

**ELŐTERJESZTÉS**  
**A KÉPVISELŐ-TESTÜLET**  
**2016. március 5-i rendkívüli ülésére**

<b>A napirendet tárgyaló ülés dátuma:</b>	<b>2016. március 2.</b>
<b>A napirendet tárgyaló ülés:</b>	<b>Képviselő-testület</b>
<b>Előterjesztő:</b>	<b>Kmetty Károly</b> polgármester
<b>Az előterjesztést készítette:</b>	<b>Batki Gabriella</b> gazdasági vezető
	<b>Kiskuti Petra</b> aljegyző
	<b>Gállné Mezősi Szilvia</b> jegyző
<b>A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:</b>	<b>nyílt / zárt</b>
<b>A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:</b>	<b>rendes / rendkívüli</b>
<b>A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:</b>	egyszerű / <b>minősített</b>
<b>A szavazás módja:</b>	<b>nyílt / titkos</b>

<b>A tárgyalandó témakör tárgya:</b> <b>Örbottyán Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetése</b>
---

### 1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ BEMUTATÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Az Möt. 10. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A Möt. 20. § (1) bekezdése alapján a községi önkormányzat köteles mindazokat a törvényben meghatározott feladatokat ellátni, amelyek a helyi lakosság alapvető létfeltételeit biztosítják. Ezekon felül az Möt. 21. § (1) bekezdése szerint a városi önkormányzat - törvényben meghatározottak szerint - olyan közszolgáltatásokat lát el, melyeket saját területén és vonzáskörzetében gazdaságosan, hatékonyan és a szakmai szabályok előírásainak megfelelően képes biztosítani.

Ezen feladatok ellátásának forrásait és kiadásait az önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza. Tekintettel arra, hogy a Magyar Államkincstár a 2016. évre vonatkozó adatszolgáltatásokat forintban kéri teljesíteni, ezért az áttekinthetőség kedvéért a megszokottól eltérően a költségvetési rendeletben az előirányzatok nem „e Forintban” lettek megállapítva.

A költségvetés előkészítésével, elkészítésével összefüggő feladatokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletes szabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) határozza meg. Az Áht. és az Ávr. rendelkezéseit egészíti ki speciális előírásaival a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.), továbbá az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet.

Az önkormányzat bevételeinek egy részét jelentő, központi költségvetési alrendszerből érkező központi költségvetési támogatások mértékét a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény határozza meg.

Az önkormányzat éves költségvetésének készítéséhez kapcsolódó fontos változás, hogy az országgyűlés 2014. szeptember 30-i hatállyal hatályon kívül helyezte az Áht. azon rendelkezését, mely a következő évre vonatkozóan költségvetési koncepció benyújtására kötelezte a polgármestert.

A jelzett törvénymódosítás következményeképpen a képviselő-testület 2015-ben nem fogadott el költségvetési koncepciót a 2016. évre vonatkozóan. A költségvetés megalapozását 2016-ben az Áht. 29/A. §-ban foglaltakról hozott képviselő-testületi határozat jelenti. Az Áht. 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és (ezek: helyi adóból és települési adóból származó bevétel; az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel; osztalék, koncessziós díj és hozambevétel; a tárgyi eszközi és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel; bírság-, pótlék- és díjbevétel; kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés)
- b) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek (ezek például: hitel, kölcsön felvétele; értékpapír értéke; váltó kibocsátása; pénzügyi lízing; szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés; fedezeti betét)

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

A tervszámokat külön előterjesztés tartalmazza, melyről a képviselő-testület 2016. március 2-i ülésén, a költségvetés tárgyalását megelőzően fog dönteni.

Az Ávr. 27. § (1) bekezdése szerint a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti. A (2) bekezdés szerint a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

A jegyző a költségvetési szervek vezetőivel, továbbá a szakfeladatok vezetőivel a szükséges egyeztetéseket lefolytatta, írásban rögzített eredményét a polgármesternek megküldte, mely jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Örbottyán Város Önkormányzatának szervezeti és működési szabályzatáról szóló 16/2013. (X. 1.) önkormányzati rendelet 19. § (1) bekezdés d) pontja szerint a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság állásfoglalásával nyújtható be a költségvetésről, a költségvetés módosításáról szóló előterjesztés. A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság által kialakított írásos véleményét az előterjesztés 5. pontja tartalmazza.

