

**TÓSZEG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK**

**KÖLTSÉGVETÉSE**

**2018. ÉV**

## Tószeg Községi Önkormányzat

Polgármesterétől

Tószeg, Rákóczi út 37.

### ELŐTERJESZTÉS

#### Tószeg Község Önkormányzat Képviselőtestületének Tószeg Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének elfogadására

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Tószeg Község Önkormányzatának képviselő-testülete Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. tv. figyelembe vételével meghatározza, megszabja, azokat a fő irányokat, elveket, melyek az önkormányzat 2018. évi céljainak feladatainak megvalósítását szolgálják.

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere 2018. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított támogatási rendszerben történik.

Az önkormányzatok feladatainak nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2018-ban is, hasonlóan az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatókból és az önkormányzat jövedelemtermelő képességétől is függő – általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása. A hivatali feladatok támogatása esetében változatlan, hogy a központi költségvetés településkategóriánként differenciált mértékben finanszírozza a köztisztviselői létszámot.

A 2018. évi költségvetési törvény alapján – a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához - a központi költségvetési kapcsolatokról származó támogatások - **A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** Önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos összege megegyezik a 2017. évi támogatás összegével, azaz 4.580.000,-Ft/fő.

#### **Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**

- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke a tavalyival azonos (22.300 forint/hektár).

- A közvilágítás fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás fajlagos összege Tószeg Község Önkormányzata esetében 320.000 Ft/km, összege nem változott.

- A köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2016. évi beszámoló alapján az érintett szakfeladatok alapján számított, egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások

figyelembe vételével. Összege Tószeg Község Önkormányzata esetében 69 Ft/m<sup>2</sup>, az előző évivel azonos mértékű.

- A közutak fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján, a 2016. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. Tószeg Község Önkormányzata esetében a fajlagos összeg 227.000 Ft/km, az előző évivel azonos.

**Egyéb önkormányzati feladatok támogatása** címén a fajlagos összeg 2.700 Ft/fő, nem változott.

**Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása** címen a központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2017. január 1-jei külterületi lakosok száma (108 fő) alapján 2.550,-Ft/lakos, fajlagos összege változatlan.

A **2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása** a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2017. december havi keresete után járó bérkompenzációhoz kapcsolódik.

**Polgármesteri illetmény támogatása** a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. Új jogcím, előző évben évközi többlet támogatásként került érvényesítésre. Tószeg Község Önkormányzat esetében a támogatás mértéke a tényleges különbözet 25%-a.

A **települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak** támogatása Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása: Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 2018. évben csökken 4.419.000 Ft/számított létszám/év összegre, az előző évi 4.469.900,-Ft-ról. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2018. évben az 1.800.000 Ft/létszám/év-ről 2.205.000,-Ft-ra emelkedik.

Az **óvodaműködtetési alaptámogatás** 81.700,-Ft/fő/év összegre emelkedett a 2017. évi 80.000 Ft-ról. A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

A **települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása** 32.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatás 30 %-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2017. január, április és július havi létszáma, 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosok száma, 40 %-a a települések lakosság száma arányában illeti meg a települési önkormányzatokat. A települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján Tószeg Község Önkormányzata elismert %-os aránya 25 % .

A **gyermekétkeztetés támogatása** a bölcsődei, az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatására 1.900.000 forint/számított létszám/év (az előző évihez képest 268.000,-Ft növekedés ), másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására, amelynek összegét - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembe vételével – határozták meg. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének

támogatása az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra. Önkormányzatunk a 27.001 – 30.000 Ft kategóriába esik, adóerő képességünk a 2017. június 30-i adatok alapján 29.673,-Ft, így a fajlagos összeg 456,- Ft/étkezési adag.

**Az üzemeltetési támogatás** a 32.000,-Ft egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatokat illeti meg, a személyi térítési díjából elvárt bevételek figyelembevételével.

**A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására megillető támogatás fajlagos összege 1.210 Ft/főre növekszik, a tavalyi 1.140,-Ft-ról, amelynek összege a települési önkormányzat lakosságszáma alapján illeti meg.

A kulturális támogatások kiegészülnek a Kulturális illetménypótlék jogcímmel, amely a művészeti, közművelődési és közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak 2018. január – 2018. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához használható fel. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása A nyilvános könyvtárat fenntartó települési önkormányzatot vissza nem térítendő támogatás illeti meg a települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására.

