



Mánfa Község Polgármesterétől
7304 Mánfa, Fábrián B. u. 58. sz .
Tel.: 72/482-145, 72/581-349
e-mail: pghiv@manfa.hu

ELŐTERJESZTÉS

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2018. február 21-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2018. évi költségvetési rendelet

Iktatószám : /2018. Melléklet: 6 db

A napirend előterjesztője: Hohn Krisztina polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Ahogy az ismert 2014. óta már nincs költségvetési koncepció készítési kötelezettsége az önkormányzatoknak. A tervezésre a működés tekintetében bázis szemléletben, a felhalmozás tekintetében feladat alapon került sor a költségvetési törvény és az év végén jelentősen módosuló egyéb önkormányzatokat érintő jogszabályok figyelembevételével.

2017-ben is túlteljesült az adóbevételi terv. Ez, illetve a takarékos évközi gazdálkodás tették lehetővé a 2017. év nyugodt, hitelfelvételektől mentes zárását.

A 2017. év számviteli zárása jelenleg is zajlik. Ez jelentős mértékben késleltette a zárási adatokon alapuló 2018. évi költségvetés tervezést. Az Áht. 24. § szerinti végső határidőre, azaz február 15-re sikerült csak előkészíteni a költségvetés I. fordulós tervezetét. Hivatkozott paragrafus (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelet tervezetét a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. E kötelezettségemnek teszek eleget jelen előterjesztés kiküldésével.

Önkormányzatunk SZMSZ-ben foglaltak szerint a költségvetési rendelet tárgyalására két fordulóban kerül sor. Jelen előterjesztés az első forduló 2018. február 21-i tárgyalás alapja. Ez a tárgyalási mód lehetővé teszi azt, hogy a képviselő-testület az első forduló során megszabja az általa javasolt változtatási irányokat. A második fordulóra már az Áht és Ávr. által előírt kiegészítő táblák kerülnek kiküldésre a korábbi éveikhez hasonló szövegezésű rendelet tervezettel. A jelen anyaghoz kapcsolt táblák már jelenleg is az államháztartási számviteli kormányrendelet szerinti bontásban készültek el. A 2017. évi zárási folyamatok még nem zárultak le. A kincstárral és a munkaügyi központtal folyamatosak az egyeztetések. Ennek megfelelően a bevételek között tervezett maradvány összege még változhat, illetve kapcsolódó kiadási (visszafizetési) tétel is jelentkezhethet. A maradványból a közmunka-programhoz kapcsolódó tételek részleges becsült tartalék mellett kerültek betervezésre. Természetesen ennek megfelelően a tervezet a közmunka-program kapcsolódó kiadásait sem tartalmazza. A betervezett maradványrészt terheli az előző évhez kapcsolódó bármely

visszafizetési kötelezettség. Ez felmerülése esetén többlet működési kiadásként fent említett tartalékból a közmunka-program zárására fel nem használt hányad terhére rendezhető.

Fentiekre tekintettel a kiküldött anyag még nem alkalmas rendelet alkotásra. Két forduló között kiegészítésre kerül a képviselő-testület által elfogadott módosítási javaslatokkal, illetve hiányzó táblákkal.

Fejlesztési bevétel hiányában az előző évről áthúzódó maradványon felül a fejlesztési kiadások fedezeteként 4.380.181 Ft fejlesztési hitelfelvétel került tervezésre.

Fejlesztési mérleg kapcsán fel kell hívnom a figyelmet arra, hogy sem a vízi közmű bérleti díj, sem a vele szemben egyező összegű felújítási kiadás nem szerepel.

Mivel a költségvetés tervezését nem előzte meg koncepció elfogadása, így a tervezés során alkalmazott néhány fontosabb szempont az alábbiak szerint került alkalmazásra:

- Az előző évhez képest alacsonyabb adóbevételi előirányzat került betervezésre.
- A tervezés során a személyi jellegű juttatás és járulék elemi szintről került megtervezésre figyelembe véve a minimálbér, a garantált bérminimum, a járulékok, a polgármesteri tiszteletdíj és a pótlékok változásait.
- Az előző évhez képest magasabb dologi előirányzat került betervezésre, mely számos fontos karbantartási feladat, illetve a bérelt eszközök fedezetét biztosítja, de még nem tartalmazza a közmunka-programhoz kapcsolódó dologi jellegű kiadásokat.
- A jelenlegi tervezetben a szociális rendeletünkkel összhangban az előző évek ellátotti létszámának figyelembevételével kerültek a kiadások betervezésre azzal, hogy a települési rendkívüli segély keretösszegét növeli 300 eFt a gondozási díj különbözet támogatására.

Végül, de nem utolsó sorban felhívom a figyelmet arra, hogy a 2017. év végén leutalt 2018. évi előleg 1.116 eFt-os összege egyik oldalon a működési maradvány része, másik oldalon kiadási tételként is szerepel. E mellett a tervezet tartalmazza mind a társulásnak, mind a TDM szervezetnek, továbbá a Dráva projekt kapcsán átadandó pénzeszközöket.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy Mánfa Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló első forduló előterjesztést – annak mellékleteivel – tárgyalja meg és fogadja el az alábbi határozati javaslatot a költségvetési rendelet második fordulóra történő véglegesítése érdekében.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében – első olvasatban megtárgyalta Mánfa Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület első olvasatban megtárgyalta a Mánfa Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló előterjesztést és annak tartalmát tudomásul veszi.

2. Amennyiben a Munkaügyi Központtal és a MÁK-kal folytatott egyeztetések szükségessé teszik, úgy a fejlesztési és működési mérleg közötti szükséges átcsoportosításokat végre kell hajtani, különös tekintettel a vízi közmű bérleti díjra és a kapcsolódó kiadásokra. Amennyiben ez a részmérlegek egyenlegét megváltoztatja, úgy a fejlesztési mérlegben az egyensúly biztosítására többlet fejlesztési hitelfelvételt kell betervezni, míg a működési mérlegben a rendkívüli működési támogatás összegét kell korrigálni. Visszafizetési kötelezettség esetén a működési mérleg kiadásait ki kell egészíteni és szükség esetén a rendkívüli működési támogatási igényt kell betervezni.
3. A képviselő-testület a módosító javaslatok közül az alábbiakat támogatja:
 -
 -
 -Utasítja a jegyzőt a módosító javaslatok átvezetésére.
4. A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a 2017. évi közfoglalkoztatási pályázathoz kapcsolódó tartalék felhasználására csak a projekt lezárásakor, illetve azt követően kerülhet sor.
5. A képviselő-testület az állami támogatásokhoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség elsődleges fedezeteként a 4. pont szerint tartalék előirányzat maradványát jelöli meg.
6. Felkéri a polgármester és utasítja a jegyzőt, hogy az 1-5. sz. pontok figyelembevételével gondoskodjanak a jogszabályi feltételeknek maradéktalanul megfelelő szerkezetű és adattartalmú számszaki mellékletek és a költségvetési rendelet tervezetének következő testületi ülésre történő előterjesztéséről.

Határidő: azonnal, illetve értelem szerint
Felelős: Hohn Krisztina polgármester
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

M á n f a, 2018. február 15.

Hohn Krisztina
polgármester