

Előterjesztés
Szelevény Község Önkormányzat képviselő-testületének 2018. február 14-i ülésére
Szelevény Község Önkormányzat 2018. évi költségvetése tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés a) pontja szerint, a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

INDOKLÁS

Szelevény Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséhez

Az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó fontosabb jogszabályi előírások:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) a gazdálkodásra és a feladatfinanszírozási rendszerre vonatkozó előírásai:

- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből kell finanszírozni és ellátni a törvényekben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és esetleges felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.
- A kötelező és nem kötelező feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza.
- A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- Az önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik.
- A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- A feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetés a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását felhasználási kötöttséggel, feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít.

- A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell az önkormányzat bevételi érdekeltiségének fenntartását.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – néhány kivételtől eltekintve – újabb adósságot keletkeztető ügylet vállalására csak a kormány engedélyével van lehetőség.

A települési önkormányzatot illeti meg a korábbi évekhez hasonlóan:

- települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén –a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével-kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a,
- a közlekedési szabályszegés tekintetében kiszabott közigazgatási bírság behajtásból, illetve végrehajtásból származó bevétel 40 %-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege,
- a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a és a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a illeti meg a települési önkormányzatot,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a továbbra is a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017.évi C. törvényből adódó kötelezettségek, lehetőségek:

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít.

A fentieken túl az önkormányzatnak jogszabályban meghatározott módon lehetősége nyílna támogatást igényelnie, valamint egyes természeti károkból adódó, indokolt és szükséges védekezéssel összefüggő kiadások részbeni vagy teljes megtérítésére pályázni (vis maior támogatás).

A költségvetési rendelet összeállításának alapvető szempontjai:

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézménye zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását, az idegenforgalom fejlesztését, a gazdasági lehetőségek feltárását, a területfejlesztési és az EU-s források hatékony kihasználását.

A jelenlegi és várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2018.évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- A közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező önkormányzati feladatokra.
- Az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni.
- A gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára.
- Törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére (kiemelten kezelve a helyi adók).
- Céljaink megvalósításához a pályázati lehetőségeket továbbra is maximálisan ki kell használni, és a megnyert beruházásokat pontosan, műszakilag is megfelelően kell kivitelezni.
- A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.
- Az állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető figyelembe. Minden esetben szükséges annak vizsgálata, hogy a feladatok ellátásához a lehető legtöbb állami forrást tudjon bevonni az önkormányzat.
- A működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező, valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során.
- A költségvetési rendelettervezet végrehajtása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségét.
- Az intézmények költségvetési előirányzatát az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.
- Az önkormányzat 2018. évben is fontos feladatának tartja a társadalmi (elsősorban helyi) szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását a költségvetésben meghatározott előirányzat erejéig.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

- Településüzemeltetési feladatok ellátására (zöldterület gondozása, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása,) a fajlagos összegek a 2017. évihez képest nőttek.
- Az egyéb önkormányzati feladatok ellátására lakosságszám alapján 6.000.000 Ft-ot állapít meg a 2018.évi költségvetési törvény.

A települési önkormányzatot a következőkben felsorolt támogatások illetik meg:

- egyéb önkormányzati feladatok támogatása,
- lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
- zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása,
- közvilágítás fenntartásának alaptámogatása,
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása,
- közutak fenntartásának alaptámogatása

- Új elemként jelentkezik a helyi önkormányzatok általános támogatása jogcímen a polgármesteri illetmény támogatása mely 1.170.400 Ft.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok kötelező feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- Átlagbéralapú támogatást biztosít az óvoda pedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és ehhez kapcsolódó szociális hozzájáruláshoz.
- Támogatást biztosít az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásokhoz gyermeklétszám után.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása.

