

## **Indokolás és előzetes hatásvizsgálat Pápadereske Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetéhez**

### **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 változtak a 2016. decemberi állapothoz képest.

### **Általános Indokolás**

A 2018. 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 találhatók. 2018-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 Mőtv. 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 a célra biztosított külön források képezhetik.

Az önkormányzat gazdasági programjával és 2018. évi költségvetési koncepciójával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2018. 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.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### BEVÉTELEK

**Az ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK tervezett összege összesen 55.800.167 forint,** amely összeget az alábbi előirányzat csoportonkénti bontásban javasunk tervbe venni:

#### **1.) Önkormányzat működési támogatása:**

Az önkormányzati finanszírozás 2017. 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 **19.226.038 Ft.**

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

forintban

Jogcím	támogatás összege  2 017
<i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása</i>	945.520
<i>Közülagítás fenntartásának támogatása</i>	800.000
<i>Közüutak fenntartásának támogatása</i>	263.320
<i>Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása</i>	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>3.198.978</b>
<b>Polgármester illetmény támogatása</b>	<b>1.009.100</b>
Szociális feladatok egyéb támogatása	2.068.000
Szociális étkeztetés	941.120

Falugondnoki szolgáltatás	3.100.000
<b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>6.109.120</b>
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1.800.000
<b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>1.800.000</b>
<b>Működési költségvetés normatív támogatása:</b>	<b>19.226.038</b>

## **2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:**

Ebben az előirányzat csoportban található valamennyi, államháztartáson belülről származó forrás jogcímenkénti bontásban. Ebben a jogcímcsoportban tervezett bevételi előirányzatok összege **3.224.301 Ft**, mely egésze a hosszú távú közfoglalkoztatás támogatása.

## **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 2018. évi tervezett előirányzata összesen 1.870.000 forint.**

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

A gépjárműadó bevétel az előző évi kivetések alapján került tervezésre.

## **5. Működési bevételek:**

Ezen a jogcímen összesen **2.352.000** forint bevétellel számolunk. Az egyes rovatok címenkénti részletezése:

- Térítési díj bevételek	1.650.000 Ft
- Kamatbevételek	2.000 Ft
- Tulajdonosi bevételek	700.000 Ft

## **12. Maradvány igénybevétele:**

Előző évi pénzmaradvány igénybevételének összege 29.127.828 Ft szerepel az előirányzatban.

A 2018. évi eredeti költségvetés egyensúlyának megtartásához nem kellett hitelfelvétellel számolnunk, ezért a tervezett bevételi főösszeg megegyezik a költségvetési bevételek összegével.

## **KIADÁSOK**

1. A 2018. évi költségvetés működési kiadásait **38.121.378 Ft** összeggel terveztük.

### **1.1.Személyi juttatások**

A személyi juttatások 2018. évi előirányzata **9.000.820 forint**.

Az előirányzat soron 1 fő közalkalmazott, 3 fő közfoglalkoztatott bére, valamint polgármester a képviselő-testület tagjainak juttatása szerepel

**1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** tervezett összege **1.466.573 forint**. Az előirányzat a vonatkozó törvényi előírások betartásával került megtervezésre.

### **1.3. Dologi kiadások**

A dologi kiadások 2018. évi tervezett kiadási előirányzata **9.528.300 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 **2.068.000 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 **733.992 forint** az alábbi előirányzatok szerinti bontásban:

- Fogorvosi alapellátás támogatása	144.000 Ft
- Közös Fenntartású Napközi-otthonos Óvoda működési támogatása	261.992 Ft
- Pápakörnyéki önkormányzatok Feladat-ellátási társulása működési célú támogatása	250.000 Ft
- VM Rendőrkapitányság támogatása	15.000 Ft
- LEADER GEMARA 2018 évi tagdíj	50.000 Ft
- VM Katasztrófavédelmi Igazgatóság támogatása	5.000 Ft
- TÖOSZ 2018 évi tagdíj	8.000 Ft

**2. AZ ÖNKORMÁNYZAT FELHALMOZÁSI KIADÁSAINAK tervezett összege összesen 16.909.747 forint**, amely összeget az alábbi előirányzat csoportonkénti bontásban javasolunk tervbe venni:

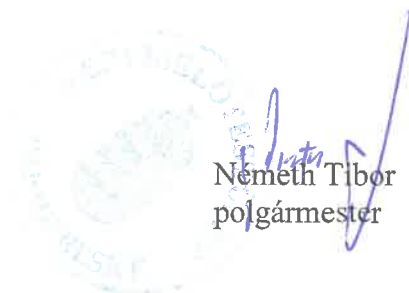
### **2.3. Felújítások**

A tervezett összegben 13.998.971 Ft összegben a község belterületi járdáinak felújítása, az orvosi rendelő fűtőkorszerűsítése 1.200.000 Ft összegben, valamint a Kultúrház belső felújítása szerepel 1.710.776 Ft-tal.

### **10.) Finanszírozási kiadások**

Az előirányzatok a 2017. december hónapban megkapott állami támogatási előleg visszafizetése szerepel, mint államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése.

Nyárad, 2018. február 06.



Németh Tibor  
polgármester