A helyi önkormányzat költségvetésének részletes tartalmi előírásait az Áht. 23. § (2) bekezdése írja elő, mely szerint a költségvetés tartalmazza:

- a) az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
  - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
  - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
  - ba) kiemelt előirányzatok,
  - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat [ab) a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása, ac) finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány],

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt [(4) A polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet], a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást. [(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.]

A fenti jogszabályi előírások a rendelet-tervezetben az alábbi helyeken találhatóak meg:

- |         |  |
|---------|--|
| a) pont | 2. § (1)-(2) bekezdés, 1. melléklet  |
| b) pont | 3. §, 3. melléklet   |
| c) pont | 2. § (4) bekezdés, 2. melléklet  |
| d) pont | 1. melléklet (finanszírozási bevételben, várható maradvány, lekötött bankbetétek)  |
| e) pont | nincs  |
| f) pont | az Áht. 29/A. §-a alapján hozott képviselő-testületi határozat,<br>1. melléklet finanszírozási bevételek között (rövid lejáratú hitel) |
| g) pont | 1. melléklet   |
| h) pont | 8. §   |

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indoklással együtt - bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét, (lásd: 1a., 1b., 1c., 1d és 1e. tájékoztató tábla)
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást (lásd: 2. tájékoztató tábla), és
- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Jelenlegi információink és adataink alapján a 2017-2019. évekre a 2016. évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatokkal tudunk tervezni.

A mérlegek és a kimutatások az előterjesztés mellékletét képezik, de nem részei az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletnek.

Az Önkormányzat által az államháztartáson belülről és kívülről átadott pénzeszközök és támogatások mértékét a 3. tájékoztató tábla, az átvett pénzeszközök és támogatások mértékét pedig a 4. tájékoztató tábla tartalmazza.

A költségvetési-rendelet mellékletei az Áht. által előírt kötelező tartalmú és bontású mellékleteket tartalmazza, ezért annak érdekében, hogy a képviselő-testület lássa az egyes előirányzatokon szereplő összegek konkrét tartalmát, kormányzati funkció szerinti bontásban kerülnek szöveges bemutatásra az egyes feladatok, célok.

### **Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

Ezen a kormányzati funkción jelennek meg a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény rendelkezései szerint megállapított költségvetési támogatások, melyek az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok finanszírozásául szolgálnak (lásd: 5. tájékoztató tábla).

### **Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**

Itt szerepel az önkormányzat ingatlanvagyon hasznosításából származó bevétel, a gyógyszerárakkal kötött szerződésnek megfelelő összeggel. Bevételeként lett tervezve a Kisnémedi Önkormányzattól kapott hozzájárulás, melyet az Órbottyán és Kisnémedi Települések Köznevelési Társulása működtetése miatt fizetnek, továbbá az ELMÜ által az ügyfélszolgálat fenntartásáért fizetett hozzájárulás.

A kiadások között ebben a kormányzati funkcióban kell szerepeltetni a választott tisztségviselők juttatásait, a polgármester illetményét és költségtérítését. Itt kapnak helyet az önkormányzat feladatellátáshoz kapcsolódó szerződések teljesítéséhez kötődő kiadások, mint például a belső ellenőrzés, az ügyvédi költségek, a számítógépek és a fénymásolók karbantartása, honlap készítés és üzemeltetés, vagy az önkormányzat kötelező feladatát jelentő kóbor ebek elszállítása. Itt jelenik meg az önkormányzat folyamatban lévő polgári jogi perrel összefüggő költségei.

A kötelező és nem kötelező kiadásként egyaránt itt jelennek meg a lakosságnak nyújtott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások. A tervezéskor figyelembe vettük a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény rendelkezéseit, továbbá a képviselő-testület által 2015-ben elfogadott helyi szociális rendelet szabályainak tervezett változtatásait is (pl. ellátás mértékének emelése). Itt kerültek tervezésre a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó normatív kedvezmények is, továbbá a nyári táborokban részt vevő gyermekek étkeztetéséhez nyújtott támogatás is (lásd: 6. tájékoztató tábla).