- A szociális ágazatban dolgozók szociális ágazati összevont pótlékához és annak szociális hozzájárulási adójához támogatást biztosít a központi költségvetés. Eredeti költségvetésben nem kerül tervezésre, de központilag a teljes kifizetett összegnek és járulékainak finanszírozása havonta történik.
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás összegének meghatározását központilag állapítják meg.
- 2018. évben az önkormányzatot 8.349.000 Ft egyéb szociális feladatok támogatása illeti meg.
- A gyermekétkeztetést Csépa Község Önkormányzata látja el.
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéshez 690.270 Ft támogatás érkezett.

Az önkormányzatok **kulturális** feladatainak biztosításához a központi költségvetés a 2018. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Emellett a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltségnövelő támogatásra.

A könyvtári és közművelődési feladatok támogatásának összege 1.800.000Ft-ra emelkedett.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

Kötelező feladatok:

A helyi közügyek, valamint helyi lakosság alapvető létfeltételei, a gazdasági teljesítőképesség és lakossági igény függvényében helyben biztosítható önkormányzati közfeladatokat a Mötv. 13. § (1) bekezdése tartalmazza.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok végrehajtását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

Önként vállalt feladatok:

- egyesületi, szövetkezeti tagság, társulati tagság,
- gazdasági társaságokban való tulajdonosi közreműködés (BÁCSVÍZ Zrt.),
- önkormányzat által alapított díjak, kitüntetések adományozása,
- a településen működő civil szervezetek támogatása,
- települési rendezvények szervezése,
- Szelevényi-Lap kiadása,

1. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembe-vételre került:

- az Áht. 4.-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra, ,
- az Áht. 23. §-a és a Ávr. 24. §-a amely a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének fő összege 305.995.680 forint.

1.1. A bevételek

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat
	összege
B1 Működési célú támogatások	93.501.998
B3 Közhatalmi bevétel	27.300.000
B4 Működési bevétel	6.000.000
B8 Finanszírozási bevétel	179.193.682
Összes bevétel:	305.995.680

A bevételek elemzése:

B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 24.269.549 Ft

- település-üzemeltetéshez kapcsolatos feladatellátás támogatása 23.099.149 Ft
zöld területgazdálkodás, közvilágítás, köztemető, közút és egyéb önkormányzat feladatok, lakott külterület, üdülőhelyi feladatokra.
- a polgármesteri illetmény támogatása 1.170.400 Ft

B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. 14.403.700 Ft

- óvodapedagógus és az óvodapedagógusok nevelői munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 12.769.700 Ft
- óvodaműködtetési támogatás 1.634.000 Ft

B113 Település önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatására 16.010.350 Ft

- Települési önkorm. szociális feladatainak egyéb támogatás 8.349.000 Ft

Ez fedezheti az önkormányzat szociális kiadásait, a szociális intézmény működéséhez a központi normatíván felül szükséges kiegészítő finanszírozást, a közfoglalkoztatás önerejét, a települési támogatásokat.

- Szociális étkeztetés 166.080 Ft
- Házi segítségnyújtás 3.705.000 Ft
- Tanyagondnoki szolgáltatás 3.100.000 Ft
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása 690.270 Ft

B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás 1.800.000 Ft

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áht. belülről**37.018.399 Ft**

Legnagyobb tétel a közfoglalkoztatás munkaügyi támogatása 20.218.399 Ft összegben. Házi-orvosi és védőnői feladatok ellátásához 15.600.000 Ft támogatás érkezik. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás összege 1.200.000 Ft.

B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK**27.300.000 Ft**

Adónemek	2018. évre tervezett bevétel Ft
Magánszemélyek kommunális adója	700.000
<i>vagyoni típusú adók ösz- szesen:</i>	700.000
Helyi iparüzési adó	25.000.000
Gépjárműadó	1.500.000
<i>értékesítési és forgalmi adók:</i>	26.500.000
Késedelmi pótlék, bír- ság	100.000
<i>egyéb közhatalmi bevéte- lek:</i>	100.000
Összesen:	27.300.000

B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**6.000.000 Ft****Önkormányzat működési bevételei:****6.000.000 Ft**

