

NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS*a Képviselő-testület 2019. február 7-i nyilvános ülésére*

Tárgy: *Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. évi költségvetésének elfogadására, a költségvetésről szóló rendelet megalkotására javaslat*

Előterjesztő: *Bedő Lajos Sándor polgármester*

Előkészítő: *Marótiné Mohos Zsuzsa pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző*

Meghívottak:

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

Döntéshozatal: *A rendelet megalkotásához a megválasztott képviselők több, mint felének „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. nappig** 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 .../2019. () önkormányzati rendelete az Önkormányzat és intézményei 2019. 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 2019. 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 2019. 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 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 34.§- 39.§- a, illetve a törvény 2. 3. mellékletei szabályozzák az önkormányzatokat megillető támogatásokat.

A mellékelt költségvetési rendelettervezet az államháztartásról szóló 2011.CXCV. Törvény 23. § alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendelettervezete 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 a Zalahalápi Önkormányzatra terjed ki.

Az önkormányzat **kiadási és bevételi** főösszege **235 024 625 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 feladat finanszírozás, a kötött felhasználású **központi támogatások** jelentik. A 2019. évi költségvetési törvény alapján **69 207 300 Ft** támogatás illeti meg Zalahaláp Község Önkormányzatát. Zalahaláp mint székhely önkormányzat jogosult a „Kacagó,, Napközi Otthonos Óvoda és Főzőkonyha részére járó támogatás leigénylésére, ezért ilyen magas a támogatás összege. Az igényelt és a nettó finanszírozás keretében átutalt támogatást a Zalahalápi Önkormányzat tovább utalja a társulásnak, azaz az intézménynek, így ez a támogatás az önkormányzatnál tulajdonképpen csak átfutó bevételt jelent.

Település üzemeltetés	9 462 571 Ft
Polgármesteri illetmény támogatása	280 100 Ft
Óvoda bér és működtetés támogatása	36 342 267 Ft
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 153 000 Ft
Gyermek étkeztetés	14 069 362 Ft
Tanyagondnoki szolgálat támogatása	3 100 000 Ft
Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	1 800 000 Ft
Állami támogatás összesen	69 207 300 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen tervezett bevételek összege összesen **8 539 087 Ft.**

A közfoglalkoztatottak támogatása a márciusig érvényes hatósági szerződések alapján **4 026 563** forint. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő a védőnői szolgálat működését **4 303 200** forinttal támogatja. Sáska Község Önkormányzat **209 324 Ft**-tal járul hozzá a védőnői szolgálat működéséhez.

Közhatalmi bevételek a helyi adók, egyéb díjak, bírságok. **68 800 000 forint** bevételt tervezünk ezen a címen az alábbi bontásban:

– építményadó	7 000 000 Ft
– magánszemélyek komm.adója	3 800 000 Ft
– iparüzési adó	50 000 000 Ft
– gépjármű adó	3 500 000 Ft
– talajterhelési díj	4 300 000 Ft
– bírság, egyéb adójell. bev.	200 000 Ft

A működési bevétel a bérleti díjakból, a továbbszámlázott közüzemi díjakból és ezek Áfájából származó bevétel, **6 544 000 Ft**, amelyet a tavalyi év adatai alapján határoztunk meg.

Felhalmozási bevételek közé tartoznak a koncessziós díjak. Ezen a címen **2 600 000 Ft** bevétel várható 2019-ben, amely a hosszú távú gördülő fejlesztési tervek alapján előirányzott fejlesztésekre fordítható.

A pénzkészlet 2018.évi záró állománya **79 334 238 Ft**, amely a 2019.évi kiadások fedezéséhez bevételnek számít.

A 2019.évi költségvetés **bevételi fő összege 235 024 625 Ft.**

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 az egészségügyi dolgozók béremelése miatti kötelező béremeléseket hajtottuk végre. 2019-ben is részesülnek önkormányzat dolgozói havi 10 000 Ft cafetéria juttatásban. A személyi juttatások része a munkába járás költségeinek megtérítése is 180 000 Ft összegben. A polgármester 2018.évi jutalmának kifizetése decemberben történt meg, ezért a 2019. évi költségvetésben kell szerepelnie. 2019. évben is terveztünk jutalmat a polgármesternek, ugyanekkora összeggel.

A személyi juttatások összege **30 624 505 Ft.**

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően kerültek kiszámításra, összege **5 544 090 Ft.**

A dologi kiadások a felmért igények alapján lettek összeállítva, figyelembe véve a 2018. évi teljesítési adatokat. A dologi kiadások összege **26 628 154 Ft.**

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 4 153 000 forintot fordítunk az alábbiak szerint:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| - Arany János ösztöndíj | 160 000 Ft |
| - Települési támogatás | 3 993 000 Ft |

Működési célú támogatások államháztartáson belülrre jogcímhez tartozik az önkormányzatoknak, társulásoknak átadott pénzeszköz, és a BURSA ösztöndíjhoz az alapkezelőnek átutalt összeg. **Ez az összeg 63 956 213 Ft,** az alábbi bontásban:

