

**Indokolás és előzetes hatásvizsgálat Nyárád Község Önkormányzat 2018. 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 2017. decemberi állapothoz képest.

**Általános Indokolás**

A 2018. évi költségvetési törvény alapján megterveztük a Nyárád 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 Mötv. 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.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### BEVÉTELEK

**A.) Az ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK tervezett összege összesen 207.077.639 forint,** amely összeget az alábbi előirányzat csoportonkénti bontásban javasunk tervbe venni:

#### 1.) Önkormányzat működési támogatása:

Az önkormányzati finanszírozás 2013-tól jelentősen átalakításra került, a mutatók alapján számított normatív támogatások jogcímenkénti összege csökkentésre kerül az önkormányzattól elvárt saját bevétellel. A központi költségvetésből származó működési források összege **87.321.432 forint**

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

forintban

Jogcím	támogatás összege
	<b>2 017</b>
Önkormányzati Hivatal támogatása	33.800.400
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2.693.840
Közüvilágítás fenntartásának támogatása	2.208.000
Közüutak fenntartásának támogatása	1.357.460
Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	1.251.798
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5.000.000
Előző jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	9.262.300
Önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	14.406.234
Szociális feladatok egyéb támogatása	8.523.000
Szociális étkeztetés	2.768.000
Gyermekekétkeztetés támogatása	3.080.000
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1.800.000
<b>Működési költségvetés normatív támogatása:</b>	<b>87.321.432</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 **20.863.363 Ft**, az alábbi bevételek figyelembevételével:

- Közfoglalkoztatási mintaprogram bér támogatása	15.072.980 Ft
- Közfoglalkoztatási mintaprogram dologi támogatás	5.528.391 Ft
- Pápadereske Önkormányzat Óvoda működési támogatás	261.992 Ft

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

Ebben az előirányzat csoportban található **44.196.880 Ft** összegben a benyújtott támogatások elnyert része az alábbiak szerint:

- TOP pályázat hivatal épület külső felújítás	44.196.880 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 2018. évi tervezett előirányzata összesen 17.929.000 forint.**

Az iparüzési adó az előző évi iparüzési adó bevallásban szereplő befizetési kötelezettséggel kerültek tervezésre, 15.000.000 forint, a gépjárműadó bevétel 40 %-a 2.829.000 forint.

Az egyéb közhatalmi bevétel a talajterhelési adóból származó 100.000 Ft.

## **5. Működési bevételek:**

Ezen a jogcímen összesen **7.400.000 forint** bevétellel számolunk. Az egyes rovatok címenkénti részletezése:

- Térítési díj bevételek	3.600.000 Ft
- Egyéb bevételek	600.000 Ft
- Lakbér	100.000 Ft
- Egyéb önkormányzati tulajdonú helyiségek bérbeadása	250.000 Ft
- Közterület használati díj	850.000 Ft
- Készlet értékesítés	1.800.000 Ft

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

Ezen az előirányzaton a lakosság által befizetett csatorna érdekeltségi hozzájárulás tervezett összege szerepel **1.500.000 Ft** összeggel.

## **17. Finanszírozási bevételek:**

Előző évi pénzmaradvány igénybevételének összege **27.866.964 Ft** szerepel az előirányzaton.

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

## **KIADÁSOK**

1. A 2017. évi költségvetés működési kiadásait **146.014.881 Ft** összeggel előirányzatosítottuk.

### **1.1.Személyi juttatások**

A személyi juttatások 2018. évi előirányzata **57.221.165 forint**.

Az előirányzat soron 3 fő közalkalmazott, 5 fő választott tisztségviselő, 8 fő köztisztviselő, és 16 fő közfoglalkoztatott bére szerepel

**1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** tervezett összege **9.444.65 forint**. Az előirányzat a vonatkozó törvényi előírások betartásával került megtervezésre.

### **1.3. Dologi kiadások**

A dologi kiadások 2018. évi tervezett kiadási előirányzata **36.116.647 forint**.

A dologi kiadások előirányzata tartalmazza az önkormányzat, a közös hivatal működési kiadásait (üzemeltetési kiadások, közüzemi díjak, egyéb szolgáltatások, étkezés kiadásai stb.), valamint karbantartási feladatok kiadási fedezetét is.

**1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai** kiemelt előirányzati soron tervezett kiadások összege **8.273.000 Ft**. Az önkormányzat által nyújtott szociális és rászorultsági ellátások jogcímeit és jogcímenkénti összegét a rendelet-tervezet.

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 **24..319.033 forint** az alábbi előirányzatok szerinti bontásban:

- Fogorvosi alapellátás támogatása	465.000 Ft
- Közös Fenntartású Napközi-otthonos Óvoda működési támogatása	20.633.133 Ft
- Pápakörnyéki önk. feladatellátási társ. működési célú támogatása	740.655 Ft
- VM Rendőrkapitányság támogatása	100.000 Ft
- Egyházak támogatása	400.000 Ft
- Sportkör támogatása	650.000 Ft
- LEADER GEMARA 2018 évi tagdíj	50.000 Ft
- VM Katasztrófavédelmi Igazgatóság támogatása	10.000 Ft
- TÖOSZ 2018 évi tagdíj	20.000 Ft
- előző évi állami támogatás visszafizetése	890.900 Ft

**2. Az ÖNKORMÁNYZAT FELHALMOZÁSI KIADÁSAINAK tervezett összege összesen 57.786.707 forint,** amely összeget az alábbi előirányzat csoportonkénti bontásban javasunk tervbe venni:

**2.1. Beruházások**

A 2017. évi beruházási kiadások előirányzata **6.976.992 forint**, A tervezett beruházások részletes, célonkénti bontása az alábbiak szerint alakul:

Temető utak kialakítása	4.596.994 Ft
IKSZT épület kazán csere	1.480.000 FT
Tenyészállat beszerzés	899.998 Ft

**2.3. Felújítás**

A 2017. évi felújítási kiadások előirányzata **50.809.715 forint**. A tervezett felújítások részletes célonkénti bontása az alábbiak szerint alakul:

- Szabadság utca út felújítás 5.367.338 Ft
- Hivatal külső felújítás 44.196.880 Ft
- Hivatal szociális helyiség kialakítás 1.245.497 Ft

**10.Finanszírozási kiadások**

A belföldi finanszírozás kiadásai előirányzat a 2017. évben megkapott 2018. évi állami támogatáselőleg visszafizetését tartalmazza az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése során 3.276.051 Ft összeggel.

**11.) A 2017. évi KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK tervezett összege 207.077.639 forint.**

Nyárad, 2018. február 7.



*Pajak Károly*  
**Pajak Károly**  
polgármester