A kiadások között irányító szervi támogatásként szerepel a három költségvetési szervnek: a Polgármesteri Hivatalnak, a Művelődési Háznak és az újonnan létrehozott Órbottyáni Gazdasági és Műszaki Ellátó Szervezetnek járó központi költségvetésből érkező, továbbá a képviselő-testület döntése alapján biztosított támogatás, továbbá az Órbottyán és Kisnémedi Települések Köznevelési Társulása által fenntartott Óvodának nyújtott működési célú kiadás is.

Ezen kormányzati funkciónál jelenik meg a költségvetés általános tartaléka is, melynek összege 2016. évben – ahogy a rendelet-tervezet 4. § (1) bekezdésében is szerepel – 5 332 103 Ft. A 2016. évre céltartalékot nem terveztünk, minden feladatot a megfelelő kormányzati funkció alá be lett sorolva.

Az idei évben 900 000 Ft lett betervezve a Bursa Hungarica pályázathoz kapcsolódó kiadásokra.

Fejlesztési kiadásként terveztünk a képviselő-testület és bizottságai üléseinek, az esküvőknek, továbbá egyéb rendezvényeknek helyet adó tanácssterem fejlesztésére is (festés, bútorok).

### **Adó-, vám és jövedéki igazgatás**

Az Önkormányzat bevételeinek részét képezi és ezen a kormányzati funkción került betervezésre a helyi adókból származó bevételek: kommunális adó, telekadó, építményadó, iparüzési adó, továbbá a gépjárműadó helyben maradó része, talajterhelési díj és a bírságokból származó bevételek (lásd: 7. tájékoztató tábla).

A kiadási oldalon a Polgármesteri Hivatal költségvetésében jelennek meg az Adócsoport munkatársainak személyi juttatásai, a cafetéria, a helyi adórendelet alapján fizetendő adóérdekeltségi hozzájárulás költségei. Az adóhatóság tevékenységével összefüggő dologi kiadások (irodaszer, továbbképzés, postaköltség) is itt kerültek betervezésre.

Nem kötelező kiadásként beterveztük az adóbehajtás elősegítésére a jelzálogjog bejegyzésére 1 millió forint előirányzatot, mely az 50 000 Ft feletti adótartozással rendelkező adóalanyok esetén indítandó eljárás költségét fedné le.

## **Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás**

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás kormányzati funkción részarányosan – a GAMESZ és az önkormányzat között megosztva – kerül betervezésre bevételi oldalon a közfoglalkoztatottak bértámogatásához az államtól kapott támogatás, mely a bér 100%-át fedezi. A kiadási oldalon is személyi juttatásokra természetesen a bérek 100%-a be lett tervezve, a járulékokkal együtt.

## **Család- és gyermekjóléti szolgáltatás**

A költségvetés tervezésekor az egy szakfeladatként megjelenő szolgáltatások szétbontásra kerültek és az egyes kormányzati funkciókon lettek betervezve ezek az önkormányzat által ellátott kötelező feladatok.

Szinte kizárólag a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások kerültek betervezésre, mind a személyi juttatások, mind a működéshez szükséges költségek, mind pedig a szakmai munkát elősegítő kiadások tekintetében. Nem kötelező kiadásként a cafeteria lett betervezve itt és a többi szociális alapszolgáltatást nyújtó szakfeladaton.

Nem kötelező kiadásként informatikai beruházások (számítógép vásárlás) kerültek betervezése, szétosztva az egyes kormányzati funkciók között.

Nem kötelező kiadásként terveztük be nettó 1 millió forint összegben egy pszichológus alkalmazásával összefüggő kiadást, mivel a 2015. évi szakmai tapasztalatok azt mutatják, hogy a gyermekek és szülei problémáinak megoldása érdekében továbbra is szükség lenne pszichológus részvételére is az eljárásban.

## **Szociális étkeztetés**

A szociális étkeztetéshez kapcsolódóan csak dologi kiadások jelennek meg.

