

1. napirend

Előterjesztés Kékkút Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. február 11 –i rendes ülésére

Tárgy: Kékkút Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetése

Előterjesztő: Kardosné Csaba Gyöngyi polgármester

Előkészítette: Sifkovitsné Kiss Krisztina pénzügyi ügyintéző

Előterjesztő

Jogszábállyal nem ellentétes

.....

Dr. Szabó Tímea jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés tervezését, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Áht. – és a törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint végeztük el.

A 2020. évi költségvetés alakulása

Kékkút Község Önkormányzata esetében a bevételek és kiadások 2020. évi összegei nagyrészt a 2019. év teljesítési adatai alapján kerültek felosztásra.

A bevételek közül a költségvetési törvény alapján biztosított normatív hozzájárulások összegeinek tervezése a Magyar Államkincstár által megküldött 2020. évi támogatási adatlapok adatai alapján készült. Az Önkormányzat továbbra sem részesül általános működési támogatásban, csak a falugondnoki szolgálat fenntartásához, valamint a kulturális kiadások fedezéséhez került állami támogatás megállapításra. 2017 – től a finanszírozási rendszerben új tétel került bevezetésre, a szolidaritási hozzájárulás, melynek összege Kékkút esetében 2020. évre 0. Ft.

A helyi adók tervezésénél a 2019. évben befolyt összegek alapján kerültek kiszámításra a bevételek, adómérték emelés nem történt. A gépjárműadónál továbbra is a befolyt adó 40 %-a illeti meg az önkormányzatokat.

A bevételek között szerepel az előző évhez hasonló mértékű – 12 hónapra szóló - zöldterület karbantartási szolgáltatás is 1.960.000 Ft + ÁFA értékben.

A személyi juttatások esetében az egyénenkénti kalkuláció, a munkaadót terhelő járulékok esetében pedig a % - os mérték kiszámítása, valamint a 2019. évi teljesítés alapján kerültek az összegek betervezésre. A járulékok esetében 2020. évben a szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5 %.

A dologi kiadások meghatározásánál a 2019. év teljesítés adatait vettük figyelembe. A tervezés során igyekeztünk a legszükségesebb működési kiadások számbavételére. Az egyes dologi kiadások előirányzata az inflációs várakozásnak megfelelő emelkedés összegét tartalmazza.

A végleges pénzeszköz átadások között szerepel a Közös Hivatal támogatása, valamint a belső ellenőrzési feladatok ellátásához való hozzájárulás. A költségvetési törvényben szereplő adatok alapján a Közös Hivatal támogatását a székhely település kapja. A támogatás és a hivatal kiadási főösszegének különbözete került felosztásra a Közös Hivatalt fenntartó

Önkormányzatok között, ennek várható összege került beépítésre, amit az Önkormányzat –az előzetes egyeztetések alapján 3.000.000.- Ft-tal kiegészít 2020. évben.

Az egyéb működési célú kiadások között található még a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulásnak, a Balaton-felvidéki Szociális, Gyermejköltségi és Háziorvosi Ügyeleti Szolgáltatnak több jogcímen kifizetendő pénzeszköz átadás, valamint a védőnői szolgálat és óvoda működéséhez való hozzájárulás is.

Az Önkormányzat jelenleg 2 fő munkavállalót foglalkoztat 6 órában, határozott idejű szerződéssel.

A felújítási kiadások között a Kékkút község önkormányzati épületének a felújítása került betervezésre 1.435.100 Ft. összegben, valamint a játszótér felújítása 2.540.000 Ft. összegben.

A beruházási kiadások előirányzatai között szerepel járda építés, ingatlan vásárlás és közvilágítás kiépítése külterületen összesen 39.116.000 Ft összegben. Továbbá a temetőben hátsó kapu létesítése 4.445.000 Ft összegben, eszköz beszerzések 635.000 Ft összegben, temető nyilvántartó program 74.000 Ft összegben. Az Önkormányzat 2019. évben a Magyar Falu Program keretében nyert falubusz cserére 11.008.499 Ft támogatást, mely összeg szintén szerepel a beruházások között, a falugondnoki buszra elfogadott árajánlat összegére kiegészítve.

