

Beleg Község Önkormányzata
Polgármesterétől
7543 Beleg, Kossuth u. 97.
Tel.: 82/385-454
E-mail: hivatal@beleg.hu

Előterjesztés

Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. február 13.-i ülésére

Tárgy: Beleg Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének I. fordulós tárgyalása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzat 2018. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

A 2019. évi várható lehetőségek, prioritások, szabályzó-rendszer változásait figyelembe véve terjesztjük elő önkormányzatunk éves költségvetési tervezetét.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetési szabályozásába az alábbi prioritások érvényesülnek:

- elsődleges a működés biztosítása,
- nyertes pályázattal megvalósítható beruházás.

A fenti prioritások, az önkormányzat forrásrendszere, az önkormányzat kiegyensúlyozott működését, fejlődését, a lakosság színvonalas ellátását segíti, mind összecszerülésében mind szabályozási megoldásaiban.

Községünk betervezett költségvetési terve mérlegegyezőséggel tervezett. Bevételi és kiadási főösszeg **87.969** e Ft.

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat címrend szerinti tagozódását mutatja be.

Az előterjesztés 2. melléklete a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát mutatja be.

A 3. melléklet a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló felhalmozási célú műveleteket szemlélteti.

Az előterjesztés 4. és 5. melléklete az önkormányzat bevételi forrásait és kiadási előirányzatait mutatja be.

A 6. melléklet az önkormányzat tervezett igazgatási kiadásait és működési jellegű kiadásait (tevékenységenként), tervezett speciális támogatásait, és ellátottak pénzbeli juttatásait részletezi.

A 7. melléklet az önkormányzat tervezett felújítási kiadásait, célok szerint szemlélteti.

A 8. melléklet az önkormányzat tervezett felhalmozási kiadásait feladatonként mutatja be.

A 9. melléklet az önkormányzat 2019. évi létszám előirányzatát tartalmazza.

A 10. mellékletben a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata található.

A 11. melléklet az EU támogatással megvalósuló programokról, projektekről nyújt tájékoztatást.

A 12. melléklet Beleg Község Önkormányzata céltartalékát és általános tartalékát szemlélteti.

A 13. melléklet a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait mutatja be.

A 14. melléklet a 2019. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről, előirányzat-felhasználási ütemterv formájában nyújt tájékoztatást.

A lakosságnak nyújtott támogatásokról, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokról a 15. melléklet nyújt felvilágosítást.

A 16. melléklet Beleg Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét mutatja be.

Az előterjesztés 17. melléklete a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát mutatja be.

A 18. melléklet az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegéről nyújt tájékoztatást.

Bevételek:

Kötelező feladatokhoz kapcsolódó működési támogatások összege 59.041.052 Ft, melyből

- Helyi önkormányzatok általános támogatása **15.057.251 Ft**, ezen belül:
 - Település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása **4.498.300 Ft**, amely magában foglalja a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátását, közvilágítás fenntartásának támogatását, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatását, közutak fenntartásának támogatását.
 - Egyéb önkormányzati feladatok támogatása jogcímen **5.000.000 Ft** működési általános támogatást kap az önkormányzat.
 - Egyéb kötelező önkormányzati feladatok kiegészítő támogatása jogcímen **4.425.701 e Ft** működési általános támogatás.
 - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása jogcímen **12.750 Ft** összegű támogatást kap az önkormányzat.
 - Polgármesteri illetmény támogatása jogcímen **1.120.500 Ft** összegű támogatást nyújt a központi költségvetés.
- Óvodapedagógusok bértámogatására **12.782.617 Ft.**
- Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **2.205.000 Ft.**
- Óvodaműködtetési támogatás **2.532.400 Ft.**
- Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása **4.793.464 Ft.**
- Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése **1.810.320 Ft**
- Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása **18.060.000 Ft.**

- Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatására **1.800.000 Ft**.

Egyéb működési célú **támogatásértékű bevétel** jogcímen **3.490 e Ft**-ot terveztünk a közfoglalkoztatás támogatására.

Közhatalmi bevételeken belül magánszemélyek kommunális adójára **1.600 e Ft** összeget, helyi iparüzési adóra **4.700 e Ft** összeget terveztünk, a gépjárműadó önkormányzatot megillető 40%-ra **1.000 e Ft**, pótléokra pedig **100 e Ft** a tervezett összeg.

Intézményi működési bevételeknek előirányzata **960 e Ft**, ezen belül a temetőhöz kapcsolódó sírhely megváltás **160 e Ft**, egyéb működési bevétel **200 e Ft**, a **600 e Ft** pedig tulajdonosi bevétel a DRV Zrt.-től kapott üzemeltetési díjbevétel.

