1. melléklet

FH/227-1/2020.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Fülöpháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. február 27-i ülésére

Tárgy: Fülöpháza Község Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet tervezete

Az előterjesztést készítette: Halcsikné Szabó Ágnes pü. irodavezető; Vincze Miklós jegyző

Előterjesztő: Nagyné Balogh Csilla polgármester

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta: A Képviselő-testület bizottsága

Törvényességi véleményezésre megkapta: Verosztáné Csorba Mónika aljegyző

Jóváhagyom: Verosztáné Csorba Mónika aljegyző

Döntési javaslat: rendelet-tervezet, határozat-tervezet
Döntési változatok száma: 1
Melléklet: táblák

Fülöpháza Község Önkormányzat
Polgármestere

E L Ő T E R J E S Z T É S

Fülöpháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. február 27-i ülésére

Tárgy: Fülöpháza Község Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet tervezete

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban: Kvtv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény /továbbiakban: Áht./, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet /továbbiakban: Ávr./, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet szerint az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetét az alábbiakban terjesztem a T. Képviselő-testület elé.

Képviselő-testületünk a felelős, tervszerű gazdálkodás biztosítása érdekében a 110/2019. (XII. 19.) sz. Kt. határozatával meghatározta Fülöpháza Község Önkormányzat 2020. évi költségvetési, gazdálkodási célkitűzéseit.

A tervezéssel kapcsolatban tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy jelen költségvetési rendelet-tervezet elsődlegesen a kötelező feladatok finanszírozását biztosítja, önként vállalt feladatként az államháztartáson kívülre adott pénzeszköz átadásokat biztosítja.

Átmeneti gazdálkodás:

Az átmeneti gazdálkodás keretében – 2020. január 1. napjától jelen előterjesztés beterjesztéséig – a mindennapos működés keretében szükséges kiadások teljesítésére került sor, amelynek mértéke az előző naptári év hasonló időszakával megegyező, a költségvetési szervek a jogszabályok szerinti bevételeiket folytatólagosan időarányosan beszedték. Ezeket a bevételeket és kiadásokat az adott költségvetési szerv kiadásainál, és bevételeinél figyelembe vettük. A személyi juttatások között a soros lépők fizetési fokozatok közötti átvezetését végrehajtottuk, ideértve a 2/2019. (I. 23) sz. Kt. - Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatásra pályázat benyújtása tárgyú - határozattal meghatározott 46 380 Ft összegű illetményalap növelés eredményeként a köztisztviselői illetmények módosítását, valamint a minimálbér növedékesből származó jövedelemváltozásokat is.

adott bevallást, bevételünk 37e Ft volt, erre az évre is ezen összeget terveztük. Adóbevételünk várhatóan ebben az évben sem csökken.

Gépjárműadó: A Kvtv. értelmében a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján a belföldi, gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a illeti meg az önkormányzatot, a fennmaradó összeget át kell utalnunk a Kincstárnak. Adóbevételünk 3 293e Ft volt 2019. évben, 2020. évre 3 293e Ft-ot terveztük.

Költségvetési támogatások *(5. mellélet)*: Kvtv. 2. mellékletében foglaltak alapján számított állami hozzájárulások. 2019. évhez hasonlóan a feladatfinanszírozás alapján került meghatározásra a támogatások összege, ennek a kapott támogatások elszámolásánál van jelentős szerepe, azokkal feladatonként külön-külön el kell számolnunk.
A költségvetési, állami támogatásokat bemutató táblában a feladatokra kapott támogatások nettósítva szerepelnek az alábbiak szerint (az iparűzési adó beszámítása miatt: vagyis az Önkormányzatunk részére megállapított feladatfinanszírozást csökkenti az iparűzési adóalap 0,55%-ának 70%-a), a lakosságszám 912 főre változott. A 2019. évi költségvetési támogatás esetében az egy főre jutó adóerő-képességünk mértéke 10 540 Ft/fő volt. Az adóerő-képességünk 2020. évre vonatkozóan 11 989 forintra növekedett. 2020. évben elvonásban nem részesül önkormányzatunk, de adóerőképességünk alapján önkormányzatunk nem részesül kiegészítő támogatásban sem.

Felhalmozási célú önkormányzati támogatás: ezen a soron nem terveztünk bevételt.

Felhalmozási bevételek: továbbra is fennáll a telekértékesítésekkel kapcsolatos igény, azonban, ezen értékesítés pályázati támogatásoktól függ, így nem terveztünk jelenleg bevételt.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről *(7. mellélet)* Itt terveztük a közfoglalkoztatási támogatás összegét és itt jelenik meg az OEP-től átvett finanszírozás, a Magyar Faluprogram járdafelújításra 451 412 Ft, valamint LEADER Falunap pályázatra jóváhagyott 1 285 765 Ft támogatást.

Államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszköz jelenleg nem terveztünk ezen a soron.

Felhalmozási célú, támogatások államháztartáson belülről ezen a soron terveztük a LEADER Településkép fejlesztési pályázat támogatási összegét 4 349 622 Ft-ot bevételt.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz: ezen a soron nem terveztük bevételt.

Előző évi költségvetési maradvány: A 2019. évi költségvetésünk teljesítése alapján várható maradványként 59 535 964 Ft-ot terveztünk. A tényleges összeg a beszámoló elfogadásakor kerül meghatározásra.

Felhalmozási hitel: felhalmozási hitel felvételét a jelenleg tervezett fejlesztések ismeretében nem terveztünk.

Működési hitel: működési hitel felvételét nem terveztük. Munkabérhitel felvételére jelenleg nincs szerződésünk.

Költségvetési bevétel főösszegünk *153 165 338* forint.

II. Kiadások:

Személyi juttatások: A személyi alapbéreket jogszabályi előírások alapján számítottuk ki. A köztisztviselők részére a cafetéria-juttatást az előző évi mértékkel építettük be a költségvetésbe. 2019. évben az Állam által finanszírozott létszámot a székhelytelepüléssel együtt 22,66 főben határozta meg a költségvetési törvény. 2020. évben a létszámot 22,70 főben határozza meg. A költségvetési rendeletben a köztisztviselői „Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatási" pályázatban foglalt vállalásnak megfelelően a köztisztviselők 2019. évi illetményalapját 46 380 forintban határoztuk meg, amely összeget a továbbiakban nem lehet csökkenteni. A köztisztviselők részére a cafetéria-juttatást az előző évi mértékkel építettük be a költségvetésbe. A feladatellátás zavartalan biztosítása érdekében a hivatali létszám csökkentése nem indokolt. A gesztor – jelen esetben Kerekegyháza – igényli a közös hivatal fenntartásával kapcsolatos költségvetési támogatást. 26 fő köztisztviselő foglalkoztatását terveztük, a kerekegyházi közterület-felügyelő 2017. december 1. napjától történő foglalkoztatása következtében (a közös hivatal fenntartásával kapcsolatos megállapodás értelmében ezen költség csak Kerekegyházát terheli), a megállapodásban és az SZMSZ-ben foglaltak szerint a középfokú végzettséggel rendelkezők részére 20 % illetményeltérítéssel. A hivatal köztisztviselői állományának a minősítésük alapján személyi illetményt határozunk meg, így biztosítva a teljesítményértékelés szerinti differenciálást. Az állami finanszírozás a többletkiadásokra fedezetet nyújt, helyi iparűzési adót nem lehet köztisztviselői bérek és azok járulékaira fordítani.

Itt terveztük a közfoglalkoztatási személyi juttatások összegét a napirenden szereplő új közfoglalkoztatási program előterjesztésben foglaltaknak megfelelően összesen – intézmények, önkormányzat – 2 fővel.

A személyi juttatások előirányzatát a minimálbérnövekedés – 161 000 Ft, és 201 600 Ft – figyelembe vételével határoztuk meg.

A gyermekétkeztetési feladatok ellátásának változása miatt, 2017. január 1-től Fülöpháza Község Önkormányzat konyhája a hivatal telephelyeként működik, a konyhai dolgozók juttatásai a hivatal költségvetésében jelennek meg. A Humánszolgáltató Központ, Kerekegyházi Bóbita Óvoda személyi juttatásai a Társulás költségvetésében jelennek meg. A Bóbita Óvoda esetében 2019. évben a foglalkoztatotti létszám 1 fő udvaros személy foglalkoztatásával bővült, és 2019. évben a TOP óvoda pályázatban foglaltaknak megfelelően, 1 fő dajka foglalkoztatását a tervezéskor ezévben is figyelembe vettük (ez az összeg Kerekegyházát terheli). Terveztük az óvodapedagógusok munkáját segítők kötelező garantált bérminimumát (ami a minimálbér 107 %-a). Jelentősen növeli Fülöpháza Község Önkormányzata hozzájárulási kötelezettségét, - mintegy 1 390e Ft+járulék összeggel - az 1 fő óvodás gyermek fejlesztési költsége.

Jelenleg nem terveztük (évközi módosítás keretében kívánjuk beépíteni) a bérkompenzáció, a közművelődési pótlék, a szociális ágazati összevont pótlékot, ezekre évközben állami támogatás kérhető le.

Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: mértéke 17,5 %, kivéve a közfoglalkoztatást, ott 8,75 %.