**Beszámítás, kiegészítés** A települési önkormányzatokat a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú melléklet 1.1.c, egyéb önkormányzati feladatok 1.1.d, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 1.1.ba, zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok alaptámogatása 1.1.bb, közvilágítás fenntartásának alaptámogatása 1.1.bc, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása 1.1.bd, közutak fenntartásának alaptámogatása és 1.1.a, önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímeiken megillető támogatás összegéig a számított bevétellel összefüggő támogatáscsökkentés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2016. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a, a differenciálás az egy lakosra jutó adóerő-képesség szerint számított bevétel – **Tőzseg Község vonatkozásában - 95 %-a, így a településünket a fenti jogcímeiből összesen 47.752.383,-Ft támogatáscsökkentés terheli.**

**A 2018. évi költségvetésre ható egyéb tényezők.** A minimálbér összege 2018. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 138.000,-Ft. A garantált bérminimum összege 2018. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 180.500,-Ft. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2018. évben 19,5 %-ra csökkent az előző évi 22 %-ról.

Az ágazat 2018. évi támogatásai mértékeiben alapvetően a bérintézkedések hatásai miatt történnek változások. A köznevelési intézményben pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező a nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak béremelésre jogosultak. Emellett e munkavállalók esetében is jelentkezik a garantált bérminimum 2018. évi emelésének, illetve a szociális hozzájárulási adó csökkentésének hatása.

A pedagógus életpálya öt lépcsőben került bevezetésre (2013-2017. évek között), így 2018-ban az ehhez kapcsolódó forrásokban már csak a szintrehozás, továbbá a minimálbér és a garantált

bérminimum emelése és szociális hozzájárulási adó csökkentés összevont hatásának beépítése jelent változást.

A *bölcsődék*, mini bölcsődék működtetése 2018. december 31-től kötelező önkormányzati feladat lesz. Kiemelt prioritásként jelenik meg a mini bölcsődék létrehozása, melyhez az önkormányzatok pályázati úton részesülhetnek támogatásban.

**Helyi adók, átengedett** központi adók A saját bevételeink meghatározó részét teszik ki a helyi adók, illetve a gépjárműadó. Az önkormányzat 2018. évben adómérték emelést, új adónem bevezetését nem tervezi, erre a jogszabályi változások, illetve egyéb külső kényszerítő körülmények nem készítenek. 2018. évben – az előző év áthúzódó hatásaként - az iparüzési adó tekintetében a házi orvosok adómentességben részesülnek. A helyi adók rendszere várhatóan nem változik. Az iparüzési adóbevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad és hozzájárul a feladatok ellátásához. A gépjárműadó tekintetében az önkormányzatot megillető 40%-kal változatlan nagyságrendben tervezünk. A helyi adóknál az előző évi irányelveket kell alkalmazni a tervezés folyamán, a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre, hiszen ezek a bevételek a költségvetésen belül arányában a legjelentősebb tételek. Az adónemek tervezésénél a folyó évi helyesbített adóelőírás a kiinduló alap, amelyben a folyó évi adóbevallások feldolgozása, valamint a hátraléokra tervezett bevételek szerepelnek, figyelembe véve a törölt (megszűnt, kijelentkezett, stb.) adózókat, valamint az új adózók bejelentkezését. Az adóbevételek realizálásához továbbra is hatékony adó felderítési munkára van szükség.

**Átvett pénzeszközök** Az önkormányzat kötelező feladatai körében ellátandó a védőnői és iskolavédőnői, valamint az ügyeleti szolgálat, ezeket alapvetően az NEAK átadott pénzeszköz útján finanszírozza. A központi orvosi ügyelet fenntartásához az érintett önkormányzatok hozzájárulása szükséges.

**Személyi juttatások** és munkaadókat terhelő járulékok tervezése a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történik. A személyi juttatás előirányzata a törvény előírásai szerint az óvodapedagógusok esetében évről-évre növekszik. A fizetési számlához kapcsolódóan a munkavállalónak adható bankszámla-hozzájárulás mértéke bruttó 1.000,-Ft/hó/fő, melyet minden intézmény a 2018. évi költségvetésben megtervez.

