

Tisztelt Képviselő-testület!

2017. február 23-i képviselő-testületi ülésünkön tárgyaltuk első olvasatban önkormányzatunk költségvetés tervezetét. Az előterjesztésben jeleztük, hogy a kiküldött anyag tartalmilag még nem teljes és így nem alkalmas rendeletalkotásra. Az első forduló tárgyalás során módosító javaslat nem érkezett be, így véglegesítettük az első fordulóra kiküldött táblarendszert, illetve elkészült a költségvetési rendelet szövege. A mellékelt határozati javaslat elfogadásával képviselő-testületünk eleget tud tenni a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti kötelezettségeinek is.

Tekintettel arra, hogy a fejlesztési mérlegben szereplő bevételi és kiadási tételek nem módosultak, így a fejlesztési mérleg hiánya kapcsán a hitelfelvételre vonatkozó rendeleti szabályozást kellett beépítenünk, mely kitér mind a hitel nagyságára, mind annak jövőbeni visszafizetési forrására.

Továbbra is bizonytalanságot jelent a fejlesztési mérleg tekintetében a vízi közmű bérleti díj és az ahhoz kapcsolódó, vele megegyező összegű rekonstrukciós munkák bevételi, illetve kiadási előirányzatainak betervezése. Ez a tárgyévi költségvetés tekintetében főösszeg szinten nem jelent bizonytalanságot tekintettel a kiadási és bevételi összegek egyezőségére, ugyanakkor a részmérlegek tekintetében érdemben befolyásolhatja azok egyenlegét.

Egyik oldalról a működési mérleg bevételi oldalán kell megtervezni a bérleti díj bevételt, mely a működési mérlegben többletként jelenik meg.

Másik oldalon a fejlesztési mérlegben felújítási és/vagy beruházási kiadást kell egyező összegben szerepeltetni, mely a fejlesztési mérleg hiányát növeli és pótlólagos fejlesztési bevétel hiányában egyező összegben növeli a felveendő fejlesztési célú hitel összegét is.

Megjegyzem az idei évben is arra törekszünk, hogy többletbevételek realizálása révén elkerüljük a tényleges hitelfelvételt. Erre a fenti működési bevételi többlet évközi fejlesztési mérlegbe történő átcsoportosítása részben garanciát nyújt. (Ez az átcsoportosítás összhangban van a vízi közmű szolgáltatásról szóló törvény felhasználási kötöttséget tartalmazó előírásaival.)

Egyeztetésre került a maradvány összege, különös tekintettel a közmunka projektekhez kapcsolódó maradvány összegére. Az egyeztetéseket követően is maradt még bizonytalanság a végső elszámolások kapcsán, így az óvatosság elvéből kiindulva a maradvány és a tárgyévi betervezett bevételek összege a betervezett kiadásokkal egyezően került szerepeltetésre. Ez a tervezési mód kisebb tartalékot biztosít az esetleges visszafizetési kötelezettségek teljesítésére.

Az elmúlt hetekben véglegesítésre került Mánfa Község Önkormányzat 2016. évi PM infója. Ezt a Magyar Államkincstár jóváhagyta, jelenleg NGM jóváhagyásra vár. A visszamenőleges hatályú előző évi költségvetési rendeletmódosítás elfogadására még költségvetésünk véglegesítését megelőzően sort kellett kerítenünk. Megjegyzem a beszámoló a maradvány oldaláról a költségvetés megalapozó dokumentuma.

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy a tárgyévi hitelfelvétel megalapozását is szolgáló törvényi kötelezettség az alábbi határozat 1. sz. mellékletében foglalt kimutatás elfogadása. A kötelezettségvállalási határunk melléklet szerint 6.650 eFt, így a tervezett hitelfelvétel, annak esetleges emelkedése esetén is, bőségesen a kötelezettségvállalási limiten belül teljesülhet.

Végül, de nem utolsósorban előző évi költségvetési rendeletünkben megfogalmazott kötelezettségemnek eleget téve tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakában, január 1-től a mai napig kizárólag az előző évi költségvetés előirányzatainak 2/12-én belüli normál működéshez kapcsolódó kötelezettségvállalásokra került sor. Rendkívüli kiadást nem rendeltem el. Az átmeneti gazdálkodás időszakára vonatkozó kiadások és bevételek e rendelet részét képezik, abba beépítésre kerültek.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslat, valamint a mellékelt rendelet elfogadásával fogadja el a 2017. évi költségvetésünket, illetve rendelkezzen ezzel egyidejűleg a kötelezettségvállalási limitünkre, illetve önkormányzatunk tárgyévi hitelfelvételeire vonatkozóan.

### **Határozati javaslat:**

A képviselő-testület a polgármester előterjesztésében megtárgyalta Mánfa Község Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletéről és annak végrehajtásáról szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeket, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteinkből eredő fizetési kötelezettségeket 2017-2020. évek vonatkozásában e határozat 1. sz. mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.
2. A képviselő-testület megismerte a polgármester Mánfa Község 2016. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló rendelet szerinti beszámolóját a 2017. január, február hónapokban folytatott átmeneti gazdálkodásról és azt tudomásul veszi. Tudomással bír arról, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakának gazdasági eseményei a 2017. évi költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.
3. A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a költségvetési döntések és kötelezettségvállalások megalapozása érdekében áprilistól az előző havi tényadatok figyelembevételével adott hó 20-ig aktualizálja az önkormányzat likviditási tervét.
4. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a vízi közmű bérleti díj bevételek félévi teljesülésének figyelembevételével gondoskodjon a hitelfelvétel lebonyolításáról, melyről a képviselő-testület külön előterjesztés alapján dönt.

**Határidő:** értelem szerint

**Felelős:** Hohn Krisztina polgármester  
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

Mánfa, 2017. március 3.

Hohn Krisztina  
polgármester

**1. sz. melléklet**

**Az önkormányzat 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételei 2017-2020. években**

eFt-ban

Bevétel megnevezése	2017.	2018.	2019.	2020.
Helyi adóból származó bevételek	13080	13000	13000	13000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	200	200	200	200
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	20	20	20	20
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>13300</b>	<b>13220</b>	<b>13220</b>	<b>13220</b>
<b>50%</b>	<b>6650</b>	<b>6610</b>	<b>6610</b>	<b>6610</b>

**A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. Törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő önkormányzati fizetési kötelezettségek 2017-2020. években**

Ügylet megnevezése	2017.	2018.	2019.	2020.
Hitel, kölcsön felvétele (tőke)	500	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvétel	0	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú, halasztott fizetés, részletfizetés futamidő végéig	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>