Dologi kiadások a dologi kiadásokat a legszükségesebb, folyamatosan felmerülő költségek figyelembe vételével határoztuk meg. Az előző évi tényadatokat figyelembe véve – 5 %-os inflációval megemelve terveztük. Az étkeztetés esetében a nyersanyagárakat 10%-os, míg a diétás étkeztetésnél – mint vásárolt élelmezés – 14%-os növekménnyel terveztük. A kisértékű tárgyi eszközök beszerzését – a folyamatos működés érdekében a meghibásodott eszközök pótlását – a beruházási kiadások között szerepeltetjük.
A dologi kiadások között szerepel a kátyúzási, hóeltakarítási, járdajavítási munkálatok költsége 1 500e Ft-tal, valamint a rendezvény költségeket a LEADER támogatással növelten. Itt szerepelnek továbbá a játszótéri eszközök felülvizsgálata is, honlap üzemeltetéssel kapcsolatos költségek is. A táncoktatásra 10 hónapra 240 000 Ft dologi kidást terveztünk, segítve a rászoruló gyermekek részvételét is a programban.
Itt szerepel továbbá a Magyar Faluprogram: óvoda járdafelújítása anyagköltségei is 452 100 Ft, összegben, a szükséges munkadíjakat a pályázatban társadalmi munkával, és saját forrásból vállaltuk.
2 500 000 Ft összegben képeztünk előirányzatot az iskola karbantartási költségeire, felmerülő anyagköltségek finanszírozására.
A Kossuth utcai 2 db bérlakásunk villanyhálózatának felújítása is terveink között szerepel, melynek költségét évközbeni módosítással biztosítjuk.

Ellátottak juttatásai: *(a rendelet 4. melléklete):* A hivatal által korábban folyósított ellátások megszűntek hatáskörváltozás miatt, csak a rendszeres gyermekvédelmi juttatásban részesülők juttatása (alapösszeg: 6 000 Ft/fő, emelt {HH, HHH}: 6 500 Ft/fő) maradt, arra évközi módosítás keretében biztosítunk előirányzatot, mivel megszűnt az Erzsébet utalvány, a juttatás folyósítási feltételét nem ismerjük.
A települési támogatási és gyermekvédelmi ellátások támogatási kiadások összegét az önkormányzati költségvetésben 2 000 000 Ft-ban határoztuk meg.

Egyéb működési célú kiadások között államháztartáson belülre tervezett kiadás: *(8. mellélet)*
Itt terveztük a Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás részére átadandó támogatást (a költségvetési egyensúly megteremtéséhez szükséges önkormányzati hozzájárulást). Az óvoda esetében: az elmúlt évi 5 838 122 Ft, és a 2020. évi 7 615 270 Ft; a szociális feladatok esetében a 2020. évi összeg 2 119 495 Ft. Itt szerepel továbbá a Bursa támogatási keret 150 000 Ft-tal. Itt szerepel továbbá a közös hivatal működéséhez az átadandó pénzeszköz az elmúlt évi 3 873 995 Ft, és az ezévi 4 116 263 Ft összegben. A tartalék összege: 4 468 863 Ft. A tartalék végleges összegét módosítani fogja a TOP közösségi közlekedés pályázatunkkal kapcsolatban – az 55/2019. (V.30.) sz. Kt. határozatunk alapján – benyújtott állami többlettámogatási igényünk, amely már felterjesztésre került a Kormány elé. Mivel a többletköltség mértéke a 15 %-ot nem haladja meg, ezért a várhatóan pozitív döntés még született meg, összege: 4 602 029 Ft. A beruházás költségeinek átmeneti fedezetét a Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által fenntartott Kerekegyházi Bóbita Óvoda fenntartásával kapcsolatban Fülöpházát terhelő 2019. évi hozzájárulási kötelezettségből 5 838 122 Ft terhére biztosítottuk. Nem került utalásra továbbá – a gesztor Önkormányzattal egyeztetve – a hivatal működésével kapcsolatos költségek sem az óvatosság elve alapján.

Ft

Megnevezés	Személyi juttatás	Járulék	Dologi	Összesen
Általános igazgatás	73 013 000	19 026 000	32 754 019	124 793 019
Adó igazgatás	12 720 000	2 307 000	513 619	15 540 619
Állampolgársági ügyek	5 144 000	925 000	284 593	6 353 593
Építésügy igazgatás	7 441 000	1 328 000	516 263	9 285 263
Szociális igazgatás	4 116 000	745 000	290 655	5 151 655
Kiadások összesen	102 434 000	24 331 000	34 359 149	**161 124 149**
Állami finanszírozás				123 715 000
Működési bevétel				2 917 389
Bevételek összesen				**126 632 389**
Települések hozzájárulása				**34 491 760**
Fülöpháza (912 fő)				4 116 263
Kerekegyháza (6730 fő)				30 375 497

