

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2018. március 1 -i nyilvános ülésére

Tárgy: *Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. 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. 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 .../2018. (III.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat és intézményei 2018. 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 2018. 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 2018. 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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. 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 **210 229 000 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 2017. évi költségvetési törvény alapján **78 358 327 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	11 387 437 Ft
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2 653 711 Ft
Lakott külterület támogatása	379 950 Ft
Polgármesteri illetmény támogatása	1 170 400 Ft
Óvoda bér és működtetés támogatása	35 156 700 Ft
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	8 319 000 Ft
Gyermek étkeztetés	14 391 129 Ft
Tanyagondnoki szolgálat támogatása	3 100 000 Ft
Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	1 800 000 Ft
Állami támogatás összesen	78 358 327 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen tervezett bevételek összege összesen 8 752 736 Ft.

A közfoglalkoztatottak támogatása az érvényes hatósági szerződések alapján **4 448 371** forint. Az OEP a védőnői szolgálat működését **4 145 688** forinttal támogatja. Sáska Község Önkormányzat **158 677 Ft**-tal járul hozzá a védőnői szolgálat működéséhez.

Közhatalmi bevételek a helyi adók, egyéb díjak, bírságok **52 350 000 forint** bevételt tervezünk ezen a címen az alábbi bontásban:

– építményadó	7 300 000 Ft
– magánszemélyek komm.adója	3 600 000 Ft
– iparűzési adó	34 000 000 Ft
– gépjármű adó	3 300 000 Ft
– talajterhelési díj	4 000 000 Ft
– bírság, egyéb adójell. bev.	150 000 Ft

A működési bevétel a bérleti díjakból, a továbbszámlázott közüzemi díjakból és ezek Áfájából származó bevétel, **5 972 496 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 2018-ben, amely a hosszú távú gördülő fejlesztési tervek alapján előirányzott fejlesztésekre fordítható.

A pénzkészlet 2017.évi záró állománya **62 195 441 Ft**, amely a 2018.évi kiadások fedezéséhez bevételnek számít.

A 2018.évi költségvetés **bevételi fő összege 210 229 000 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, és a kötelező juttatásokkal számoltunk a kiadások megállapításánál. 2018-ben is részesülnek önkormányzat dolgozói havi 10 000 Ft cafetéria juttatásban. A személyi juttatások része a munkába járás költségeinek megtérítése is 120 000 Ft összegben. A takarítást átmenetileg megbízási díjas foglalkoztatással oldjuk meg.

A személyi juttatások összege **23 941 939 Ft.**

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően kerültek kiszámításra, összege **4 259 370 Ft.**

A dologi kiadások a felmért igények alapján lettek összeállítva, figyelembe véve a 2017. évi teljesítési adatokat. A dologi kiadások összege **20 411 204 Ft**

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 5 050 000 forintot fordítunk az alábbiak szerint:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| - Arany János ösztöndíj | 50 000 Ft |
| - Települési támogatás | 5 000 000 Ft |

Működési célú támogatások államháztartáson belülrre jogcímhez tartozik az önkormányzatoknak, társulásoknak átadott pénzeszköz, és a BURSA ösztöndíjhoz az alapkezelőnek átutalt összeg. **Ez az összeg 62 964 597 Ft**, az alábbi bontásban:

- | | |
|--|---------------|
| - Lesenceistvándi Közös Hivatal | 5 301 216 Ft |
| - Tapolca Város Önkormányzata | 235 000 Ft |
| - Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása | 54 330 413 Ft |
| - „Lesencéktől a Balatonig” Társulás | 31 082 Ft |
| - Együtt Egymásért Szociális és Gyermekjóléti Szolg. | 449 566 Ft |
| - Leader | 130 500 Ft |
| - Tapolca Környéki Önkormányzatok Társulása | 840 566 Ft |
| - Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolg | 1 196 254 Ft |
| - BURSA | 450 000 Ft |

Működési célú támogatások államháztartáson kívülrre jogcímen kell tervezni a civil szervezeteknek, a non-profit szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtott támogatást. Ez az összeg 2017-ben **3 545 360 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 |
| - Kosárfonó szakkör Zalahaláp | 40 000 Ft |
| - Hobby szakkör Zalahaláp | 40 000 Ft |
| - Támogatási tartalék | 210 200 Ft |
| Összesen: | 2 000 000 Ft |

Támogatott vállalkozások:

- Jerkomed Kft házi orvosi szolg.	1 200 000 Ft
- Herba-Dent fogászat	12 000 Ft
- Hango-Dent gyermekfogászat	333 360 Ft
Összesen:	1 545 360 Ft

A felhalmozási kiadásokat **61 352 100 Ft** összegben terveztünk.

Felújítások összege 29 000 000 Ft

Óvoda új udvar kerítés, épület felújítás, tereprendezés, kinti játékok	5 000 000 Ft
Kastély: tető felújítása	3 000 000 Ft
villanyszerelés	2 000 000 Ft
festés, meszelés	1 000 000 Ft
Wc-k	2 000 000 Ft
József Attila utcai járda cseréje	10 000 000 Ft
Akácfa utca aszfaltozása	2 000 000 Ft
Árkok tisztítása	2 000 000 Ft
Energetikai pályázatok önrésze	2 000 000 Ft

Beruházások összege 31 000 000 Ft

Buszváró építése	6 000 000 Ft
Temető kerítés építés	5 000 000 Ft
Temető út aszfaltozása	3 000 000 Ft
Hivatal légkondicionálása	2 000 000 Ft
Bánya területek vásárlása	8 000 000 Ft
Művelődési Ház bővítése	1 000 000 Ft
Pályázati előfinanszírozás biztosítása Leader pályázatok:	
Helyi piac	3 000 000 Ft
Tanösvény	3 000 000 Ft

KÖZVIL részvény vásárlás 1 352 100 Ft

Finanszírozási kiadásként kell szerepeltetni a 2017 decemberében a 2018.évi költségvetési támogatás előlegeként átutalt összeget, **2 687 960 Ft**-ot.

Az előző évi pénzmaradvány, a bevételek és a kiadások egyenlegeként **26 016 470 Ft 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**

- 2 fő** nyolcórás közalkalmazott
- 2 fő** nyolcórás munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatott
- 2 fő** megbízási szerződéssel foglalkoztatott
- 5 fő** közfoglalkoztatott

Tisztelt Képviselő-testület !

Az önkormányzat pénzügyi stabilitása az elmúlt 3 év alatt helyre állt, pénzügyi kötelezettségeinket határidőben, maradéktalanul tudtuk teljesíteni. A képviselő-testület ésszerű , visszafogottabb , takarékosabb és helyi körülményekhez igazodó gazdálkodása meghozta a „gyümölcsét”, önkormányzatunk azzal is , hogy – a korábbi évekhez képest – jelentős pénzügyi tartalékkal rendelkezik. Álláspontunk szerint ezt a gazdálkodási szemléletet a jövőben is fenn kell tartani, nem szabad engedni a „csábításnak”, mert egy átgondolatlan döntés eredményeként gyorsan megbomolhat ez a kényes egyensúly.

Az önkormányzat vagyongazdálkodás eredményeként az önkormányzat vagyon 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 2018. évi költségvetési rendeletet megalkotására.

Zalahaláp, 2018.02.09.

Bedó Lajos Sándor
polgármester