## **Házi segítségnyújtás**

A házi segítségnyújtás kormányzati funkcióján szintén a kötelező kiadások jelennek meg, személyi juttatások és a dologi kiadások tekintetében is.

## **Pedagógiai szakszolgáltató tevékenység működtetési feladatai**

Ezen a kormányzati funkción terveztük be nem kötelező feladatként a sajátos nevelési igényű gyermekek oktatását ellátó iskolák működtetéséhez való hozzájárulást, továbbá a korai fejlesztéshez kapcsolódó ellátások költségeit a Veresegyházi Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulásától kapott 2015. évi teljesítése adatok tekintetében.

## **Háziorvosi ügyeleti ellátás**

Ezen a kormányzati funkción került kötelező kiadásként betervezésre az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés c) pontjában meghatározott alapellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátás biztosítására megkötött szerződés kiadásai. A feladat biztonságos ellátása érdekében szükség van egy másik szerződés megkötésére is Órbottyánban praxisjoggal nem rendelkező orvossal, mivel a háziorvosok úgy nyilatkoztak, hogy a Misszió keretein belül nem vállalnak ügyeletet.

## **Család és névelési egészségügyi gondozás**

A család és névelési egészségügyi gondozás elnevezésű kormányzati funkció alatt a védőnőknek és az iskolaorvosnak az Országos Egészségbiztosítási Pénztáron keresztül kapott finanszírozási bevételek és kiadások kerültek betervezésre.

Az alábbi városüzemeltetéshez és a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó kormányzati funkciókon a bevételek és a kiadások részarányosan kerültek betervezésre, tekintettel arra, hogy a GAMESZ csak 2016. március 1. napjával kezdi meg működését. A fejlesztési kiadások viszont nem kerültek megbontásra és teljes egészében a GAMESZ költségvetésébe lettek betervezve.

## **Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása**

Ezen a kormányzati funkción kerültek betervezésre az útépitéshez szükséges anyagok beszerzésének költségei, a karbantartáshoz szükséges anyagok, továbbá a síkosság mentesítés és a hó eltakarítás kiadásai is.

## **Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

Ezen a kormányzati funkción lettek megtervezve a városüzemeltetéshez kapcsolódó egyéb kiadások. Itt szerepelnek a városüzemeltetésen dolgozók személyi juttatásai, megbízási díjak.

### **Köztemető-fenntartás és működtetés**

Bevételi oldalon a sírhelymegváltásból eredő bevételek találhatók, kiadási oldalon pedig a ravatalozó közüzemi díjai, illetve a temető takarításával összefüggő költségek jelennek meg. A temetőben lévő konténerek elszállítása a hulladékgazdálkodás igazgatása kormányzati funkció alatt szerepelnek. Fejlesztésként két urnafal kialakítása került betervezésre a GAMESZ költségvetésében.

### **Hulladékgazdálkodás igazgatása**

A hulladékgazdálkodás igazgatása kormányzati funkción szereplő kiadási előirányzat tartalmazza a Zöld Híd program lakosságszám alapján fizetendő tagdíját, továbbá a Polgármesteri Hivatal udvaráról és a temetőkből elszállított konténerek szállítási díját.

### **Közvilágítás**

A közvilágítás kormányzati funkciójában az önkormányzat által kötelezően ellátandó közvilágítás feladat közüzemi költségére, illetve lámpatestek létesítésére szánt fejlesztési előirányzat már a GAMESZ-nél lett betervezve.

### **Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok**

Ez a kormányzati funkció tulajdonképpen az iskola üzemeltetését takarja. Bevételi oldalon a tornaterem bérbeadásából és a büfé üzemeltetéséből származó források jelennek meg, a kiadási oldal fedezetét az önkormányzat összbevételeiből teremtjük elő.

A kiadási oldalon szerepel a takarítók személyi juttatása, a dologi kiadásokat a közüzemi díjak, a fénymásoló bérleti díja teszi ki, továbbá karbantartási, üzemeltetési kiadások is.

Fejlesztésként a két új tanterem kialakításával összefüggő tárgyi feltételek biztosítása (asztalok, székek, tábla, ebédlőasztalok, székek) jelenik meg.

