



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. március 6-án tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2018. évi költségvetési rendelet

Iktatószám : /2018. Melléklet: 11 db

A napirend előterjesztője: Hohn Krisztina polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

2018. február 21-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 túlnyomó hányada és a tárgyévi betervezett bevételek összege a betervezett kiadásokkal egyezően került szerepeltetésre. Ez a tervezési mód kisebb tartalékot biztosít az esetleges visszafizetési kötelezettségek teljesítésére.

A visszamenőleges hatályú előző évi költségvetési rendeletmódosítás elfogadására még költségvetésünk véglegesítését megelőzően sort kellett kerítenünk. Megjegyzem a MÁK-nak leadott és jóváhagyott 2017. évi Pm info 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 5.365 eFt, így a tervezett hitelfelvétel, annak esetleges emelkedése esetén is, bőségesen a kötelezettségvállalási limiten belül teljesülhet.

Terveink szerint tárgyévben hitelfelvétellel egy tekintet alá eső lízing igénybevételével le kívánjuk cserélni tehergépkocsinkat. E „hitelfelvétel” tekintetében a költségvetés elfogadását követően adatszolgáltatási kötelezettségünk keletkezik!

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 2/13-án 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 2018. 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 2018. 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 2018-2021. évek vonatkozásában e határozat 1. sz. mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.

2. A képviselő-testület megismerte a polgármester Mánfa Község 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló rendelet szerinti beszámolóját a 2018. január, február hónapokban folytatott átmeneti gazdálkodásról és azt tudomásul veszi. Tudomással bír arról, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakának gazdasági eseményei a 2018. 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 gondoskodjon a hitelfelvétel lebonyolításáról, illetve a gépjármű lízing szerződés megkötéséről, melyről a képviselő-testület külön előterjesztés alapján dönt.

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

M á n f a, 2018. március 2.

Hohn Krisztina
polgármester

1. sz. melléklet**Az önkormányzat 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételei 2018-2021. években**

Bevétel megnevezése	eFt-ban			
	2018.	2019.	2020.	2021.
Helyi adóból származó bevételek	10 700	13 000	13 000	13 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		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	30	20	20	20
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	10 730	13 220	13 220	13 220
50%	5 365	6 610	6 610	6 610

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. Törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő önkormányzati fizetési kötelezettségek 2018-2021. években

Ügylet megnevezése	2018.	2019.	2020.	2021.
Hitel, kölcsön felvétele (tőke)	4 380	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
Összesen:	4 380	0	0	0