Egyéb működési célú kiadások között államháztartáson kívülre tervezett kiadás: *(8. mellélet)*
A Tűzoltó Köztestület esetében a jogszabályi rendelkezés alapján lakosságszám-arányosan határoztuk meg a támogatási összeget, Fülöpházára eső rész 2 250 642 Ft. Háziorvosi szolgálat részére a támogatást 400 000 Ft-ban határoztuk meg. Itt szerepelnek továbbá az egyesületek részére biztosítandó támogatások (hagyományőrző, lovas egyesület, FÜLKE, és Tanyákon élők egyesülete, polgárőrség, küzdősport egyesület támogatása is), egységesen 150 000 Ft-tal, a Rákóczi szövetség 10e Ft-tal, tanyagondnoki egyesület részére a támogatás 42e Ft-tal. Képeztünk egy 100e Ft összegű általános támogatási alapot is, amelyből az évközben kaphatnak támogatást az esetlegesen kérelmező egyesületek, alapítványok pl: Medicopter. A fülöpházi ifjú tehetségek támogatására 100e Ft-ot irányoztunk elő.

Felhalmozási célú kiadások között államháztartáson belülre: ezen soron nem terveztünk kiadást.

Felhalmozási célú kiadások között államháztartáson kívülre: ezen soron nem terveztünk kiadást.

Beruházási, felhalmozási, felújítási kiadások *(a rendelet 3. melléklete)*: ezen a soron szerepeltetjük a tárgyi eszközök pótlását: egyéb eszköz beszerzést 500 e Ft összegben.
A BM nyertes pályázatunkban foglaltak szerint az Ady Endre utca felújítását (támogatás: 15 000 000 Ft, önerő: 6 954 326 Ft) 21 954 326 Ft-tal.
A LEADER településkép pályázatunk kiadása is 4 578 550 Ft összegben (támogatás összege: 4 349 622 Ft, önerő mértéke: 228 928 Ft).
A Magyar Faluprogram:

- óvoda udvarfejlesztési pályázatunk – többek között zsibongó tetőcsere - 3 117 476 Ft kiadása, (igényelt támogatás összege: 2 219 020 Ft, a vállalt önerő mértéke: 898 456 Ft).

- közterületi eszközbeszerzési pályázatuk 4 820e Ft, (igényelt támogatás összege: 3 999 999 Ft, a vállalt önerő mértéke: 330 700 Ft). Továbbá be kell szereznünk még a szükséges adaptereket is a traktorra (kanál, trágyavilla) ami az oka a különbözetnek.
- óvodafejlesztési pályázatunk – többek között kazáncsere -, a projekt teljes költségvetése: 4 428 879 Ft, 100%-os támogatásintenzitás.

Hitel visszafizetési kötelezettség: a soron nem terveztünk kiadást.

Általános tartalék összegét *4 468 863 Ft*-ban határoztuk meg. Ez a keret szolgál az eredeti előirányzatokként nem tervezett kiadások finanszírozására, (pl.: soron kívüli karbantartási kiadásokra), továbbá a 2020. évben megnyíló kormányzati és EU-s pályázati lehetőségek önrészének biztosítására, Céljaink között szerepel továbbá a Kvtv. 3. melléklete II. 2. pontja szerinti helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásaira pályázni, továbbá a Magyar Faluprogramban megnyíló pályázati célokra pályázni. A részletes pályázati kiírások még nem ismertek, azok ismeretében tudunk majd külön dönteni az egyes pályázatok tartalmáról.

Terveink között szerepel további tűzcsapok létesítése 1 000e Ft, 5 db napelemes kandeláber beszerzése a buszmegállók megvilágítása érdekében 2 500 e Ft, valamint kamerarendszer telepítése 4 000 e Ft értékben.

A költségvetési rendelet-tervezete az alábbi fejlesztési célokat tartalmazza:

1. Ady Endre utca felújítása a BM pályázatban vállaltak szerint,
2. Kvtv. 3. melléklete szerinti belterületi, utak, járdák felújítása, és önkormányzati étkeztetési fejlesztések pályázat benyújtása,
3. LEADER VP6-19.2.1-52-4-17 azonosítószámú „Településközpont fejlesztése Fülöpházán" című eredményes pályázat megvalósítása,
4. az eredményes Magyar Faluprogram pályázatok megvalósítása, és a 2020. évi kiírásokra fejlesztési céljaink megvalósítása érdekében pályázat benyújtása,
5. Kossuth utcai 2 db bérlakás villanyhálózatának felújítása.