### **Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése, fejlesztése**

A fenti címet viselő kormányzati funkción kerültek betervezésre azok a kiadási előirányzatok, melyek a sportlétesítményeink fenntartásához, működtetéséhez kapcsolódnak: közüzemi díjak, karbantartási költségek, üzemanyag és műtrágyavásárlás.

### **Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben**

Ezen a kormányzati funkción az intézményi gyermekétkeztetéssel összefüggő feladatok ellátását szolgáló bevételeket és kiadásokat terveztük. Bevételeként a központi költségvetésből érkező állami támogatás és az intézményi ellátási díjak szerepelnek. A kormány intézkedése folytán jelentősen megemelkedett a 100%-os támogatási kategóriára jogosult gyermekek száma, melynek következtében az intézményi térítési díjból befolyt bevételek csökkentek, ugyanakkor az állami támogatás nem növekedett ezzel arányosan.

A kötelező kiadások között itt is a személyi juttatások, valamint a működéshez szükséges közüzemi díjak, a feladat ellátásához szükséges készletbeszerzések jelennek meg.

A fejlesztési kiadások között lett betervezve a feladatellátást szolgáló berendezések és eszközök beszerzése (szeletelő gép, HACCP előírásai szerinti konyhai eszközök, öltözőszekrény, hűtőgép), melyek a GAMESZ költségvetésében jelennek meg.

A gyermekétkeztetéshez kapcsolódik, de majd külön kormányzati funkcióban jelenik meg az intézményen kívüli gyermekétkeztetés, mely a jogszabályi rendelkezések figyelembevételével a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetését biztosítja.

### **Civil szervezetek működési támogatása**

Ebben a kormányzati funkcióban nem kötelező kiadásként jelenik meg a helyi civil szervezeteknek, alapítványoknak juttatott támogatás 3 500 000 Ft összeggel.

## **Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása**

Az egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása címet viselő kormányzati funkcióban az Órbottyánban működő egyházaknak nyújtandó támogatás jelenik meg 1 000 000 Ft összeggel.

### **Bűnmegelőzés**

A bűnmegelőzésnél került betervezésre – a 2015. évhez hasonlóan – a Polgárőrségnek nyújtott 1 200 000 Forintos támogatás.

A bűnmegelőzés kormányzati funkcióra nem kötelező kiadásként 1 500 000 Ft lett betervezve a közbiztonsági és bűnmegelőzési koncepcióban foglaltak végrehajtására, bűnmegelőzési fejlesztésekre, az út mentén elhelyezendő sebességmérő tábla is ezen a funkción jelenik meg.

A közterület-felügyelők szakmai tevékenységének támogatására telekommunikációs szolgáltatás igénybevételére kötünk szerződést, a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatalának támogatásával.

### **Egyéb kiadói tevékenység**

Az egyéb kiadói tevékenység címet viselő kormányzati funkcióban nem kötelező kiadásként 5 080 000 Ft összeggel lett betervezve az Órbottyáni Hírmondó kiadására. Plusz kiadásként jelenik meg a honlap tartalmi karbantartására, frissítésére kötött webmesteri szerződésből fakadó költség.

### **Út, autópálya építés**

Ezen kormányzati funkció terhére került betervezésre az adóssághozzájárulásban részt nem vevő település fejlesztési támogatására kiírt pályázaton elnyert 181 millió forintból az útépítésre tervezett 111 millió Ft (Táncsics Mihály és Dózsa György utca). Az ITET-ből várhatóan befolyó támogatás egy részének terhére az Óvoda utca felújítása lett betervezve.

### **Településfejlesztési projektek és támogatásuk**

Az itt szereplő településfejlesztési projektek között kötelező és nem kötelező célok egyaránt betervezésre kerültek. Itt került betervezésre az adóssághozzájárulásban részt nem vevő település fejlesztési támogatására kiírt pályázaton elnyert 181 millió forintból a Kismókus óvoda tetőtér beépítéséhez 70 millió Ft. A kötelező feladatok jó részét kötelezettségvállalással terhelt kiadások jelentik, melyek áthúzódnak az előző évről, évekről és amelyekre aláírt szerződése van az önkormányzatnak. Ide tartozik többek között a Gyár utcai rekultiváció monitoringja, az iskola energetikai fejlesztése, a fejlesztésekhez kapcsolódó hatósági díjak, településrendezési eszközök módosítása, környezetvizsgálat. Betervezésre kerültek a képviselő-testület által jóváhagyott ingatlan vásárlások kiadásai is.