A pénzmaradvány tervezett összege **16.578 e Ft**, azonban ennek nagy része kötelezettségvállalással terhelt:

- ingyenes étkezés biztosítása (kiegyenlített számla) 604.948 Ft
- Makai István gyepmester (kiegyenlített számla) 152.400 Ft
- Nefela hozzájárulás (kiegyenlített számla) 5.000 Ft
- Netta-Pannónia Kft. (kiegyenlített számla) 80.400 Ft
- NHKV Zrt. (kiegyenlített számla) 13.329 Ft
- Viridis Pannónia Kft. (kiegyenlített számla) 7.829 Ft
- Piro-Komplex Kft. (kiegyenlített számla) 33.926 Ft
- Óvoda felújítás – pótmunka (kiegyenlített számla) 2.744.291 Ft
- Téli rezsisökkentés (brikett) 1.740.000 Ft
- Koncessziós díj (külön számla) 4.879.551 Ft
- EFOP-1.5.3-16 (Nagyatád konzorcium pályázat) 143.044 Ft
- Közös hivatal működési hozzájárulás (2018. év) 763.557 Ft.

Kiadások:

Működési kiadások:

Az **önállóan gazdálkodó óvoda** számított 2019. évi előirányzata **18.830 e Ft**.

A központi költségvetési támogatás **17.520 e Ft**, az önkormányzatnak **1.310 e Ft** összeggel kell hozzájárulnia a működéshez.

Az **önkormányzat nem intézményi** 2019. évi **működési kiadása 62.302 e Ft**.

Az önkormányzat 2019. évben **18.060 e Ft** összeget tervez felhasználni **szociális juttatásokra:**

➤ BURSA támogatás	160.000
➤ települési lakhatási támogatás	3.800.000
➤ települési létfenntart. támogatás	200.000
➤ települési gyermeknev. támogatás	500.000
➤ hátrányos helyzetű gyermekek telep. támog.	200.000
➤ települési temetési támogatás	150.000
➤ ingyenes étkezés (rendelet alapján)	1.000.000
➤ gyermekeket kísérő személy bérlete	100.000
➤ hulladékgyűjt. közszolg. díj támogatás	1.500.000
➤ települési támog. idősök napjára	520.000

- | | |
|---|-----------|
| ➤ települési támog. karácsonyra | 1.320.000 |
| ➤ önkormányzat rendeletében megállapított | 7.710.000 |

Felhalmozási kiadások:

Az önkormányzat felhalmozási kiadásaira tervezett összeg **4.712 e Ft**, ebből 2.744 e Ft az óvoda felújításához kapcsolódó pótmunka, és 1.968 e Ft a kultúrház felújításához kapcsolódó pótmunka díja.

Az előterjesztésben foglaltakat összegezve elmondhatjuk, hogy 2019. évben ismét nehéz lesz a pénzügyi egyensúly megtartása, folyamatosan figyelni kell a gazdálkodás helyzetét, törekedni kell a takarékosságra, a költségkímélő megoldások alkalmazására.

A 2019. évi költségvetés bevételi oldalán a feladatfinanszírozási rendszer működik, a kiadási oldalon fokozottan figyelni kell a gazdálkodásban érvényesülő új eljárási és elszámolási szabályokra, ezért kiemelkedő fontosságú a takarékos, fegyelmezett gazdálkodás szem előtt tartása és a rendelkezésre álló előirányzatok felhasználására vonatkozó szigorú szabályok maradéktalan betartása.

Az előirányzatok túllépése, esetlegesen a jogtalan igénybevétel lehetőségét vonja maga után, mely magas késedelmi pótlékkal megemelt visszafizetési kötelezettséget eredményez.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít.

A költségvetés végrehajtásánál a legszigorúbb fegyelemnek kell érvényesülnie, erre tekintettel kell a végrehajtásban érintett minden személynek eljárnia.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: a beterjesztett rendelet biztosítja a helyi társadalmpolitikai célkitűzések érvényre jutását. Gondoskodik a szociális, egészségügyi és oktatási (óvodai nevelési) közszolgáltatások finanszírozhatóságáról. A közfoglalkoztatás széleskörű alkalmazásával jövedelemhez juttatja a rászoruló családokat is.

- gazdasági hatása: a jövőben megvalósuló beruházások segítik a települést vonzóvá tenni a gazdasági szereplők számára.

- költségvetési hatás: jelentős. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

b) környezeti és egészségi következmények:

- a közszolgáltatások által biztosított a háziorvosi, védőnői és fogorvosi rendszer fenntartása, finanszírozása.

- adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a jelenlegi hivatali személyi állománnyal a költségvetés végrehajtása biztosítható.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye: a törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján az előterjesztésben kifejtettek egyben a jogszabály indoklását is adják.

Javaslom a mellékelten beterjesztett rendelet elfogadását.

Beleg, 2019. február 8.

Tamás Csaba
polgármester