

TÓSZEG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK .

KÖLTSÉGVETÉSE

2019. ÉV

Tószeg Községi Önkormányzat

Polgármesterétől

Tószeg, Rákóczi út 37.

ELŐTERJESZTÉS

Tószeg Község Önkormányzat Képviselőtestületének Tószeg Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Tószeg Község Önkormányzatának képviselő-testülete *Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről* szóló 2018. évi L. tv. figyelembevételével meghatározza, megszabja, azokat a fő irányokat, elveket, melyek az önkormányzat 2019. évi céljainak feladatainak megvalósítását szolgálják.

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere 2019. 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 2019-ben 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 2019. 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 2018. 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 2017. évi beszámoló alapján az érintett szakfeladatok alapján számított, egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások

figyelembevételével. Összege Tószeg Község Önkormányzata esetében 69 Ft/m², az előző évvel azonos mértékű.

- A közutak fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján, a 2017. 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 évvel 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 2018. január 1-jei külterületi lakosok száma (113 fő) alapján 2.550.- Ft/lakos, fajlagos összege változatlan.

A **2018. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása** a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2018. 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 0.- Ft.

A **települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak** támogatása Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása: Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 2019. évben csökken 4.371.500 Ft/számított létszám/év összegre, az előző évi 4.419.900.- Ft-ról. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2019. évben nem változik, továbbra is 2.205.000.-Ft/létszám/év.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás 97.400.- Ft/fő/év összegre emelkedett a 2018. évi 81.700 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** 35.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatás 30 %-a a Gyvt. 20/A. §-ának (1) bekezdése szerinti természetbeni támogatásban részesülők 2017. augusztus és november havi együttes létszámadataiból számított átlaga, 30%-a a Szocvtv. 33.§-ának (1) bekezdés szerinti aktív korúak ellátásában részesülők 2017. évi átlagos száma, 10 %-a a 18-59 éves korcsoportba tartozó, személyi jövedelemadót nem fizetők számának a 2016. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoporton belüli lakosság számon belüli részaránya, 30 %-a a településen élő 60 év feletti lakosok száma. A települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerőképessége alapján Tószeg Község Önkormányzata elismert %-os aránya 11.69 % .

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 nem változott), másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására, amelynek összegét - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével – határozták meg. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra. Önkormányzatunk a 30.001 – 35.000 Ft kategóriába esik, adóerő képességünk a 2018. június 30-i adatok alapján 34.746.-Ft, így a fajlagos összeg 399.- Ft/étkezési adag.

Az üzemeltetési támogatás meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzatunk által nyújtott adatszolgáltatásokat, illetve a települések típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességet is figyelembe véve – a miniszterek döntöttek.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására megillető támogatás fajlagos összege nem változott, továbbra is 1.210 Ft/fő, mely összege a települési önkormányzatot annak lakosságszáma alapján illeti meg.

A kulturális támogatások kiegészülnek a Kulturális illetménypótlék jogcímmel, amely a művészeti, közművelődési és közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak 2019. január – 2019. 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 2019. 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 2017. évi iparűzési adóalap 0,55 %-a, a differenciálás az egy lakosra jutó adóerő-képesség szerint számított bevétel – **Tőszeg Község vonatkozásában - 95 %-a, így a településünket a fenti jogcímekből összesen 52.175.314.- Ft támogatáscsökkentés terheli.**

A 2019. évi költségvetésre ható egyéb tényezők. A minimálbér összege 2019. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 149.000.-Ft. A garantált bérminimum összege 2019. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 195.000.-Ft. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2019. évben 19,5 % maradt.

Az ágazat 2019. 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 2019. évi emelésének hatása.

A pedagógus életpálya öt lépcsőben került bevezetésre (2013-2017. évek között), így 2019-ben az ehhez kapcsolódó forrásokban már csak a minimálbér és a garantált bérminimum emelése és szociális hozzájárulási adó csökkentés összevont hatásának beépítése jelent változást.

Helyi adók, átengedett központi adók A saját bevételeink meghatározó részét teszik ki a helyi adók, illetve a gépjárműadó. Az önkormányzat 2019. évben adómérték emelést, új adónem bevezetését nem tervezi, erre a jogszabályi változások, illetve egyéb külső kényszerítő körülmények nem készítetik. 2019. 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 2019. évi költségvetésben megtervez.

A dologi kiadások tervezésénél az ésszerű takarékoság 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 2018. évi bázisadatokat alapul véve tervezték, figyelemmel a 2019. 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, hulladék szállítási 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 2019. 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 2018. 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 2019. 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.

A 2019. évi költségvetési rendelet összeállítása során törekednünk kell önkormányzatunk folyamatos likviditásának fenntartására, megvalósítani a 2018. 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 figyelembevételével, 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 2019. évi költségvetését.

