

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Képviselő-testület 2016. február 10. -i nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Zalahaláp Települési Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadására javaslat

**Előterjesztő:** Bedő Lajos Sándor polgármester

**Előkészítő:** Marótiné Mohos Zsuzsa vezető főtanácsos , pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző

**Meghívottak:**

**Előterjesztést látta:**

.....  
Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző

**Döntéshozatal:** A költségvetésről szóló rendelet megalkotásához a megválasztott képviselők többségének „igen” szavazata szükséges (minősített többség) .

**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 .../2016. (II.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat és intézményei 2016. 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 2016. 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 2016. 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 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 34.§- 39.§- a , illetve a törvény 2., 3. és 7. 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 az önkormányzatra, azaz: a Zalalahápi Önkormányzatra terjed ki.

Az önkormányzat **kiadási és bevételi** főösszege **182 394 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 2016 évi költségvetési törvény alapján **75 261 e Ft** támogatás illeti meg Zalalahápi Község Önkormányzatát. Zalalahápi mint székhely önkormányzat jogosult 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 társulásnak, illetve az intézménynek, így ez a támogatás az önkormányzatnál tulajdonképpen csak átfutó bevételt jelent.

Település üzemeltetés	10 765 950 Ft
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 903 238 Ft
Lakott külterület támogatása	341 700 Ft
Óvoda bér és működtetés támogatása	34 298 033 Ft
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	8 762 426 Ft
Gyermek étkeztetés	12 184 015 Ft
Tanyagondnoki szolgálat támogatása	2 500 000 Ft
Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	1 505 940 Ft
<b>Állami támogatás összesen</b>	<b>75 261 302 Ft</b>

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen **tervezett** bevételek összege összesen **19 222 eFt.**

A téli közfoglalkoztatás, egyéb közfoglalkoztatás keretében szerződés alapján már foglalkoztatunk munkavállalókat, az ő bérüket és közterheit a Munkaügyi Központ 100 %-ban támogatja. A 2016-ben tervezett közfoglalkoztatottak támogatását 90 %-nak feltételezve **15 000 ezer** forint támogatás ad a Munkaügyi Központ. Az OEP a védőnői szolgálat működését **3 492 ezer** forinttal támogatja. Gyermekvédelmi támogatás címén **730 e Ft** várható.

**Közhatalmi bevételek** a helyi adók, egyéb díjak, bírságok. **40 800 ezer forint** bevételt tervezünk ezen a címen az alábbi bontásban:

Építményadó	5 000
Magánszemélyek komm.adója	3 100
Iparűzési adó	30 000
Gépjárműadó	2 400
Talajterhelési díj	200
Egyéb adójell.bevételek	100
<b>Közhatalmi bevételek összesen:</b>	<b>40 800</b>

**A működési bevétel** a bérleti díjakból, a továbbszámlázott közüzemi díjakból, az étkeztetés térítési díjaiból és ezek Áfá-jából származó bevétel, **14 240 ezer Ft**

**Felhalmozási bevételek közé** tartoznak a koncessziós díjak, **3 000 ezer Ft** bevétel várható 2016-ban.

**A pénzkészlet** 2015.évi záró állománya **29 871 ezer Ft**, amely a 2016.évi kiadások fedezéséhez bevételnek számít.

A 2016.évi költségvetés **bevételi főösszege 182.394 ezer Ft**, amelynek részletezését a **3.melléklet** tartalmazza.

**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. 2016-tól testületi döntés alapján az önkormányzat dolgozói havi 10 000 Ft cafetéria juttatásban részesülnek. A személyi juttatások része a munkába járás költségeinek megtérítése is.

A személyi juttatások összege **33 397 ezer Ft**.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően kerültek kiszámításra, összege **7 124 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 2015. évi teljesítési adatokat. A dologi kiadások összege **33 095 ezer Ft**. A dologi kiadások részletes kimutatását a **2. melléklet** tartalmazza.

**Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 8 000 ezer forintot fordítunk az alábbiak szerint:**

Temetési segély	30
Gyv	730
Óvodáztatási	40
BURSA	400
Arany János ösztöndíj	100
Önkorm.segély	6 700

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímhez tartozik az önkormányzatoknak, társulásoknak átadott pénzeszköz. **Ez az összeg 40 164 e Ft**, az alábbi bontásban:

Közös Hivatal	952
Tapolca Önkormányzat	460
Óvoda Társulás	35 530
Leader	30
Tapolca Körny.Önk.Társ.	1 056
Balaton-felvidéki Szolgálat	2 136

**Működési célú támogatások államháztartáson kívülre** jogcímen kell tervezni a civil szervezeteknek, a non-profit szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtott támogatást. Ez az összeg 2016-ban **2 706 ezer Ft.**

Polgárórség Zh.	110
Tűzoltóság Zh.	310
Falugondnoki Egyesület	1
Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság	515
Sportegyesület	10
Pedagógus nap	20
Katasztófavédelem	10
NAK	2
Mentőszolgálat Alapítvány	10
Kosárfonó Szakkör Zh.	80
Egyéb szervezetek	90
<b>Civil szervezetek összesen:</b>	<b>1 158</b>
Jerkomed Kft	1 200
Herba-Dent fogászat	12
Hango-Dent gyermekfogászat	336
<b>Egyéb váll.</b>	<b>1 548</b>

**A felhalmozási kiadásokat 27 475 ezer Ft összegben terveztünk.**

<b>Beruházások, felújítások összege</b>	<b>26 225 eFt</b>
Ebből: Szerződés szerinti földvásárlások	5 000 eFt
Vis major pályázati önerő biztosítására	10 743 eFt
Egyéb később meghatározott beruházás, felújítás	10 482 eFt
<b>KÖZVIL részvény vásárlás</b>	<b>1 250 eFt</b>

Finanszírozási kiadásként kell szerepeltetni a 2015 decemberében a 2016.évi költségvetési támogatás előlegeként átutalt összeget, **2 540 ezer Ft**-ot.

Az előző évi pénzmaradvány, a bevételek és a kiadások egyenlegeként **27 893 eFt** tartalékot tudunk képezni, amely a váratlan vagy a későbbi döntések miatti kiadások fedezetét biztosítja.

Az előterjesztés **4.melléklete** foglalja össze a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait.

Az önkormányzat **létszámkerete**

**8 fő** nyolcórás foglalkoztatott  
**1 fő** megbízási szerződéses  
**15 fő** nyolc órás közalkalmazott

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni és a 2016. évi költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjen.

**Zalahaláp, 2016. január 29.**

**Bedó Lajos Sándor**