

**Indokolás és előzetes hatásvizsgálat Pápadereske Község Önkormányzat  
2016. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez.**

**Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdés alapján az alábbiakról tájékoztatom a tisztelt Képviselő – testületet.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: jelentős, mivel kedvezően befolyásolja a településen élő lakosság életét az önkormányzat által biztosított közszolgáltatások megszervezésével.
- környezeti, egészségi következménye: nincsen
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a jogszabályi változások miatt új adminisztrációs követelményeket határoz meg.
- jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradás az állami finanszírozás megvonását eredményezi és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.
- jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: személyi, szervezeti, tárgyi feltételeken nem változtat 2015. decemberi állapothoz képest, az önkormányzat gazdálkodásának pénzügyi feltételeit és eljárás szabályait határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján a jogszabály indoklás a rendelethez csatolásra került.

**Általános Indokolás**

Az önkormányzat költségvetési rendeletének összeállítására vonatkozó alapvető szabályokat az államháztartási törvény, annak végrehajtására vonatkozó kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet tartalmazza.

A költségvetési rendelet szöveges része tartalmazza továbbra is a költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat.

A 2016. évi költségvetési törvény alapján megterveztük Pápadereske Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül, ugyanis a megfelelő forrással nem rendelkező

önkormányzatok központi költségvetési forráshoz jutnak. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatóak. 2016-ban is jelentős célkitűzés tehát a segélyezettek újbóli integrálása a munka világába.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

**Az Möt. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:**

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés,
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- hulladékgazdálkodás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

**További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:**

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre célra biztosított külön források képezhetik.

Az önkormányzat gazdasági programjával és 2016. évi költségvetési koncepciójával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2016. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:



1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos faluüzemeltetés és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

Az önkormányzat költségvetési rendeletének összeállítására vonatkozó alapvető szabályokat az államháztartási törvény, annak végrehajtására vonatkozó kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet tartalmazza.

A költségvetési rendelet szöveges része tartalmazza továbbra is a költségvetés végrehajtására vonatkozó kerületi szabályokat.

Az önkormányzat költségvetési rendeletének összeállítására vonatkozó alapvető szabályokat az államháztartási törvény, annak végrehajtására vonatkozó kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet tartalmazza.

A költségvetési rendelet szöveges része tartalmazza továbbra is a költségvetés végrehajtására vonatkozó kerületi szabályokat.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### BEVÉTELEK

**Az ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK tervezett összege összesen 38.893.420 forint,** amely összeget az alábbi előirányzat csoportonkénti bontásban javasunk tervbe venni:

#### 1.) Önkormányzat működési támogatása:

Az önkormányzati finanszírozás 2015. évhez hasonlóan került megállapításra, feladatmutatók alapján számított normatív támogatások jogcímenkénti összege csökkentésre, illetve növelésre kerül az önkormányzattól elvárt saját bevétellel. A központi költségvetésből származó működési források összege **15.692.030 Ft.**

**Önkormányzatunk működési támogatásának alakulását jogcímenként az alábbi táblázat tartalmazza:**

Jogcím	támogatás összege
	2 014

forintban

A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	945.520
Közüvilágítás fenntartásának támogatása	800.000
Közüutak fenntartásának támogatása	263.320
Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100.000
<b>Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</b>	<b>2.108.840</b>
<b>Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása</b>	<b>5.000.000</b>
<b>Beszámítás összege = elvárt bevétel</b>	<b>1.777.210</b>
Szociális feladatok egyéb támogatása	2.109.500
Szociális étkeztetés	996.480
Falugondnoki szolgáltatás	2.500.000
<b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>5.605.980</b>
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1.200.000
<b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>1.200.000</b>
<b>Működési költségvetés normatív támogatása:</b>	<b>15.692.030</b>

### **1.5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások:**

Ebben az előirányzat csoportban található valamennyi, államháztartáson belülről származó forrás jogcímenkénti bontásban. Ebben a jogcímcsoportban tervezett bevételi előirányzatok összege **7.360.018 Ft**, az alábbi bevételek figyelembevételével:

- Közfoglalkoztatási mintaprogram támogatása 6.820.046 Ft
- Hosszú távú közfoglalkoztatás támogatása 539.046 Ft

### **3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:**

Ebben az előirányzat csoportban a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében felhalmozási célú támogatások kerültek tervezésre. A bevételi előirányzat tervezett összege 249.900 Ft.

### **4. Közhatalmi bevételek:**

Közhatalmi bevételként kell megtervezni – hasonlóan az előző évhez – az adó és bírság bevételeket. Változás az előző évhez képest, hogy az adók az adótárgy szerint kerülnek csoportosításra.

