

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**2017. február 7-i ülése 3. napirendi pontjához**

**Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2017. évi költségvetéséről**

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján az önkormányzat 2017. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

**A Kormány gazdaságpolitikájának középpontjában a gazdaság további erősítése és a gazdasági növekedés megőrzése áll.** A 2017. évi központi költségvetési törvényben kiemelt szerepet kap a bürokrácia csökkentése, az állami rezsicsökkentés végrehajtása, a pedagógus valamint a rendvédelmi életpálya modell folytatása, emellett kormánytisztviselői életpálya program bevezetése.

**Központi forrásból származó bevételek:**

A 2017. évben az önkormányzati feladatellátás finanszírozási rendszere az előző évit követi, lényeges változás a finanszírozási struktúrában nem várható.

**A 2017. évi központi támogatásokat az alábbiak szerint vettük figyelembe:**

- Az általános működési támogatáson belül a településüzemeltetési, fenntartási feladatokhoz (zöldterület és közterület fenntartás, utak, hidak fenntartása, a közvilágítás és a köztemetők üzemeltetése) kapcsolódó támogatás az

önkormányzat 2016. év elejei statisztikai adatai, és a támogatások településkategóriák szerint meghatározott fajlagos összege alapján történik. A központi költségvetés továbbra sem biztosít támogatást például a településtisztasági feladatokra.

Az önkormányzati hivatal támogatásánál a közös hivatal székhely települése jogosult a teljes támogatás igénylésére. A közös hivatal fenntartásához így Velem és Bozsok önkormányzata a normatíva felett járul hozzá.

- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jelentősen emelkedik, a lakásfenntartási támogatás kiegészítése teljesen megszűnt, az önkormányzat a továbbiakban saját rendelete alapján folyósíthat ilyen támogatásokat, és ehhez a központi költségvetés magasabb forrást biztosít. A pénzbeli szociális ellátások kiegészítésénél így egyáltalán nem számoltunk.

- A fenti támogatásokat csökkenti a beszámítás összege, amelynél figyelembe veszik az önkormányzat adóerő-képességét is, így a beszámítás összege 1 545 E Ft, ez csökkenti a támogatás összegét. A beszámítás összegét a költségvetési törvényben meghatározott jogcímek szerinti sorrendben kell figyelembe venni.

- A tartózkodás utáni idegenforgalmi adó bevételehez forintonként 1 Ft támogatás kapcsolódik.

- A gépjárműadó bevételeiből 40% marad az önkormányzatnál.

- Az intézményi feladatok támogatásánál a könyvtári és közművelődési feladatokhoz az előző évvel azonos összegű fajlagos támogatás kapcsolódik, lakosságszám alapján 1 140 Ft/fő, de minimum 1 200 E Ft összegű támogatás illeti meg az önkormányzatot.

-2017-től az Önkormányzat feladata lett a gyermekétkeztetés ellátása, kikerült a Társulásból, ehhez a feladathoz 1 523 E Ft-ot kap a település.

#### **A társulásnál tervezett feladatok finanszírozása:**

A költségvetés tartalmazza az intézmények normatíva feletti támogatásának átadását is a társulási megállapodásnak megfelelően megosztva.

#### **A működés bevételi forrásai:**

A működési saját bevételek az előző évi teljesítés alapján tervezettek és a hatósági bevételek esetében további bővülés nem várható.

A működési bevételek között **a helyi adó bevételek hangsúlyos részt képviselnek**, a teljesített bevételek alapján tervezett adóbevétel 10 550 E Ft, amely tartalmazza a gépjárműadókat (1 100 E Ft), valamint a kedvezmények, mentességek összegét is.

#### **A működési kiadások tervezése:**

Az önkormányzat számára elsődleges cél az intézményrendszer és **az önkormányzat működőképességének megőrzése**, a kiadások tervezésénél ezt az elvet vettük figyelembe. A bevételek sajnos nem nyújtanak fedezetet az eddig teljesített kötelező és önként vállalt feladatokra, így új feladatok vállalását, illetve támogatások nyújtását nem teszi lehetővé. A működési mérleg a kötelező és az önként vállalt feladatokat is tartalmazza.

