



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

ELŐTERJESZTÉS

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2019. november 27-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Költségvetési rendeletmódosítási javaslat
A napirend előterjesztője: Takács Zsolt polgármester

Melléklet: 5 db

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2019. szeptember 19-ei módosítását követően az önkormányzat részére támogatások kerültek megállapításra és célnak megfelelően felhasználásra.

Mint az ismeretes Mánfa Község Önkormányzata a gesztor önkormányzat a lakossági víz-és csatornatámogatás esetében. Így az ezen a jogcímen megérkezett támogatás, ugyanekkora összegben átadásra kerül a feladatot ellátó Baranya-Víz Zrt-nek. A támogatási összeggel a bevételeket és a kiadásokat is megnöveltük. Átvezetésre került az eszközhasználati díj. A szerződésben szereplő összeggel növeltük meg, mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatunkat. A változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

Felhívom a figyelmet, hogy a bevétel működési, a kiadás fejlesztési tételként jelenik meg az államháztartási számvitel szabályai miatt. A működési bevétel év végével csoportosítható majd át a fejlesztési kiadás fedezetére. A felhalmozási mérleg egyensúlyát az átmeneti időszakban a pályázati önerő alap egyező összegű csökkentésével biztosítottuk.

Az adóbevételek esetében elmondható, hogy időarányosan elmarad a teljesített bevétel az elvárt értéktől. Ha év végén is ilyen elmaradás tapasztalható, akkor azzal egyező összegben működési tartalék zárolása válik szükségessé.

A beruházási kiadások közül a TOP-2.1.3-15-BA1-2016-00003 Patak meder csapadékvíz elvezető rendszer korszerűsítése pályázat idén sem teljesül. Így ezen összeg maradványként továbbvitelre kerül. Szintén a következő évet terheli a TOP-5.3.1-16-BA1-2017-00006 Helyi identitás és kohézió erősítése a Komlói járásban című pályázattal kapcsolatban felmerült kiadás.

Idén nyert a Közműfejlesztési érdekeltségnövelő pályázatunk. Ha a támogatási összeg még idén befolyik, akkor a pályázat megvalósítható, egyébként a 2020.évi költségvetés terhére kell ezt a kötelezettségvállalásunkat betervezni. Szintén nyert a Leader program keretében

közösségi szintér létesítésre benyújtott pályázatunk (sátor beszerzése), így ezen pályázat költsége is a 2020.évi költségvetésünket terheli.

A Magyar Falu Program keretében benyújtott 6 pályázatunk, a Vis maior pályázatuk, továbbá a Zárt kerti besorolású földrészek mezőgazdasági hasznosítását segítő infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések támogatása című pályázatunk esetében döntés még nem született.

A kiadás- és bevétel-módosításokkal járó tételeket a 3/a. sz. melléklet, a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat a 3/b. sz. melléklet, a bevételek alakulását a 4. sz. melléklet tartalmazza. Az átvezetéseket részleteiben a 3/a és 3/b sz. mellékletek mutatják.

A 2020. évi költségvetés összeállítása során javasolom, hogy bázis szemléletű tervezésre kerüljön sor azzal, hogy a működési kiadásokat szerkezeti változásokkal és szintre hozással a 2019. évi eredeti előirányzatok figyelembe vételével kell megtervezni.

A felhalmozási kiadások és bevételek tervezésére – hasonlóan a korábbi évek gyakorlatához-továbbra is feladat alapon történhet.

Mindezekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és fogadja el az 1. sz. mellékletként csatolt rendeletmódosítási javaslatot annak mellékleteivel együtt.

Jelen előterjesztés egyben a rendelet tervezet indokolásaként is szolgál.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület - a polgármester előterjesztésében - megtárgyalta a 2019.évi költségvetési rendelet módosításáról szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

- 1.) A képviselő-testület – utólagos beszámolási kötelezettség mellett- felhatalmazza a polgármestert, hogy az adóbevételek esetleges alulteljesítése esetén azzal egyező összegben zárolja a működési tartalékot a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében.
- 2.) A képviselő-testület a 2020.évi költségvetési rendelet összeállítása során a működési kiadások és bevételek 2019.évi eredeti előirányzatból, mint bázisból kiinduló tervezését határozza el, azzal, hogy a tervezés során a jogszabály változásokból és egyedi testületi döntésekből adódó változásokat szerkezeti változásként, illetve szintre hozásként kell kezelni.
- 3.) A fejlesztési kiadásokat és bevételeket elemi szintről feladat alapon kell megtervezni.
- 4.) A képviselő-testület a rendelet tervezet első forduló tárgyalása során dönt esetlegesen a tervezés során előálló működési hiány rendezésének módjától. Működési hiány nem tervezhető!

Mánfa, 2019. november 21.

Takács Zsolt
polgármester

**MÁNFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
_____/2019. (XI.28.) önkormányzati
R E N D E L E T E**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 2/2019. (III.7.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELET M Ó D O S Í T Á S Á R Ó L**

Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testületének Mánfa község 2019. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2019. (III. 7.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Kvr.) 3. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A község 2019. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./ bevétel főösszege:	165.186.203 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	165.186.203 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege	0 Ft

(2) A költségvetés felhalmozási célú előirányzatait (beleértve a beruházási, felújítási, fejlesztési célú pénzeszköz-átadási, fejlesztési célú tartalék) a 3. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./ bevétel főösszege:	57.596.332 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	57.596.332 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	0 Ft

(3) A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./ bevétel főösszege:	107.589.871 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	107.589.871 Ft-ra
módosul	
c./ többlet összege:	0 Ft

(4) Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:

1. személyi jellegű kiadások	37.095.994 Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	5.150.737 Ft
3. dologi jellegű kiadások	34.923.974 Ft
4. felhalmozási kiadások és pénzeszközátadás	57.596.332 Ft
5. speciális támogatások	0 Ft
6. egyéb kiadások	30.419.166 Ft
7. költségvetési létszámkeret	4 fő
8. közfoglalkoztatottak éves létszáma	18 fő.

2. §

A Kvr. 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

A költségvetés tartaléka 3.739.015 Ft, melyből:

- működési céltartalék	3.739.015 Ft
- működési általános tartalék	0 Ft”

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mánfa, 2019. november 27.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Takács Zsolt
polgármester