**A dologi kiadások tervezésénél** az ésszerű takarékosság követelményének érvényesítése céljából, rangsorolni kell a feladatokat. A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki. Az intézmények a közüzemi kiadások éves előirányzatát a 2017. évi bázisadatokat alapul véve tervezték, figyelemmel a 2018. évet érintő feladatváltozásokra. Az intézményi felújítási, karbantartási igényeket a rendelkezésre álló szabad forrás függvényében kell meghatározni. Meg kell vizsgálni minden pályázati lehetőséget e munkák forrásának bevonására, törekedni kell a közfoglalkoztatott dolgozók hatékonyabb foglalkoztatására, szélesebb körű alkalmazására.

Az önkormányzat költségvetésében jelentős nagyságrendet képvisel a **települési támogatások** összege. Szociális területen a letisztult jogi szabályozásnak megfelelően meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-támogatás, tüzelőanyag juttatás, lakhatási támogatások, rendkívüli élethelyzet, hulladékszállítási díjkedvezmény), melynek célcsoportjai az idősek, a fogyatékkal élők és a rászoruló családok. A költségvetési törvény lehetőséget biztosít arra, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően az önkormányzatok rendkívüli szociális támogatásra pályázhatnak 2018. évben is, kiegészítve a saját forrásaikat. Tószeg Község Önkormányzata évek óta kiemelt feladatának tekinti a helyi szintű „idősbarát” politika kialakítását. Ennek érdekében különös figyelemmel kezeli az idős lakossággal történő együttműködést, az időskorú emberek életkörülményeit, az idősek aktivitásának megőrzését, a róluk való gondoskodást. A jövőben

továbbra is alkalmazkodni kell az ágazati törvények módosulásából adódó változásokhoz. Az előirányzatok tervezése során a 2017. évi feladatfinanszírozáshoz viszonyítva figyelembe kell venni az ellátottak számát, várható növekedését, a mindenkori öregségi nyugdíjminimum összegének változását.

Képviselő-testületünk döntött arról, hogy önkormányzatunk csatlakozik a *Bursa Hungarica* Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2018. évi fordulójához.

A települési önkormányzat feladatai között szerepel a közbiztonság helyi feladatairól történő gondoskodás. A közbiztonsági háló működtetése az önkormányzat és a helyi rendőrség közösen végzett tevékenysége útján valósul meg.

Nagy jelentőségű változás lesz 2018.-ban az *ASP* (Application Service Provider) rendszer kiterjesztése az önkormányzatokra. Ennek megfelelően önkormányzatunk számára is egységes felületen, felhőalapú szolgáltatásként teszik elérhetővé a feladataik ellátásához szükséges alkalmazásokat. A kiterjesztés részletei körül még sok a bizonytalanság, a hivatali feladatokat előzetes információk szerint nehéz lesz a jelenlegi köztisztviselői létszámmal határidőre megoldani.

A 2018. évi költségvetési rendelet összeállítása során törekednünk kell önkormányzatunk folyamatos likviditásának fenntartására, megvalósítani a 2017. évről áthúzódó kötelezettség vállalásainkat és biztosítani intézményeink zavartalan működését. Minden intézménynél, törekedni kell a takarékos gazdálkodásra, különösen nagy gondot kell fordítani a legnagyobb összeget kitevő személyi jellegű kiadások jogszabályi előírásoknak megfelelő tervezésére. A törvényben szereplő illetményalapok és bértáblák figyelembe vételével, valamint kötelezően előírt juttatási elemek biztosításával kell számolni.

A jelen előterjesztés az előző évek tapasztalataira, az intézmények terveire hagyatkozva, az intézményvezetők ( jegyző, óvoda vezető, könyvtár igazgató, konyha vezető) igényei alapján, valamint egyéb döntéseken alapuló kötelezettségekre figyelemmel készítettük.

Tószeg Község Önkormányzata, a törvények és rendeletek figyelembevételével állította össze a 2018. évi költségvetését.