**A működés mérlege 11 058 E Ft hiányt mutat. A hiányzó összegre fedezetet nyújt az előző évi pénzmaradvány.**

1. A rendszeres személyi juttatásokat személyenként vettük figyelembe a bértábla alapján. A kötelező átsorolásokat, és az egyéb törvény szerinti kötelező juttatásokat figyelembe vettük. A nem rendszeres személyi juttatások között adható juttatások nem szerepelnek. 2017-től a minimálbér emelkedése és a Polgármesteri illetmények számításának változásából adódó emelésekkel számoltunk, sajnos ezekhez a központi költségvetésből forrást nem kapunk, ez is a saját költségvetésünket terheli.
2. A munkaadói járulékok változtak 27%-ról 22%-ra csökkentek ez is terheli a munkaadókat.
3. A dologi kiadásoknál a teljesített kiadásokat vettük figyelembe. Továbbá a gyermekétkeztetési feladatok miatt a

vásárolt élelmezéssel és a hozzá kapcsolódó ÁFA összegével emelkedik.

4. A társulás által fenntartott intézményeknél a normatíván felüli önkormányzati támogatásról a Társulási tanács döntött a költségvetés elfogadásával. A Kőszegi Szociális Gondozási Központ által ellátott és Kőszeg Város Önkormányzatával kötött feladat ellátási szerződés alapján az Önkormányzatra eső ellátotti arány szerinti számítás eredményeként 33 E Ft-tal kell az Önkormányzatnak hozzájárulnia. A 2017. évi költségvetést a társulás által fenntartott és finanszírozott intézményeknél is **egységes elvekkel** terveztük.
5. A szociális ellátások tervezésénél az ellátotti kör változását, illetve a jogszabályok változását vettük figyelembe. A közfoglalkoztatáshoz most sem kell saját erő biztosítani.
6. A civil szervezetek, önkormányzati feladatot ellátó egyesületek támogatásánál a 2016. évi összegekkel számoltunk.
7. Az év közbeni váratlan események kezelésére, és pályázatainak saját erejére **6 904 E Ft összegű tartalékot** terveztünk.
8. A **fejlesztési tervek** meghatározásánál számba kell venni, hogy mennyi fejlesztési forrás áll rendelkezésre (3. melléklet). Fontos szempont a fejlesztési **bevételek és kiadások összhangja**, mely a tervezetben biztosított. A saját beruházások csak a bevételek teljesítése után indíthatók el.
9. **Fejlesztési kiadások** (4. melléklet) 2016.évben elnyert adóssághkonszolidációs

támogatás 6 500 E Ft , továbbá a Bozsok-Bucusz konzorciumban benyújtott pályázatban vállalt önerő 3 173 E Ft a felhalmozási kiadások között van feltüntetve a feladattal terhelt felhalmozási pénzmaradvány terhére.

A könyvtár normatíva működési költségek feletti részét felhalmozási célú tartalékba terveztük be (1 200 E Ft – 503 E Ft = 697 E Ft.). Ebből a fűtése korszerűsítést lehetne megoldani.

2017. évre vonatkozó adatok eltérésének indokai (az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján) pedig a következők:

A 2017. évre vonatkozó – előző évben elfogadott – adatokat a költségvetési rendelettervezet elkészítésekor felülvizsgáltuk a változó gazdasági környezet, az önkormányzat rendeletei, az ingatlanok és egyéb vagyon iránti kereslet tapasztalatai alapján, illetve figyelembe vettük az előző év teljesítési adatait is, és ennek megfelelően állapítottuk meg a főbb keretszámokat.

Összegezve elmondható, hogy a költségvetés egyensúlya csak szűkösen biztosítható annak ellenére, hogy ebben az évben rendkívüli bevételhez is jut az Önkormányzat a Társulástól a GVOP hálózat eladásából az Önkormányzatra eső rész 10 294 E Ft, és több bizonytalansági tényező is fennáll, így **továbbra is elengedhetetlen a takarékos gazdálkodás a működésben és a fejlesztésben egyaránt.**

Bozsok, 2017. február 03.

Darabos Béla s. k.  
polgármester



Bozsok 2017.évi  
kölségvetéshez mellé



Bozsok infó táblák  
2017.évi kölségveté: