben ~ **103.292 ezer forint** illeti meg.

A **köznevelési feladatok támogatása** egyrészt az óvodapedagógusok és a munkájukat segítők bértámogatásából, másrészt az óvoda működési támogatásából tevődik össze. A támogatott létszám meghatározása a 2013. évben bevezetett elveken alapul. 2015. évtől a köznevelési feladatok támogatása kiegészült a minősítési eljárásban pedagógus II., vagy mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok béréhez kapcsolódó támogatással, mely kiegészült a köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatással. Mezőhegyes Város Önkormányzatát **köznevelési feladatok támogatása** jogcímén 2016. évben ~ **64.260 ezer forint** illeti meg.

A **szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása** tartalmazza a szociális feladatok egyéb támogatását, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatását, valamint a gyermekétkeztetés támogatását.

A **települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása**, a 32 ezer forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok, egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A **szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásánál** mind a szociális étkeztetés, mind a házi segítségnyújtás, valamint a nappali intézményi ellátás tekintetében csökkenő ellátotti létszám alapján történt a tervezés. A bölcsődei ellátáshoz a működési engedélyben nevesített 10 fő létszám került számításra.

A **gyermekétkeztetés** központi támogatása a dolgozók bértámogatásából és a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából, valamint új elemként a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatásából tevődik össze. Mezőhegyes Város Önkormányzatát **szociális és gyermekjóléti, valamint a gyermekétkeztetési feladatok támogatása** jogcímen 2016. évben ~ **103.628 ezer forint** illeti meg.

A kulturális feladatok támogatása a könyvtári és a közművelődési feladatok vitelét segíti. Mezőhegyes Város Önkormányzatát **kulturális feladatok támogatása** jogcímen 2016. évben ~ **6.167 ezer forint** illeti meg.

Az önkormányzat működési támogatását kiegészítő támogatások 2016. évben pályázatokon keresztül kerülhetnek odaítélésre. A rendeletben az önkormányzati intézmények, a belterületi járdák fejlesztéséhez nevesített összegeket szerepeltettük az alábbi részletezésben:

- Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása 30 millió Ft,
- Belterületi járdák felújítása 15 millió Ft,

A pályázati úton elérhető támogatások folyósítása előfinanszírozás keretében történik.

2.) Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételeket jelentő magánszemélyek kommunális adója, az iparüzési adó, az idegenforgalmi adó, a talajterhelési díj, valamint a 40 %-ban átengedett gépjárműadó az előző évi teljesítési adatok, továbbá az iparüzési adó feltöltések ismervében került számításra. A helyi adó követelések állománya a behajtási tevékenységnek köszönhetően csökkenő tendenciát mutat. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóság a törvényes és tisztességes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen lép fel. Az utóbbi években az adózók teherviselő képessége, a vállalkozások bevételeinek és költségeinek alakulása, ezen keresztül az iparüzési adó vonatkozásában adóalap alakulása, a magánszemélyek megélhetési gondjai, eladósodottsága stb. sok bizonytalansági tényezőt jelent és jelentett mind a tervezés, mind a bevételek biztosítása során. Az önkormányzati adóhatóság alapvető célkitűzése a hátralék beszedése, a növekedési ütemének lassítása, illetve megállítása a hátralékkezelési és végrehajtási eljárások hatékony és eredményes alkalmazásával. A költségvetési munkaanyagban szereplő **közhatalmi bevételek összege 210.582 ezer forint**.

3.) Működési célú támogatások

A működési támogatások az egészségügyi alapellátáshoz az OEP által folyósított összegeket, a közfoglalkoztatás feladatának viteléhez a Munkaügyi Központ által rendelkezésre bocsátott összegeket, valamint egyéb államháztartáson belülről érkező támogatásokat (földalapú

támogatás) foglalja magában. A **működési támogatások összege 219.918 ezer forint**, részletezése a 9. számú mellékletben található.

4.) Működési bevételek

A működési bevételek főként az intézmények ellátási és szolgáltatási díjait, továbbá a lakások és helyiségek bérbeadásából származó bevételeket, a terményértékesítések bevételeit, valamint az építőipari szolgáltatásból származó bevételeket tartalmazzák. A gyermekétkeztetés területén, valamint a szociális étkeztetés területén a csökkenő létszám kisebb volumenű bevételeket eredményezett. A gyermekétkeztetés területén növekedett az ingyenesen étkezők száma. A **működési bevételek összege 114.356 ezer forint**.

