

VÉSE KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

2017. február 23.

.

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

ELŐTERJESZTÉS

Vése Községi Önkormányzata Képviselő-testületének

2017. február 23-án tartandó ülésére.

Tisztelt Képviselő-testületi Tagok!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.), Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (továbbiakban: Kötv.) valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) előírásait figyelembe véve terjesztem a testület elé a település 2017. 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 2017. évben várható bevételeket és kiadásokat.

A Költségvetés készítésékor 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 – 61.649 eFt – fedezetül szolgálnak többek között az igazgatás, ill. a községgazdálkodás különféle üzemeltetéséből eredő kiadásaira; a köznevelési feladatok ellátására; a köznevelési intézményekben történő- és a szünidei gyermekétkeztetés támogatására; valamint a közművelődési feladatok ellátására.

A közhatalmi és saját bevételek 8.494 eFt és 6.740,6 eFt összegben várhatóak a tavalyi év teljesítési adatait figyelembe véve.

Az előző évi pénzmaradvány a 2016. év 12. havi költségvetési jelentése alapján 12.746,4 eFt, amely tartalmazza az óvodakönyha felújítására 2016. évben elnyert pályázati forrást, melynek felhasználására az idei évben kerül sor.

Bevételek mindösszesen: 90.404.800 Ft

Kiadások:

A személyi jellegű kiadások főösszege: 11.922.800 Ft.

A személyi jellegű kifizetések az alábbiak szerint áll össze:

- Foglalkoztatottak személyi juttatása (alapilletmény, ill. kieg. pótlékok): 4.895,7 eFt
2017.évben is jelentős tételt képvisel a költségvetésben az önkormányzat által alkalmazott közfoglalkoztatottak munkabére. A fenti összegből 4.799, 7 eFt került betervezésre ezen jogcímen, amely a 2016. évben indult programok 2017. évre eső bruttó béreket tartalmazza.
- Külső személyi juttatás (polgármester, alpolgármester, képviselők) 7.027,1 eFt
A magas összeget az indokolja, hogy a 2016. évre a Képviselő-testület tagjait megillető tiszteletdíjak kifizetésére 2017.év januárjában került sor. Továbbá ez az összeg foglalja magában a polgármester havi rendszeres költségtérítését és béren kívüli juttatását is.

A munkaadói járulékok főösszege 2.405 eFt. (A bérek után fizetendő 22%-os szociális hozzájárulási adó, egyéb juttatás esetén 14%-os EHO és 15%-os SZJA fizetendő)

A dologi kiadások főösszege: 32.475,6 eFt.

Jelentős összeget képvisel a vásárolt élelmezés – amely a szociális étkeztést és az általános iskolai tanulók étkeztését jelenti – 14.339,2 eFt értékben.

További jelentőst tétel a működési célú előzetesen felszámított ÁFA, 7.779,7 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 2.931 eFt kiadást jelent.

Az államháztartáson kívülre fizetett 2017.évi támogatások megközelítőleg 1.335,8 eFt-ot tesznek majd ki (orvosi rendelő tám., egyház tám., nonprofit- és civil szervezetek tám.)

Jelentős kiadási tétel, csaknem 8 millió Ft a szociális juttatások összege. A szociális rendszer változásából fakadóan a 2017. évre központilag meghatározott 6.909 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., idősök támogatása)

Felhalmozási kiadásaink az idei évben is jelentősek. A tavalyi évben elnyert Konyha felújítási pályázat segítségével idén megtörténik a napközi otthonos óvoda konyhahelyiségének modernizációja. A felújításra kapott pályázati forrás 9.792,9 eFt, melyhez 515 eFt önerőt kell biztosítanunk.

A kiadási főösszeg csaknem 20%-át, - **17.792,5 eFt**-ot - fordít az önkormányzat az óvoda, valamint a művelődési ház és könyvtár 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 2016. decemberében bocsátottak az önkormányzat rendelkezésére, 2.117,3 eFt értékben.

Kiadások mindösszesen: 90.404.800 Ft

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:

	2017	2018	2019	2020
Saját bevétel	8.494	8.826	9.158	9.490
Adósságot keletkeztető ügylet	0	0	0	0

Határidő: azonnal

Felelős: Bertók László polgármester

Kelt: Vése, 2017. február 15.

Tisztelettel:

Bertók László sk.
polgármester