

Somogybabod Község Önkormányzata

8684, Somogybabod, Kossuth L. u. 51.

Tel.: 85/327-114,

4.sz. Jegyzőkönyv

Készült: Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. február 14. napján, 18:00 órai kezdettel megtartott rendkívüli Képviselő-testületi ülésén, a Somogybabod Község Önkormányzata 8684 Somogybabod, Kossuth L. u. 51. sz. alatti Tanácskozó termében.

Jelen vannak:

Képviselő-testület tagjai részéről:

Káldi László	polgármester
Horváthné Kristóf Anikó	alpolgármester
Schützen Fábán Magdolna	képviselő
Hartung Péter	képviselő
Horváth Norbert	képviselő

Tanácskozási joggal:

Gál Marianna	jegyző
Mihály Anett	aljegyző

(1. sz. melléklet)

Káldi László polgármester:

Köszönti a megjelent képviselőket, majd megállapítja a testület határozatképességét. Javasolja a mai testületi ülés jegyzőkönyv-hitelesítőjének Hartung Péter és Horváth Norbert képviselőket megválasztani, a meghívóban szereplő napirendi pontokat megtárgyalni.(2. sz. melléklet)

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testülete Hartung Péter és Horváth Norbert képviselők személyét elfogadja a Somogybabod Önkormányzat 2019. február 14-i soron következő ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

20/2019. (I. 31.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testülete Hartung Péter és Horváth Norbert képviselők személyét elfogadja a Somogybabod Önkormányzat 2019. február 14-i soron következő ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

A következőt javasolja szavazásra:

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. február 14-i rendkívüli ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámoló az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Előadó: Káldi László polgármester

2. Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

3. Somogybabod Község Önkormányzat 2019. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Káldi László polgármester

4. Adósság keletkeztető ügyletek (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

5. Polgármester cafetériája (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Káldi László polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

21/2019. (I. 31.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. február 14-i rendkívüli ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámoló az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Előadó: Káldi László polgármester

2. Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

3. Somogybabod Község Önkormányzat 2019. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Káldi László polgármester

4. Adósság keletkeztető ügyletek (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

5. Polgármester cafetériája (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Káldi László polgármester

1. Napirendi pont

A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámoló az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Káldi László polgármester előadja a képviselő- testületnek a következőket:
Az előző ülésen megállapított segélyek kifizetése megtörtént.

- Flaga Gáz Kft-vel a gázszerződés aláírásra került. A gáz bónuszok kiküldése után az önkormányzat kipostázza az igénylő lakosok részére a bónuszokat 12.000. Ft értékben. A székek megérkeztek az önkormányzati épület kistárgyaló szobájába.
- 7 db régi neon világítótest lecserélésre került az önkormányzat épületében.
- Az előző testületi ülésen említett irodabútorok beszerzése megtörtént.
- Hiánypótlás érkezett a kültéri fitness sportparkra.
- Testvér- települési pályázatról az elszámolás elkészült és leadásra került.
- TOP projekt- piac közbeszerzés hiánypótlásra az elfogadó döntés megérkezett.
- STRABAG egyeztetés volt a kisbabodi híd kapcsán. A tárgyalás lényege az volt, hogy a kisbabodi híd maradhat önkormányzati kezeléssel, 3 méter szélességig visszabontják a Bártfai sztrádát, kerékpárutat Tardon nyárig bezárólag kijavítják, és a felszín alatti vizek új műtárgyait az önkormányzatnak át kellene venni tulajdonba.
- Kultéri fitness sport parkra hiánypótlás érkezett, aminek az önkormányzat eleget tett és már be is adta.
- A Szentkút pályázat benyújtásra került.
- 2018. május 24.-én káresemény történt a településen (vízkár és az utakon, árkokban rengeteg hordalékot rakott le), melyre vis maior pályázat került benyújtásra. Erre a pályázatra most hiánypótlás érkezett, aminek az önkormányzat eleget tett és a kért adatok benyújtásra kerültek.
- Vidékfejlesztési pályázat: „a külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához szükséges erő és munkagépek beszerzése” támogatói okirat módosítása megérkezett, melyben elfogadták az erőgépre kért módosítást. Konzorciumi szinten nem csökkent a támogatási összeg annak ellenére sem, hogy a Gamás által beszerezni kívánt ágaprító nem kerül beszerzésre. Az erőgépre nyújtott támogatás összege ezáltal emelkedett, így kisebb többlet önrészt kell rá biztosítani. Eredeti támogatási összeg: 10538 e Ft, új támogatási összeg: 11093 e Ft. Az összes bekerülési érték 13901 e Ft, melyre rájön még a kiszállítás díja. Az eredetileg vállalt 1054 e Ft önerő így 2808 e Ft-ra változik. Az eszközök megrendelésre kerültek, a forgalmazó 2019. február hónapra ígérte a szállítást.
- A szociális alapszolgáltató központ által használt autóval balesetet okoztak, így a jármű használhatatlanná vált, biztosító 650. 000. Ft kártérítést fizetett, viszont az érintett 4 településnek (Látrány, Somogybabod, Visz és Somogytúr) pótolnia kell a járművet.
- Strabag szakfelügyelettel megállapodás megérkezett aláírásra, aminek a lényege: Strabag vállalja, hogy szeptember 30-ig 60.000.Ft /hó összeget utalnak át az önkormányzatnak, ami fejében az önkormányzat leszerződik egy szakfelügyeletet biztosító céggel.

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester szóbeli tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámolóját az átruházott hatáskörben hozott döntésekről elfogadja.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

22/2019. (I. 31.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester szóbeli tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb

intézkedésekről, beszámolóját az átruházott hatáskörben hozott döntésekről elfogadja.

2. Napirendi pont

Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése

Gál Marianna jegyző: Az előterjesztés írásban kiküldésre került, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi. (3. sz. melléklet)

Az állami támogatás az előző évhez képest kevesebb, közben a garantált bérminimum 195.500 Ft lett. A bérrendezéshez a pályázatot benyújtottuk, így kb azonos összeggel kell csak hozzájárulni idén is a közös hivatali költségvetéshez, mint tavaly.

Káldi László polgármester kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban kérdése, észrevétele van, tegye meg.

Megállapítja, hogy kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 58.749.700 forint;

b) kiadási főösszege: 58.749.700 forint, melyből

ba) személyi juttatások: 39.735.500 forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200 forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000 forint,

c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő.

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozzák meg.

3.) A képviselő-testületek megbízzák Somogybabod Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Somogybabod Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

4.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2019. február 15.

*Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Tóth Péter polgármester,
Szücs Attila polgármester, Káldi László polgármester,
Gál Marianna jegyző.*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

23/2019. (II. 13.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

- 1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal
 - a) **bevételi főösszege: 58.749.700 forint;**
 - b) **kiadási főösszege: 58.749.700 forint,** melyből
 - ba) személyi juttatások: 39.735.500 forint,
 - bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200 forint,
 - bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000 forint,
 - c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő.
- 2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozzák meg.
- 3.) A képviselő-testületek megbízzák Somogybabod Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Somogybabod Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.
- 4.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2019. február 15.

