

Tiszaeszlár Község Polgármesterétől!  
4644-Tiszaeszlár, Rákóczi u. 91.  
Tel./fax: /42/5050270.

Szám: ...../2019.

Tárgy: Tiszaeszlár Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről rendeletalkotás.

Előadó: Nagy Tibor polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

Tiszaeszlár Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási főelőirányzata hasonló nagyságrendű, mint az előző évi. 531.500.000,- Ft.  
A 2019. évben tervezett bevételek 80.665.528,- Ft-tal maradnak el a tervezett kiadásoktól.  
Az előző évek gyakorlata szerint a hiány belső finanszírozással, az előző évi pénzmaradvány igénybe vételével a forráshiány kezelhető, a költségvetés egyensúlyba hozható.

#### **A bevételek alakulása:**

##### I./Költségvetési (állami) támogatás:

- 1.a./ A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek bértámogatása: 33.571.400,- Ft
- 1.b./ Település üzemeltetés támogatása: 33.840.933,- Ft  
(ebből: parkfenntartás 6.391.180,- Ft, közvilágítás: 8.192.000,- Ft temető-fenntartás 1.197.633,- Ft, közút, járda fenntartás 18.060.120,- Ft)
- 1.c./ Egyéb (nem célhoz kötött) támogatás 7.200.000,- Ft
- 1.d./ Lakott külterülethez kapcsolódó támogatás: 354.450,- Ft
- 2.a./ Általános település-fenntartáshoz kapcsolódó kiegészítés 34.699.670,- Ft
- 2.b./ Polgármester bértámogatása 972.400,- Ft.

***Települműködésének általános támogatása összesen: 110.639.753,- Ft.***

- 2./Nevelési intézmény támogatása – ***Óvoda: 71.760.616,- Ft***  
(ebből óvónők bértámogatása: 44.735.016,- Ft dajkák bértámogatása: 15.435.000,- Ft, épületfenntartás, működés 11.590.600,- Ft)

##### 3./Szociális feladatok támogatása:

- 3.a./ Általános szociális célú támogatás: 53.611.000,- Ft
- 3.b./ Család és gyermekvédelem: 3.400.000,- Ft
- 3.c./ Szociális étkeztetés 3.210.880,- Ft
- 4./ Házi segítségnyújtás – d.a./ szociális gondozás 275.000,- Ft  
d.b./ személyi gondozás 15.180.000,- Ft
- 5./ Falugondnoki szolgálat 3.100.000,- Ft
- 6./ Gyermekétkeztetés – a./ konyhai dolgozók bére: 15.922.000,- Ft  
b./ konyha működtetés, élelmiszer nyersanyag 27.303.433,- Ft.  
c./ szünidei étkeztetés 624.720,- Ft.

***Szociális feladatok támogatása összesen: 122.647.033,- Ft.***

**Költségvetési támogatás mindösszesen: 308.274.472,- Ft**

*Múlt évben az állami normatív támogatás 283.220.804,- Ft volt. A növekedést a házi segítségnyújtást igénybe vevők számának emelkedése, és a korábbi pedagógus bérintézkedés normatívába történő beillesztése eredményezte.*

**II. Közhatalmi bevételek (adók) : 14.900.000,- Ft**

a./ Iparüzési adó: 7.000.000,- Ft

b./ Gépjármű adó önkormányzatnál maradó része 3.400.000,- Ft

c./ magánszemélyek kommunális adója: 4.500.000,- Ft.

*A múlt évben a költségvetés 34 millió Ft adóbevételt tervezett. Ez nem teljesült, a 2019. évi terv a múlt évi tényleges adóbevétellel számolt.*

**III. Működési bevételek: 17.500.000,- Ft**

a./ szolgáltatási díjak: 5.000.000,- Ft

Itt szerepel a mezőgazdasági tevékenység földalapú támogatása, terményár bevétel, egyéb szolgáltatás díja.

d./ térítési díjak: 9.000.000,- Ft

c./ kiszámlázott ÁFA: 3.500.000,- Ft

A kiszámlázott ÁFA csak átfut a költségvetésen, kiadási oldalon befizetésre kerül az adóhivatalnak.

Működési célú bevételek összesen:

*A terv a múlt évi teljesítés számait vette alapul.*

**IV. Működési célra átvett pénzeszközök: 102.000.000,- Ft.**

Átvett pénzeszköz a Munkaügyi Központ által a közfoglalkoztatáshoz adott támogatás, a mezőri támogatás, az egészségbiztosítási támogatás a védőnői szolgálathoz. A védőnői szolgálat elmúlt évi támogatása 6 millió Ft volt. A körzet bontása miatt a támogatás várhatóan a terv felett teljesül.

