



Rábapatona Község Önkormányzata

A jövő Rábapatonája 3.0



1

Az ingatlanfejlesztések éve

1.) sz. napirendi ponthoz előterjesztés

Rábapatona Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2019. február 27-én, 17⁰⁰ órakor megtartandó ülésére

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének megalkotása

Előterjesztő: Molnár-Nagy Béla polgármester

Készítette: dr. Németh Balázs jegyző,

Nagné Bognár Krisztina, Csillag Zoltánné

Törvényességi ellenőrzést végezte:

dr. Németh Balázs jegyző

Véleményezte: Pénzügyi- és Településstratégiai

Bizottság

Tárgyalja: Képviselő-testület



Rábapatona Község Önkormányzata

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat korábban a 10/2019. (II.13.) sz. képviselő-testületi határozatában elfogadta, hogy az akkori főszámokkal szereplő költségvetési tervezetet foglalja rendelet-tervezetbe a jegyző. A tárgyévi költségvetés az alábbi keretszámokat tartalmazza:

a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet főösszegei: 297.459 ezer forint.

Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **245.830 ezer forint,**
- b) a költségvetési kiadások összege: **297.459 ezer forint,**
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: **51.629 ezer forint.**

A megvalósítandó fejlesztésekről a 2019. február 13-ai ülésen már volt szó, azokon nem változtatott, egyetértett a tisztelt testület, ezért ezen célok nem kerülnek újra felsorolásra.

Az előterjesztés 2 érdemi részre tagozódik az alábbiakban (I. és II. fejezet) az I. fejezet a hitelfelvétel miatt jogszabályi kötelezettségen alapuló feladat, miszerint az önkormányzatnak a középtávú tervezéshez szükséges elfogadni a 3 éves középtávú tervét, (ún. „Kitekintő-határozat”) míg a II. fejezet a rendelet-tervezetet foglalja össze.

I.

A költségvetési rendelet elfogadása előtt szükséges **elfogadni egy középtávú tervet.** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) a 20. Középtávú tervezés cím alatt tárgyalja a középtávú tervezésre vonatkozó szabályokat. Az Áht. 29/A¹. §-a rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a középtávú tervezéshez kapcsolódva milyen kötelezettsége van. A hitelfelvétel miatt szükséges minden évben elvégezni ezt a középtávú tervezést.

¹ Áht. 29/A. §-a: „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”



Rábapatona Község Önkormányzata

Az előbbi követelményeknek megfelelően az alábbi határozat-tervezetben meghatározott középtávú tervet javaslom elfogadni.

1. Saját bevételek:

Az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabály- az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.)

Korm. rendelet 2. §-a – szerinti saját bevételei:

Adatok e Ft-ban

Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek	Kötelezettség összege			
	2020. év	2021. év	2022. év	össz.
a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek				
megnevezése	azonosító adatai	futamidő		
fejlesztési célú hitel			10.700	10.700
Összesen			10.700	10.700
b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek				
megnevezése	azonosító adatai	futamidő		
Összesen				
c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek				
megnevezése	azonosító adatai	futamidő		
Összesen				
d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek				
megnevezése	azonosító adatai	futamidő		
Összesen				
e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek				
megnevezése	azonosító adatai	futamidő		
Összesen				

3



Rábapatona Község Önkormányzata

Összesen				
f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek				
megnevezése	azonosító adatai	futamidő		
Összesen				
Adósságot keletkeztető ügyletek összesen:				
(a) ponttól az f) pontig)				

A figyelembe vehető saját bevételek:

Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján meghatározott saját bevételek típusa és azon belül az adott bevételek	Bevétel összege				
	2020. év	2021. év	2022. év	össz	
a) Helyi adóból és települési adóból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége, rendszeressége				
azonosító adatai					
magánszemélyek komm. adój	évi két alkalom	8.000	8.000	8.000	24.000
állandó és ideiglenes iparüzési adó	évi két alkalom	50.000	50.000	50.000	150.000
gépjármű adó önkorm. megillető rész	évi két alkalom	10.000	10.000	10.000	30.000
Összesen		68.000	68.000	68.000	204.000 ⁴
b) Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége, rendszeressége				
azonosító adatai					
Összesen					
c) Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége, rendszeressége				
azonosító adatai					
Összesen					



Rábapatona Község Önkormányzata

d) A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Összesen					
e) Bírság-, pótlék- és díjbevétel jogcímen belül az érintett bevételek		2020. év	2021. év	2022. év	össz.
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
bírság		200	200	200	600
pótlék		300	300	300	900
Összesen		500	500	500	1.500
f) A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
					5
Összesen					
Saját bevételek összesen (a) ponttól az f) pontig)		68.500	68.500	68.500	205.500

A fenti kimutatás alapján az alábbi határozati javaslat elfogadását kérem.

Határozati javaslat:

Rábapatona Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában foglalt kötelezettsége alapján az előterjesztésben szereplő, fenti táblázat szerint határozza meg az önkormányzat **2020-2022. évekre vonatkozó középtávú tervét.**

Felelős: Molnár-Nagy Béla polgármester

Határidő: Azonnal

II.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt. A törvény alapján megterveztük Rábapatona Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat. Az



Rábapatona Község Önkormányzata

államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (3) bekezdése úgy rendelkezik, hogy a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ennek a jogszabályi kötelezettségnek február 13-ai ülésen eleget is tett az Önkormányzat, továbbá megtörtént az Ávr. 27. §-ának (1²) bekezdésében foglalt egyeztetés is, mely a mellékletek között található.

A 2019. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása az emelt jövedelemhatárok mentén
4. Ingatlanfejlesztési beruházások megvalósítása, - különös tekintettel az új sportöltöző megépítésére- a források biztosítása.
5. Pályázatok figyelése, a 2014-2020-as EU-s pályázatokon való indulás.
6. Belterületi csapadékvíz-pályázat megvalósításának megkezdése.

A 2019. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 245.830 ezer Ft, melyet a pénzmaradványból származó bevétel 51.629 ezer Ft-tal egészít ki, így összesen 297.459 ezer Ft forrás fog rendelkezésre állni. 2019. évben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

Az intézmények és az önkormányzat részletes költségvetése a 2019. év során várható kiadásokról és bevételekről elkészítésre került, ez alapján javaslom a költségvetés megvitatását.

A képviselő-testület a 2019. február 13-ai ülésén első fordulóban tárgyalta az önkormányzat és intézményei részletes költségvetését, melyet **a 10/2019. (II.13.)** számon hozott határozatába foglaltan el is fogadott. A határozatba foglalt módosítások a költségvetési rendelet tervezeten átvezetésre kerültek.

Jelen előterjesztés *mellékleteként* csatolom a 2019. évre vonatkozó költségvetési rendelet tervezetét, (*Jelen előterjesztés I. sz. melléklete*) az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és az óvoda költségvetésére vonatkozó számszaki adatsorokkal felszerelt rendelettervezet-mellékleteket, (*Jelen előterjesztés II. sz. melléklete*); a vonatkozó mérleget (*Jelen előterjesztés III. sz. melléklete*) a költségvetési szervek vezetőivel előzetesen lefolytatott kötelező

² Ávr. 27. § (1)-e: „A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”



Rábapatona Község Önkormányzata

egyeztetésről készült emlékeztetőt, (*Jelen előterjesztés IV. sz. melléklete*), valamint a rendelet-tervezet hatásvizsgálati lapját (*Jelen előterjesztés V. sz. melléklete*)

A fentiek alapján javaslom a képviselő-testület részére, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletét fogadja el a mellékletben meghatározott tartalommal.

Kelt: **Rábapatonán, 2019. február 20. napján**

Molnár-Nagy Béla
polgármester