Tisztelt Képviselő-testület! A 2020. évi költségvetésünk a kimutatott költségigények figyelembe vételével került meghatározásra, a feladatfinanszírozásból származó új költségvetési struktúra kialakításával, az évek óta alkalmazott gyakorlatunkhoz híven: szigorú gazdálkodási szabályok figyelembe vételével készült.

Legfontosabb feladatunk, hogy az önkormányzat a kiadások folyamatos, következetes, jogszabályokon alapuló felülvizsgálatával és csökkentésével, illetve a bevételek maximalizálásával egy működőképes önkormányzatot tartson fenn. A 2020 évre meghatározott költségvetési, állami támogatások igénybevétele mellett sikerül működési költségvetésünket egyensúlyban tartani. A működés és fejlesztés területén a pályázati lehetőségek kiaknázása a hatékonyabb gazdálkodás érdekében további folyamatos feladat. Így mindenképpen komoly, fajsúlyos kérdésként jelentkezik további kiadást keletkeztető döntések meghozatala. Az elkövetkező kiadást keletkeztető egyedi döntések meghozatalakor meg kell határozni azok fedezetének forrását. A költségvetés tervezésekor működési hiány nem tervezhető.

Középtávú tervezés meghatározása a stabilitási törvény rendelkezései figyelembe vételével

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény határozza meg az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyeleteivel kapcsolatos kormányzati hozzájárulás szabályait. A települési önkormányzatok esetében – kivétel főváros, megyei jogú város, országos kisebbségi önkormányzat - a kormányzati hozzájárulás nélküli hitelfelvételi korlátot maximum 10 millió forintban határozza meg egységesen. Szintén nem kell hozzájárulás továbbá a naptári éven belüli likvid hitel felvételéhez, valamint az EU-s projektek előfinanszírozásához, valamint adósságrendezési eljárás keretében reorganizációs hitel felvételéhez.

Az adósságszolgálattal kapcsolatban a gazdasági stabilitásról szóló törvény kimondja, hogy a tárgyévi összes fizetési kötelezettség az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Az adósságot keletkeztető ügyletként jelen esetben a hitelt, a kölcsönt, határozza meg, míg annak értékeként a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig annak aktuális tőketartozását veszi figyelembe. A végrehajtási rendelet alapján az adott év március 15-ig kell adatot szolgáltatni az adósságot keletkeztető ügyletekről. Az Áht. 29. § (3) bekezdés alapján a helyi önkormányzatnak legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban kell megállapítania középtávú tervezés keretében a sajátbevételek és az adósságot keletkeztető ügyletek alakulását. Jelen költségvetési évben Önkormányzatunk hitelfelvételt nem tervez.
Az előterjesztésemben hivatkozott 3 éves tervezés ezen döntésen alapul.

A rendelet-tervezet részletes indokolása

ad. 1. §
A rendelet személyi hatályát határozza meg /önkormányzat és hivatal/.

ad. 2. §
Az önkormányzat költségvetési bevételi, és kiadási összegét határozza meg az átmeneti gazdálkodási időszakban végzett gazdálkodás figyelembe vételével. Mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok között meghatározza a működési, és felhalmozási tételeket. Meghatározza tartalék mértékét.

ad. 3. §
A közös hivatal működtetésével kapcsolatos fülöpházi hozzájárulás mértékét határozza meg a megállapodásban foglaltak szerint.

ad. 4. §
Bemutatja továbbá a kötelező-, önként vállalt, valamint az állami feladatok szerinti bontást kiadási és bevételi oldalon. Tartalmazza a fejlesztések költségvetési kihatásait, az ellátottak pénzbeli és természetbeli juttatásait.

ad. 5. §
Az adható jutalom maximális mértékét határozza meg. Tartalmazza továbbá az illetménykiegészítés mértékét a középfokú végzettségű köztisztviselők esetében, valamint az EU-s projektek esetében a személyi jellegű költségek elszámolási rendjét.

ad. 6. §
Az önkormányzati biztos kirendelésére jogosult szervként a T. Képviselő-testületet nevesíti, meghatározva egyúttal a biztos kirendelésének körülményeit is az Áht.-ben szereplő mértékben, időtartamban, lejárati időben /abban az esetben, ha az intézmény harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani/. A tartalék felhasználásáról, és a költségvetési előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. és Ávr. rendelkezései figyelembe vételével, ideértve a többletbevétel elvonásáról is a T. Képviselő-testület jogosult dönteni. Hitelfelvételre, kötvénykibocsátásra, államháztartáson kívüli forrás átvételére, átadására kizárólag T. Képviselő-testület jogosult az SZMSZ. 22. §-a alapján minősített többségű döntésével.

ad. 7. §
A T. Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, az átmeneti szabad pénzeszközök legkedvezőbb, legbiztonságosabb formában történő befektetésére.

ad. 8. §
A társulási feladatellátásból fakadóan a HSZK, és Kerekegyházi Bóbita Óvoda részére biztosítandó államháztartáson belüli támogatás összegét határozza meg.

ad. 9. §
Az adott évi fejlesztési célokat határozza meg, bemutatja a megvalósítás forrásösszetételét a stabilitási törvényben foglaltak szerint. Hitelviszonyt a tervezett fejlesztések nem keletkeztetnek.

ad. 10. §
A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza, visszaható hatállyal: 2020. január 1. napjától alkalmazandó szabályozóként.