5.) Felhalmozási célú támogatások

A felhalmozási célú támogatások szennyvíztisztító korszerűsítés II. szakasz , a tanyafejlesztési program, a közmunkaprogramok keretében megvalósuló fejlesztések támogatását, valamint a költségvetési törvényben nevesített fejlesztési célok lehetséges pályázati támogatását tartalmazza **689.083 ezer forint** összegben.

6.) Felhalmozási bevételek

Az önkormányzat felhalmozási bevételei a vagyonüzemeltetésből – Alföldvíz Zrt által üzemeltetett ivóvíz és szennyvízhálózat - és telekértékesítésekből, valamint korábbi testületi döntés értelmében értékesített telek 2016. évi részletéből tevődnek össze. A felhalmozási bevételek összege az ÁFA bevételekkel együtt **29.475 ezer forint**.

7.) Pénzmaradvány

A működési és a felhalmozási célú pénzmaradvány összege feladattal terhelt. A 19.154 ezer forint összegű működési pénzmaradványból 18.607 ezer forint a Munkaügyi Központ által 2015. évben utalt előleg 2016.évi feladatok viteléhez.

8.) Hitel bevételek

A költségvetési tervezetben nevesített, jelentős nagyságrendű szennyvíztisztító korszerűsítés II. szakaszának megvalósításához szükséges önerő – önerőalap nélkül – csak hitel igénybevételével valósítható meg. Hitel igénylésére az egyéb igénybe vehető források, a pályázati lehetőségek számbavételét követően kerülhet sor. A hitel tervezett összege **41.274 ezer forint**.

Rövid lejáratú hitelként szerepel, a Területi Operatív Programok keretében benyújtandó pályázataink előkészítési költségeinek áthidalására szolgáló, támogatást megelőlegező hitel, melynek összege **50.000 ezer forint**. Az ilyen módon igénybe vett hitel a támogatási szerződés megkötését követően lehívható előlegből kerül visszafizetésre.

II. KIADÁSOK

Az 1. számú táblázat intézményenként és összevont önkormányzati szinten tartalmazza a kiadási és a bevételi adatokat. A 12/A., 12/B., és a 12/C. számú mellékletek az intézmények bevételeit és kiadásait feladatcsoportonként ismerteti.

Az önkormányzat által ellátott feladatok csoportjai

FELADATOK	Kötelező feladatok	Államigazgatási feladat	Önként váll.feladat
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT			
Bölcsődei ellátás	x		
Óvodai nevelés	x		
Könyvtári tevékenység	x		
Közművelődés	x		
Iskola-egészségügyi tevékenység	x		
Közoktatás működtetése	x		
Gyermekétkeztetés	x		
Szociális és közétkeztetés	x		
Vagyonüzemeltetés	x		
Éttermi vendéglátás			x
POLGÁRMESTERI HIVATAL			
Igazgatási tevékenység		x	
Kisegítő tevékenység		x	
Ellátottak juttatásai		x	
ÖNKORMÁNYZATI TEVÉKENYSÉGEK			
Városgazdálkodási tevékenységek	x		
Közfoglalkoztatás	x		
Egészségügyi alapellátás	x		
Szociális alapellátás	x		
Ellátottak juttatásai	x		
Képviselő-testület működtetése	x		
Önkormányzati rendezvények	x		
Önkormányzati vagyon működtetése	x		
Mezőgazdasági területek művelése			x

1.) Általános Művelődési Központ (12/A.számú melléklet)

Az Általános Művelődési Központ bölcsődei, óvodai nevelési, közművelődési feladatokat lát el, és biztosítja a gyermek, szociális és közétkeztetést, valamint a közoktatás működtetését.

Általános Művelődési Központ dolgozói létszáma 64 fő, melyből

- gyermekétkeztetési tevékenység 15 fő,
- közétkeztetési tevékenység 3 fő,
- bölcsődei ellátás 3 fő,
- óvodai nevelés 19 fő,
- közművelődés – könyvtár 9 fő,
- közoktatás működtetése 10 fő,
- vagyonüzemeltetés 5 fő.

Az Általános Művelődési Központ személyi juttatás és járulék terhei 176.851 ezer forint összegű kiadást tartalmaznak. A dologi kiadások magukba foglalják az étkeztetés élelemzésianyag beszerzéseit, a konyha üzemeltetési kiadásait, az ÁMK és a Diákotthon épületének működtetési költségeit. A 2016. évi dologi kiadások összege 122.824 ezer forint. A beruházási és a felújítási kiadások összege 2.600 ezer forint, összetétele a 4. számú mellékletben részletezésre került.