- Étkezési térítési díj bevétel (szociális és dolgozói) 400.000 Ft
- a Bácsvíz bérleti díj és áfája 2.300.000 Ft
- terem bérleti díj 90.000 Ft
- áfa bevétel 810.000 Ft,
- kamat bevétel 100.000 Ft,
- területhasználati díj 300.000 Ft,
- egyéb bevétel 2.000.000 Ft,

B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**179.193.682 Ft**

- A 2018.évi költségvetési maradványból biztosan tervezhető 179.193.682 Ft.
- TOP.3.2.1-15-JN1-2016-00059 Hivatal épület 40.117.560 Ft.
- TOP.3.2.1-15-JN1-2016-00090 Haleszi művelődési ház 23.872.930 Ft
- TOP.3.2.1-15-JN1-2016-00058 Szelevényi művelődési ház 62.106.739 Ft
- kötött felhasználású maradvány beruházásokra, felújításra 53.096.453 Ft

1.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint,

az Áht. 6. § (2) bekezdése meghatározza a kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait:

Kiadási előirányzat csoportok	2018. évi eredeti előirányzatscsoport
	összege
Működési költségvetés	137.696.368
Felhalmozási költségvetés	168.299.312
Összes kiadás	305.995.680

- az Áht. 6. § (3) bekezdése pedig rögzíti a kiemelt előirányzatokat.

A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok, az Áht. 6.§ (3) bekezdése alapján, a következők szerint alakultak:

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2018. évi eredeti előirányzat
	összege
K1Személyi jellegű kiadások	54.703.936
K2Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10.667.262
K3Dologi jellegű kiadások	59.236.099
K4Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.500.000
K5Egyéb működési célú kiadás	8.589.071
Összes működési kiadás	137.696.368

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok, az Áht. 6. § (4) bekezdése alapján, a következők szerint alakultak:

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2018. évi eredeti előirányzat
	összege
K6 Beruházások	3.500.000
K7 Felújítások	164.799.312
Összes működési kiadás	168.299.312

Kiadások elemzése:

K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

54.703.936 Ft

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a polgármester illetményét, költségtérítését, cafetéria juttatását, az önkormányzat és költségvetési szervének munkavállalóinak munkabérét, juttatásait, pótlékait, cafetéria juttatását. A közfoglalkoztatotti munkabérek.

K2 MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK

10.667.262 Ft

A munkaadót terhelő járulékokból a szociális hozzájárulási adó mértéke 22%-ról 19,5%-ra csökkent.

A munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulás adó tervezése a személyi juttatások alapján történt.

K3 DOLOGI KIADÁSOK

59.236.099 Ft

A dologi kiadások között tervezzük az alábbi kiadásokat:

- szakmai anyag
- üzemeltetési anyag
- internet
- telefon
- közüzemi díjak
- vásárolt ételmeztetés
- karbantartás
- szolgáltatások
- dologi kiadás
- áfa kiadás
- bérleti díj
- kamat kiadás
- fizetendő áfa

K4 ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA

4.500.000 Ft

Ezen összeg biztosítja a rendszeres és rendkívüli pénzbeli és természetbeli települési támogatások fedezetét. A felhasználás a mindenkor érvényben lévő szociális helyi rendeletben foglaltak alapján történik.

K5 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

6.589.071 Ft

Tartalmazza az egyesületi, szövetkezeti tagsági díjakat, városban működő és egyéb civil szervezetek támogatását 1.100.000 Ft összegben. Bursa Hungarica támogatást 150.000 Ft. összegben. Normatíva visszafizetést 5.339.071 Ft összegben

K512TARTALÉKOK

2.000.000 Ft

Általános tartalék 2.000.000 Ft összegben került tervezésre.

K6 Beruházások

3.500.000 Ft

Háziorvosi, védőnői szolgálat, fogorvosi rendelő berendezési tárgyainak beszerzésére terveztünk 3.500.000 ft-ot

K7 FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

164.799.312 Ft

A TOP pályázatok épület felújításait tartalmazza az alábbi bontásban:

-TOP.3.2.1-15-JN1-2016-00059 Hivatal épület	40.117.560 Ft.
- TOP.3.2.1-15-JN1-2016-00090 Haleszi művelődési ház	23.872.930 Ft
- TOP.3.2.1-15-JN1-2016-00058 Szelevényi művelődési ház	62.106.739 Ft
Hivatal épületének tetőszerkezet felújítása	32.202.083 Ft
Orvosi rendelő kerítés felújítása	3.500.000 Ft
Bácsvíz Felújításai	3.000.000 Ft

2. Az önkormányzat saját költségvetése

A rendeletervezet tartalmazza az önkormányzat saját költségvetését, ezen belül

- költségvetési bevételeit
- költségvetési kiadásait
- a létszám előirányzatát.

Az önkormányzat főbb bevételei: állami támogatások, átvett pénzeszközök, központi adók, helyi adók, saját bevételek.

Az önkormányzat főbb kiadásai: személyi jellegű kiadások, munkaadókat terhelő járulékok, dologi jellegű járulékok, valamint szociális juttatások.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az önkormányzat kiemelt előirányzatai a következő:

Bevételek:

Önkormányzatok működési bevételek	56.483.599 Ft
Egyéb működési célú támogatás	37.018.399 Ft
Közhatalmi bevételek	27.300.000 Ft
Intézményi működési bevételek	6.000.000 Ft
Finanszírozási bevétel	179.193.682 Ft
2018. évi tervezett bevételek:	305.995.680 Ft

Kiadások:

Személyi juttatások	40.155.936. Ft
Munkaadót terhelő járulékok	7.830.402. Ft
Dologi kiadások	56.950.099. Ft
Ellátási kiadás	4.500.000. Ft
Egyéb működési kiadás	8.589.071 Ft
Finanszírozási kiadás	19.670.860 Ft
Beruházás	3.500.000 Ft
Felújítás	164.799.312 Ft
2018. évi tervezett kiadások:	305.995.680 Ft

3. A költségvetési szervek költségvetése

3.1 A Hétszínvirág Óvoda az önkormányzat költségvetési szerve.

A rendelet-tervezet tartalmazza az intézmény

- költségvetési bevételeit
- költségvetési kiadásait
- a létszám előirányzatát.

A Hétszínvirág Óvoda főbb bevételei: intézményi működési bevétel

- térítési díj bevétel
- önkormányzati támogatás

A Hétszínvirág Óvoda főbb kiadásai: személyi jellegű kiadások, munkaadókat terhelő járulékok, valamint dologi jellegű kiadások.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következő:

Bevételek:

Központi, irányítószervi támogatás (feladatfinanszírozásból)	14.403.700 Ft
Központi, irányítószervi támogatás (saját forrásból)	5.267.160 Ft
2018. évi tervezett bevételek:	19.670.860 Ft

Kiadások:

Személyi juttatások	14.548.000. Ft
Munkaadót terhelő járulékok	2.836.860. Ft
Dologi kiadások	2.286.000. Ft
2018. évi tervezett kiadások:	19.670.860 Ft

4. Bevételek és kiadások mérlege

A mérleg egyenlege nem teljesen tükrözi az önkormányzat és az intézményhálózat működtetésével kapcsolatos bevételek és kiadások egyensúlyát. A működési bevételek között kerül elszámolásra (jogszabályi előírás alapján) olyan bevétel is melyet beruházási, felújítási kiadásokra fordít az önkormányzat.

A tárgyévi maradvány 179.193.682 Ft. A maradvány finanszírozási bevétel, ami működési célú bevétel, így ezt teljes egészében felhalmozási célra fordítjuk.

A felhalmozás nem megy a működés rovására, mivel a működési bevételekből a működéssel szorosan kapcsolatos feladatokhoz tervezünk felhalmozási kiadásokat felhasználni.

5. Engedélyezett létszám

A 2018. január 1-én engedélyezett önkormányzati létszám:

- teljes munkaidőben foglalkoztatott:	18 fő
- részmunkaidőben foglalkoztatott:	3 fő
- közfoglalkoztatott és egyéb foglalkoztatott:	15 fő
Foglalkoztatott létszám összesen:	36 fő

ÖSSZEGZÉS

Szelevény Község Önkormányzat Képviselő-testületének fő célkitűzése, hogy az előző évek gazdálkodása során végrehajtott, a költségvetési egyensúlyt biztosító intézkedések a 2018-as évben is folytatódjanak. A szigorú költségvetési politika (kiadások optimalizálása, reálisan tervezett saját bevételek, működési célú hitelfelvétel elkerülése) alapját képezi a kiszámítható önkormányzati gazdálkodásnak, és lehetővé teszi a település fejlesztési elképzeléseinek teljesülését.

A pénzügyi gazdálkodás során prioritást élvez a kötelező feladatok ellátása, a város működőképességének fenntartása, az önkormányzati intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátása, valamint a működtetési költségeket csökkentő beruházások megvalósítása.

A költségvetés kiadási és bevételi egyensúlya biztosított.

Jelentős pozitívum, hogy a saját bevételek – ezen belül a helyi adóbevételek – aránya évek óta folyamatosan nő. A helyi adó bevételek beszédésénél, hátralékok behajtásánál továbbra is mindent el kell követni, hogy az előírt bevétel teljesüljön.

A feladatfinanszírozáson belül több feladatra is lakosságszám arányos a támogatás, ezért a népességfogyás településünkön negatív irányban befolyásolta a finanszírozások összegét.

A 2017. évi önkormányzati támogatás csak a 2018.évi kötelező és legszükségesebb költségvetési előirányzatokkal lett megemelve úgy az önkormányzatnál, mint az intézményénél. Ennek ellenére azonban az önkormányzat 2018.évi működése legalább a 2017.évi szinten várható.

A település üzemeltetésére az előző évekhez hasonló központi támogatás érkezett. A szociális ágazatban feladatfinanszírozásként és a szociális feladatok egyéb támogatására 16.010.350 Ft érkezik. Ez magában foglal minden szociális feladatot, gyermekétkeztetést is. Kulturális feladatokra az előző éveknél magasabb finanszírozás érkezett. A minimálbérek rendezése jelentős plusz kiadást jelentett önkormányzati szinten ez évben is.

Önkormányzatunk hitellel nem rendelkezik, a befolyó bevételeket nem terheli semmilyen banki kötelezettség. A tavalyi évhez képest kevesebb tartalékkal indítottuk az évet, mivel az előző években több nagy volumenű pályázat beindításához szükséges önerőt a tartalékból finanszíroztunk.

A 2017.évi költségvetési maradvány elszámolása a zárszámadáskor (2018. április) történik, így a 2018. évi eredeti költségvetésben maradvány igénybevétele (mely a rendelkezésre álló adatok alapján feladattal terhelt maradvány) 179.193.682 Ft összegben került beállításra.

A 2017. évi költségvetési rendeletben már betervezésre kerültek az aláírt támogatási szerződéssel rendelkező pályázatok előirányzatai, melyek a 2018. évi költségvetésben maradvány összegében szerepelnek, ezek az összegek felosztásra, betervezésre kerültek felhalmozási kiadásként. **Ezért a 2017. évben már előirányzatosított pályázatok a 2018. évi eredeti költségvetésben nem szerepelnek.**

Általános tartalék 2.000.000 Ft összegben került tervezésre.

A költségvetés tervezése során célunk volt annak biztosítása, hogy a tervezett bevételeink közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

Ahhoz, hogy a költségvetési előirányzatok felhasználása és a folyamatos likviditás biztosított legyen, a fegyelmezett gazdálkodás, a kint levőségek beszedésére tett folyamatos intézkedések továbbra is szükségesek.

2018-ban továbbra is célkitűzésünk, hogy a gazdálkodási egyensúly megtartása mellett folytatódjon a község fejlesztése, a lakossági igények minél szélesebb kielégítése érdekében és az önkormányzat és intézménye megfelelően jó színvonalon működjenek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ezen előterjesztésemhez csatolom önkormányzatunk 2018. évi költségvetési rendeletének tervezetét, annak mellékleteit, kérve a rendelet-tervezet tanulmányozását, megvitatását és elfogadását!

Szelevény, 2018. február 10.

**Pánczél Ferenc
polgármester**