

## Beszámoló a 2016. február 23.-i rendkívüli képviselő-testületi ülésről.

Sinkovicz Zoltán polgármester az ülést megnyitotta, megállapította, hogy a testület teljes létszámban jelen van. A testület a módosítások után az alább szereplő napirendi pontokat egyhangúlag elfogadta.

### 1. Napirendi pont :Kisbér Város Önkormányzata 2016. évi költségvetése (rendelettervezet).

Dákai József, a pénzügyi bizottság elnöke elmondta, hogy a bizottság részletesen megtárgyalta a rendelettervezetet, azt teljesíthetőnek tartják, ha valami előre nem látható probléma nem merül fel.

Sinkovicz Zoltán polgármester azt javasolta a testületnek, hogy tervezzék be évente egy utcának az önerőből történő felújítását, tekintettel az utak rossz állapotára és a nagyfokú lakossági igényekre. A pénzügyi bizottság elnöke támogathatónak tartotta a javaslatot, tekintettel arra, hogy a tervezetben erre fedezet van, de egyenlőre nem javasoljanevesíteni ezeket a pénzeszközöket, mivel több olyan nagyobb fejlesztés (pl. körforgalom) van folyamatban, amelynek a végelszámolása még nem látható. Felhívta a figyelmet arra is, hogy a maradványértékek felhasználásánál elsődleges szempont mindig a működési célú kiadások biztosítása kell hogy legyen.

Mivel több hozzászólás nem volt, a testület egyhangúlag elfogadta a rendelettervezetet, mely rendelet jelen beszámoló végén az 1. számú mellékletben olvasható.

### 2. Napirendi pont :Kisbér Város Önkormányzata 2015. évi költségvetése módosítása.

Önkormányzatunk 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása mind a bevételek, mind pedig a kiadások vonatkozásában szükséges. A módosítás elsősorban a bevételek alakulása miatt történik, ami természetesen érinti a kiadásokat is.

A bevételeket és kiadásokat figyelembe véve az önkormányzat 2015. évi költségvetésének főösszege 2.184.689 ezerFt.-ról 2.465.634 ezer Ft-ra módosult.

A testület a módosításokat egyhangúlag elfogadta.

### 3. Napirendi pont :Beszámoló a 2015 évi adóügyi feladatok ellátásáról.

A beszámoló tájékoztatást adott a testületnek az önkormányzat adóhatóságának 2015. évi adóügyi feladatainak teljesítéséről, melynek számszerű adatait az alábbi táblázat tartalmazza.

Adónem	2015. évi eredeti költségvetési terv (E Ft)	Költségvetési bevétel (E Ft)	Teljesítés (%)
Építményadó	64 000	61 628	96,3
Magánszemélyek kommunális adója	28 000	27 345	97,7
Iparüzési adó	260 000	309 890	119,2
Gépjárműadó	14 500	14 103	97,3
Talajterhelési díj	1 300	2088	160,6
Idegenforgalmi adó	1 400	1 697	121,2
Pótlék, bírság	800	1 754	219,3
Összesen:	370 000	418 505	113,1

#### Építményadó:

2015. évre adómérték emelés nem történt. Az adóalanyok tájékoztatása az éves adófizetési kötelezettségükről értesítés formájában történt.

Az adóalanyok száma 169 db.

#### Magánszemélyek kommunális adója:

2015. évre adómérték emelést nem hajtottunk végre. Az adómérték 14.000 Ft/év. Az adóalanyok tájékoztatása az éves adófizetési kötelezettségükről értesítés formájában történt.

Az adózók száma 2059 db. Adóalanyok felderítése, illetve tisztázása folyamatos.

#### Iparüzési adó:

Az adómérték 2%. Az adótétel száma 640 db. A beérkezett bevallások feldolgozása megtörtént, a hiányzó bevallások pótlására történő felszólítás az adóévben folyamatos.

#### Gépjárműadó:

2015. évben 1880 db az adótétel. Az adóalanyok tájékoztatása az éves adófizetési kötelezettségükről a jogszabályi előírásnak megfelelően határozat formájában történt.