---

#### **A 2018. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:**

1. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont az önkormányzati gazdálkodás egyensúly megtartása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása, az intézmények biztonságos működése. figyelemmel a feladatfinanszírozásra.
2. A bevételek nagyságrendje meghatározza az intézmények kiadásának tervezhető mértékét. Az önkormányzat által önként vállalt feladatok finanszírozása csak saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

3. A helyi adóbevételek mértéke nem változik, új adónem bevezetésére nem kerül sor, a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre.
4. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
5. A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell.
6. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.
7. A jogszabályban meghatározott szociális ellátásokon túlmenően azokat a juttatásokat is meg kell teremteni, amelyek a rendkívüli élethelyzetbe került emberek rászorultsági alapon történő megsegítését szolgálják.
8. A települési támogatáson belül folytatni kell az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat.
9. A szociálisan hátrányos helyzetűek szociális támogatására fordítható kiadások szintjének megtartására kell törekedni.
10. A helyi önkormányzatok feladatainak körében a települési közrend erősítése, a közbiztonság javítása érdekében.
11. A sportegyesület és non-profit szervezetek támogatása legalább a 2017. évi teljesítés figyelembe vételével.
12. Tudatos községüzemeltetés és fejlesztés.
13. A feladatokhoz kapcsolódó költségek meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni, de a kiadások szükséges és reális fedezetét biztosítani kell a tervezés során.
14. A pályázati lehetőségeket figyelemmel kell kísérni, és törekedni kell a céljainkkal összhangban lévő pályázatok által megnyerhető források kihasználására.
15. A közfoglalkoztatási program pályázati lehetőségeinek kihasználása, hatékony, magas színvonalú és költségtakarékos megvalósítása.
16. A közfoglalkoztatási pályázatban nem szereplő, de a megvalósításához szükséges személyi és dologi kiadásokat az önkormányzat költségvetésében úgy kell megtervezni, hogy az magasabb szintű értékteremtést valósítson meg.
17. A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.

## **BEVÉTELEK TERVEZÉSE:**

### **1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1.)**

-Önkormányzati Hivatal működésnek támogatása elismert hivatali létszám alapján:	51.712 617 Ft
-Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladat ellátás, támogatás összesen	0 Ft
- 2017.évről áthúzódó bérkompenzáció	0 Ft

**Települési önkormányzatok működésének általános támogatása(B111.) 51.712 617 Ft**

<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112.)</b>	<b>56.010 067 Ft</b>
-Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	7.555 000 Ft
-Gyermekétkeztetés támogatása, dolgozók bértámogatása	12.616 000 Ft
-Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása	11.174 555 Ft
-Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	762.888 Ft
<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113.)</b>	<b>32.108 443 Ft</b>
<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114.)</b>	<b>5.451 050 Ft</b>
<b>2.Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről(B16.)</b>	<b>46.007 880 Ft</b>
-Műk. célú Pénzeszköz átvétel Társadalom bizt. Alapjaitól Védőnői, iskola egészségügy finanszírozás	9.191 000 Ft
-Műk. célú pénzeszköz átvétel elkülönített állami pénzalapoktól ( közfoglalkoztatottak bérének, járulékának visszaigénylése)	36.816 880 Ft
<b>3.Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről(B25.)</b>	<b>110.498 950 Ft</b>
<b>Helyi adók</b>	<b>133.800 000 Ft</b>
<i>Vagyoni típusú adók(B34.)</i>	<i>13.800 000 Ft</i>
-Építményadó	11.000 000 Ft
-Kommunális adó	2.800 000 Ft
<i>Értékesítési és forgalmi adók(B351.)</i>	<i>120.000 000 Ft</i>
-Iparüzési adó	120.000 000 Ft
<b>Gépjárműadó(B354.)</b>	<b>10.000 000 Ft</b>
<b>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók(B355.)</b>	<b>2.500 000 Ft</b>
- Talajterhelési díj	2.500 000 Ft
<b>Egyéb közhatalmi bevételek(B36.)</b>	<b>1.000 000Ft</b>
-Pótlék	500.000 Ft
-Bírság	500.000 Ft
<b>4. Közhatalmi bevételek(B3.)</b>	<b>147.300 000 Ft</b>
Készletértékesítés ellenértéke (B401.)	-----
Szolgáltatások ellenértéke(B402)	1.500 000 Ft
Közvetített szolgáltatások ellenértéke(B403.) (továbbszámlázott szolgáltatások)	3.000 000 Ft
Ellátási díjak(B405.)	20.500 000 Ft
Kiszámlázott általános forgalmi adó(B406.)	6.345 000 Ft
Általános forgalmi adó visszatérítése(B407.)	8.416 620 Ft
Kamatbevételek(B408.)	100 000 Ft
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei(B409.)	-----
Egyéb működési bevételek(B411.)	-----
<b>5.Működési bevételek(B4.)</b>	<b>39.861 620 Ft</b>
<b>6.Felhalmozási bevételek(B25.)</b>	<b>-----</b>



7. Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről(B6.)	1.200 000 Ft
<i>( lakásépítési, kölcsön, visszatérítendő támogatások. )</i>	
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7.)	300.000 Ft
<b>9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>490.450 627 Ft</b>
10. Hitel Kölcsön ÁH-n kívülről(B811.)	-----
11. Belföldi értékpapírok bevételei(B8123.)	-----
12. Maradvány igénybevétele(B813.)	152.171 446 Ft
13. Belföldi Finanszírozás bevételei(B81.)	-----
14. Külföldi Finanszírozás bevételei(B82.)	-----
15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei ügyletek bevételei(B83.)	-----
16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B816.)	228.929 127 Ft
<b>17. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>871.551 200 Ft</b>

#### **KIADÁSOK TERVEZÉSE:**

1. Személyi juttatások (K11.)	198.324 308 Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális . hozzájárulási adó(K2.)	35.688 807 Ft
3. Dologi Kiadások(K3.)	160.581 747 Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4.)	20.000 000 Ft
Elvonások, befizetések	271.185 Ft
Működési célú kiadások ÁH- belülre(K506.)	8.045 574 Ft
Működési célú kiadások ÁH-n kívülre(K512.)	20.100 000 Ft
Tartalékok(K513.)	20.000 000 Ft
5. Egyéb működési kiadások(K5.)	48.416 759 Ft
6. Beruházások(K6.)	571.500 Ft
7. Felújítások(K7.)	179.038 952 Ft
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-----
<b>9. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>642.622 073 Ft</b>
<b>10. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>228.929 127 Ft</b>
<b>11. KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>871.551 200 Ft</b>

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a 2018. évi költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A 2018. évi költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása :** van a teljes község területére alapvetően meghatározó.

**Környezeti és egészségügyi következmények:** meghatározó ezen feladatok ellátáshoz szükséges pénzeszközök egy részét is a rendelet tartalmazza.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:** van, mert a költségvetési rendelet végrehajtását adminisztrálni szükséges jogi, számviteli, munkajogi és önkormányzati feladat ellátáshoz kapcsolódó összes jogi területen. A rendelet végrehajtásáról a jogszabályi előírásoknak megfelelően be kell számolni a testületnek.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a rendelet tervezet elfogadása és alkalmazása többlet feladatokat ró, a Polgármesteri Hivatal személyi állományára. Adott tárgyi és személyi feltételekkel a rendelet nagyon feszített munka ütemben hajtható végre.

A jogszabály megalkotásának szükségességét a magasabb szintű jogszabályok kötelezővé teszik, továbbá Tószeg Község Önkormányzatának működése ezen rendelet nélkül nem lenne biztosítható.

A rendelet módosításának elmaradása esetén várható következmények:

A 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § megfogalmazott jogkövetkezmények.

#### **Mellékletek:**

**1.sz. tájékoztató tábla:** Tószeg Községi Önkormányzatnak 2018. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

**2. sz tájékoztató tábla:** Tószegi Polgármesteri hivatal. 2018. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

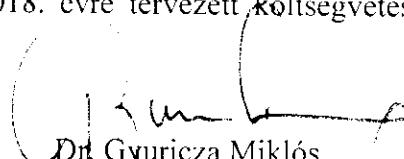
**3. sz tájékoztató tábla :** Tószegi Óvoda 2018. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

**4. sz tájékoztató tábla :** Községi Közkönyvtár 2018. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

**5.sz tájékoztató tábla:** Tószegi Konyha 2018.évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

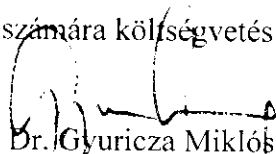
Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a 2018. évre tervezett költségvetést vitassa meg, és elfogadni szíveskedjen.

Tószeg, 2018. február 8.

  
Dr. Gyuricza Miklós  
polgármester

#### **Záradék:**

A testületi tagok számára költségvetés megküldésre került.  
2018.február 13.

  
Dr. Gyuricza Miklós  
polgármester

Hasznosné Dr. Nagy Ágnes  
jegyző