Nem kötelező kiadásként többek között az alábbi célokra terveztünk előirányzatot:

- központi óvoda épületének átalakítása,
- iskolai étkező bővítése,
- iskolai tornaterem tető korszerűsítése,
- kamerarendszer bővítése,
- új iskola tervezetése
- az őrszentmiklósi volt sportpálya helyére szabadidőpark az ITET támogatás terhére.

Naptári éven belül lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylet (rövid lejáratú hitel) igénybevétele mellett betervezésre került a konyha szellőzésének, fűtésének korszerűsítése, valamint a Pálos Fogadó udvarának kialakítása.

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján a naptári éven belül lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylettel kapcsolatban az önkormányzatnak sem engedélyeztetési, sem adatszolgáltatási kötelezettsége nincs.

Az **Órbottyáni Polgármesteri Hivatal** költségvetésében bevételi oldalon felügyeleti szervi támogatásként jelenik meg az államtól kapott központi támogatás, melyet a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 2. mellékletében meghatározott képlet alapján kap a Hivatal, valamint a képviselő-testület által kiegészítésként (lásd: 8. tájékoztató tábla) nyújtott hozzájárulás.

Kötelező kiadásként jelenik meg a személyi juttatások előirányzat, a cafeteria, a köztisztviselőknek nyújtható szociális támogatás, a közlekedési költségértékelés, a reprezentációs kiadás.

Nem kötelező személyi juttatásként jelenik meg a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (4) bekezdése alapján valamennyi köztisztviselőnek egységesen megállapított 20%-os illetménykiegészítés.

A dologi kiadások tartalmazzák többek között a Hivatal épületének közüzemi díjait, a feladatellátáshoz kapcsolódó szerződések költségeit (pl. informatika, ügyvéd, belső ellenőrzés, könyvkötés, programkövetések, irattári feladatok), az irodaszer beszerzést, a postaköltséget, továbbképzések, foglalkozás-egészségügyi kiadásokat.

A képviselő-testület döntése alapján elinduló házszámzás végrehajtása többletkiadást eredményez minden kiemelt előirányzaton (személyi juttatásoknál az elrendelt túlmunka, dologi kiadásoknál postaköltség, szakmai kiadások, fejlesztésnél pedig az utcanév táblák beszerzése, továbbá egyéb előre nem látható kiadások fedezete).

Fejlesztésként lettek még betervezve informatikai beruházások (gép és monitorvásárlás), valamint ügyfél beléptető rendszer. A bútorok elhasználtságára tekintettel, valamint helykihasználás végett beépített bútorra terveztünk előirányzatot.

A **Művelődési Ház és Könyvtár**nál bevételként az állami támogatás jelenik meg szintén felügyeleti szervi támogatásként (lásd: 8. tájékoztató tábla), egyéb bevételként a könyvtár jegybevételei, a bérleti díjak szerepelnek.

Kötelező kiadásként a munkatársak személyi juttatásai vannak betervezve, illetve a működéshez, feladatellátáshoz szükséges kiadások: közüzemi díjak, foglalkozás-egészségügy, épület biztonsági kiadásai, belföldi kiküldetés költségei. Nem kötelező személyi juttatásként a munkatársak cafeteria juttatásai, a rendezvényeken fellépők megbízási díjai és a reprezentációs kiadások szerepelnek. Szintén a nem kötelező kiadások között jelennek meg a rendezvényekhez kapcsolódó kiadások.

A fejlesztési kiadások között technikai eszközök szerepelnek, illetve dobogó, sörpad, műanyag székek, klubfotelek és asztalok beszerzése.

Az Órbottyán és Kisnémedi Települések Köznevelési Társulása által fenntartott **Óvoda** bevételi oldalán a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény rendelkezései szerint megállapított állami, továbbá az Önkormányzat által nyújtott támogatás szerepel.

