

## **Előterjesztés**

### ***Szajol Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. február 14-én tartandó ülésére***

#### ***Szajol Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének megállapítására***

A költségvetés a 2018. évi tényleges teljesítési adatok figyelembevételével, a bevételi források teljes körű felmérésével, a 2019. évi költségvetésről szóló 2018. évi L. tv. ismeretében készült.

## **I.**

### **A költségvetés készítésének háttere**

A 2018. évi L. tv. Magyarország 2019. évi költségvetéséről, a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról ( továbbiakban Áht.), annak végrehajtási rendelete, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló, 2011. évi CLXXXIX. törvény,(továbbiakban Mőtv.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet az államháztartás számviteléről, határozza meg az elemi költségvetés elkészítését.

A költségvetési támogatások rendszere a feladat alapú finanszírozás, szigorú kötött felhasználás ellenőrzésével.

A **beszámítás** alapmértéke, a 2017. évi iparüzési adóalap 0,55%-a. A beszámítás összege Önkormányzatunk esetében 34.485.959.- Ft. Ennek összegét, a tárgyévet megelőző év májusi adóbevallás adatai alapján központilag számolják. A bevallott iparüzési adóalap százalékában, korrigálva az egy lakosra jutó adóerő képességgel. Az egy lakosra jutó adóerő képesség 29.229.-Ft.

**Köznevelési feladatok támogatása** terén a feladatalapú finanszírozás továbbra is érvényesül. 2019. évben a **szociális feladatok támogatásában** már csak a települési támogatások maradtak helyi szinten, amihez állami támogatást, adóerő képességünk csökkenése miatt, ebben a költségvetési évben 8.555.-ezer forint összegben kapunk. A települési támogatás tervezett összege 2019. évben 13,2 millió forint, melyből 4,2 millió forint az első lakáshoz jutók támogatása. (rendelet tervezet 8. sz. melléklete szerint) Szociális kiadások forrása az állami támogatáson felül az Önkormányzat saját bevétele.

Az állami „normatívákat” részletesen tartalmazza a rendelet tervezet 10. számú melléklete. A 2019. évi költségvetési rendelet tervezet a gazdasági szervezettel rendelkező és nem rendelkező intézmények, valamint az önkormányzat kiadásait és bevételeit külön-külön címrendben tartalmazza. Az ellátandó feladatok jogszabály által behatároltak, a feladatoknak

megfelelően készült az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények költségvetése. Ennek megfelelően a rendelet tervezet mellékletei külön oszlopban tartalmazzák az intézmények kiadásait és bevételeit.

## II.

### A költségvetési javaslat számszaki bemutatása

A 2019. évi költségvetési javaslat 572.522.575.-Ft-os bevételi és kiadási főösszeggel számol. A bevételek és kiadások mérlegét az 1. sz. melléklet mutatja be, melynek részletezése a 2. sz. melléklet.

Az intézményfinanszírozás korrigálásával a költségvetési főösszeg 414.802.575.- Ft.

#### 1. Működési bevételek

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről  
Részletesen a rendelettervezet 2. sz. melléklete, valamint a 10. számú melléklet tartalmazza. Itt kerül számításra az állami normatíva, a közfoglalkoztatás támogatása, és az OEP finanszírozás.  
Egyéb kötelező önkormányzati feladatokhoz, a beszámítás nagyon magas összege miatt, önkormányzatunk nem kap állami támogatást.
- Közhatalmi bevétele 220.000.-eFt. Magába foglalja a helyi adóbevételeket és az átengedett gépjármű adó 40%-át. Tervezés során adóbevételek esetében a 2018. évi adóbevételek teljesítésének szintjén számoltunk.
- Működési bevételek összege 18.870.-eFt. Itt kerül tervezésre a bérleti díjakból származó bevétel, valamint az intézményi térítési díjak bevétele.

#### 2. Működési kiadások

A működési kiadások két nagy részre oszthatók, egyrészt személyi jellegű kiadások, másrészt dologi kiadások. A működési kiadásokat a rendelet-tervezet 2. sz. melléklete intézményenként részletesen tartalmazza.

- Személyi jellegű kiadások:  
Tervezéskor a személyi jellegű kiadások előirányzatánál a 2019. évi törvényi előírásokon alapuló, kötelező személyi jellegű kiadásokkal számoltunk.  
2019-től változások: minimál bér 149.000.-Ft, garantált bérminimum 195.000.-Ft  
*Óvoda:* Nevelést, oktatást közvetlenül segítők kiegészítése 2019-ben is érvényes, a bérek ennek megfelelően lettek tervezve. Fedezete központi forrás.  
*Közösségi ház:* kulturális illetménypótlék 2019-ben is érvényes.  
*Polgármesteri Hivatal:* törvényi felhatalmazás alapján a képviselő-testület rendeletben megemelheti az illetményalapot, saját forrása terhére. Ehhez 2019-ben központi forrás igénylése vált lehetővé, melyre beadtuk pályázatunkat. Tervezés során 10%-os illetményalap emeléssel számoltunk, így 2019-ben 55.000.-Ft a köztisztviselői illetményalap.

- Dologi kiadások: Tervezéskor figyelembe vettük a 2018. évi tényleges felhasználást, ennek megfelelően készült a 2019. évi terv. Dologi kiadások tekintetében szigorú költségtakarékos gazdálkodást kell végrehajtanunk 2019-ban.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai: A rendelet tervezet 8. számú melléklete tartalmazza a települési támogatást.

### **5. Felhalmozási bevételek és kiadások**

Felújítási kiadások tervezése során a már megkezdett Kölcsey Ferenc út felújításának befejezését, a Fő úti Orvosi rendelő előtti parkoló aszfaltozását terveztük. A TOP pályázatok keretében megnyert pályázatok megvalósítása az elsődleges feladat, melyhez jelentős ön erőre lesz szükség. Az Óvoda pályázat és a Piac pályázat közbeszerzése folyamatban van. A megvalósításhoz szükséges önerő tartalék keretből finanszírozható. Beruházási kiadásként a már megkezdett kerékpár tároló befejezése került betervezésre.

A több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető kötelezettsége nincs az Önkormányzatnak, a saját bevételeit tartalmazza a 4.számú melléklet.

### **6. Létszámadatok alakulása**

Az önkormányzat létszámát intézményenként és összesen a rendelet tervezet 9.sz. melléklete tartalmazza. Az engedélyezett létszám 39 fő. A közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak száma átlagosan 15 fő, együttesen a létszámkeret 54 fő. A melléklet tartalmazza a közfoglalkoztatottak számát intézményenként is.

### **7. Költségvetési rendelet tervezet egyeztetése**

Az Önkormányzat által fenntartott és működtetett intézmények vezetőivel a költségvetés készítése során folyamatos egyeztetés történt, az elkészített rendelet tervezetet az intézményvezetők elfogadták. Az erről szóló jegyzőkönyv az előterjesztés 1.sz. melléklete.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Szajol, 2019. február 12.

**Szöllősi József**  
polgármester

**Dr. Bartók László**  
jegyző