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Tóth Péter polgármester,
Szűcs Attila polgármester, Káldi László polgármester,
Gál Marianna jegyző.

3. Napirendi pont

Somogybabod Község Önkormányzat 2019. évi költségvetése

Káldi László polgármester: Az előterjesztés és a rendelet tervezet írásban kiküldésre került, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi. (4. sz. melléklet)

Néhány számot és elemet el szeretne mondani az előterjesztés mellé.

Fontosnak tartja beszélni a fejlesztésekről, amik be lettek tervezve.

A költségvetési kiadás összesen 142.440.555.Ft

Beruházások 68.443.000.Ft

Felújítások: 19.071.000.Ft

Céltartalék: 3.040.000Ft: ez a TOP helyi identitás pályázat összege, aminek egy részét 2019-ben, másik részét 2020-ban kell felhasználni. A konkrétumok tisztázásáig céltartalékba lett betervezve.

Közfoglalkoztatás 2019.04.01.től lett betervezve 2019.december 31.-ig.

Ami változás van ezzel kapcsolatban a tavalyi évhez képest az az, hogy 10% önrész kell hozzá biztosítani.

Iparűzési adó. előre megtervezhetetlen, mert változik folyamatosan. Az idei évre 15.000.000. Ft-lelt betervezve.

Orvosi ügyelet összege adott: 976.140.Ft

Beszerzések: Művelődési ház székeinek lecserélése lett betervezve. Fele az idei évre, fele majd a jövő évre. Ezáltal 2 év alatt le lesz cserélve körülbelül 80 db szék.

Felhalmozási kiadásokban több dolog szerepel.

A bútorok 850.000. Ft (Ebben az előbbi említett székek benne vannak 240.000.Ft)

Urna fal (2db): 1.400.000. Ft értékben

Buszmegálló (2db): 2.600.000.Ft értékben. Ez most belefér a költségvetésbe, ezért szeretné megcsináltatni.

Orvosi rendelő felújítása: 17.561.000.Ft értékben. Erről már a testület döntött, a szerződések megvannak. Március elején kezdődik a felújítás.

Híd felújítás: Nagyon rossz a híd Tardon, az OFF-ROAD pálya bejáratával szemben, így szeretné megcsináltatni.

Piac építése be lett tervezve 49.628.000.Ft-al.

Járdakészítés Művelődési házhoz: 510.000. Ft

Traktor vásárlás és egyéb eszközök vásárlása: 13.965.000.Ft-al lett betervezve.

A támogatottak megnevezése:

Civil szervezetek pályáztatására lett betervezve: 500.000. Ft

Orvosi Ügyeleti társulás: 976.140.Ft (erről már volt szó)

Közös Hivatal fenntartása: 2 113.762. Ft

Óvoda fenntartói társulás: 1 144.990. Ft

Az Óvodában jelenleg 37 fő gyerek van, akikből 5 fő Somogybabodi. 2017-ben 258.000Ft volt egy gyerek után. 2018-ban 160.000. Ft-ot, 2019-ben az első körös számítások szerint 315.000. Ft/gyerek lett volna, de a második körben tett egyeztetések alapján a vendég étkeztetés díjának megemlése után (570Ft-ról 690 Ft-ra emelés) 231.000. Ft-ba fog kerülni.

Így Somogybabod hozzájárulása 1.144.990. Ft.

Családsegítő támogatás: 2.000.000. Ft

Bursa ösztöndíj pályázat: 100.000. Ft

Így a támogatások összesen: 6.834.892. Ft a 2019-re évre vonatkozóan.

Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban kérdése, észrevétele van, tegye meg.

A képviselők támogatták a tervezetet, észrevétel nem hangzott el.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő rendeletet alkotja meg:

**Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete
Somogybabod község Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről**

A rendelet teljes szövege a jegyzőkönyv 5. számú mellékletét képezi

4. Napirendi pont
Adósság keletkeztető ügyletek

Káldi László polgármester: előadja, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiről külön kell határozatot hozni.

Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Saját bevételek összege:

2019. 16.850.000 Ft
2020. 16.850.000 Ft
2021. 16.860.000 Ft
2022. 16.850.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019. 0 Ft
2020. 0 Ft
2021. 0 Ft
2022. 0 Ft

Határidő: folyamatos

Felelős: Káldi László polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

24/2019. (II. 13.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Saját bevételek összege:

2019. 4.500.000 Ft
2020. 4.500.000 Ft
2021. 4.500.000 Ft
2022. 4.500.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019. 0 Ft

2020. 0 Ft
2021. 0 Ft
2022. 0 Ft

Határidő: folyamatos
Felelős: Káldi László polgármester

5. Napirendi pont **Polgármester cafetériája**

Gál Marianna jegyző: Az előterjesztés írásban minden évben ugyanaz, írásban kiküldésre került, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi. (7. sz. melléklet)

Káldi László polgármester: Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban kérdése, észrevétele van, tegye meg.

Megállapítja, hogy kérdés, hozzászólás nem hangzott el.
Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testülete Káldi László polgármester 2019. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000,-Ft/fő/év összegben határozza meg, a cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.
Határidő: folyamatos
Felelős: Gál Marianna jegyző

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

25/2019. (II. 13.) Kt. határozat

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testülete Káldi László polgármester 2019. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000,-Ft/fő/év összegben határozza meg, a cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.
Határidő: folyamatos
Felelős: Gál Marianna jegyző

Több napirend és bejelentés nem lévén a polgármester az ülést 18:45 órakor bezárta.
k. m. f

Káldi László
polgármester

Gál Mariann
jegyző

Hartung Péter
jegyzőkönyv hitelesítő

Horváth Norbert
jegyzőkönyv hitelesítő

2020. 0 Ft

2021. 0 Ft

2022. 0 Ft

Határidő: folyamatos

Felelős: Szűcs Attila polgármester

5. Napirendi pont **Polgármester cafetériája**

Gál Marianna jegyző: Az előterjesztés írásban minden évben ugyanaz, írásban kiküldésre került, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi. (7. sz. melléklet)

Káldi László polgármester: Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban kérdése, észrevétele van, tegye meg.

Megállapítja, hogy kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testülete Káldi László polgármester 2019. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000,-Ft/fő/év összegben határozza meg, a cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Gál Marianna jegyző

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

25/2019. (II. 13.) Kt. határozat

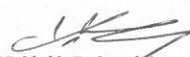
Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testülete Káldi László polgármester 2019. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000,-Ft/fő/év összegben határozza meg, a cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.