Az év folyamán a gépjármű állomány havi változásának feldolgozása folyamatosan megtörtént.

#### Talajterhelési díj:

2015. évben beérkezett bevallások száma 86 db. A talajterhelési díj mértéke a környezetterhelési díjról szóló 2003.évi LXXXIX tv.-en alapul, mértéke 2015 év-re vonatkozóan 1.800,- Ft/m<sup>3</sup>.

**Idegenforgalmi adó(tartózkodás után):**

Mértéke személyenként és vendégéjszakánként 250,- Ft/fő/éj 2015. évben. Adóalany tételszám 3 db. Az adóalanyok bevallási kötelezettségüket jellemzően határidőben teljesítik. Az adónem aránya az összes adóbevételekhez képest csekély.

A 2015. évi adóigazgatási feladatok során összesen 7860 db folyó évi adót megállapító határozat, fizetési meghagyás és értesítés került kiadásra. 69 db méltányossági kérelmet bíraltunk el. E mellett folyamatos az adóigazolások kiadása, adó-és értékbizonyítványok, vagyoni bizonyítványok kiállítása. Az adók módjára behajtandó köztartozások száma és összetétele továbbra is nagy terhet ró az adóhatóságra.

Az adóbevételek teljesülése érdekében az adóhatóság 615 db fizetési felszólítást küldött ki, 93 db munkabér letiltás került foganatosításra, 12 db vállalkozó terhére lett hatósági átutalási megbízás benyújtva.

Összességében megállapítható, hogy 2015. évben az adóbevételek teljesülése nagyon jó.

Iparüzési adó bevételben kiugró a teljesítés mértéke, ami a sikeres adóhatósági eljárások mellett Kisbér város illetékességi területére jutó iparüzési adóalap növekedését is jelenti.

Az önkormányzati adóhatóságnak 2016. évben is fokozott figyelmet kell fordítania az adóhátralékok behajtására, illetve az adóalanyok felderítésére.

A polgármester és a pénzügyi bizottság elnöke a testület nevében megköszönte az adóügyi osztály munkáját, elismerve azt, hogy nagymértékben javult a város adómorálja, mely egyértelműen látszik a táblázatból.

A képviselő-testülete a 2015. évi adóügyi feladatok teljesítéséről szóló beszámolót egyhangúlag elfogadta.

**4. Napirendi pont :Városigazgatóság alapító okirata, az Őszi Napfény Idősek Otthona alapító okiratának- és a Polgármesteri Hivatal alapító okiratának módosítása, SZMSZ módosítása.**

A testület egyhangúlag elfogadta a Városigazgatóság alapító okiratát. 2016. 04.01.-től így önálló költségvetési intézményként működik tovább Kisbéri Városigazgatóság (VIG Kisbér) néven

A testület egyhangúlag elfogadta az Őszi Napfény Idősek Otthona alapító okiratának, a Polgármesteri Hivatal alapító okiratának, valamint a képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatának 2016. január 01 napjától érvényes kormányzati funkcióknak megfelelően aktualizált módosítását.

**5. Napirendi pont :Kerttervezési ajánlat.**

Sinkovics Zoltán polgármester tájékoztatta a testületet, hogy a településünkön lévő, kertépítéssel, parkosítással foglalkozó, a Batthyány kastély, a Lovarda és a Járási Hivatal által körbe zárt park felújításának ügyét támogató szakemberek keresték meg segítségüket felajánlva. A parkosításhoz a Járási Hivatal is támogatásáról biztosította a polgármestert. Az ügy folytatásaként, a Polgármesteri Hivatal kérésére Majer Gábor okleveles kertészmérnök árajánlatot adott be a kb.2.800 m<sup>2</sup>-nyi terület tervdokumentációjának elkészítésére.

A testület egyhangúlag elfogadta Majer Gábor ajánlatát és megbízta a fenti terület parkosítási tervdokumentációjának elkészítésével.

A nyilvános ülést követően zárt ülést tart a képviselő-testület az Möt. 46 § (2) bekezdésében foglaltak alapján (ingatlancsere/vételi ajánlat, Lovarda fűtése).