Kötelező kiadásként a személyi juttatások kerültek betervezésre, illetve a személyi juttatások kapcsán jubileumi jutalommal, nyugdíjazással összefüggő kiadások. A dologi kiadások között az óvodai nevelés ellátásával összefüggő szakmai anyagok, udvari játékok, egyéb felszerelések (szőnyeg, törölköző) beszerzése, közüzemi és karbantartási kiadások szerepelnek. Az eszközbeszerzésre irányuló pályázati önrész az egyéb dologi kiadások között került betervezésre.

Fejlesztésként betervezésre kerültek a Kismókus óvoda tetőterében induló csoportszobák berendezései, továbbá egy számítógép, bordásfal, valamint mosógép beszerzése.

Új költségvetési szervként 2016. március 1-től kezdi meg működését az **Órbottyáni GAMESZ**, ami a költségvetés tervezése tekintetében azt jelenti – ahogy már fentebb is jeleztük –, hogy a GAMESZ költségvetését részarányosan terveztük a személyi kiadások, munkaadókat terhelő járulékok és a dologi kiadások tekintetében. A GAMESZ költségvetésében a fent felsorolt fejlesztéseken kívül az alábbi beruházási és felújítási kiadások lettek betervezve:

- betonelem gyártó csarnok létesítése,
- óvodaakna építése,
- hivatal épületének fűtőkorszerűsítése,
- buszmegálló korszerűsítése,
- traktor (toló lap, szórófej is), gréder beszerzése,
- ágaprító,
- orvosi rendelő felújítása (az Egészségház építésével összefüggésben),
- Művelődési Ház felújítása,
- Rendőrőrs épületének felújítása (ablakcsere, tető).



Kérem, hogy a képviselő-testület az előterjesztést vitassa meg és fogadja el az Önkormányzat 2016. évi költségvetését meghatározó önkormányzati rendeletet.

## **2. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBE HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA**

### **3. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK**

Magyarország Alaptörvénye

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet.

Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény

## **4. KÖLTSÉGHATÁSOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE**

Mellékletek szerint

## **5. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE**

## **6. HATÁROZATI JAVASLAT, RENDELET-TERVEZET**

**Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

### **A rendelet-tervezet címe:**

Órbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testületének.../2016. (.....) önkormányzati rendelete Órbottyán Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

### **Társadalmi-gazdasági hatása:**

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása.

### **Költségvetési hatása:**

Elfogadott költségvetés szerint.

### **Környezeti, egészségi következményei:**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

Adminisztratív terhet növelő hatása nincs a rendeletnek.

### **A rendelet megalkotásának szükségessége:**

Az Möt-v-ben és Áht-ban előírt jogalkotási kötelezettség teljesítése.

### **A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:**

Mulasztásos törvénysértés miatt felügyeleti bírság kiszabása, állami feladat finanszírozás lehívhatóságának elmaradása.

### **A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

Az önkormányzati rendelet alkalmazásának személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei biztosítottak.

## **Órbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testületének.../2016. (III. ...) önkormányzati rendelete Órbottyán Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Órbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikkének (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Órbottyán Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről az alábbiakat rendeli el:

## 1. A rendelet hatálya

### 1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, a Képviselő-testületre és szerveire, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (továbbiakban együtt: Önkormányzat).

## 2. A költségvetés bevételei és kiadásai

### 2. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi költségvetését 1 275 539 937 Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, ezen belül a működési bevétel költségvetési előirányzat csoport összege 819 135 866 Ft, a felhalmozási bevétel költségvetési előirányzat csoport összege 456 404 071 Ft.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi költségvetését 1 275 539 937 Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül a működési kiadás költségvetési előirányzat csoport összege 819 135 866 Ft, a felhalmozási kiadás költségvetési előirányzat csoport összege 456 404 071 Ft.
- (3) Az (1)-(2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatokénti megoszlását, a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását Önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

### 3. §

- (1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek költségvetési bevétele és kiadása:

a) önkormányzat	1 241 383 570 Ft,
b) Órbottyáni Polgármesteri Hivatal	123 889 061 Ft,
c) Művelődési Ház és Könyvtár Órbottyán	30 730 515 Ft,
d) Órbottyáni Gazdasági és Műszaki Ellátó Szervezet	291 299 023 Ft.
- (2) Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

### 4. §

- (1) A Képviselő-testület az évközi - előre nem tervezett - kiadásokra, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot képez 5 332 103 Ft összegben.
- (2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott általános tartalék feletti rendelkezési jogot saját hatáskörben tartja fenn.

