

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2018. február 27. -i nyilvános ülésére

Tárgy: Uzsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. évi költségvetésének, és a költségvetésről szóló rendelet megalkotására javaslat szóló rendelet

Előterjesztő: Szántói Imre polgármester

Előkészítő: Marótiné Mohos Zsuzsanna pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző

Meghívottak:

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

TISZTLET 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 polgármester a költségvetési rendelettervezet benyújtásakor előterjeszti azokat a rendelettervezeteket is, amelyek a javasolt előirányzatokat megalapozzák, bemutatja a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek későbbi évekre vonatkozó kihatásait.

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:

Uzsa Község Önkormányzat Képviselő – testületének .../2018. (II.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 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 Uzsa Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében. A rendelet határidőben történő elfogadása az állami finanszírozás folyósításának feltétele.

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, a központi finanszírozás felfüggesztése.

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 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 rendelet hatálya Uzsa Község Önkormányzatára terjed ki.

Az önkormányzat **kiadási és bevételi** fő összege **108 933 508 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.

Uzsa Község Önkormányzatát a 2018. évi költségvetési törvény alapján **1 800 000 Ft támogatás** illeti meg a könyvtári, közművelődési feladatok ellátásához azon kívül a 2017.évi bérkompenzáció utolsó havi kifizetéséhez **7 198 Ft**-ot kap az önkormányzat. Minden egyéb, az önkormányzatokat megillető támogatás a község magas iparüzési adóerő-képessége miatt a törvény által meghatározott beszámítás összegével csökken, ezért más támogatási jogcímen Uzsa község támogatásban nem részesül. A magas iparüzési adóerő-képesség miatt 5 624 596 Ft szolidaritási hozzájárulást is fizetni kell.

Az állami támogatás összesen 1 807 198 Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen tervezett bevétel a Munkaügyi Központtól támogatásként kapott **629 412 Ft**. A közfoglalkoztatás bevételei és kiadásai tervezésénél csak a múlt évben megkötött, jelenleg is érvényben levő hatósági szerződés létszámával és időtartamával számoltunk, mivel a költségvetés készítésekor még nem voltak ismertek a 2018.évi közfoglalkoztatás szabályai, lehetőségei.

Közhatalmi bevételek a helyi adók, egyéb díjak, bírságok. Az előző év tapasztalati adatai alapján **56 420 000 forint** bevételre számítunk ezen a címen az alábbi bontásban:

– építményadó	6 200 000 Ft
– iparűzési adó	49 000 000 Ft
– gépjármű adó	1 100 000 Ft
– bírság, egyéb adójell. bev.	120 000 Ft

A működési bevétel a bérleti díjakból, a továbbszámlázott közüzemi díjakból és ezek Áfá-jából, a kamatból származó bevétel. **3 425 500 Ft** bevétel várható ezeken a jogcímenen.

Felhalmozási bevételként 450 000 Ft összegű koncessziós díjat terveztünk.

A 2017. évi pénzmaradvány, amely bevételnek számít: **46 201 398 Ft**.

A kiadások tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:

- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes kiadások jogalapját jelentik, pl.: szociális kiadások vonatkozásában a szociális rendelet,
- 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 emelése miatti kötelező béremeléseket hajtottuk végre, továbbá a munkáltató által adott bérkiegészítéseket vettük figyelembe. Cafetéria juttatás a közalkalmazott és munkatörvénykönyves dolgozóknak évi 100 000 Ft, amelyet az új lehetőségnek megfelelően készpénzben kapnak meg. A választott képviselők juttatásai a tavalyi évivel azonos összegben kerültek megállapításra. A közösségi és a testületi rendezvények lebonyolítására 500 000 Ft reprezentációs kiadással számoltunk. A személyi juttatások összege **20 754 350 Ft**.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően kerültek kiszámításra, a 2017. december havi személyi juttatások után 22 %, a 2018.évi személyi juttatások után 19,5 % a szociális hozzájárulási adó. Összege **4 011 220 Ft**.

A dologi kiadások a felmért igények alapján lettek összeállítva, figyelembe véve a 2017. évi teljesítési adatokat. A dologi kiadások összege **12 678 650 Ft**.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 800 000 forintot fordítunk az alábbiak szerint:

Települési támogatás	375 000 Ft
Tankönyv támogatás	125 000 Ft
Első lakáshoz jutás segítése	300 000 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímenhez tartozik az önkormányzatoknak, társulásoknak átadott pénzeszköz. A támogatásokat az alábbiak szerint részletezzük:

BURSA	25 000 Ft
Közös Hivatal	1 309 860 Ft
Együtt Egymásért Szoc.Szolgálat	111 029 Ft
Lesencéktől a Balatonig Társulás	7 676 Ft
Vulkánok Völgye Egyesület	34 200 Ft
Lesence, Uza Óvodafenntartó Társ.	626 447 Ft

Tapolca Körny.Önk.Társulás	207 594 Ft
Balaton-felvidéki Szoc.Szolgálat	310 378 Ft
Tapolca Önkormányzat	40 000 Ft
Államházt.belüli támogatás összesen:	2 672 184 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen kell tervezni a civil szervezeteknek, a non-profit szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtott támogatást. Az önkormányzat a fogászati rendelőt ellátó Bt. működéséhez 60 000 forinttal járul hozzá.

A civil szervezeteket az alábbiak szerint kívánjuk támogatni összesen 650 000 forinttal:

Polgárórség L.istvánd	90 000 Ft
Sportegyesület	300 000 Ft
Nyugdíjasok	65 000 Ft
Tapolcai Önkormányzati .Tűzoltóság	142 400 Ft
Évközbene döntés alapján	52 600 Ft
Civil szervezetek összesen:	650 000 Ft

A felhalmozási kiadásokat kb.10 000 000 Ft összegben terveztünk, amelyet legnagyobb részben az önkormányzati tulajdonú épületek felújítására kívánunk fordítani. Az összeg végleges felhasználásáról, szükség esetén a tartalék összegéből való kiegészítéséről később születik döntés. A munkálatok tervezett mértéke nem haladja meg a 2018.évi költségvetési törvényben az építési munkák beszerzésére meghatározott közbeszerzési értékhatárt, így közbeszerzési terv készítésére a 2018. évben nem teszünk javaslatot.

A bevételi többletként mutakozó **51 610 508 Ft** tartalékba helyezését javasoljuk, amely fedezetet nyújt a váratlan kiadásokra, fejlesztési pályázatokhoz önerő biztosítására.

Az önkormányzat **létszámkerete 4 fő** nyolcórás foglalkoztatott

3 fő nyolc órás közfoglalkoztatott (3 fő 2 hónapig)

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni és a 2018. évi költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjen.

Lesenceistvánd, 2017.02.12.

Szántói Imre
polgármester