**V. Belső finanszírozás: 80.665.528,- Ft.**

A belső finanszírozás előző évi pénzmaradvány felhasználását jelenti. A múlt évi felhasználáshoz hasonló pénzmaradvány igénybe vétele. Különbség, hogy 2018. évben a maradvány felhasználás teljes egészében működésre volt tervezve, 2019. évben 25 millió Ft beruházásra, az idősek otthona berendezésére. Ebből következik, hogy a működési célú igénybe vétel jelentősen csökkent.

### **A kiadások alakulása:**

A kiadások összességében a múlt évi szinten kerültek tervezésre, némi szerkezeti változással csökkent a működési kiadások aránya, és nőtt a beruházások előirányzata.

### **Bér kiadások:**

A bérelőirányzat 216.000.000,- Ft, mely magában foglalja a közmunkások részére kifizetett bért is. A bérelőirányzat 14 millió Ft-tal növekszik az előző évhez képest. Ennek oka a minimál bér, a garantált minimálbér növekedése, továbbá, hogy a be nem töltött üres állások

várható bérkiadása is tervezésre került. Az üres állások fenntartása indokolt, hiszen egyes területekre – óvoda, szociális ellátás – hiszen itt az engedély megtartásához a jogszabályban előírt létszám szükségletet fenn kell tartani.

A bérelőirányzatból 31 millió Ft a Hivatal, 65.000.000,- Ft az óvoda, 17 millió az önkormányzati igazgatás (polgármesteri bér, képviselőtestületi tiszteletdíj) 17,2 millió a mezőőr, a karbantartók, 3,6 millió a védőnői szolgálat, 12 millió a szociális gondozók, 7 millió a gyermekjóléti szolgálat előirányzata, 46,2 millió a közfoglalkoztatás bérkiadása.

A munkaadót terhelő járulék a kifizetett bértömeg függvénye. Könnyebbséget jelent, hogy a közteher 2 %-ot csökkent, 17, 5 %-ra.

#### Dologi és egyéb működési kiadások:

A dologi és az egyéb működési kiadások tervezése épületfenntartásra, település tisztasági feladatra, temetőfenntartásra, közüzemi díjak kifizetésére a múlt évi mértékben történt. Itt jelentkezik az orvosi rendelő, védőnői szolgálat, konyha, óvoda, hivatali épület, művelődési ház fenntartása, működtetése.

Az élelmiszerárak növekedése miatt az élelmiszer-nyersanyag tervezésénél ezt a növekedést figyelembe kellett venni.

Az egyéb működési költségek között szerepel a szervezett szemétszállítás kiadási előirányzata, a falugondnoki szolgálat működtetése.

#### Juttatások, segélyek:

Ellátottak juttatására 38.500.000,- Ft előirányzat került tervezésre. Itt a települési támogatások (segélyek) illetve a szociális ellátásokhoz kapcsolódó kiegészítések (gyermekétkeztetés, szociális étkeztetés) kerültek tervezésre.

#### Tartalék:

A tervezet tartalmaz 2.000.000,- Ft működési tartalékot, előre nem látható váratlan kiadásokra.

#### Beruházás:

A kiadási oldalon szerepel 25.000.000,- Ft **beruházás**, mely az idősök bentlakásos otthona berendezéséhez ad előirányzatot. Fedezetül a 2018. évi megtakarítás, pénzmaradvány jelent fedezetet.

#### Létszám:

A köztisztviselők tervezett létszámkerete 7 fő, 0,4 mutatóval kevesebb, mint az államilag elismert létszámszükséglet. Az óvoda és konyha létszámkerete 21 fő (az üres állásokkal együtt), a szociális ellátás létszáma engedélyezett létszáma 7 fő. A közmunkások várható átlag létszáma 55 fő.

Tiszaeszlár, 2019. február 4.

Nagy Tibor  
polgármester



## HATÁS VIZSGÁLAT

**a./ Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A költségvetésről szóló rendelet-tervezet biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásához a megfelelő pénzügyi forrást, a tervszerű költségvetési gazdálkodást.

**b./ Környezetvédelmi, egészségügyi hatás:** Környezetvédelmi és egészségügyi feladatok ellátására a rendelet-tervezet az alapvető szolgáltatás biztosításához a szükséges forrásokat biztosítja.

**c./ Jogszabály alkalmazáshoz szükséges adminisztráció, személyi, szervezeti tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet alkalmazásához a Polgármesteri Hivatalban a személyi és a tárgyi feltételek biztosítottak.

**d./ A rendelet alkotásának szükségessége, jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az önkormányzat, mint költségvetési szerv gazdálkodása szabályozott, költségvetését rendeletben a Képviselőtestület határozza meg. A rendelet-alkotás elmaradása törvénysértést eredményezne.