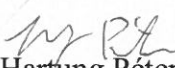
Határidő: folyamatos

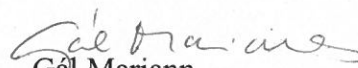
Felelős: Gál Marianna jegyző

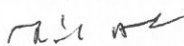
Több napirend és bejelentés nem lévén a polgármester az ülést 18:45 órakor bezárta.

k. m. f


Káldi László
polgármester


Hartung Péter
jegyzőkönyv hitelesítő


Gál Marianna
jegyző


Horváth Norbert
jegyzőkönyv hitelesítő

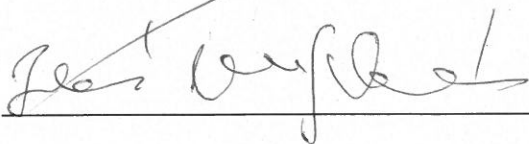
JELLENLÉTI ÍV

Somogybabod Község Önkormányzatának, a Somogybabodi Művelődési ház nagyteremében **2019. február 14. napján** megtartott soron következő nyílt Képviselő-testületi üléséről

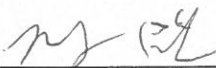
Káldi László polgármester



Horváthné Kristóf Anikó alpolgármester



Hartung Péter képviselő



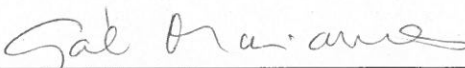
Horváth Norbert képviselő



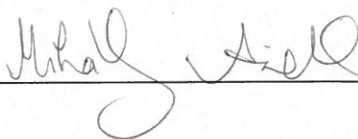
Schütné Fábián Magdolna képviselő

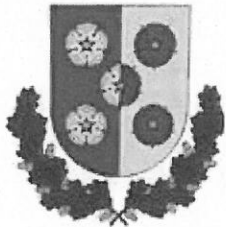


Gál Marianna jegyző



Mihály Anett aljegyző





Somogybabod Község Polgármesterétől

8684, Somogybabod, Kossuth L. u. 51.

Tel.: 85/327-114

MEGHÍVÓ

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyilvános ülését, 2019. február 14.(csütörtök) napjára, 18:00 órára, a Somogybabodi Önkormányzat tanácskozó termébe összehívom

Napirendi javaslat a nyílt ülésre:

1. A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámoló az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Előadó: Káldi László polgármester

2. Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

3. Somogybabod Község Önkormányzat 2019. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Káldi László polgármester

4. Adósság keletkeztető ügyletek (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

5. Polgármester cafetériája (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Káldi László polgármester

Somogybabod, 2019. február 8.



A meghívót kapják:

Képviselő-testületi tagok, jegyző, Somogy Megyei Kormányhivatal Fonyódi Járási Hivatala vezetője 8640 Fonyód, Fő utca 19.

Előterjesztés
Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. február 14-én tartandó ülésére

Készítette: Gál Marianna jegyző, Maczékné Horváth Mónika pénzügyi ügyintéző

Tárgy: A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2019. évben:

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018.évi L. törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint 2016. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85.§ (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrájának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik. A közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évben elismert hivatali létszáma 8,69 fő, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év, a támogatás éves összege **39.800.200,- Ft**

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. Az alaplétszám megállapítását meghatározó tényezők:

- a település típusa (község, város, megyei jogú város, fővárosi kerület) illetve a lakosságszám alsó és felső határa

Korrekciós tényezők:

- fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszáma és fenntartó önkormányzatok száma,
- közös önkormányzati hivatal fenntartó településeken működő nemzetiségi önkormányzatok 2016. december 1-jei állapotnak megfelelő száma,
- közös önkormányzati hivatal székhelye járási székhely önkormányzat e.

A hivatal 2019.évi finanszírozásánál figyelembe vételre került a 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról, mely a hivatal köztisztviselői esetében **195.500,-Ft lett.**

A Mötv 85. § (11) bekezdését alapul vevő társulási megállapodás 4. pontja szerint

„ A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit a képviselő-testületek együttes ülésükön határozzák meg. A szerződő felek vállalják, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásának költségeihez az állami hozzájáruláson felül amennyiben szükséges úgy lakosságárányosan járulnak hozzá.

Biztosítják a székhelyen, valamint a kirendeltségen dolgozó közszolgálati tisztviselők, ügykezelők személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait a felmerülő működési és fenntartási kiadásokat.”

A 2019. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132.§-a szerinti illetményalapot 2019. évre 46.380 Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának keretét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza, hiszen a törvény 57.§ (4) bekezdése alapján 2019.évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A béren kívüli összegeknél minden kirendeltségen a jogszabályban előírt összeggel, bruttó 200.000 forinttal számoltunk köztisztviselőnként. Minden köztisztviselő szabadon dönthet, hogy a kereten belül mely jogcímen veszi igénybe a juttatást.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő.

A 2019. évi költségvetési kiadások elszámolása:

A feladatfinanszírozás a társuló önkormányzatok között a Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló 2012. november 22-én kelt megállapodás (Társulási Megállapodás) alapján a jegyző, és a köztisztviselők költsége (személyi juttatások és járulékai), valamint a tárgyévi költségvetésben részletezett, kirendeltségekre nem osztható közös költségek elkülönítése után **lakosságszám- arányosan kerül elszámolásra.**

Létszám adatok településenként

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2018.01.01 (fő)	Lakosság létszám (%)
Látrány	1381	48,6
Visz	206	7,2
Somogybabod	486	17,1
Gamás	771	27,1
ÖSSZESEN	2844	100

A Közös Önkormányzati Hivatal 2019.évi kiadásai

Személyi juttatások és járulékok

A személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek és egyéb alkalmazottak:

- alapilletmény,
- illetménykiegészítés,
- nyelv és egyéb kötelező pótlékok,
- munkába járás térítése (15 Ft/km)
- közlekedési költségtérítés (minden hónapban a NAV által és a 39/2010 (II.26.) Korm.rendeletben meghatározottak szerint)
- cafetéria- juttatás (választható cafetéria juttatások: munkahelyi vendéglátás, étkezési támogatás Erzsébet utalvány formájában, iskola kezdési támogatás, SZÉP kártya, önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás, egészségpénztári illetve önszegélyező pénztári hozzájárulás)

Dologi kiadások:

A melléklet táblázat szerint.

A tervezés a 2019.évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el. Kérjük a képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és annak melléklete szerint fogadják el a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését.

Határozati javaslat:

.../2019. (II.14.) Kt határozat:

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének elfogadásáról

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 58.749.700 forint;

b) kiadási főösszege: 58.749.700 forint, melyből

- ba) személyi juttatások: 39.735.500 forint,
- bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200 forint,
- bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000 forint,
- c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő.

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozzák meg.

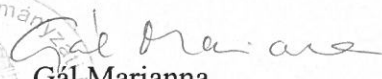
3.) A képviselő-testületek megbízzák Somogybabod Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Somogybabod Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

4.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: Káldi László polgármester, Szücs Attila polgármester, Kelemen Ferenc polgármester, Tóth Péter polgármester, Gál Marianna jegyző.

Látvány, 2019. február 7.


