

VÉSE KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

2020. február ...

.

Vése Községi Önkormányzat

POLGÁRMESTERÉTŐL
8721 Vése, Park utca 1.
Telefon: 85/345-011

ELŐTERJESZTÉS

Vése Községi Önkormányzata Képviselő-testületének

2020. február 25.-én tartandó ülésére.

Tisztelt Képviselő-testületi Tagok!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.), Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (továbbiakban: Kötv.) valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) előírásit figyelembe véve terjesztem a testület elé a település 2020. évi költségvetését bemutató bevételeket és kiadásokat taglaló táblázatokat. Az előterjesztés célja, hogy bemutassa, hogy ebben az évben milyen finanszírozási metódus lép életbe az önkormányzati szférában.

A költségvetés összeállítását megelőzően a pénzügyi terület munkatársaival részletesen áttekintettük a község előző évi kiadási szintjét, az egyszeri kifizetések nagyságrendjét, majd részletesen elemeztük a 2020. évben várható bevételeket és kiadásokat.

A Költségvetés készítésekor az Mötv. 111. § (4) bekezdése szerint a **működési hiány tervezhetőségének tilalma továbbra is fenn áll.** Az Áht. 23. § (4) bekezdése pedig megállapítja, hogy az Mötv. hivatkozott rendelkezésében szereplő „működési hiány” fogalom alatt a **külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány értendő.** A működési költségvetésnek, a költségvetési bevételeket és kiadásokat illetően (vagyis finanszírozási tételek nélkül) kell egyensúlyban lennie, e tekintetben nem lehet hiánnyal tervezni. Annak természetesen **továbbra sincs akadálya, hogy az előző évekről áthúzódó pénzmaradvány felhasználásával a tárgyévi kiadások meghaladják a tárgyévi bevételek összegét.**

A fejezeti tartalék előirányzatból a „működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás” az Mötv. 118. § (2) bekezdése szerinti **kivételes esetben,** jogszabályban meghatározott módon **adható.**

Fontos kiemelni, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és **kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban kell tervezni.**

Bevételek:

A központi költségvetésből kapott működési célú támogatások – 82.949,5 eFt – fedezetül szolgálnak többek között az igazgatás, ill. a községgazdálkodás különféle üzemeltetésből eredő kiadásaira; a köznevelési feladatok ellátására; a köznevelési intézményekben történő- és a szünidei gyermekétkeztetés támogatására; a közművelődési feladatok ellátására, valamint a tavalyi évről áthúzódó közfoglalkoztatás bértámogatására.

A közhatalmi és saját bevételek 12.758 eFt és 9.000 eFt összegben várhatóak a tavalyi év teljesítési adatait figyelembe véve.

Az előző évi pénzmaradvány 53 000 eFt, amely tartalmazza a Magyar Falu program kereteiben, a szolgálati lakás felújítására és orvosi műszerek beszerzésére elnyert pályázati forrást, melynek felhasználására az idei évben kerül sor. Emellett a maradvány összege tartalmazza a megszünt víziközmű társulat Vése településére eső hányadát.

Bevételek mindösszesen: 161 144 eFt

Kiadások:

A személyi jellegű kiadások főösszege: 13.502,8 eFt.

A személyi jellegű kifizetések az alábbiak szerint áll össze:

- Foglalkoztatottak személyi juttatása (alapilletmény, ill. kieg, pótlékok): 6.873,7 eFt
2020.évben is jelentős tételt képvisel a költségvetésben az önkormányzat által alkalmazott közfoglalkoztatottak munkabére. A fenti összegből 2 456,5 eFt került betervezésre ezen jogcímen, amely a 2019. évben indult programok 2020. évre eső bruttó béreket tartalmazza.
- Külső személyi juttatás (polgármester, alpolgármester, képviselők) 6.629,0 eFt
Ez az összeg foglalja magában a polgármester bérét, havi rendszeres költségátérítését és béren kívüli juttatását; valamint a képviselőtestület tiszteletdíját.

A munkaadói járulékok főösszege 2.173,3 eFt. (A bérek után fizetendő 17,5 %-os szociális hozzájárulási adó, egyéb juttatás esetén 17,5 %-os szoc.h. és 15 %-os SZJA fizetendő)

A dologi kiadások főösszege: 46 901,1 eFt.

Jelentős összeget képvisel a vásárolt élelmezés – amely a szociális étkeztést és az általános iskolai tanulók étkeztetését, valamint a szünidei gyermekétkeztetést jelenti – 24 908 eFt értékben.

További jelentőstétel a működési célú előzetesen felszámított ÁFA 8 152 eFt összegben.

Egyéb működési célú kiadások között lett tervezve az államháztartáson belül megfizetendő társulási tagdíjak összege, amely tartalmazza a közös hivatal fenntartására szolgáló normatívát is. Ez összességében 8 343,9 eFt kiadást jelent.

Az államháztartáson kívülre fizetett 2020.évi támogatások megközelítőleg 1 228 eFt-ot tesznek majd ki (egyház tám., nonprofit- és civil szervezetek tám.).

Jelentős kiadási tétel, csaknem 14,5 millió Ft a szociális juttatások összege. A szociális rendszer változásából fakadóan a 2020. évre központilag meghatározott 13 695 eFt támogatást teljes egészében ezen feladat ellátására kell fordítanunk. (főbb kiadási jogcímek: települési lakásfenntartási tám., rendkívüli tám., temetési segély, Bursa Hungarica ösztöndíj, iskolakezdési tám., szociális étkezés tám., idősek támogatása)

Felhalmozási kiadásaink az idei évben is jelentősek lesznek. A tavalyi évben a Magyar Falu program keretében forráshoz jutottunk a Park u. 1. szám alatt található szolgálati lakás felújítására, valamint orvosi műszerek beszerzésére a helyi Orvosi Rendelő részére. (mindösszesen: 32.847 e Ft)

A kiadási főösszeg több, mint 10%-át, - **20 550 eFt**-ot - fordít az önkormányzat az óvoda finanszírozására. Ezen összeg fedezetéül nagyrészt - a feladatalapú finanszírozás révén – a központi költségvetésből származó támogatás szolgál.

Felhalmozási célú kiadásunk továbbá az államháztartás felé elszámolandó megelőlegezés összege, melyet 2019. decemberében bocsátottak az önkormányzat rendelkezésére, 3 389 eFt értékben.

Kiadások mindösszesen: 161 144 eFt

A rendelettel egyetemben stabilitási helyzetről szóló határozatot is el kell fogadnia a testületnek.

Határozati javaslat:

Vése Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (3) bekezdésében foglaltak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

(eFt)

	2020	2021	2022	2023
Saját bevétel	9000	10.226	10.258	10.490
Adósságot keletkeztető ügylet	0	0	0	0

Határidő: azonnal

Felelős: Bertók László polgármester

Kelt: Vése, 2020. február ...

Tisztelettel:

Bertók László sk.
polgármester