

**ELŐTERJESZTÉS**

**A Képviselő-testület 2018. február 14-ei ülésére**

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2018. évi költségvetése  
**„A fejlesztések megvalósulásának éve”**

**Előterjesztő:** Molnár-Nagy Béla polgármester

**Készítette:** Nagyné Bognár Krisztina gazdálkodási előadó, Csillag Zoltánné pénzügyi előadó,  
dr. Németh Balázs jegyző

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:** dr. Németh Balázs jegyző

**Tárgyalta:** Pénzügyi és Településstratégiai Bizottság

## ***Tisztelt Képviselő - testület!***

A Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló **2017. évi C.**<sup>1</sup> törvény - a továbbiakban költségvetési törvény -, valamint a kormányzati tervezési irányelvek figyelembevételével elkészítettük Rábatotony Község Önkormányzatának **2018. évi** költségvetési tervezetét, melyet a tisztelt Képviselő-testület elé terjesztünk.

### **BEVEZETŐ**

A részletes pénzügyi tervezés előkészítő munkái intézményi szinten már 2017. december hónapban elindultak, amennyire az ASP-rendszer bevezetése lehetővé tette ezen munkafolyamatok elvégzését.

Első lépésben felmérésre kerültek a 2018. évi állami támogatást megalapozó mutatószámok, mind az önkormányzat, mind az önkormányzati intézmények létszámai vonatkozásában, mely az Óvoda esetében a kisebb gyermeklétszám miatt egyelőre csökkenést mutat. A tervezés időszaka alatt folyamatos egyeztetések zajlottak az intézmények vezetőivel. Az Önkormányzat költségvetése vonatkozásában, a Hivatal tisztségviselői is rendszeresen egyeztetéseket hajtottak végre a költségvetési egyensúly kialakítása érdekében, a biztonságos feladatellátás előtérben tartásával, figyelembe véve a jogszabályi változásokat.

A tervezés során a Magyar Közlönyben több jogszabály, illetve jogszabályok módosítása jelent meg, mely döntések, rendelkezések a **2018. évi tervszámokat**, illetve az elfogadásra kerülő költségvetési rendelet végrehajtását befolyásoló tényezők.

*Többek között a 2018. évi tervezés során figyelembe vett törvények és rendelkezések, a 2017. évi C. törvény mellett:*

- az államháztartásról szóló, többször módosított *2011. évi CXCV. törvény* és annak végrehajtási rendelete (továbbiakban Áht. és Ávr.);
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló *2011. évi CXCV. törvény* (továbbiakban Gst.),
- a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló *430/2016. (XII.15.) Korm. rendelet*; - mely a 2018. évi béreket is szabályozta.
- a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény módosítása;
- a közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló *170/2011. (VIII. 24.) Korm. rendelet* módosítása
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 71. §-ának (4) bekezdése

---

<sup>1</sup> A tv. elérhető az alábbi oldalon: [http://njt.hu/cgi\\_bin/njt\\_doc.cgi?docid=202697.340349](http://njt.hu/cgi_bin/njt_doc.cgi?docid=202697.340349)

Az Áht. és annak végrehajtási rendelete a fogalmak pontosítása mellett kiemeli, *miszerint az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges. A gazdálkodás során biztosítani kell a tervezett cél szerinti felhasználást.*

A 2018. évi személyi juttatások és járulékok tervezésénél figyelembe vettük a **2018. évi minimálbér és elvárt bérminimum mértékét**. 2018. január 1-jétől a minimálbér mértéke bruttó 138 ezer Ft/hó, illetve a középfokú iskolai végzettséghez, vagy szakképzettséghez kötött munkakör betöltése esetén az elvárt bérminimum bruttó 180,5 ezer Ft/hó. Az SZJA mértéke 15% maradt.

A szociális juttatásokra vonatkozó jogszabályok, illetve az ellátási rendszer idén számottevő módon nem változott. A szociális juttatásokat érintő változásokat az „Ágazati terv” részben részletesen bemutatjuk.