70.553.592 Ft összeg szerepel a költségvetési rendeletben általános tartalék jogcímen. Felhasználása az évközben felmerülő, előre nem látható, nem tervezett, a működésünkhöz szükséges célok, valamint a későbbiekben meghatározandó feladatok megvalósítására szolgál.

Az Önkormányzat esetében a foglalkoztatotti létszám 4 fő, mely magában foglalja 1 fő polgármester, 1 fő falugondnok, valamint 2 fő 6 órában foglalkoztatott munkavállaló alkalmazását.

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége tehát magasabb szintű jogszabályi rendelkezésekben szabályozott; továbbá a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadások mértékét határozza meg, így a tárgyévi gazdálkodás alapja.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

Az 1. § a rendelet hatályát, a 2. § a költségvetés főösszegét határozza meg. A kiemelt előirányzatokat a 3. § tartalmazza. A mellékletek felsorolását, azok tartalmát a 4. § szabályozza. Az 5. § tartalmazza a hitelügyletekkel, a végrehajtással kapcsolatos szabályokat, valamint egyéb, a költségvetési rendeletben meghatározandó szabályokat. A 6. § a szociális rendeletben szabályozott egyes támogatási formák alapjául szolgáló összegeket tartalmazza.

A hatálybalépést a 7. § határozza meg.

A tervezet mellékletei az alábbiak szerint épülnek fel:

- a) a megállapított bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- b) a megállapított bevételi főösszeget kormányzati funkciók és annak jogcímcsoportonkénti részletezését a 2. és a 3. melléklet;
- c) az önkormányzat bevételeinek feladatonkénti bontását a 4. melléklet;
- d) a megállapított kiadási főösszeg kormányzati funkció szerinti részletezését előirányzatonként az 5. melléklet

- e) az önkormányzat kiadásainak feladatonkénti bontását a 6. melléklet;
- f) a működési bevételek és kiadások alakulását a 7. melléklet;
- g) a felhalmozási bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet;
- h) a beruházási kiadások feladatonkénti bontását a 9. melléklet
- i) a felújítási kiadások célonkénti bontását a 10. melléklet tartalmazza.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak, az Önkormányzat működéséhez tehát elengedhetetlenül fontos.

Az egyes kiadásokat a bevételek és a kötelezően teljesítendő feladatok határozzák meg.

A szociális támogatások tervezésénél az idei évben is biztosítottak a korábbiakhoz hasonló összegű ellátások, valamint a szociális tűzifa támogatás rászorulókhöz való juttatása is megvalósul.

A tervezett felújításokkal az Önkormányzat gondoskodik a tulajdonában levő ingatlanok állagának megőrzéséről, a játszótér biztonságosabbá tételéről. A betervezett beruházások biztosítják az Önkormányzat vagyonának gyarapodását és az infrastruktúra fejlődését.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2020. évi költségvetésre vonatkozó előterjesztést és rendelettervezetet megvitatni, majd azt követően elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat:

KÉKKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2020.(...) HATÁROZATA

A Közös Hivatal működtetéséhez nyújtott támogatás kiegészítéséről

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testülete elhatározza, hogy a Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetendő, az Önkormányzatot lakosságárányosan terhelő hozzájárulást 2020. évben 3.000.000 Ft-tal kiegészíti, mellyel a Közös Hivatalt működtető többi Önkormányzat 2020. évi hozzájárulása csökkentendő.

Felkéri a jegyzőt, hogy a Közös Hivatal 2020. évi költségvetésének következő módosításakor az e döntésnek megfelelő változtatás kerüljön betervezésre.

Felelős: Kardosné Csaba Gyöngyi polgármester, dr. Szabó Tímea jegyző

Határidő: a Közös Hivatal költségvetésének következő módosítása

Kékkút, 2020. január 28.

Kardosné Csaba Gyöngyi
polgármester