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy intézkedtem a szükséges egyeztetések lefolytatásáról a bizottsági vélemény beszerzéséről.

Tisztelt Képviselőtársaim várom építő javaslataikat, észrevételeiket, és kérem az előterjesztés elfogadását.

Fülöpháza, 2020. február 14.

Nagyné Balogh Csilla
polgármester

1. sz. mellélet

Fülöpháza Község Önkormányzat költségvetési mérlege

ezer ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2018. évi teljesítés	2019. évi várható telj.	2020. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2018. évi teljesítés	2019. évi várható telj.	2020. évi eredeti előirányzat
I. Működési költségvetés	87 881	85 707	88 233	**I. Működési költségvetés**	89 802	81 454	106 220
1. Közhatalmi bevételek	21 438	25 359	25 362	**1. Személyi juttatások**	27 163	26 258	29 687
1.1. Vagyoni t. adó és termékek és szolgáltatások adói	*20 223*	*25 284*	*25 286*				
1.2. Egyéb közhatalmi bevételek	*1 215*	*75*	*76*				
2. Működési bevételek	8 181	9 022	8 967	**2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	5 345	4 625	4 825
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	58 262	51 326	53 904	**3. Dologi kiadások**	33 425	45 653	37 523
3.1. Önkormányzatok működési támogatásai	*48 953*	*45 126*	*47 460*	**4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	1 466	1 254	2 000
3.2. Elvonások és befizetések bevételei				**5. Egyéb működési kiadások**	22 403	3 664	32 185
3.3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	*9 309*	*6 200*	*6 444*	*5.1. Elvonások és befizetések*	*34*	*34*	
ebből OEP-től átvett pénzeszköz	*2 003*	*2 003*	*2 609*	*5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre*			
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	*5.3. Egyéb működési célú kiadások*	*22 369*	*3 630*	*32 185*
4.1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				*ebből: Tartalékok*	*0*		*4 469*

4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	*0*	*0*	*0*	*5.4.Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre*			
II. Felhalmozási költségvetés	60 155	29 596	4 350	**II. Felhalmozási költségvetés**	63 581	64 042	45 899
1. Felhalmozási bevételek	275	319	0	**1. Beruházási kiadások**	62 206	39 829	20 827
1.1. Immateriális javak értékesítése				**2. Felújítások**	1 375	24 213	25 072
1.2. Ingatlanok értékesítése	*120*	*319*	*0*	**3. Egyéb felhalmozási célú kiadások**	0	0	0
1.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				*3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre*	*0*	*0*	*0*
1.4.Részesedések értékesítése	*100*	*0*					
1.5.Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	*55*	*0*					
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	59 880	29 277	4 350	*3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre*			
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	*15 000*	*15 000*		*3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás*			
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				*3.4.Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre*	*0*	*0*	*0*
2.2.Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	*44 880*	*14 277*	*4 350*				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	**4. Tartalékok felhalmozási célra**			
3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről							
3.2.Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	148 036	115 303	92 583	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	153 383	145 496	152 119

				Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-5 347	-30 193	-59 536
				Működési költségvetés tárgyévi egyenlege	-1 921	4 253	-17 987
				Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege	-3 426	-34 446	-41 549
				B/ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	1 843	1 898	1 898
				Működési célú finanszírozási kiadás	1 843	1 898	1 898
				Felhalmozási célú finanszírozási kiadás			
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	96 645	96 645	61 434	**A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT EGYENLEGE**	-7 190	-32 091	-61 434
B/ BELSŐ FORRÁSBÓL	95 022	95 022	59 536	Működési egyenleg összesen	-3 764	2 355	-19 885
1. Maradvány igénybevétele működési célra	41 381	34 048	17 987	Felhalmozási egyenleg összesen	-3 426	-34 446	-41 549
2. Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	53 641	60 974	41 549				
C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL	1 623	1 623	1 898				
1. Működési célú finanszírozási bevétel	1 623	1 623	1 898				
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevétel							
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)	244 681	211 948	154 017	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)**	155 226	147 394	154 017

A mérleg Fülöpháza Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetési bevételeit és kiadásait mutatja be működési és felhalmozási bontásban, a pénzforgalmi bevételeket szembe állítva a pénzforgalmi és pénzforgalom nélküli kiadásokkal. Az így megállapított 61 434 ezer Ft hiány a 2019. évi várható költségvetési maradványból és az államháztartási bevételek megelőlegezéséből finanszírozható. A jelenleg rendelkezésre álló adatok, és a tervezett bevételek és kiadások 2020. évben nem indokolnak hitelfelvételt.

2. melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzata likviditási terve

Bevételek													ezer Ft
Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4492	4492	4492	4492	4492	4492	4492	4492	4492	4492	4492	4492	53904
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			4350										4350
Közhatalmi bevételek	530	530	7500	530	5600	490	490	490	7500	490	490	722	25362
Működési bevételek	747	747	747	747	747	747	747	747	747	747	747	750	8967
Felhalmozási bevételek													0
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Finanszírozási bevételek	59536											1898	61434
Bevételek összesen	**65305**	**5769**	**17089**	**5769**	**10839**	**5729**	**5729**	**5729**	**12739**	**5729**	**5729**	**7862**	**154017**
Rendelkezésre álló forrás	57895	58152	63180	58586	58913	54860	50189	26530	31427	17058	10976	0	
Kiadások													
Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Személyi juttatások	2410	2410	2471	2471	2471	2471	2471	2471	2471	2471	2471	2628	29687
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	380	380	398	398	398	398	398	398	398	398	398	483	4825
Dologi kiadások	2572	2572	2572	2915	2915	4263	4263	4263	2572	3126	2572	2918	37523
Ellátottak pénzbeli juttatásai	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	350	2000
Egyéb működési célú kiadások			1650					152	2251	13453	2220	7990	27716

Tartalék												4469	4469
Beruházások			4820	4429	4578	2500				500	4000		20827
Felújítások							3118	21954					25072
Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
Finanszírozási kiadások	1898												1898
Kiadások összesen	7410	5512	12061	10363	10512	9782	10400	29388	7842	20098	11811	18838	154017

2020. évben a folyamatos bevételekből a tárgyhavi kiadások finanszírozhatóak, működési hitel igénybevétele nem indokolt.

3.melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzat által adott közvetett támogatások

Fülöpháza Község Önkormányzat által adott közvetett támogatások

ezer Ft

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege	Tényleges bevétel	Kedvezménybe n részesülők száma:
		ezer Ft			fő
1	2	3	4	5	6
2	[1]Étkeztetés	5 382	3 282	2 099	42
3	[2]Szemétszállítási kedvezmény	200	200	0	31
4	[3]Külterületi kedvezmény (50%)	72	36	36	9
5	[3]Magánszemélyek kommunális adója mentes	884	884	0	113
6	**Összesen**	**6 538**	**4 402**	**2 135**	**195**

Kizárólag az alábbi jogszabályok alapján ad önkormányzatunk támogatást:

[1]A a szociális étkeztetésről szóló 10/2018. (XI.30.) önkormányzati rendelet alapján

[2]A hulladékkezelési közszolgáltatásról szóló 20/2013. (XI. 29.) önkormányzati rendelet alapján

[3]A helyi adókról szóló 19/2013. ((XI.29.) önkormányzati rendelet alapján

4.melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzata előző évekről áthúzódó szerződések

Ft

szerződő fél	szerződés tárgya	évek		
		2020	2021	2022
Csányi és Tsa biztosításközvetítő és Tanácsadó Kft	vagyon biztosítás	250 000	250 000	250 000
Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft	játszóterek karbantartása	76 000	76 000	76 000
Magyar Telekom Nyrt	telefondij	185 000	185 000	185 000
Méhész és Társai Bt	Tűzvédelmi szolgáltatás	229 000	229 000	229 000
Multi -Alarm Zrt	risztó ügyeleti díj	34 000	34 000	34 000
Összesen:		**774 000**	**774 000**	**774 000**

A táblázat bemutatja jelenleg érvényben lévő kötelezettségvállalások közül azokat a szerződéseket, amelyek több évre kiadást keletkeztetnek.

5. melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzat feladatfinanszírozás támogatás bevételei

Ft

Jogcím	2018.évi mód. előir.	2019.évi eredeti ei.	2019.évi mód. előir.	2020.évi eredeti ei.
Önkormányzat támogatása				
zöldterület gazdálkodás	1 233 190	1 233 190	1 233 190	1 393 560
közvilágítás	15 264 000	15 360 000	15 360 000	15 360 000
köztemető fenntartás	100 000	100 000	100 000	100 000
közutak üzemeltetése	646 950	608 360	608 360	608 360
egyéb kötelező feladatok	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Lakott külterület	1 259 700	1 246 950	1 246 950	1 264 800
Üdülőhelyi feladatok	114 300	118 500	118 500	0
Általános feladatokhoz kiegészítés		0	0	4 754 047
Polgármesteri illetmény támogatása	1 170 400	1 120 500	1 120 500	1 024 800
Általános feladatok támogatása	**29 512 168**	**24 787 500**	**24 787 500**	**29 505 567**
Hozzájárulás pénzbeni szociális ellátásokhoz	6 500 000	5 950 020	5 950 020	5 680 671
Szociális étkeztetés	1 716 160	1 716 160	1 605 440	1 830 080
Tanyagondnoki szolgálat	6 200 000	6 200 000	6 510 000	8 500 000
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	130 530	118 560	118 560	143 640
Közművelődési és közgyűjteményi feladatok	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Mindösszesen:	**45 858 858**	**40 572 240**	**40 771 520**	**47 459 958**

6. melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzat közhatalmi bevételei

Ft

Megnevezés	**2020.évi eredeti ei.**
Magánszemélyek kommunális adóbevétel	1 460 000
Idegenforgalmi adóbevétel	37 000
Iparűzési adóbevétel	20 496 000
Gépjárműadó	3 293 000
Egyéb közhatalmi bev. (talajterhelési, pótlék)	76 000
Helyi adóbevétel	**25 362 000**

7. melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzata

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft

Megnevezés	2020.évi eredeti ei.
Munkaügyi Hivataltól átvett pe.(közfoglalkoztatás)	2 097 918
OEP-től átvett pe.	2 609 400
Magyar Falu Program járda felújítása	451 412
LEADER Falunap	1 285 765
Működésre átvett bevételek összesen	**6 444 495**

8. melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzat

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ft

Megnevezés	2020.évi eredeti ei.
Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó társulás részére:	
Szociális feladatellátás	2 119 495
Óvodai nevelés támogatása	13 453 392
Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat	150 000
Hivatal működéséhez hozzájárulás	7 990 258
Tartalék	4 468 863
Összesen:	**28 182 008**

10.melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzat

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft

Megnevezés	2020.évi eredeti ei.
Tehetség program	100 000
Tűzoltó Köztestület	2 250 642
Fülke Egyesület	150 000
Polgárőr Egyesület	150 000
Háziorvosi szolgálatok támogatása	400 000
Egyéb szervezeteknek kisösszegű támogatás	100 000
Rákóczi Szövetség	10 000
Kedvezményes hulladék szállítás	200 000
Lovas Egyesület	150 000
Tanyákon élők egyesülete	150 000
Fülöpházi Hagyományőrző Egyesület	150 000
Kecskemét-Fülöpházi Nemzetőr és Küzdősport Egyesülete	150 000
Falugondnoki Szövetség	42 000
Működési célú pénzeszköz átadás összesen	**4 002 642**

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2020. (II. 27.) sz. Kt.
Középtávú tervezés – az Áht. 29. § (3) bekezdése alapján – a 2020. évi adósságot keletkeztető jogügyletek meghatározása

Határozat

1./ Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2020. évben nem tervez kormányzati hozzájárulást igénylő adósságot keletkeztető jogügyletet.

2./ A Képviselő-testület a határozat 1. sz. melléklete alapján – az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása a 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet szerint – mutatja be az adósságot keletkeztető jogügyletek fizetési kötelezettségeit és a bevételeket.
Egyben felhatalmazza a polgármestert a vonatkozó adatszolgáltatásra a Magyar Államkincstár felé.

Felelős: Nagyné Balogh Csilla polgármester
Határidő: 2020. március 15.

A határozatról értesül:. - Vincze Miklós jegyző, és általa
- Pénzügyi iroda
- Magyar Államkincstár

1. sz. melléklet a …./2020. (II. ….) Kt. határozathoz

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség

Ft

Megnevezés	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből erdő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
		1. év	2. év	3. év
Helyi adók	25 286 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Osztalékok, koncessziós díjak		0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	76 000	100 000	100 000	100 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel				
Részvények, részesedések értékesítése				
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevétel				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Saját bevételek	25 362 000	25 100 000	25 100 000	25 100 000
Saját bevételek 50 %-a	12 681 000	12 550 000	12 550 000	12 550 000
Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
Adott váltó				
Pénzügyi lízing				
Halasztott fizetés				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Tárgyévben keletkezett, ill. keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
Adott váltó				
Pénzügyi lízing				
Halasztott fizetés				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentet saját bevétel	12 681 000	12 550 000	12 550 000	12 550 000