

**Előterjesztés**  
**Szelevény Község Önkormányzat képviselő-testületének 2020. február 13-i ülésére**  
**Szelevény Község Önkormányzat 2020. 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 2020. 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 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019.évi LXXI. 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 2020.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 rendeltervezet 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 2020. 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 2019. évihez képest nőttek.
- Az egyéb önkormányzati feladatok ellátására lakosságszám alapján 7.000.000 Ft-ot állapít meg a 2020.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
- polgármesteri illetmény támogatása

**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.
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás összegének meghatározását központilag állapítják meg.
- 2020. évben az önkormányzatot 11.351.000 Ft egyéb szociális feladatok támogatása illeti meg.
- A gyermekétkeztetést Csépa Község Önkormányzata látja el.
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéshez 539.220 Ft támogatás érkezett.

Az önkormányzatok **kulturális** feladatainak biztosításához a központi költségvetés a 2020. 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.

### **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 Mőtv. 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 2020. 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 2020. évi költségvetésének fő összege 195.767.564 forint.

#### **1.1. A bevételek**

**Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre**

Kiemelt bevételi előirányzatok	2020. évi eredeti előirányzat
	összege
B1 Működési célú támogatások	106.611.367
B2 Felhalmozási c. támogatás	13.770.970
B3 Közhatalmi bevétel	19.200.000
B4 Működési bevétel	8.100.000
B8 Finanszírozási bevétel	48.085.227
<b>Összes bevétel:</b>	<b>195.767.564</b>

#### **A bevételek elemzése:**

##### **B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 38.329.382 Ft**

- település-üzemeltetéshez kapcsolatos feladatellátás támogatása 37.304.582 Ft  
zöld területgazdálkodás, közvilágítás, köztemető, közút és egyéb önkormányzat feladatok, lakott külterület, üdülőhelyi feladatokra.
- a polgármesteri illetmény támogatása 1.024.800 Ft

##### **B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. 16.568.380 Ft**

- óvodapedagógus és az óvodapedagógusok nevelői munkáját közvetlenül segítő bértámogatása 14.162.600 Ft
- óvodaműködtetési támogatás 2.405.780 Ft

##### **B113 Település önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatására 19.842.020 Ft**

- Települési önkorm. szociális feladatainak egyéb támogatás 11.351.000 Ft

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

- Szociális étkeztetés 326.800 Ft
- Házi segítségnyújtás 3.375.000 Ft
- Tanyagondnoki szolgáltatás 4.250.000 Ft
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása 539.220 Ft

##### **B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás 1.800.000 Ft**

**B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áht. belülről****30.071.585 Ft**

Tartalmazza a közfoglalkoztatás munkaügyi támogatását 11.271.585 Ft összegben. Háziorvosi feladatok ellátására 15.300.000 Ft támogatás érkezik. Mezőgazdasági és vidékfejlesztési támogatást 1.500.000 Ft. Szociális ágazati pótlék és bérkompenzáció összegét 2.000.000 Ft

**B2 Felhalmozási célú támogatások****13.770.970 Ft**

VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Erő és munkagép beszerzésre felhalmozási előirányzat 13.770.970 Ft.

**B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK****19.200.000 Ft**

Adónemek	2020. évre tervezett bevétel Ft
<b>Magánszemélyek kommunális adója</b>	2.100.000
<i>vagyoni típusú adók összesen:</i>	<i>2.100.000</i>
<b>Helyi iparűzési adó</b>	15.000.000
<b>Gépjárműadó</b>	2.000.000
<i>értékesítési és forgalmi adók:</i>	<i>17.000.000</i>
<b>Késedelmi pótlék, bír- ság</b>	100.000
<i>egyéb közhatalmi bevéte- lek:</i>	<i>100.000</i>
<b>Összesen:</b>	<b>19.200.000</b>

**B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK****8.100.000 Ft****Önkormányzat működési bevételei:****8.100.000 Ft**

- Étkezési térítési díj bevétel (szociális és dolgozói) 860.000 Ft
- a Bácsvíz bérleti díj 2.740.000 Ft
- terem bérleti díj 30.000 Ft
- árusok 300.000 Ft
- terület használati díj 120.000 Ft,
- sírhelyváltás 50.000 Ft,
- egyéb bevétel 4.000.000 Ft,

**B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK****48.085.227 Ft**

A 2019.évi költségvetési maradványból biztosan tervezhető 48.085.227 Ft.  
- kötött felhasználású maradvány beruházásokra, felújításra 48.085.227 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	2020. évi eredeti előirányzatscsoport
	összege
Működési költségvetés	142.190.984
Felhalmozási költségvetés	53.576.580
Összes kiadás	195.767.564

- 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	2020. évi eredeti előirányzat
	összege
K1Személyi jellegű kiadások	59.069.258
K2Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9.125.725
K3Dologi jellegű kiadások	62.046.001
K4Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.000.000
K5Egyéb működési célú kiadás	4.950.000
Összes működési kiadás	<b>142.190.984</b>

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

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2020. évi eredeti előirányzat
	összege
K6 Beruházások	13.926.580
K7 Felújítások	39.650.000
Összes működési kiadás	<b>53.576.580</b>

**Kiadások elemzése:**

**K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK****59.069.258 Ft**

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

## ***K2 MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK***

***9.125.725 Ft***

A munkaadót terhelő járulékokból a szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5%-ra csökkent.

