

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Képviselő-testület 2015. február 10. -i nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Zalahaláp Települési Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadására javaslat

**Előterjesztő:** Bedő Lajos Sándor polgármester

**Előkészítő:** Csuri Istvánné pénzügyi főelőadó, Marótiné Mohos Zsuzsanna vezető tanácsos , pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző

**Meghívottak:**

**Előterjesztést látta:**

.....  
Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző

**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Az államháztartásról szóló **2011. évi CXCV.** törvény 24. § (3) bekezdése alapján az elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetési törvény hatálybalépését követő **45. napig** nyújtja be a Képviselő-testületnek

A rendelettervezet kötelező előzetes hatásvizsgálatát a jogalkotásról szóló törvény alapján elvégeztük, annak megállapításait az alábbiak tartalmazzák.

## Előzetes hatásvizsgálat

### a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

#### **1.) A rendelet-tervezet címe:**

Zalahaláp Község Önkormányzat Képviselő – testületének .../2015. (II.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetéséről.

#### **2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:**

**a) Társadalmi-gazdasági hatása:** A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

#### **b) Költségvetési hatása:**

A tervezetnek költségvetési hatása van Zalahaláp Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

#### **c) Környezeti, egészségi következményei:**

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

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

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

**e) Egyéb hatása:** Nincs.

#### **3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:**

A 2015. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzatok meghatározása, a tervezett bevételek és kiadások tükrében.

#### **4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:**

Törvényességi észrevétel, az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése, aminek következtében a rendeletalkotás elmaradása az állami támogatás finanszírozásának felfüggesztését vonhatja maga után.

#### **5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a) személyi:** biztosítva
- b) szervezeti:** biztosítva
- c) tárgyi:** biztosítva
- d) pénzügyi:** biztosítva

**6.) Törvényességi észrevétel:** Nincs

**Dr. Gelencsér Ottó**

jegyző

## Általános indokolás

A Magyarország 2015.évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 36.§- 41.§- a , illetve a törvény 2. és 3. mellékletei szabályozzák az önkormányzatokat megillető támogatásokat.

A mellékelt költségvetési rendeletervezet az államháztartásról szóló 2011.CXCV. Törvény 23. § alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletervezete az alábbi szerkezetben készül:

- a) az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat- csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban
- b) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban
- c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele
- d) az általános és céltartalék az évközi többlet igények és elmaradt bevételek pótlására

A közös fenntartású önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a közös fenntartású önkormányzati feladatok költségvetéséről a fenntartó önkormányzatok a jelen ülés előtt **együttes ülésen** döntöttek.

A rendelet hatálya Zalahaláp Község Önkormányzatára terjed ki.

A költségvetési szervek a költségvetési rendeletben jogszabályi előírásból következően külön címet alkotnak.

Az önkormányzat **kiadási és bevételi** főösszege **131 055 e. Ft-ban** került meghatározásra a javaslatban.

### **A bevételek tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:**

- költségvetési törvény, és a hozzá kapcsolódó tervezési irányelvek – különösen az állami támogatások tekintetében,
- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes bevételek jogalapját jelentik, pl.: helyi adórendelet ,
- az önkormányzat bevételekhez kapcsolódó analitikus nyilvántartásai (bevételi előírásai) pl.: hosszú távú bérleti szerződéseken alapuló bérleti díjakra stb.-re vonatkozóan,
- tapasztalati adatok egyes esetenként előforduló bevételek tekintetében.

A bevételek között legnagyobb arányt a feladatfinanszírozású, kötött felhasználású **központi támogatások** jelentik . A 2015 évi költségvetési törvény alapján **65 591 e Ft** támogatás illeti meg Zalahaláp Község Önkormányzatát. Zalahaláp mint székhely önkormányzat jogosult a , a „Kacagó „ Napközi Otthonos Óvoda részére járó támogatás leigénylésére, ezért ilyen magas a támogatás összege. Az igényelt és a nettó finanszírozás keretében átutalt támogatást a

Zalahalápi Önkormányzat továbbutalja a társulásoknak, illetve az intézménynek, így ez a támogatás az önkormányzatnál tulajdonképpen csak átfutó bevételt jelent. Ezen kívül a szociális törvény változásának hatályba lépéséig a rendszeres szociális segély, az FHT, a lakásfenntartási támogatás havi, ténylegesen kifizetett összegének a törvény által megadott 80-90 %-át is visszaigényelhetjük.

#### **Állami támogatás 2015-ben**

Óvoda bér és működtetés támogatása	31 425 666 Ft
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	2 500 000 Ft
Gyermek étkeztetés	10 296 329 Ft
Szociális feladatok támogatása	6 193 860 Ft
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	3 904 806 Ft
Település üzemeltetés	10 933 536 Ft
Lakott külterület támogatása	336 600 Ft

**Állami támogatás összesen 65 590 797 Ft**

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen **tervezett** bevételek összege összesen **11 822 ezer Ft.**

A téli közfoglalkoztatás, egyéb közfoglalkoztatás keretében szerződés alapján már foglalkoztatunk munkavállalókat, az ő bérüket és közterheit a Munkaügyi Központ 100 %-ban támogatja.

A 2015-ben további tervezett közfoglalkoztatottak támogatására 8 322 ezer forintot terveztünk Munkaügyi Központtól. Az OEP a védőnői szolgálat működését **3 500 ezer** forinttal támogatja.