## ***1. számú melléklet***

### **Kisbér Város Önkormányzata Képviselő-testülete /2016. (II.23.) önkormányzati rendelete**

#### **Kisbér Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről**

Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

## I.

### A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §. (1) Kisbér Város Önkormányzat(továbbiakban: helyi önkormányzat) 2016. évi költségvetésének

<b>a)</b>	<b>bevételi főösszegét</b>	<b>1 865 129 000 Ft -ban</b>
<b>b)</b>	<b>kiadási főösszegét</b>	<b>1 865 129 000 Ft -ban állapítja meg.</b>
<b>c)</b>	<b>a költségvetés bevételei főösszegén belül a költségvetési bevételek főösszegét</b>	<b>1 097 365 000 Ft -ban</b>
	<i>ezen belül:</i>	
	- a működési célú költségvetési bevételeket	1 055 888 000 Ft -ban
	- a felhalmozási célú pénzforgalmi bevételeket	41 477 000 Ft -ban
	<b>a költségvetési bevételek főösszegén belül:</b>	
	az ÁH belülről származó működési célú támogatások összegét	436 190 000 Ft -ban
	az ÁH belülről származó felhalmozási célú támogatások összegét	0 Ft -ban
	közhatalmi bevételek összegét	390 350 000 Ft -ban
	működési bevételek összegét	257 288 000 Ft -ban
	felhalmozási bevételek összegét	2 103 000 Ft -ban
	működési célra átvett pénzeszközök összegét	60 000 Ft -ban
	felhalmozási célra átvett pénzeszközök összegét	11 374 000 Ft -ban
<b>d)</b>	<b>a költségvetés bevételei főösszegén belül a finanszírozási bevételek főösszegét</b>	<b>767 764 000 Ft -ban</b>
	<i>ezen belül:</i>	
	a belföldi finanszírozás bevételeit	767 764 000 Ft -ban
	a külföldi finanszírozás bevételeit	0 Ft -ban
	adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek bevételeit	0 Ft -ban
	<b>a finanszírozási bevételek főösszegén belül:</b>	
	betétkötések megszüntetése	300 000 000 Ft -ban
	maradvány igénybevétel	37 641 000 Ft -ban
	irányítószervi támogatás	430 123 000 Ft -ban
<b>e)</b>	<b>a költségvetés kiadási főösszegén belül a költségvetési kiadások főösszegét</b>	<b>1 419 634 000 Ft -ban</b>
	<i>ezen belül:</i>	
	- a működési jellegű költségvetési kiadások összegét	1 054 297 000 Ft -ban
	<i>ebből:</i>	
	személyi juttatás összegét	458 321 000 Ft -ban
	munkaadókat terhelő járulékok összegét	123 810 000 Ft -ban
	dologi kiadások összegét	376 912 000 Ft -ban
	ellátottak pénzbeli juttatásának összegét	6 742 000 Ft -ban
	egyéb működési célú kiadások összegét	88 512 000 Ft -ban
	- a felhalmozási jellegű költségvetési kiadások összegét	365 337 000 Ft -ban
	<i>ebből:</i>	
	beruházások összegét	266 788 000 Ft -ban
	felújítások összegét	89 766 000 Ft -ban
	egyéb felhalmozási célú kiadások összegét	8 783 000 Ft -ban
<b>f)</b>	<b>a költségvetés kiadás főösszegén belül a finanszírozási kiadások főösszegét</b>	<b>445 495 000 Ft -ban</b>

<i>ezen belül:</i>		
<i>a belföldi finanszírozás kiadásait</i>		<i>445 495 000 Ft -ban</i>
<i>ebből: irányítószeri támogatást</i>		<i>430 123 000 Ft -ban</i>
<i>    ÁH belüli megelőlegezések</i>		
<i>    visszafizetése</i>		<i>15 372 000 Ft -ban</i>
<i>    pénzeszközök betétként</i>		
<i>    elhelyezése</i>		<i>0 Ft -ban</i>
<i>a külföldi finanszírozás kiadásait</i>		<i>0 Ft -ban</i>
<i>adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek kiadásait</i>		<i>0 Ft -ban</i>

hagyja jóvá.