A 2019. 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 nonprofit szervezetek támogatása legalább a 2018. évi teljesítés figyelembevételével.
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:	47.422.136 Ft
-Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladat ellátás, támogatás összesen	0 Ft
- 2018. évről áthúzódó bérkompenzáció	0 Ft

Települési önkormányzatok működésének általános támogatása(B111.) 47.422.136 Ft

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112.) 64.708.800 Ft

-Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	3.756.000 Ft
-Gyermekétkeztetés támogatása, dolgozók bértámogatása	12.711.000 Ft
-Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása	15.051.055 Ft
-Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	685.881 Ft

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113.) 32.203.936 Ft

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114.) 5.477.670 Ft

2.Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről(B16.) 33.423.700 Ft

-Műk. célú Pénzeszköz átvétel Társadalom bizt. Alapjaitól
Védőnői. iskola egészségügy finanszírozás 10.040.500 Ft

-Műk. célú pénzeszköz átvétel elkülönített állami
pénzalapoktól (közfoglalkoztatottak bérének, járulékának
visszaigénylése) 23.383.200 Ft

3.Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről(B25.) 110.498.950 Ft

Helyi adók 183.600.000 Ft

Vagyoni típusú adók(B34.) 13.700.000 Ft

-Építményadó 11.000.000 Ft

-Kommunális adó 2.700.000 Ft

Értékesítési és forgalmi adók(B351.) 158.000.000 Ft

-Iparüzési adó 158.000.000 Ft

Gépjárműadó(B354.) 10.000.000 Ft

Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók(B355.) 1.500.000 Ft

- Talajterhelési díj 2.500.000 Ft

Egyéb közhatalmi bevételek(B36.) 400.000Ft

-Pótlék 200.000 Ft

-Bírság 200.000 Ft

4. Közhatalmi bevételek(B3.) 183.600.000 Ft

Készletértékesítés ellenértéke (B401.) -----

Szolgáltatások ellenértéke (B402.) 1.420.000 Ft

Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403.) 3.600.000 Ft

(továbbszámlázott szolgáltatások)

Ellátási díjak (B405.) 20.500.000 Ft

Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406.) 6.507.000 Ft

Általános forgalmi adó visszatérítése (B407.) 10.581.030 Ft

Kamatbevételek (B408.) 8.000 Ft

Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409.) -----

Egyéb működési bevételek (B411.) -----

5.Működési bevételek (B4.) 39.861.620 Ft

6.Felhalmozási bevételek (B25.) -----

7.Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről (B6.) -----

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7.) 1.050.000 Ft

9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN 414.024.672 Ft

10. Hitel Kölcsön ÁH-n kívülről (B811.) -----

11. Belföldi értékpapírok bevételei (B8123.) -----

12. Maradvány igénybevétele (B813.) 163.005.773 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.)	245.013.424 Ft
17. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	822.043.869 Ft

KIADÁSOK TERVEZÉSE:

1.Személyi juttatások (K1.)	209.968.589 Ft
2.Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2.)	38.557.895 Ft
3.Dologi kiadások (K3.)	196.588.608 Ft
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4.)	26.206 815 Ft
Elvonások, befizetések (K502.)	2.051.017 Ft
Működési célú kiadások ÁH- belülre (K506.)	6.064.197 Ft
Működési célú kiadások ÁH-n kívülre (K512.)	18.200.000 Ft
Tartalékok (K513.)	20.000.000 Ft
5.Egyéb működési kiadások (K5.)	46.315.214 Ft
6.Beruházások (K6.)	1.375.944 Ft
7.Felújítások (K7.)	58.017.380 Ft
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-----
9. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	577.030.445 Ft
10. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	245.013.424 Ft
11. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	822.043.869 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a 2019. évi költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A 2019. 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 Községi 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 2019. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

2. sz tájékoztató tábla: Tószegi Polgármesteri hivatal. 2019. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

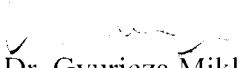
3. sz tájékoztató tábla : Tószegi Óvoda 2019. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

4. sz tájékoztató tábla : Községi Közkönyvtár 2019. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás

5.sz tájékoztató tábla: Tószegi Konyha 2019. évi költségvetése, összesítő tábla, illetve szakfeladatonkénti megbontás


Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a 2019. évre tervezett költségvetést vitassa meg, és elfogadni szíveskedjen.

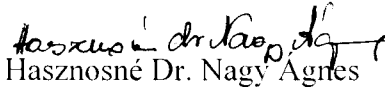
Tószeg, 2019. február 12.


Dr. Gyuricza Miklós
polgármester

Záradék:

A testületi tagok számára a költségvetés megküldésre került:
2019. február 15.


Dr. Gyuricza Miklós
polgármester


Hasznosné Dr. Nagy Ágnes
jegyző