**Közhatalmi bevételek** a helyi adók, egyéb díjak, bírságok. **15 500 ezer forint** bevételt terveztünk ezen a címen az alábbi bontásban:

– építményadó	3 200 ezer Ft
– magánsz. komm. adója	2 300 ezer Ft
– iparüzési adó	6 000 ezer Ft
– gépjármű adó	2 500 ezer Ft
– bírság	500 ezer Ft
– talajterhelési díj	1 000 ezer Ft

**A működési bevétel** a bérleti díjakból, a továbbszámlázott közüzemi díjakból, az étkeztetés térítési díjakból és ezek Áfá-jából származó bevétel, **21 230 ezer Ft**

**Felhalmozási bevételek közé tartozik a DRV Zrt. által fizetett 2.500 e. Ft csatorna használatért járó bérleti díj (koncessziós díj), amely összeget a vízügyi törvény előírásai értelmében a csatornahálózat és kapcsolódó berendezései fejlesztésére, felújítására szabad csak fordítani.**

**A pénzkészlet** 2014.évi záró állománya 14 392 ezer Ft. A kiadások fedezéséhez szükséges.

**A kiadások tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:**

- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes kiadások jogalapját jelentik, pl.: szociális kiadások vonatkozásában a szociális rendelet,
- a közös fenntartású intézményekhez való hozzájárulás előre meghatározott összegei,

- az ellátandó feladatokhoz viszonyítottuk a korábbi évek tapasztalati adatait,
- tekintettel voltunk a személyi juttatásokkal kapcsolatos kötelező előírásokra.

**A személyi juttatások** tervezésénél csak a minimálbér, a garantált bérminimum és a közfoglalkoztatási bér emelése miatti kötelező béremeléseket hajtottuk végre, és a kötelező juttatásokkal számoltunk a kiadások megállapításánál.

A személyi juttatások összege **27 771 ezer Ft**.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően kerültek kiszámításra, összege **7 408 ezer Ft**.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok részletes kimutatását az **1.melléklet** tartalmazza.

**A dologi kiadások** a felmért igények alapján lettek összeállítva, figyelembe véve a 2014. évi teljesítési adatokat. A dologi kiadások összege **35 119 ezer Ft**. A dologi kiadások részletes kimutatását a **2. melléklet** tartalmazza.

2015-ben jelentősen megváltoznak a szociális juttatások törvényi feltételei. A segélyezés – az FHT és a rendszeres szociális segély kivételével – az önkormányzat feladata lesz, amelyet saját rendelettel szabályoz, a szociális törvény erre vonatkozóan nem tartalmaz előírásokat.

**Az ellátottak pénzbeli juttatásaira, a közfoglalkoztatottak államilag nem támogatott bérhányárára 10. 000 ezer forintot fordítunk az alábbiak szerint:**

Rendszeres szociális segély	165 ezer Ft
FHT	1 025 ezer Ft
Lakásfenntartási támogatás	1 300 ezer Ft
Települési segély	6 580 ezer Ft
Közfoglalkoztatottak béréhez saját erő	880 ezer Ft
Közgyógyellátás	50 ezer Ft

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímmel tartozik az önkormányzatoknak, társulásoknak átadott pénzeszköz. **Ez az összeg 38 000 e Ft.**

A „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda működéséhez **35. 250 ezer Ft** támogatást utalunk az óvodatársuláson keresztül.

Az önkormányzatunk részvételével működő Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás által fenntartott Balaton-felvidéki Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat nevű intézmény által a kötelező önkormányzati feladatkörbe tartozó szolgáltatások ( szociális étkezés , házi gondozás, családsegítés és gyermekjóléti szolgálat ) ellátásához a Társulási Megállapodás rendelkezései szerint az állami finanszírozás kiegészítéseként lakosságárányosan **2 750 ezer Ft** hozzájárulást terveztünk. A tervezés alapja a Társulás által megküldött adatszolgáltatás.

**Működési célú támogatások államháztartáson kívülről** jogcímmel kell tervezni a civil szervezeteknek, a non-profit szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtott támogatást. Az önkormányzat a fogászati rendelőt ellátó Bt. működéséhez, a Jerkomed Kft-nek a házi orvosi szolgálat működéséhez 1 300 ezer forinttal járul hozzá.

A civil szervezeteket az alábbiak szerint kívánjuk támogatni összesen **1.500 ezer forinttal**

**A felhalmozási kiadásokat 8.869 ezer Ft** összegben terveztünk. A felhalmozási kiadások forrása a pályázati támogatások és a helyi adók.

<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>8.869 eFt</b>
Ebből: Csatorna hálózattal kapcsolatos felújítások ( csatorna bérleti díj felhasználása )	2.500 E Ft
Pályázati önerő biztosítására (Napelemes pályázat, vis maior pályázat út helyreállítás)	6.368 eFt

Az előterjesztés **3.melléklete** foglalja össze a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait.

Az önkormányzat **létszámkerete**

**10 fő** nyolcórás foglalkoztatott  
**1 fő** megbízási szerződéses  
**6 fő** nyolc órás közalkalmazott

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni és a 2015. évi költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjen.

**Zalahaláp, 2015 február 4.**

**Bedó Lajos Sándor**  
**polgármester**