**A közhatalmi bevételek 2016. évi tervezett előirányzata összesen 1.650.000 forint.**

Az iparűzési adó az előző évi iparűzési adó bevallásban szereplő befizetési kötelezettséggel kerültek tervezésre.

Az egyéb közhatalmi bevételek tervszámainak meghatározásánál a 2015. évi teljesítésből indultunk ki.



## **5. Működési bevételek:**

Ezen a jogcímen összesen **2.620.000** forint bevétellel számolunk. Az egyes rovatok címenkénti részletezése:

- Térítési díj bevételek	2.100.000 Ft
- Kamatbevételek	10.000 Ft
- Tulajdonosi bevételek	510.000 Ft

## **8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:**

Az előirányzat csoportban került tervezésre a lakosságtól a csatorna érdekeltségi hozzájárulások még be nem fizetett összege 350.000 Ft.

## **17. Finanszírozási bevételek:**

Előző évi pénzmaradvány igénybevételének összege 10.971.472 Ft szerepel az előirányzaton.

A 2016. évi eredeti költségvetés egyensúlyának megtartásához nem kellett hitelfelvétellel számolnunk, ezért a tervezett bevételi főösszeg megegyezik a költségvetési bevételek összegével.

## **KIADÁSOK**

1. A 2016. évi költségvetés működési kiadásait **38.893.420 Ft** főösszeggel előirányzatosítottuk.

### **1.1. Személyi juttatások**

A személyi juttatások 2016. évi előirányzata **9.364.545 forint**.

Az előirányzat soron 1 fő közalkalmazott, 7 fő közfoglalkoztatott bére szerepel.

**1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** tervezett összege **1.920.401 forint**. Az előirányzat a vonatkozó törvényi előírások betartásával került megtervezésre.

### **1.3. Dologi kiadások**

A dologi kiadások 2016. évi tervezett kiadási előirányzata **13.261.733 forint**.

A dologi kiadások előirányzata tartalmazza az önkormányzat működési kiadásait (közüzemi díjak, egyéb szolgáltatások, étkezés kiadásai stb.), valamint karbantartási feladatok, a közművelődési feladatok keretében, megvalósuló a rendezvények kiadási fedezetét is.

**1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai** kiemelt előirányzati soron tervezett kiadások összege **2.109.500 Ft**.

Eredeti előirányzatként az önkormányzat rendeletében meghatározott ellátás-típusok előirányzata, valamint az állam által törvények alapján nyújtott ellátások kerültek megtervezésre.

### **1.5. Egyéb működési célú kiadások**

Az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzat javasolt összege **1.746.721 forint** az alábbi előirányzatok szerinti bontásban:

- |  |              |
|--|--------------|
| - Fogorvosi alapellátás támogatása                             | 144.000 Ft   |
| - Közös Fenntartású Napközi-otthonos Óvoda működési támogatása | 1.238.721 Ft |
| - Többcélú Kistérségi Társulás működési célú támogatása        | 213.000 Ft   |
| - VM Rendőrkapitányság támogatása                              | 15.000 Ft    |
| - LEADER GEMARA 2016 évi tagdíj                                | 25.000 Ft    |
| - VM Katasztrófavédelmi Igazgatóság támogatása                 | 5.000 Ft     |
| - TÖOSZ 2016 évi tagdíj  | 6.000 Ft     |

## **2. Az ÖNKORMÁNYZAT FELHALMOZÁSI KIADÁSAINAK tervezett összege összesen 3.220.400 forint,** amely összeget az alábbi előirányzat csoportonkénti bontásban javasolunk tervbe venni:

### **2.1. Beruházások**

A 2016. évi beruházási kiadások előirányzata **3.070.400 forint**. A tervezett összegben 700.000 Ft összegben lakótelek visszavásárlás, 249.900 Ft összegben közfoglalkoztatási mintaprogram terhére motorfűrész beszerzése, gépkocsi tároló kialakítása 1.270.000 Ft összegben valamint betonkerítés építés 850.500 Ft összeg szerepe.

### **2.5. Egyéb felhalmozási célú kiadások**

Az egyéb felhalmozási célú kiadások kiemelt előirányzatának 2016. évi tervezett összege **150.000 Ft**, ami az első lakáshoz jutók támogatását tartalmazza.

## **10.) Finanszírozási kiadások**

Az előirányzatok a 2015. december hónapban megkapott 2016 évi állami támogatási előleg visszafizetése szerepel, mint államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

Nyárád, 2016. február 10.



*Handwritten signature of Kovács Erika*

Kovács Erika  
jegyző