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

## ***K3 DOLOGI KIADÁSOK***

***62.046.001 Ft***

A dologi kiadások között tervezzük az alábbi kiadásokat:

- szakmai anyag
- üzemeltetési anyag
- internet
- telefon
- közüzemi díjak
- vásárolt élelmezés
- karbantartás
- szolgáltatások
- dologi kiadás
- áfa kiadás
- bérleti díj
- kamat kiadás
- egyéb dologi kiadások

## ***K4 ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA***

***7.000.000 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***

***950.0000 Ft***

Tartalmazza az egyesületi, szövetkezeti tagsági díjakat, településen működő és egyéb civil szervezetk támogatását 600.000 Ft összegben. Bursa Hungarica támogatást 350.000 Ft.

## ***K512TARTALÉKOK***

***4.000.000 Ft***

Általános tartalék 4.000.000 Ft összegben került tervezésre.

## ***K6 Beruházások***

***13.926.580 Ft***



Kamera rendszer kiépítését 2.000.000 Ft értékben. Játszótéri eszközök 2.000.000 Ft. Tanyagondnoki busz beszerzése 9.350.000 Ft. Óvodai játszótéri eszközök beszerzése 576.580 Ft

## ***K7 FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK***

***39.650.000 Ft***

Önkormányzati épületek felújítása	3.000.000 Ft
Iskola járda felújítása	3.000.000 Ft
Művelődési Ház belső felújításai	3.750.000 Ft
Temető kerítés felújítása	2.000.000 Ft
Óvoda felújítása	27.900.000 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	76.539.782 Ft
Egyéb működési célú támogatás	29.546.360 Ft
Felhalmozási bevétel	13.770.970 Ft
Közhatalmi bevételek	19.200.000 Ft
Intézményi működési bevételek	8.100.000 Ft
<u>Finanszírozási bevétel</u>	<u>47.791.644 Ft</u>
<b>2019. évi tervezett bevételek:</b>	<b>194.948.756 Ft</b>

### **Kiadások:**

Személyi juttatások	43.863.478 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	6.554.665 Ft
Dologi kiadások	59.326.001 Ft
Ellátási kiadás	7.000.000 Ft
Egyéb működési kiadás	4.950.000 Ft
Finanszírozási kiadás	19.678.032 Ft
Beruházás	13.926.580 Ft
Felújítás	39.650.000 Ft
<b>2019. évi tervezett kiadások:</b>	<b>194.948.756 Ft</b>

### 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  
- 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:**

Bértámogatás	525.225 Ft
Központi, irányítószervi támogatás (feladatfinanszírozásból)	16.568.380 Ft
<u>Központi, irányítószervi támogatás (saját forrásból)</u>	<u>3.109.652 Ft</u>
<b>2019. évi tervezett bevételek:</b>	<b>20.496.840Ft</b>

#### **Kiadások:**

Személyi juttatások	15.205.780. Ft
Munkaadót terhelő járulékok	2.571.060. Ft
<u>Dologi kiadások</u>	<u>2.720.000. Ft</u>
<b>2019. évi tervezett kiadások:</b>	<b>20.496.840 Ft</b>

### 4. Bevételek és kiadások mérlege

**A mérleg egyenlege nem teljesen tükrözi az önkormányzat és az intézményhálózat működésével 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 48.085.227 Ft. A maradvány finanszírozási bevétel, ami működési célú bevétel, de 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 2020. január 1-én engedélyezett önkormányzati létszám:**

- teljes munkaidőben foglalkoztatott:	21 fő
- közfoglalkoztatott és egyéb foglalkoztatott:	10 fő
<b>Foglalkoztatott létszám összesen:</b>	<b>31 fő</b>

## ÖSSZEGZÉS

Szelevény Község Önkormányzat Képviselő-testületének fő célkitűzése, hogy az előző évek gazdálkodása során végrehajtott, a költségvetési egyensúlyt biztosító intézkedések a 2020-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.**

A helyi adó bevételek beszedésénél, 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 2019. évi önkormányzati támogatás csak a 2020.évi kötelező és legszükségesebb költségvetési előirányzatokkal lett megemelve úgy az önkormányzatnál, mint az intézményénél. Ennek ellenére azonban az önkormányzat 2020.évi működése legalább a 2019.évi szinten várható.

A település üzemeltetésére az előző évekhez hasonló központi támogatás érkezett. A szociális ágazatban feladatfinanszírozásként és a szociális feladatok egyéb támogatására 19.842.020 Ft érkezik. Ez magában foglal minden szociális feladatot, gyermekétkeztetést is. 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 2019.évi költségvetési maradvány elszámolása a zárszámadáskor (2020. április) történik, így a 2020. évi eredeti költségvetésben maradvány igénybevétele (mely a rendelkezésre álló adatok alapján feladattal terhelt maradvány) 48.085.227 Ft összegben került beállításra.

Általános tartalék 4.000.000 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.**

**2020-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 2020. évi költségvetési rendeletének tervezetét, annak mellékleteit, kérve a rendelet-tervezet tanulmányozását, megvitatását és elfogadását!

**Szelevény, 2020. január 27.**

**Kerekesné dr. Holló Helga  
polgármester**