2016. évben közoktatás működtetési költségeihez kiegészítő hozzájárulást is tartalmaz a költségvetési törvény. Ennek alapján az ÁMK és a Diákotthon épületének működtetéséhez 33.937 ezer forintos önkormányzati támogatásra van szükség.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 115.209 ezer forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

2.) Polgármesteri Hivatal (12/B. számú melléklet)

A Polgármesteri Hivatal az államigazgatási feladatai mellett rendszeres és eseti segélyezési tevékenységet lát el, valamint biztosítja a teljes önkormányzati feladatok vitelét.

Polgármesteri Hivatal dolgozói létszáma 30 fő, melyből

- igazgatási tevékenység 24 fő (köztisztviselő)
- kisegítő tevékenység 6 fő (informatikus, közterület-felügyelő, ügykezelő, gépjárművezető, és 2 fő takarítónő).

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatás és járulék terhei 101.828 ezer forint összegű kiadást tartalmaznak. A dologi kiadásokra az épület és járműüzemeltetés költségére, a különféle szolgáltatási díjakra 19.232 ezer forint került tervezésre. A szociális kiadások a jegyzői hatáskörű természetbeni gyermekvédelmi támogatás összegét tartalmazza 2.993 ezer forint összegben. A beruházási kiadások az elavult, több éve leírt számítástechnikai eszközök részleges cseréjére irányul 1.450 ezer forint összegben. Dolgozói lakásépítési, lakásvásárlási munkáltatói visszatérítendő támogatásként 300 ezer forint került tervezésre.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 35.675 ezer forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

3.) Önkormányzati tevékenységek (12/C. számú melléklet)

Az önkormányzati tevékenység magában foglalja a közfoglalkoztatás, a szociális, az egészségügyi, a segélyezési feladatok vitelét, valamint az önkormányzati vagyon működtetését.

Önkormányzati tevékenység dolgozói létszáma 34 fő, melyből

- városgazdálkodás 16 fő (parkfenntartás 10 fő + karbantartás 6 fő)
- szociális ágazat 14 fő (alapszolgáltató 11 fő + tanyagondnokság 3 fő)
- egészségügyi ágazat 2 fő (védőnők)
- jogalkotás 2 fő (polgármester, alpolgármester).

Az önkormányzati tevékenység személyi juttatás és járulék terhei 319.343 ezer forint összegű kiadással járnak, melyből ~ 65 % (206.311 ezer Ft) a közfoglalkoztatás területén foglalkoztatottak bér és járulék terhe. A dologi kiadások összege az épületek és a járművek üzemeltetési költségeit, illetőleg a szolgáltatások díjait tartalmazza 180.365 ezer forint összegben. A dologi kiadás tartalmazza a különféle tagsági díjakat (Dél Békési Kistérségi Társulás részére fizetendő orvosi ügyelet biztosításának díja 3.520 ezer forint), az önkormányzati rendezvények kiadásait. A pénzeszközátadások 6.146 ezer forint összegét a 9. számú melléklet részletezi. A segélyezési keret 13.533 ezer forint összegű.

A beruházási és felújítási kiadások összege 743.597 ezer forint, összetétele a 4. számú mellékletben található. A fejlesztések zöme a szennyvíztisztító korszerűsítés II. szakaszára irányul 673.067 ezer forinttal, tanyafejlesztési pályázat 659 ezer forint, valamint 45.000 ezer forint összegű fejlesztés a központi kiegészítő támogatási forrással, pályázati úton megvalósítandó feladatokat tartalmazza.

Hitel visszafizetés az ÁMK és a Diákotthon fűtőkorszerűsítéséhez beszerzett gázkazánok 2016. évi törlesztő részlete 3.333 ezer forint összegben, a Démász csoportos fényforráscseréjéhez szükséges célhitel 2016. évi törlesztőrészlete 4.611 ezer forint összegben, a 2015. évben likviditási problémák miatt visszatörleszteni nem tudott, így prolongált hitel 18.000 ezer forint összegben, valamint a T.O.P. keretében benyújtandó pályázatok előkészítési költségeit finanszírozó támogatást megelőlegező hitel 50.000 ezer forint összegben.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 59.048 ezer forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

5.) Forráshiány

A működési bevételek és a működési kiadások összevetésénél 114.867 ezer forint negatív különbözet tapasztalható, így 114.867 ezer forint különbözet forrásául rendkívüli támogatás került tervezésre, mivel a vonatkozó rendelkezések értelmében forráshiányt a rendelet nem tartalmazhat. A forráshiány a költségvetési főösszeg 6,5 %-a.