Gál Marianna
jegyző

Költségvetési kiadások 2019

Kiadás	
alapbér	36 952 700
pótlékok	
külső személyi jut.	
jubileumi jutalom	432 800
végkielégítés	
közlekedési ktgtérítés	450 000
cafetéria	1 900 000
ktgálatány	
Személyi összesen	39 735 500
ebből rendsz.	36 952 700
ebből nem rendsz.	2 782 800
 Munkaadót terh. Jár.	
Szociális hozzájárulás	7 290 200
Táppénz	50 000
Cafetéria járuléka	500 000
össz.:	7 840 200
 Dologi	
élelmiszer	100 000
irodaszer, nyomtatvány	1 000 000
védőszemüveg	240 000
egyéb üzemeltetési anyag	170 000
hajtó-és kenőanyag	120 000
szakmai anyagok	200 000
készlet beszerzés	1 830 000
 telefon	210 000
internet	125 000
egyéb inf.szolg.	220 000
komm.szolg.	555 000
 vásárolt ételmezés	100 000
bérleti díj	165 000
gázdíj	1 000 000
villany	250 000
postai szolgáltatás	1 300 000
karbantartási kiadások	650 000
szállítási szolgáltatás	0
egyéb üzemeltetési szolg.	2 119 000
biztosítási szolgáltatás	110 000
bankköltség	200 000
szolgáltatási kiadások	5 894 000
belföldi kiküldetés	120 000
AFA	2 300 000
egyéb dologi kiadások	475 000
 Dologi kiadások	11 174 000
Mindösszesen:	58 749 700

Előterjesztés
Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

A település polgármestereként:

- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerint,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, valamint
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (2) bekezdés alapján

a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A költségvetési rendelet-tervezet benyújtási határideje február 15., ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadja el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. nap.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Az önkormányzat képviselő-testülete a rendeletet a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva alkotja meg. (A hivatkozott törvény kimondja, hogy: feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat törvény által nem szabályozott helyi társadalmi viszonyok rendezésére, illetve törvényben kapott felhatalmazás alapján önkormányzati rendeletet alkot.)

Az önkormányzat a költségvetési rendeletét az alábbi felhatalmazások alapján alkotja meg:

- Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja, mely kimondja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között rendeletet alkot,
- Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontja, mely kimondja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján gazdálkodik.

Az önkormányzatnak a költségvetési rendeletalkotási kötelezettségét előírja továbbá:

- az Áht. 5. § (1) és (2) bekezdése, mely kimondja, hogy a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatokat, valamint a finanszírozási bevételi előirányzat és a finanszírozási kiadások előirányzatot az államháztartás önkormányzati alrendszer esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg.

- a hatásköri törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja, mely kimondja, hogy a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó rendeleteket.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya az önkormányzatra terjed ki.

Az önkormányzati költségvetésben a költségvetési szerveket nem kell címenként kezelni az Áht. alapján, ezért a költségvetési rendelet nem határozza meg a címrendet.

2. Az önkormányzat 2019. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításakor figyelembe vételre került:

- az Áht. 4/A. § (1) bekezdése,
- az Áht. 6. § (3) - (6) bekezdése, amelyben a költségvetési kiemelt bevételek és kiadások találhatók,
- az Áht. 6. § (7) bekezdése, melyben a finanszírozási bevételek és kiadások kerülnek meghatározásra,
- az Áht. 23-24. §-a és az Ávr. rendelet 24., 27-28. §-a amely a költségvetési rendelet szerkezetére, elkészítésére vonatkozó előírásokat határozza meg.

Az önkormányzat költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének főösszege 142.440.555 forint.

- a) költségvetési bevételek összege: 142.440.555 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 142.440.550 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja - a bevételek tekintetében - kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt bevételi előirányzatok szerint, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
 - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,
 - az általános működéshez és az ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat,
 - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
 - elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit;
- az Áht. 6. § (2) bekezdése adja meg azt, hogy a költségvetési bevételi előirányzatok két csoportba sorolandók: működési bevételi előirányzat csoportba vagy felhalmozási bevételi előirányzat csoportba,
- az Áht. 6. § (3) bekezdése meghatározza a Működési bevételek közé tartozó kiemelt bevételi előirányzatok körét,

- az Áht. 6. § (4) bekezdése rögzíti a Felhalmozási bevételek közé tartozó kiemelt bevételei előirányzatokat.

Az önkormányzat bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35.189.352	24,70
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
B3. Közhatalmi bevételek	16.850.000	11,83
B4. Működési bevételek	6.434.000	4,52
B5. Felhalmozási bevételek		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	120.000	0,08
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
B8. Finanszírozási bevételek	83.847.203	58,87
Költségvetési bevétel összesen	142.440.555	100 %

A bevételek elemzése

Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- az önkormányzatok működési támogatásai (állami támogatás),
- közfoglalkoztatás támogatása.

Az önkormányzatok működési támogatásai jogcímen 21.784.102 forint került tervezésre, melyen belül:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 11.991.102 forint,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 0 forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 7.993.000 forint,
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 1.800.000 forint,
- működési célú központosított előirányzatok: 0 forint,
- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai: 0 forint.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- adók:
 - vagyoni típusú adók: építményadó,
 - értékesítési és forgalmi adók: iparüzési adó,
 - gépjárműadó 40%-a.

A működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- tulajdonosi bevételek: 6.234.000 forint, sajátossága: OFF-ROAD bérleti díj, földbérleti díjak, önkormányzati lakások bérleti díja, vegyesbolt bérleti díja, egyéb helyiségek és területek bérleti díja,
- egyéb működési bevételek: 200.000 forint, sajátossága: kaszálás, fuvarozás, parkoltatás.

A rendelet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a kötelező feladatok bevételei: 136.006.555 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 6.434.000 forint,
- az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

A bevételek ilyen jellegű tagolásának követelményét írja elő:

- az Áht. 23. § (2) bekezdés ab) pontja, valamint
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 111. § (3) bekezdése, mely alapján a rendeletnek elkülönítetten kell tartalmazni a kötelező feladatokat, és a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat.

A rendelet az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja alapján a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzatok szerint.

Az Áht. 6. § (3) bekezdés alapján működési bevételek előirányzatok:

- | | |
|--|--------------------|
| - B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 35.189.352 forint, |
| - B3. Közhatalmi bevételek: | 16.850.000 forint, |
| - B4. Működési bevételek: | 6.434.000 forint, |
| - B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 120.000 forint, |
| - B8. Finanszírozási bevételek: | 13.035.721 forint, |

Működési bevételek előirányzat csoport összesen:

71.629.073 forint.

Az Áht. 6. § (4) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzatok:

- | | |
|--|--------------------|
| - B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| - B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| - B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| - B8. Finanszírozási bevételek: | 70.811.482 forint, |

Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen:

142.440.555 forint.

Egyes önkormányzati bevételek

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:

- a helyi adó bevételeket,
- a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,
- a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

A rendelettervezet ennek megfelelően utal arra, hogy a költségvetési bevételek között e tételek részletezésére a rendelet 1. számú mellékletében kerül sor.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában:

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy - a kiadások tekintetében - a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési

kiadási előirányzatait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt kiadási előirányzatok szerint, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

- az Áht. 6. § (2) bekezdése adja meg azt, hogy a költségvetési kiadások két csoportba sorolandók: működési kiadási előirányzatra vagy felhalmozási kiadási előirányzatra,
- az Áht. 6. § (5) és (6) bekezdése rögzíti a kiemelt kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	21.321.000	14,97
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.445.500	2,42
K3. Dologi kiadások	15.174.542	10,65
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.110.000	3,59
K5. Egyéb működési célú kiadások	9.875.513	6,93
K6. Beruházások	68.443.000	48,05
K7. Felújítások	19.071.000	13,39
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Költségvetési kiadás összesen	142.440.555	100 %

A rendelet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- a kötelező feladatok kiadásai : 141.940.555 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

A kiadások ilyen jellegű tagolásának követelménye megegyezik a bevételek tagolásánál leírt követelményekkel.

