

5. Napirendi pont

E L Ő T E R J E S Z T É S

***Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. január 31-i ülésére***

Előterjesztés címe és tárgya:

Felcsút Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének tárgyalása

Tárgykört rendező jogszabály:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. XC. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

Előterjesztő:

Mészáros Lőrinc polgármester

Az előterjesztést készítette:

Dr. Sisa András jegyző

Schmidt Katalin költségvetési előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét február 15-ig, (ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig) kell benyújtani a képviselő-testület részére.

E rendelkezésre tekintettel csatoltan benyújtom az önkormányzat 2017. évi költségvetési tervezetét.

Jogszabály előírásai alapján a költségvetés tárgyalásakor tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- 1. költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban (3. a), b), c) függelék), előirányzat felhasználási tervet (4. a), b), c) függelék),*
- 2. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve*
- 3. a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és*
- 4. a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletek miatti kötelezettségek, valamint saját bevételek költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.*

Az önkormányzatnak több éves kihatással járó, hitelfelvétel, illetve beruházás-felújítás miatti kötelezettsége nincs. Közvetett támogatások nyújtását nem terveztük.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3 § (1) bekezdésében meghatározott adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége jelen költségvetési évben, illetve az ezt követő három évben várható nem lesz. A 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet szerinti saját bevételeinek alakulását az 5. függelék tartalmazza.

Az önkormányzat és intézményeinek bevételi előirányzatai, kormányzati funkcióként részletezve az 1. a), b), c) függelékben, a kiadási előirányzatai a 2. a), b), c) függelékben kerültek kimutatásra.

Az önkormányzatok finanszírozási struktúrája alapjaiban nem tér el a 2016. évitől. Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki.

A Költségvetési törvény rendelkezése alapján fenti feladatok ellátásához nyújtandó állami támogatás megállapításakor figyelembe veszik az önkormányzat számított bevételét. A számított bevétel a 2015. évi iparüzési adóalap 0,55%-a, melyet az egy lakosra jutó adóerő-képesség arányában differenciálnak. Amennyiben ez meghaladja a 10.001.- Ft/főt akkor beszámítják az elvárt bevételt, és ezzel csökkentik az adott feladatra meghatározott állami támogatást. Önkormányzatunk esetében az egy főre jutó adóerő-képesség meghaladja a 96.309.- Ft/főt, így a beszámítás mértéke 110 %.

Fenti beszámítás miatt a település-üzemeltetési feladatokra állami támogatásban nem részesülünk (ennek összege 16.963.220.- Ft lenne). Ezen feladatok ellátásának fedezetét elvárt bevételből – helyi adóból – kell biztosítani. Ehhez hasonló módon a közös önkormányzati hivatal nagyságrendileg 86 millió forintos működési támogatásából is 54.5 millió forintot vett

el az adóerő-képesség miatti beszámítás. Ennek a jogcímnek a helyesbítése érdekében lépéseket tettünk, azonban jelen pillanatban a költségvetési tervezet működésre átadott pénzeszközként, tartalékba helyezve tartalmazza ezt az összeget.

Működés: A minimálbér és a garantált bérminimum, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezése miatti béremelkedések az önkormányzatunknál is többletkiadást igényelnek. Ezen felül terveztünk minden önkormányzati alkalmazottunknál a Közös Hivatalihoz hasonlóan, 20 % béremeléssel.

Önkormányzatunk kötelező feladatai nem csökkentek, esetleg az ellátási módjuk változott. A családsegítés és gyermekjóléti feladatokat 2016. évben társulás útján láttuk el. Az idei hatályos szabályozás értelmében a közös hivatal székhely önkormányzata szervezi ezt a feladat-ellátását a közös hivatalt létrehozó valamennyi önkormányzat területére. Székhely önkormányzatként erre a célra kapott állami támogatása azonban nem fedezi a feladat-ellátás költségét. Így továbbra is szükséges azt önkormányzati saját forrásból kiegészíteni. Kimutatásunk tartalmazza, hogy a többi ellátott településre vetítve a szociális feladat ellátása mekkora többletkiadást eredményez, melyet a hatályos szabályok szerint székhelyönkormányzatként Felcsút visel.

A segélyezési rendszer 2016. évhez képest nem változott. Az önkormányzat szociális rendeletében meghatározott módon és formában történik a rászorulóknak települési támogatása. Továbbra is önkormányzati kötelező feladatunk a hátrányos, illetve a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek szünidei étkeztetése. Amennyiben ilyen helyzetben lévő gyermek szülője kéri, akkor a szünidőkben ingyenes étkeztetést biztosítunk a gyermek részére. E feladattal kapcsolatos költségeket és állami támogatást a költségvetési rendelet-tervezetünk tartalmazza, úgy, mint az intézményi gyermekétkeztetést.

Önkormányzatunk a kulturális feladatok (pl. a közművelődés, a nyilvános könyvtár) ellátásához a tavalyi évhez hasonlóan idén is részesül költségvetési hozzájárulásban, mely azonban még a könyvtári kormányzati funkción alkalmazott dolgozó bérét sem fedezi.

Fejlesztések:

Terveink szerint a következő beruházásokat és felújításokat szeretnénk megvalósítani:

- Víztorony áthelyezése
- Bölcsőde, óvoda fejlesztése
- Ingatlanok vásárlása közművelődési, gyűjteményi célra
- Informatikai gépek vásárlása
- Traktor vásárlása
- Faluházban fogorvosi rendelő berendezése
- Óvodai konyha fejlesztése
- Felszíni csapadékvíz elvezető rendszer bővítése, javítása
- Járda építés
- Garázs és irattár átalakítása, közfoglalkoztatottnak melegező helyiség bővítése
- Könyvtárba kazán beszerzése
- Közvilágítás bővítése, plusz lámpatestek elhelyezése
- Szennyvízrendszerrel, ivóvíz hálózattal kapcsolatos bővítések a szolgáltató Fejérvíz Zrt. által

Intézmény:

Az önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazza a Kastély Óvoda és a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését.

Bevételi oldal a tavalyi adóbevételekkel számoltunk, mivel 2016. évben a helyi adórendelet nem változott.

A helyi adókból származó bevétel továbbra is az önkormányzatok saját bevétele marad. A gépjárműadóból befolyó összeg 40 %-a illeti meg az önkormányzatot.

Normatíva támogatásaink (a Közös Hivatal finanszírozásától eltekintve) a tavalyi mértékhez hasonlóan alakulnak.

Pályázni kívánunk az alábbiak tekintetében:

- Víztorony áthelyezése
- Faluházban fogorvosi rendelő berendezése
- Óvoda konyha fejlesztése
- Felszíni csapadékvíz elvezető rendszer bővítése, javítása
- Helyi építési szabályzat felülvizsgálata
- Traktor

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a költségvetés tervezetének megvitatására és elfogadására.

Felcsút, 2017. január 27.

Mészáros Lőrinc
polgármester