- | | |
|---|---------------|
| - Lesenceistvándi Közös Hivatal | 5 999 237 Ft |
| - Tapolca Város Önkormányzata | 280 000 Ft |
| - Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak
Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása | 52 367 055 Ft |
| - „Lesencéktől a Balatonig” Társulás | 37 109 Ft |
| - Együtt Egymásért Szociális és Gyermekjóléti Szolg. | 790 921 Ft |
| - Leader | 130 500 Ft |
| - Tapolca Környéki Önkormányzatok Társulása | 125 824 Ft |
| - Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolg | 2 875 567 Ft |
| - BURSA | 1 350 000 Ft |

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen kell tervezni a civil szervezeteknek, a non-profit szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtott támogatást. Ez az összeg 2019-ben **3 856 838 Ft.** A támogatási tartalék az év közben beérkezett kérelmek alapján kerül felhasználásra.

Támogatott szervezetek:

- | | |
|-------------------------------------|---------------------|
| - Polgárőrség Zalahaláp | 420 000 Ft |
| - Tűzoltóság Zalahaláp | 620 000 Ft |
| - Falugondnoki Egyesület | 5 000 Ft |
| - Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság | 514 800 Ft |
| - Sportegyesület Zalahaláp | 120 000 Ft |
| - Pedagógus nap | 20 000 Ft |
| - Katasztrófavédelem | 10 000 Ft |
| - Országos Mentőszolgálat Tapolca | 20 000 Ft |
| - Támogatási tartalék | 270 200 Ft |
| Összesen: | 2 000 000 Ft |

Támogatott vállalkozások:

- Jerkomed Kft házi orvosi szolg.	1 523 718 Ft
- Herba-Dent fogászat	12 000 Ft
- Hango-Dent gyermekfogászat	321 120 Ft
Összesen:	1 856 838 Ft

Felhalmozási kiadásokat 99 190 000 Ft összegben terveztünk.

Felújítások összege	30 500 000 Ft
Óvoda felújítás, kinti játékok	4 000 000 Ft
Kastély felújítása	22 500 000 Ft
Hivatal felújítás	3 000 000 Ft
Művelődési ház felújítás	1 000 000 Ft

Beruházások összege	67 800 000 Ft
Buszvárók építése	3 800 000 Ft
Temető	8 500 000 Ft
Utak aszfaltozása	25 200 000 Ft
Sportpálya	3 800 000 Ft
Kamerarendszer	3 800 000 Ft
Bányászati emlékhely	500 000 Ft
Leader pályázatok önrésze	2 200 000 Ft
Traktorbeszerzés	10 000 000 Ft
Járdaépítés	10 000 000 Ft

KÖZVIL részvény vásárlás **890 000 Ft**

Finanszírozási kiadasként kell szerepeltetni a 2018 decemberében a 2019.évi költségvetési támogatás előlegeként átutalt összeget, **2 328 512 Ft**-ot.

Az előző évi pénzmaradvány, a bevételek és a kiadások egyenlegeként **8 743 313 Ft tartalékot** tudunk képezni, amely a váratlan vagy a későbbi döntések miatti kiadások fedezetét biztosítja és tartalmazza a koncessziós díjból befolyt bevételt, amit kötelezően a szennyvízhálózat fejlesztésére kell fordítani.

Az önkormányzat **létszámkerete**

3 fő nyolcórás közalkalmazott

2 fő nyolcórás munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatott

3 fő közfoglalkoztatott

Tisztelt Képviselő-testület !

Az önkormányzat pénzügyi stabilitása biztosított, pénzügyi kötelezettségeinket határidőben, maradéktalanul tudtuk teljesíteni. A képviselő-testület ésszerű, visszafogottabb, takarékosabb és helyi körülményekhez igazodógazdálkodása meghozta a gyümölcsét önkormányzatunk jelentős pénzügyi tartalékkal rendelkezik. Álláspontunk szerint ezt a gazdálkodási szemléletet a jövőben is fenn kell maradni, nem szabad engedni a csábításnak, mert egy átgondolatlan döntés eredményeként gyorsan megbomolhat ez a kényes egyensúly.

Az önkormányzat vagyongazdálkodás eredményeként az önkormányzat vagyona szinte érintetlen maradt. A Képviselő-testület törekedett arra, hogy csak olyan vagyonelemek kerüljenek értékesítésre, amelyek fenntartása pénzügyi kötelezettséggel járhat. (pl. kolóniai lakások) Az ilyen vagyontárgyak felmérése jelenleg is folyik.

Az önkormányzatoknak elsősorban a törvényekben kötelezőként előírt feladatai kell ellátni, amit nem veszélyeztethet semmiféle gazdasági döntés. Az önkormányzat biztonságos működéséért a képviselő-testület, a szabályszerűségéért a polgármester felel! A kötelező feladatok ellátásának elmulasztása pedig jogi következményekkel jár.

A fentebb írtak megfontolásával kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés és a rendelet -tervezet megtárgyalására, szükség szerinti kiegészítésére, és a 2019. évi költségvetési rendeletet megalkotására.

Zalahaláp, 2019.01.31.

Bedő Lajos Sándor
polgármester