## 3. Pénzügyi alap

### 5. §

A Környezetvédelmi alap összege 2016. évben 40 000 000 Ft, melynek felhasználásáról önkormányzati rendelet rendelkezik.

## 4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

### 6. §

- (1) A költségvetés végrehajtása során az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet vonatkozó rendelkezéseit és az e rendeletben foglaltakat kell alkalmazni.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak módosítására és a működési kiadások közötti átcsoportosításra, az általános tartalék előirányzat módosítása kivételével. A módosításról és az átcsoportosításról a polgármester a Képviselő-testület következő ülésén tájékoztatja a Képviselő-testületet.

- (3) A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként évente legalább egyszer módosítja a költségvetési rendeletet.
- (4) A polgármester az éves költségvetésben nem szereplő, terven felüli rendkívüli feladatokra egy hónapban a költségvetési tartalék 1/12 részéig – de legfeljebb 2 000 000 Ft erejéig – kötelezettséget vállalhat.
- (5) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerv kiadási főelőirányzatain belül átcsoportosíthat.
- (6) A költségvetési szervnél a tervezett bevételek elmaradásából nem következik automatikusan a költségvetési támogatás növekedése. A kiadási előirányzatok a tervezett bevételek elmaradása esetén nem teljesíthetők.

#### **7. §**

- (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető rendkívüli esemény, vis maior esetén, valamint ezek következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az Önkormányzat költségvetés előirányzatai terhére átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester
  - a) az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre,
  - b) egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti,
  - c) a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

#### **5. Kiadások készpénzben történő teljesítésének esetei**

#### **8. §**

Az önkormányzat, illetve az általa irányított költségvetési szervek házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) postai kézbesítés,
- d) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- e) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
- f) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- g) reprezentáció,
- h) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- i) települési és rendkívüli települési támogatás,
- j) utazási költségtérítés, bérlet,
- k) természetes személy részére pénzbeli kártalanítás vagy kártérítés,
- l) élelmiszer ellátmány beszerzése,
- m) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- n) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása,
- n) az a)-m) pontoktól eltérő jogcímen 100.000 Ft összegig történő kifizetés.

#### **6. Záró rendelkezések**

#### **9. §**

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2016. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

## Indokolás

### 1. §

A § a rendelet személyi hatályát rögzíti.

### 2. §

A § az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét tartalmazza az Áht. előírásainak megfelelő bontásban. A § rendelkezik a költségvetési egyenlegről is, szintén az Áht. által meghatározottak szerint.

### 3. §

A § az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és kiadásait tartalmazza.

### 4. §

A § a 2016. évre rendelkezésre álló általános tartalék összegét, továbbá a tartalék feletti rendelkezés jogát állapítja meg.

### 5. §

A § a Környezetvédelmi Alapban 2016. évben rendelkezésre álló előirányzatot állapítja meg.

### 6. §

Ez a § a költségvetés végrehajtása során alkalmazandó rendelkezéseket állapítja meg. Alapvető az Áht. és az Ávr. rendelkezéseinek érvényesülése. A mindennapi működés gördülékenységének biztosítása érdekében élve az Áht. 34. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazással, a § felhatalmazza a polgármestert az Önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak módosítására és a működési kiadások közötti átcsoportosításra. Ez a felhatalmazás nem érinti a felhalmozási kiadásokat és az általános tartalékot sem.

Élve az Mötv. 86. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazással – a korábbi évek gyakorlata szerint – a polgármester 2 millió Ft értékhatárig kap felhatalmazást forrásfelhasználásra.

### 7. §

A § a vis maior helyzetek, az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető rendkívüli esemény bekövetkezés esetén alkalmazandó szabályokat állapítja meg a gyors reagálás érdekében.

### 8. §

A § a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit sorolja fel.

### 9. §

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Órbottyán, 2016. február 27.