

VÉSE KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

2016. február 9.

.

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

ELŐTERJESZTÉS

Vése Községi Önkormányzata Képviselő-testületének

2015. február 9-én tartandó ülésére.

Tisztelt Képviselő-testületi Tagok!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.), Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény (továbbiakban: Kötv.) valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) előírásait figyelembe véve terjesztem a testület elé a település 2016. 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 2016. 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 bevételek tekintetében megállapítható, hogy azok csak az önkormányzat szűkös üzemeltetésére elégségesek.

Az államháztartástól kapott működési célú bevétel összege 75.005 eFt, közhatalmi és saját bevételek 9.950 eFt és 8.050 eFt összegben várhatóak.

A felhalmozási célú bevételek 34.264 eFt összeget mutatnak.

Az előző évi pénzmaradvány még nem ismert, az csak 2015. február 25. napját követően kerül pontos kimutatásra, mely összeg csökkenteni fogja a finanszírozás hiányát, terveink szerint **12.225 eFt** összegben.

Bevételek mindösszesen: 139.494 eFt

Kiadások:

A személyi jellegű kiadások főösszege: 19.657 eFt.

A személyi jellegű kifizetések az alábbiak szerint áll össze:

- Foglalkoztatottak személyi juttatása (alapilletmény, ill. kieg, pótlékok): 14.157 eFt
- Külső személyi juttatás (polgármester, alpolgármester, képviselők) 5.500 eFt

A munkaadói járulékok főösszege 4.783 eFt. (A bérek után fizetendő 27%-os szociális hozzájárulási adó, egyéb juttatás esetén 14%-os és 27 %-os EHO fizetendő)

Cafetéria juttatást számoltunk, 8.000 Ft/hó/fő összegben.

A dologi kiadások főösszege: 39.440 eFt.

Jelentős összeget képvisel a vásárolt élelmiszer 18.000 eFt értékben, az egyéb szolgáltatások 5.000 eFt összegében kerültek tervezésre, de ebben vannak a kovácstalálkozó kiadásai is.

Átadott pénzeszköz tekintetében a közös hivatalt megillető normatíva lett tervezve, természetesen még az egyéb társulásokban való befizetések is tervezve lettek 4.500 eFt összegben.

Jelentős kiadási tétel, mint egy 10.000 eFt a szociális juttatások összege. A szociális rendszer változásából fakadóan a 2016. évre központilag meghatározott 7.517.842 Ft támogatást teljes egészében erre a területre kell elkölteni.

Két jelentős felhalmozási kiadással számolunk ebben az évben. Egyrészt a Kossuth és Petőfi utcák útjavításával, illetve az óvoda kapacitásbővítésével. Mindkét beruházás jelentős pályázati forrás felhasználásával valósulhat meg (útépítés 13.626 eFt pályázati, 2.405 eFt saját forrás, óvoda 16.855 eFt pályázati, 800 Ft saját forrás). A közmunka programban is tervezetten 2.000 eFt eszközbeszerzésre is sor fog kerülni.

Kiadások mindösszesen: 139.494 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)

	2016	2017	2018	2019
Saját bevétel	9.950	10.012	10.344	10.677
Adósságot keletkeztető ügylet	0	0	0	0

Határidő: azonnal

Felelős: Bertók László polgármester

Varászló, 2016. február 6.

Tisztelettel:

Bertók László sk.
polgármester