A rendelet az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja alapján a kiadásokat csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzatok szerint. A kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait, és a hozzájuk tartozó kiemelt kiadási előirányzatokat az Áht. 6. § (5) és (6) bekezdése határozza meg.

A működési költségvetés kiadási előirányzatán belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak

Működési költségvetés kiadási előirányzat kiemelt előirányzatai	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	21.321.000	38,82
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.445.500	6,27
K3. Dologi kiadások	15.174.572	27,63
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.110.000	9,30
K5. Egyéb működési célú kiadások	9.875.513	17,98
Összes költségvetési működési kiadás	54.926.555	100 %

A személyi juttatások jellemzői

A köztisztviselői illetményalap a 2019. évben 46.380 forint.

Az illetmény-kiadások jellemzői:

- az illetmények megállapítása a jogszabályi előírások alapján történt.

Jutalom tervezésére nem került sor.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői

A kiadások előírányzata a személyi jellegű kiadások változását követi.

Dologi kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a szolgáltatási kiadás, valamint
- a készletbeszerzés kiadás jelenti.

E kiadások tervezésével kapcsolatos főbb információk:

- szolgáltatási kiadások: közüzemi díjak, karbantartási kiadások, egyéb szolgáltatások,
- készletbeszerzés: üzemeltetési anyagok beszerzése.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jellemzői

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között tervezésre kerültek a következők:

- az önkormányzat szociális és egyéb, szociális keret terhére meghozott rendeletek és határozatok alapján kifizetett juttatások összessége.

Az egyéb működési kiadások jellemzői

Egyéb működési célú kiadások között a következők kerültek tervezésre:

- ÁHT-n belül: csatornatársulás, családsegítő társulás, orvosi ügyeleti társulás, óvoda fenntartói társulás működésének támogatása, közös hivatal fenntartása,
- ÁHT-n kívül: civil szervezetek támogatása (Mezei alapítvány, sportegyesület, stb.).

A felhalmozási költségvetés kiadási előírányzatán belül a kiemelt előírányzatok a következők szerint alakulnak

Felhalmozási költségvetés kiadási előírányzat kiemelt előírányzatai	2019. évi eredeti előírányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K6. Beruházások	68.443.000	78,21
K7. Felújítások	19.071.000	21,79
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	87.514.000	100 %

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bb) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat.

A rendelet ennek megfelelően a kiadásoknál részletezi a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátások jogcímen tervezett kiadásokat.

Tartalékok

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános tartalék tervezett összege 0 forint.

Céltartalékra 3.040.621 forint került összesen tervezésre. (TOP helyi identitás pályázat)

Létszám adatok

A létszám adatok szerepeltetése már nem kötelező eleme a költségvetési rendeletnek.

Az önkormányzat összesített létszámkerete az átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 4 fő. Ez a létszám a korábbi évi költségvetési létszám-előirányzathoz képest nem változott.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 7 fő. A létszám a korábbi évekhez képest csökkenő tendenciát mutat, ennek oka:

- az előző évekhez képest változtak a foglalkoztatás feltételei.

A költségvetési egyenleg működési és felhalmozási cél szerint

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét, illetve az egyenleg összegét:

- működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és
 - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege
- szerinti bontásban.

A rendelet már a költségvetési bevételi és kiadási főösszeg meghatározásánál megadja a költségvetési egyenleg összegét. A rendelet így a vonatkozó részben már csak utal erre az egyenlegre, és felosztja a költségvetési egyenleget:

- működési célú költségvetési egyenlegre, illetve
- felhalmozási célú költségvetési egyenlegre.

Az egyenleg a következők szerint adódik:

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	
			Költségvetési többlet	Költségvetési hiány
Működési	71.629.073	54.926.555	16.702.518	0
Felhalmozási	70.811.482	87.514.000	0	16.702.518
Összesen	142.440.555	142.440.555	0	0

A költségvetési rendeletben az Mötv. 111. § (4) bekezdése, valamint az Áht. 23. § (4) bekezdése alapján külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető.

3. Adósságot keletkeztető ügyletek

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f)-g) pontja kimondja, hogy a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell:

„f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és az önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és...”

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet:

„(1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tökerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Az adósságot keletkeztető ügyleteknél figyelembe kell venni még a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározott saját bevételt. Az érintett jogszabály az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet. A rendelet 2. § (1) bekezdése tartalmazza az önkormányzat saját bevételeit.

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,

2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,

3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,

4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,

5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint

6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

Az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet tervezete nem tartalmaz adósságot keletkeztető ügyletet.

4. A költségvetés végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatároznia:

- az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt,
- a finanszírozási bevételekkel kapcsolatos hatásköröket,
- a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.
- az Áht. 34. § (2) bekezdés szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatár meghatározásakor figyelembe kell venni, hogy a hivatkozott jogszabályhely kimondja, hogy a polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

Finanszírozás

A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos jogkörök a korábbi évek gyakorlata és tapasztalatai alapján került meghatározásra. Ezek a képviselő-testület által módosíthatóak.

A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos jogkörökkel kapcsolatos hatáskörök a helyi önkormányzat, illetve a költségvetési szervek tekintetében figyelembe vehető finanszírozási bevételek és kiadások alapján kerültek meghatározásra.

A költségvetési szervek finanszírozási bevételei tekintetében sajátos szabályok érvényesülnek: a betét megszüntetésre, az irányító szervi támogatásra, a pénzmaradvány igénybevételére.

Előirányzat átcsoportosítás és előirányzat módosítás

Az előirányzat-átcsoportosítás, illetve előirányzat-módosítás fogalmát az Áht. 1. § 5. és 6. pontjai határozzák meg:

„e) *előirányzat-átcsoportosítás*: az átcsoportosítást végrehajtó költségvetésének - az Országgyűlés vagy a Kormány intézkedése, és a fejezetet irányító szervek megállapodása esetén a központi költségvetés, a fejezetet irányító szerv intézkedése esetén a fejezet, az államháztartás önkormányzati alrendszerében a költségvetési rendelet, határozat összesített - kiadási előirányzatai főösszegének változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,

f) *előirányzat-módosítás*: bevételi előirányzat vagy kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése ,”

A fentiek alapján:

a) előirányzat átcsoportosítás:

- a kiadási előirányzat csökkentése és egyidőben történő növelése (ha a csökkentés és a növelés összege összességében megegyezik, az átcsoportosítás eredményeképpen a költségvetési főösszeg változatlan);
- a bevételi előirányzatok tekintetében nem értelmezhető,

b) előirányzat módosítás:

- kiadási előirányzat növelése és egyidőben a bevételi előirányzat növelése (eredményeképpen a költségvetési főösszeg nő)
- kiadási előirányzat csökkentése és egyidőben a bevételi előirányzat csökkenése (eredményeképpen a költségvetési főösszeg csökken).