- (2) a) A (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételek és az (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadások különbözeteként a **2016. évi forráshiány** összegét **0,- Ft-ban** állapítja meg.
- b) A megállapított forráshiány a működési többlet 286.219.000,- Ft-os és a felhalmozási hiány 286.219.000,- Ft-os összegének különbözete.
- c) A 2016. évi forráshiány megállapítása során, a költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét 322.269.000,- Ft-ban, finanszírozási bevételek és kiadások különbözeteként a finanszírozási bevételi többletet 322.269.000,- Ft-ban határozza meg.  
A finanszírozási bevételeken és kiadások belül a belföldi finanszírozási bevételek és kiadások esetében az irányítószeri támogatások és a maradvány igénybevétel és a betét megszüntetés nélkül számított hiány 15.372.000,- Ft. A maradvány igénybevétel 37.641.000,- Ft, a betét megszüntetés 300.000.000,- Ft. A belföldi finanszírozási bevételi többlet ennek alapján 322.269.000,- Ft .
- (3) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében szereplő, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (fenntartói finanszírozás)összegét **430.123.000,- Ft-ban** állapítja meg. A költségvetési intézmény finanszírozásáról – az előirányzat összegén belül - a helyi önkormányzat nettó finanszírozás keretében havonta, illetve az intézmény esetleges rendkívüli igényét figyelembe véve gondoskodik.
- 2. §.** (1) Az 1 §-ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg jogcímenkénti (forrásonkénti, kiadás-nemenkénti) összetételét az 1/a. és az 1/b. mellékletek szerint határozza meg.
- (2) A szociális jellegű kiadások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A beruházási kiadások feladatonkénti részletezését a 3/a.,a felújítások kiadási célonkénti részletezését a 3/b. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső források felhasználásával történő finanszírozását az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) A működési és felhalmozási hiány külső források felhasználásával történő finanszírozását a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) A működési és a felhalmozási tartalék összegét a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az 1. §-ban megállapított kiadási főösszeg feladatok és kiemelt előirányzatok, valamint intézmények szerinti részletezését és összetételét, továbbá kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 8., 9. és 10. mellékletek tartalmazzák.
- (9) A helyi önkormányzat és az intézmények engedélyezett álláshelyeinek alakulását, a közfoglalkoztatottak létszámát a 11. melléklet tartalmazza.
- (10) A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek és a stabilizációs törvény szerinti saját bevételeinek alakulását – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást - a 12. melléklet tartalmazza.

- (11) A költségvetés egyenlegének bemutatást a 13. melléklet tartalmazza.
- (12) A helyi önkormányzat kiemelt bevételeinek és kiadásainak összetételét, intézmények közti megoszlását a 14. melléklet tartalmazza.
- (13) A helyi önkormányzat rövid lejáratú kötelezettségeinek alakulását a 15/a., hosszú lejáratú kötelezettségeinek alakulását a 15/b. melléklet tartalmazza.
- (14) A Kisbéri Polgármesteri Hivatal 2016. évi bevételeit és kiadásait az 1/a és 1/b mellékletek, kiadási főösszeg feladatok és kiemelt előirányzatok, továbbá kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 9. melléklet tartalmazza.

### **Tartalék**

**3. §.** A helyi önkormányzat 2016. évi **tartalékát 1.876.000.- Ft-ban**, ezen belül

- a) az **általános** gazdálkodási **tartalékot 1.876.000.- Ft** összegben,
- b) **céltartalékot (fejlesztési feladatokra) 0.- Ft** összegben határozza meg.
- c) A tartalékok összege a Képviselő-testület döntése alapján fordítható kiadások finanszírozására.