A nemzeti köznevelésről szóló törvény módosítása tervezés vonatkozásában az óvodapedagógusok előmeneteli rendszeréhez, illetve ehhez kapcsolódóan a személyi juttatások meghatározásához kapcsolódóik. Az óvodapedagógusok bérének tervezésekor a hatályos jogszabályi követelmények figyelembevételre kerültek, a pedagógus bértábla végső kialakulása 2017. szeptember 1-jével megtörtént, ezen állapot kialakulása után csak az átsorolások kapcsán várható emelkedés.

A fentiek alapján a Képviselő-testület elé egy átgondolt költségvetési tervet irányoztunk elő, mely az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek vonatkozásában a kötelező feladatellátást biztosítja, és a meglévő anyagi források figyelembevételével a község innovatív fejlődését szolgáló fejlesztéseket, beruházásokat irányoz elő.

## I.) BEVÉTELEK

A források tervezése a költségvetési törvény alapján került összeállításra.

A bevételek jogcímenkénti alakulását az alábbi táblázat mutatja (adatok **ezer Ft-ban**).

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	49.257
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	40.923
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	28.952
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3.117

Működési célú költségvetési támogatások – kiegészítő támogatások	284
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	<b>122.533</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	8554
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>131.087</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás (járdafelújítás)	12.741
Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	8.000
Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	45.000
Gépjárműadók (=144+...+147) (B354)	9.500
Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	62.500
Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	2.500
<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)</b>	<b>65.000</b>
Tulajdonosi bevételek B404	3.683
Ellátási díjak (B405)	4.309
Kiszámlázott ÁFA (B406)	1.163
<b>Működési bevétel (B4)</b>	<b>9.155</b>
Ingtatlanok értékesítése (B52)	0
<b>Felhalmozási Bevételek (B5)</b>	<b>0</b>
<b>Hitel kölcsön felvétel államháztartáson kívülről B811</b>	<b>164.000</b>
<b>Maradvány igénybevétele B813</b>	56.658
<b>Betétek megszűnése B817</b>	70.021
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>508.662</b>

(A táblázatban feketével szedett sorok az összeadandóak, a táblázat nem tartalmaz minden bevételt! Lsd majd költségvetési rendelet) A jelentős növekményt a hitelfelvétel és a TOP-os pályázat növekménye adja.

*Jelentősebb eltérések bemutatása a tavalyi tervhez viszonyítva:*

### **Állami támogatások:**

Az állami támogatások mértéke eredeti előirányzat nem növekedett 2018-ra. 2017-ben 122.964 e Ft volt az állami támogatás, míg idén az állami támogatás tervezett normatív értéke 122.533 e Ft összegben került meghatározásra. A fentiekből kitűnik, hogy önkormányzati szinten az állami támogatás mértéke minimálisan kevesebb a tavalyi évhez képest.

Bevételnövekményt eredményez a munkáltatói szociális hozzájárulási adó 19,5%-ra történő mérséklése, így a „bruttó” állami támogatásból havonta nagyobb összegű támogatás jut az önkormányzatnak.

Továbbra is jelentős állami támogatás elvonást eredményez azonban a „*beszámítási korlát*” rendszerének tovább élése, melynek kalkulált értéke a 2014. évi iparűzési adóalap 0,55%-ka. Az adóalapok meghatározásánál mindig a június 30-i állapot szerinti adatokat közlése volt elvárt központilag.

Összességében megállapítható, hogy az állami támogatás fokozatosan átalakuló rendszere a centralizáció irányában hat, több esetben a feladatellátás gesztor önkormányzathoz vagy társuláshoz irányul, (hulladékgazdálkodás, szociális ügyek, stb.) mindamelllett, hogy a magasabb adóerő-képességgel rendelkező település önkormányzatok csökkentett mértékű állami támogatásban részesülnek, főleg a pályázati rendszerben...