Az előirányzat átcsoportosítás

Az Áht. 34. § (1) bekezdése, valamint az Ávr. 43/A. § (1) - (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok átcsoportosításáról, - ha arról a költségvetési rendeletben a képviselő-testület másként nem rendelkezik, - a képviselő-testület dönt.

A rendelettervezet az előirányzat átcsoportosítás jogkörével kapcsolatban felhatalmazást nem tartalmaz:

- a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai között, illetve
- sem pedig a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti előirányzat átcsoportosításra vonatkozóan.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése alapján a költségvetési szerv az Ávr.-ben meghatározott esetben saját hatáskörben kiadási előirányzatait egymás között átcsoportosíthatja.

Az előirányzat módosítás

Az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, - ha arról a költségvetési rendeletben a képviselő-testület másként nem rendelkezik, - a képviselő-testület dönt.

A rendelettervezet az előirányzat módosítás jogkörével kapcsolatban felhatalmazást nem tartalmaz.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 42. § alapján a költségvetési szerv saját hatáskörben módosíthatja (megemelheti) a bevételi és a kiadási előirányzatait.

Az előirányzat-módosítás feltételeit az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdései tartalmazzák.

A költségvetési rendelet módosítása az előirányzat átcsoportosítás és módosítás miatt történhet.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése rendelkezik arról, hogy a képviselő-testület a döntése szerinti időpontokban módosítja a költségvetési rendeletét - kivéve az egyes, az Országgyűlés által meghatározott előirányzat zárolás, csökkentés, vagy törlés esetén - az előirányzat-módosítás és előirányzat átcsoportosítás miatt.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2019. évi költségvetés tárgyában.

Somogybabod, 2019. február 9.




Káldi László
polgármester

Előterjesztés
Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Somogybabod Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (... ..) önkormányzati rendelete
a 2019. évi költségvetésről
szóló tervezethez

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős,
 - költségvetési hatása: jelentős, a rendelet maga határozza meg a 2019. évi költségvetést
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen a kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A 2019. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának keretei.

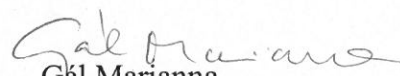
A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetet kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.

Látrány, 2019. február 9.




Gál Marianna
jegyző

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről
(tervezet)

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra.

2. Az önkormányzat 2019. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Somogybabod Önkormányzat 2019. évi költségvetési főösszegét 142.440.555 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 142.440.555 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 142.440.555 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 35.189.352 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 16.850.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 6.434.000 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 120.000 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 83.847.203 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 142.440.555 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 136.006.555 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 6.434.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 71.629.073 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 70.811.482 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja.

4. § (1) Az önkormányzat 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	21.321.000 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	3.445.500 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	15.174.542 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.110.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	9.875.513 forint,
f) K6. Beruházások:	58.443.000 forint,
g) K7. Felújítások:	19.071.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	142.440.555 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 141.940.555 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 54.926.555 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 87.514.000 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

5. § A képviselő-testület helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 5. melléklet szerint állapítja meg.

6. § A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 4. melléklet szerint állapítja meg.

7. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 3.040.621 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 forint,
- b) a céltartalék 3.040.621 forint.

8. § A képviselő-testület a 2019. évi előirányzatok felhasználását a 6. melléklet szerint állapítja meg.

9. § A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 4 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 7 fő.

11. § A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 16.702.518 forint.

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) –16.702.518 forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

12. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

14. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

15. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

16. § A képviselő-testület a 14. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 15. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

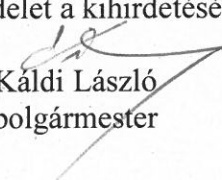
17. § (1) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2019. január 1 napjától,

b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/fő.

5. Záró rendelkezések

18. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Káldi László
polgármester

Gál Marianna
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Somogybabod, 2019.

Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
.../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételei		forint
Sorszám	Megnevezés	
		2019. évi eredeti előirányzat
	E	
1	Önkormányzatok működési támogatási	21 784 102
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	13 405 250
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	35 189 352
4	Vagyoni típusú adók	550 000
6	Építményadó	550 000
7	Érkékesítési és forgalmi adók	15 000 000
8	Iparűzési adó	15 000 000
9	Gépjármaűdó	1 300 000
10	Jövedelemadók	
11	Teremőföldéreadás SZJA	
12	Egyéb közhatalmi bevételek	
13	Közhatalmi bevételek	16 850 000
14	Működési bevételek	6 434 000
15	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000
16	Működési bevételek összesen	58 593 352
17	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
18	Felhalmozási célú bevételek	
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
20	Felhalmozási bevételek összesen	
21	Finanszírozási bevétel	83 847 203
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	142 440 555

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
..../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2019. évi működési kiadásai forintban

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati Igazgatás	13401862	7781100	1517000	1490000	2613762		1
közvilágítási feladat	4000500			4000500			
város és községgazd.	5366000	1054000	175000	4137000			1
utak fenntartása	0						
közfoglalkoztatás	8444500	7000000	682500	762000			7
orvosi ügyelet	976140				976140		
önkormányzati segély	5210000				5210000		
önkormányzati vagyongazdálkodás	0						
sport tevékenység	304800			304800			
könyvtári tevékenység	2049500	1714500	335000				1
közművelődés	7465963	1351000	264000	2810342		3040621	
óvodai nevelés	1144990				1144990		
családsegítés	2000000				2000000		
házi orvosi szolgálat	565000			565000			
falugondnoki szolgálat	3883000	2420400	472000	990600			1
köztetető fenntart.	114300			114300			
	0						
Összesen:	54926555	21321000	3445500	15174542	11944892	3040621	11
Kiadások összesen:	54926555	21321000	3445500	15174542	11944892	3040621	11

2/b melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
.../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2019. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat
A		
1	Felhalmozási kiadás	
2	bútorok	850 000
3	2 db urnafal	1400000
4	2 db buszmegálló	2600000
5	orvosi rendelő felújítása	17561000
6	híd felújítás	1000000
7	piac építése	49628000
8	járda készítés műv.ház	510000
9	traktor vásárlás	13965000
10	Összesen	87 514 000

3. melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
..../2019.(.....) önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

		forint
Sor- szám	Megnevezés	2019. év
B		
1	Működési támogatások	21 784 102
2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül	13 405 250
3	Közhatalmi bevétel	16 850 000
4	Működési bevételek	6 434 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	58 593 352
11	Finanszírozási bevételek	83 847 203
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	142 440 555
13	Működési kiadások	54 926 555
14	személyi juttatások	21 321 000
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 445 500
16	dologi kiadások	15 174 542
17	tartalék	3 040 621
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	5 110 000
19	egyéb működési célú kiadások	6 834 892
20	Felhalmozási célú kiadások	87 514 000
21	beruházások	68 443 000
22	felújítások	19 071 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	142 440 555
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	142 440 555

4. melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
..../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Somogybabod község Önkormányzat
2019. évi támogatásai

forint

Sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2		
3	Civil szervezetek	500 000
4	Orvosi ügyeleti társulás	976 140
5	Közös Hivatal fenntartás	2 113 762
6	Óvoda fenntartó társulás	1 144 990
7	Családsegítő tám.	2 000 000
8	BURSA ösztöndíj pályázat	100 000
9		
10	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	6 834 892