### **II.A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

- 4. §.** Kisbér Város Önkormányzata és intézményei bankszámla vezetője a Raiffeisen Bank Zrt, kivéve az Őszi Napfény Idősek Otthona intézményt, mely a Bakonyvidéke Takarékszövetkezethél vezeti bankszámláját.
- 5. §.** (1) Kisbér Város Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés finanszírozhatósága, bevételi kiesés esetén a forráshiány csökkentése, az intézmények működőképességének biztosítása, gazdaságosabb működtetése érdekében intézményei tekintetében álláshelyek biztosításáról, létszámleépítésről, illetve az esetlegesen keletkező üres álláshelyek elvonásáról, intézményi átszervezésekről, szerkezetátalakításokról a költségvetés elfogadását követően, év közben dönt.  
  
(2) A bevételek növelése érdekében elrendeli, a bevételi lehetőségek maximális kihasználását, a kinnlevőségek behajtásának fokozott figyelemmel kísérését és kiemelt kezelését, valamint szükséges és indokolt esetben célellenőrzések lefolytatását.
- 6. §.** (1) A Képviselő-testület a bevételi források növelése céljából elrendeli:
  - a.) Az önkormányzati bevételek pályázati úton történő növelését a 2015. évi C. törvény mellékleteiben biztosított lehetőségek szerint.
  - b.) Pályázatok benyújtását, amennyiben a pályázati feltételeknek a helyi önkormányzat megfelel.(2) Az (1) bekezdés a.), b.) pontja szerinti pályázatok elkészítésére és benyújtására a pályázati felhívásokban meghatározott feltételek szerint kerül sor azzal, hogy a pályázatok benyújtásáról minden esetben a Képviselő-testület dönt.  
  
(3) A költségvetésben tervezett fejlesztési, felújítási feladatok megvalósítását csak a munkák finanszírozásához szükséges fedezet rendelkezésre állása esetén lehet megkezdeni.  
  
(4) A költségvetésben pályázati alapként megjelölésre kerülő fejlesztési előirányzat felhasználásáról a (2) bekezdés szerinti pályázatok forrásigénye alapján a Képviselő-testület dönt. Megfelelő pályázati lehetőség hiányában, vagy megalapozott gazdasági indok esetén a Képviselő-testület dönthet az alap eredeti rendeltetéstől eltérő felhasználásáról.  
  
(5) A magánszemélyek kommunális adójából befolyó összeget 2016. évben Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete a felhalmozási kiadásai finanszírozására használja fel.

- 7. §** A költségvetési egyensúly és a felhalmozási bevételi előirányzatok növelése érdekében a Képviselő-testület év közben kijelölhet ingatlanokat értékesítésre, hasznosításra, melyeket a döntést követően, a törvényi előírások betartásával haladéktalanul meg kell hirdetni.
- 8. §.** (1) A polgármester felhatalmazást kap a 2016. évi központi, céljellégű, mérlegelő döntést nem igénylő pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.
- (2) A (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.
- (3) Hitelfelvétellel és kötvénykibocsátással kapcsolatos ügyekben minden esetben a Képviselő-testület dönt.
- (4) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére vagy kockázatmentes állampapír befektetésére a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert.
- 9. §.** (1) A költségvetési intézmények a tárgyévi bevételi tervüket meghaladó többletbevétel összegét az alaptevékenység színvonalának növelésére kötelesek fordítani.
- (2) Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új feladat vállalása csak az alapító okirat módosítása után, képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges.
- (3) A költségvetési intézmények az e rendeletben számukra jóváhagyott beruházási és felújítási feladatok kivitelezését a fenntartó előzetes engedélyével kezdhetik meg.
- 10. §.** A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési intézményhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozása a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 15 %-át meghaladja.
- 11. §.** A költségvetési rendeletben meghatározott, társadalmi és non-profit szervezetek támogatásra előirányzott támogatási keret felhasználásról, a Pénzügyi Bizottság véleménye alapján a Képviselő-testület dönt.
- 12. §.** A polgármester az önkormányzat köztisztviselőiről szóló szabályzatban meghatározott köztisztviselői juttatásokra az ott meghatározott mérték szerint jogosult.
- 13. §.** Jelen rendelet 2016. február 23.-án lép hatályba.

Kisbér, 2016. február 23.

Dr. Dörnyei Vendel sk.  
jegyző

Sinkovicz Zoltán sk.  
polgármester