5.melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2019.évi költségvetésről szóló

..../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Ft

Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	2000000
	Bevételek összesen :	2 000 000

6. melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2019. évi költségvetéséről szóló

..../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sors szám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet		70621653	67975211	56905882	38291596	34794567	37892008	1871823	889937	574752	397523	229961	0
2	Működési célú támogatások	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	35189352
3	Közhatalmi bevétel	70000		4000000	4000000		550000			4000000	630000		7200000	16850000
4	Működési bevételek	107000	128000	107000	108000	257000	3608000	137000	158000	107000	158000	991000	568000	6434000
5	működési célú átvett pénzeszközök	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	120000
6	Felhalm. célú átvett pénzeszk.													0
7	Finanszírozási bevételek	83847203												83847203
8	Bevételek összesen	86966649	73692099	75024657	60356328	41491042	41895013	40971454	4972269	7939383	4305198	4330969	10940407	142440555
9	személyi juttatások	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	21321000
10	munkaadókat terhelő járulékok	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	3445500
11	dologi kiadások	1034500	1270000	1190100	1134100	1495000	1125000	1295000	1283700	1450000	1045000	1456200	1395942	15174542
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	206000	168000	245000	268000	312000	305000	315000	287000	403000	342000	200000	2059000	5110000
13	egyéb működési célú kiadások		1095013	654800	797757	425600	509130	797756	447757	847756	456800	380933	421590	6834892
14	Működési tartalék	3040621												3040621
15	beruházások	10000000	610000	13965000	240000	1400000		34628000		2600000			5000000	68443000
16	felújítások		510000		17561000	1000000								19071000
17	egyéb felhalm. célú kiadás													0
18	Kiadás összesen	16344996	5716888	18118775	22064732	6696475	4003005	39099631	4082332	7364631	3907675	4101008	10940407	142440555
19	Záró pénzkészlet	70621653	67975211	56905882	38291596	34794567	37892008	1871823	889937	574752	397523	229961	0	0

7.melléklet Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019.évi költségvetéséről szóló

..../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai

forint

Ssz	Előirányzat	2019.	2020.	2021.	2022.
1.	Személyi juttatások	21321000	21321000	21321000	21321000
2.	Munkaadót terhelő járulékok	3445500	3445500	3445500	3445500
3.	Dologi kiadások	4924600	4924600	4924600	4924600
4.	Egyéb működési kiadások	5110000	5110000	5110000	5110000
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	34 801 100	34 801 100	34 801 100	34 801 100

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2 /2019. (II.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra.

2. Az önkormányzat 2019. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Somogybabod Önkormányzat 2019. évi költségvetési főösszegét 142.440.555 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 142.440.555 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 142.440.555 forint,

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 35.189.352 forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 16.850.000 forint,

d) B4. Működési bevételek: 6.434.000 forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 120.000 forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

h) B8. Finanszírozási bevételek: 83.847.203 forint,

i) Költségvetési bevételek összesen: 142.440.555 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 136.006.555 forint,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 6.434.000 forint,

c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatai:

a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 71.629.073 forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 70.811.482 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja.

4. § (1) Az önkormányzat 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai	
a) K1. Személyi juttatások:	21.321.000 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	3.445.500 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	15.174.542 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.110.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	9.875.513 forint,
f) K6. Beruházások:	58.443.000 forint,
g) K7. Felújítások:	19.071.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	142.440.555 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 141.940.555 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 54.926.555 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 87.514.000 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

5. § A képviselő-testület helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 5. melléklet szerint állapítja meg.

6. § A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 4. melléklet szerint állapítja meg.

7. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 3.040.621 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 forint,
- b) a céltartalék 3.040.621 forint.

8. § A képviselő-testület a 2019. évi előirányzatok felhasználását a 6. melléklet szerint állapítja meg.

9. § A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 4 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 7 fő.

11. § A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 16.702.518 forint.

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) –16.702.518 forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

12. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

14. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

15. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

16. § A képviselő-testület a 14. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 15. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

17. § (1) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2019. január 1 napjától,

b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/fő.

5. Záró rendelkezések

18. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

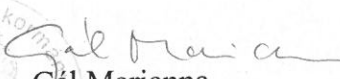
Káldi László
polgármester



Gál Marianna
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Somogybabod, 2019.02.14.

 
Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételei forint

Sorszám	Megnevezés	
		2019. évi eredeti előirányzat
	E	
1	Önkormányzatok működési támogatási	21 784 102
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	13 405 250
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	35 189 352
4	Vagyoni típusú adók	550 000
6	Építményadó	550 000
7	Értékesítési és forgalmi adók	15 000 000
8	Iparűzési adó	15 000 000
9	Gépjármaűdó	1 300 000
10	Jövedelemadók	
11	Teremőföldéreadás SZJA	
12	Egyéb közhatalmi bevételek	
13	Közhatalmi bevételek	16 850 000
14	Működési bevételek	6 434 000
15	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000
16	Működési bevételek összesen	58 593 352
17	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
18	Felhalmozási célú bevételek	
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
20	Felhalmozási bevételek összesen	
21	Finanszírozási bevétel	83 847 203
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	142 440 555

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.14.)önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2019. évi működési kiadásai forintban

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati Igazgatás	13401862	7781100	1517000	1490000	2613762		1
közvilágítási feladat	4000500			4000500			
város és községgazd.	5366000	1054000	175000	4137000			1
utak fenntartása	0						
közfoglalkoztatás	8444500	7000000	682500	762000			7
orvosi ügyelet	976140				976140		
önkormányzati segély	5210000				5210000		
önkormányzati vagyongazdálkodás	0						
sport tevékenység	304800			304800			
könyvtári tevékenység	2049500	1714500	335000				1
közművelődés	7465963	1351000	264000	2810342		3040621	
óvodai nevelés	1144990				1144990		
családsegítés	2000000				2000000		
házi orvosi szolgálat	565000			565000			
falugondnoki szolgálat	3883000	2420400	472000	990600			1
köztetető fenntart.	114300			114300			
	0						
Összesen:	54926555	21321000	3445500	15174542	11944892	3040621	11
Kiadások összesen:	54926555	21321000	3445500	15174542	11944892	3040621	11

2/b melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2019. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat
A		
1	Felhalmozási kiadás	
2	bútorok	850 000
3	2 db urnafal	1400000
4	2 db buszmegálló	2600000
5	orvosi rendelő felújítása	17561000
6	híd felújítás	1000000
7	piac építése	49628000
8	járda készítés műv.ház	510000
9	traktor vásárlás	13965000
10	Összesen	87 514 000

3. melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

		forint
Sor- szám	Megnevezés	2019. év
B		
1	Működési támogatások	21 784 102
2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül	13 405 250
3	Közhatalmi bevétel	16 850 000
4	Működési bevételek	6 434 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	58 593 352
11	Finanszírozási bevételek	83 847 203
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	142 440 555
13	Működési kiadások	54 926 555
14	személyi juttatások	21 321 000
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 445 500
16	dologi kiadások	15 174 542
17	tartalék	3 040 621
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	5 110 000
19	egyéb működési célú kiadások	6 834 892
20	Felhalmozási célú kiadások	87 514 000
21	beruházások	68 443 000
22	felújítások	19 071 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	142 440 555
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	142 440 555

4. melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod község Önkormányzat
2019. évi támogatásai

Sorszám	Megnevezés	forint
		2019. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2		
3	Civil szervezetek	500 000
4	Orvosi ügyeleti társulás	976 140
5	Közös Hivatal fenntartás	2 113 762
6	Óvoda fenntartó társulás	1 144 990
7	Családsegítő tám.	2 000 000
8	BURSA ösztöndíj pályázat	100 000
9		
10	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	6 834 892

5.melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2019.évi költségvetésről szóló

2/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Ft

Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	2000000
	Bevételek összesen :	2 000 000

6. melléklet Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2019. évi költségvetéséről szóló

2/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Somogybabod Önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sors szám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet		70621653	67975211	56905882	38291596	34794567	37892008	1871823	889937	574752	397523	229961	0
2	Működési célú támogatások	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	2932446	35189352
3	közhatalmi bevétel	70000		4000000	400000		550000			4000000	630000		7200000	16850000
4	Működési bevételek	107000	128000	107000	108000	257000	3608000	137000	158000	107000	158000	991000	568000	6434000
5	működési célú átvett pénzeszközök	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	120000
6	Felhalm. célú átvett pénzeszk.													0
7	Finanszírozási bevételek	83847203												83847203
8	Bevételek összesen	86966649	73692099	75024657	60356328	41491042	41895013	40971454	4972269	7939383	4305198	4330969	10940407	142440555
9	személyi juttatások	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	1776750	21321000
10	munkaadókat terhelő járulékok	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	287125	3445500
11	dologi kiadások	1034500	1270000	1190100	1134100	1495000	1125000	1295000	1283700	1450000	1045000	1456200	1395942	15174542
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	206000	168000	245000	268000	312000	305000	315000	287000	403000	342000	200000	2059000	5110000
13	egyéb működési célú kiadások		1095013	654800	797757	425600	509130	797756	447757	847756	456800	380933	421590	6834892
14	Működési tartalék	3040621												3040621
15	beruházások	10000000	610000	13965000	240000	1400000		34628000		2600000			5000000	68443000
16	felújítások		510000		17561000	1000000								19071000
17	egyéb felhalm. célú kiadás													0
18	Kiadás összesen	16344996	5716888	18118775	22064732	6696475	4003005	39099631	4082332	7364631	3907675	4101008	10940407	142440555
19	Záró pénzkészlet	70621653	67975211	56905882	38291596	34794567	37892008	1871823	889937	574752	397523	229961	0	0

7.melléklet Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2019.évi költségvetéséről szóló

2/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai

forint

Ssz	Előirányzat	2019.	2020.	2021.	2022.
1.	Személyi juttatások	21321000	21321000	21321000	21321000
2.	Munkaadót terhelő járulékok	3445500	3445500	3445500	3445500
3.	Dologi kiadások	4924600	4924600	4924600	4924600
4.	Egyéb működési kiadások	5110000	5110000	5110000	5110000
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	34 801 100	34 801 100	34 801 100	34 801 100

Előterjesztés
Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. február 14-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben

Előadó: Káldi László polgármester

Előkészítő: Gál Marianna jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

2011. december 31-én hatályba lépett a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási törvény), valamint a végrehajtására vonatkozó 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában foglaltak szerint:

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
 - b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek
- a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az önkormányzat saját bevételeinek fogalmát a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése az alábbiak szerint tartalmazza:

1. a helyi adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.

A fent említett jogszabályhelyek alapján az önkormányzat 2019. évi saját bevételeit az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletei alatt a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügyletek értendők:

3. § (1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repőügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

(2) Az (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyletként nem kell figyelembe venni a költségvetési év első hat hónapjában lejáró adósság előző költségvetési évben történő előfinanszírozását, amelynek összege nem haladja meg a költségvetési év első hat hónapja során várható törlesztések összegét.

Somogybabod Község Önkormányzata vonatkozásában a jelenleg rendelkezésre információk alapján ilyen ügylet nem várható.

A Stabilitási törvény 10. § (3) bekezdése szerint:

„Az önkormányzat 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.”

Az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége és az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át az előterjesztés mellékletében állítottuk szembe egymással.

A mellékletben foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2019. évi költségvetési rendeletében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Határozati javaslat

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019.(.....) Kt. határozata

Somogybabod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Saját bevételek összege:

2019.	16.850.000,- Ft
2020.	16.850.000,- Ft
2021.	16.850.000,- Ft
2022.	16.850.000,- Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019.	0,- Ft
2020.	0,- Ft
2021.	0,- Ft
2022.	0,- Ft

Somogybabod, 2019. február 9.




Káldi László
polgármester

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
Értékpapír kibocsátás	0	0	0	0
Váltó kibocsátás	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

SAJÁT BEVÉTELEK

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Helyi adók	16.850.000	16.850.000	16.850.000	16.850.000
Önk. vagyon és vagyoni ért. jog értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel	0	0	0	0
Összesen:	16.850.000	16.850.000	16.850.000	16.850.000

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVETÉSE

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Saját bevétel 50 %-a	8.425.000	8.425.000	8.425.000	8.425.000
Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége	8.425.000	8.425.000	8.425.000	8.425.000

ELŐTERJESZTÉS

a polgármester 2019. évi cafetéria juttatásának meghatározására

Tisztelt Képviselő-testület!

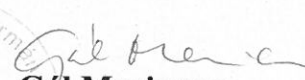
A polgármester cafetéria-juttatására vonatkozóan az alábbi jogszabályi rendelkezésekre tekintettel kell eljárni: a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) 151. §-a és 225/L §-a; Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 73. §-a; a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendelet 9. §-a.

A Mötv. 73. §-a előírja, hogy a polgármesteri tisztség ellátásával kapcsolatos egyéb rendelkezéseket a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény állapítja meg. A Kttv. 151. § (1) bekezdése szerint a közszolgálati tisztviselők cafetéria juttatásra jogosultak. A Kttv. 225/L § (1) bekezdése szerint a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-át is. A főállású polgármester felett a munkáltatói jogkört a képviselő-testület gyakorolja, esetében a képviselő-testület döntése szükséges a cafetéria juttatás éves keretösszegéről. A közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendelet 9. § (13) bekezdésére tekintettel a polgármester cafetéria juttatása nem terhet el az adott hivatalban a közszolgálati tisztviselők számára meghatározott keretösszegetől.

A közszolgálati tisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetéria-juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A Mötv. 67. § g) pontja alapján – egyéb munkáltatói jogkörben – az alpolgármester vonatkozásában a polgármester jogosult a cafetéria juttatás megállapítására.

Az előterjesztésben rögzítettek szerint kérem a tisztelt Képviselő-testülettől az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Látrány, 2019. február 7.



Gál Marianna
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Káldi László polgármester 2019. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000,-Ft/fő/év összegben elfogadja. A cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Gál Marianna jegyző