### **Működési célú támogatás értékű bevételek**

A működési támogatások rovaton jelenik meg a közfoglalkoztatás kalkulált állami támogatása **3.020 ezer Ft**-tal, átlagosan **3 fő** közfoglalkoztatott vonatkozásában.

### **Közhatalmi bevételek**

A közhatalmi bevételek tervezésénél figyelembe vettük a 2017. évi tényleges teljesítéseket, illetve a 2018. év során bekövetkezett jogszabályi változásokat.

Az *iparűzési adó* mértéke növekvő tendenciát mutat, viszont nem hagyható figyelmen kívül a gazdasági élet és a mezőgazdasági vállalkozások ingadozásának a hatásai. 2017-ben az eredeti előirányzat 45 millió Ft volt, mellyel szemben a várható év végi teljesítés elérte az 54 millió Ft-ot. Javasolt előirányzat továbbra is 45 millió Ft. A gazdasági társaságok valószínűleg

megaladják ezen bevételi tervszámot tekintettel a társasági adó és más járulékok központi kormányzati mérséklésének hatására.

A *gépjárműadó* vonatkozásában előirányzat módosítás az elmúlt két év viszonylatában nem került meghatározásra. Javasoljuk a gépjárműadó előirányzatát – mely a teljes bevétel helyben maradó részének 40%-t jelenti – a tavalyi szinthez képest növelni, tavaly 9 millió Ft volt, idei évben 9,5 millió került beállításra, tekintettel arra, hogy a lakosság több személyautót tart üzemeltetésében.

A *magánszemélyek kommunális adója* tekintetében a tavalyi tervezett összeggel kalkuláltunk, mely beszédese sikeres volt.

A *mezőöri járulék* – adózási rendszerbe történő - bevezetése, mely kapcsán ténylegesen 2,5 millió forint folyt be, itt változás nem várható, tekintettel arra, hogy a mezőgazdasági ingatlanok mértéke és nagysága nem nő, csak a fizetők személyében történhet változás.

*Kiemelt főbb adónemek eredeti előirányzatának összehasonlítása:*

<b>Helyi adók</b>	<b>2017. évi eredeti előirányzat ezer Ft-ban</b>	<b>2018. évi javasolt eredeti előirányzat ezer Ft-ban</b>	<b>Változás 2017. év adatához képest ezer Ft-ban</b>
Iparüzési adó	45000	45000	00
Magánszemélyek kommunális adója	8000	8000	0
Gépjármű adó	9000	9500	500
Mezőöri járulék	2500	2500	0

### **Felhalmozási bevételek**

#### **Pályázati bevételi forrás**

Eredeti előirányzatban pályázattal egy esetben számoltunk, a TOP-3.1.1-15 sz. Kerékpárút építése tárgyú pályázatunk kapcsán. Az elnyert támogatás összege 51,2 Millió forint

#### ***Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről***

Eredeti előirányzatban nem tervezünk bevételt ezen a soron.

#### ***Finanszírozási bevételek***

A költségvetési egyensúly megtartása érdekében, **a konszolidáció, az átgondolt gazdálkodás révén keletkezett** pénzmaradvány felhasználása az útfelújításhoz szükséges, mivel az úthálózat felújításához önerőt is biztosítani kell.

### **Hitelek**

Az Önkormányzat 2017. év során hitel felvételét határozta el a 17/2017. (II.28.)<sup>2</sup> sz. Képviselő-testületi határozatával. A hitel összege: 150.000.000 Ft,- azaz Százötvenmillió forint, melyet a Kormány az 1607/2017.(IX.5.) sz. határozatában engedélyezett felvenni az Önkormányzat számára. A közbeszerzés lefolytatásra került, a vállalkozási szerződés ellenjegyzése folyamatban van, így a hitel összege a tárgyév során felhasználásra kerül. A hitel törlesztése – kamattal együtt várhatóan – 6.5 M forint lesz (pontos kamatösszeg a teljes hitelösszeg felhasználásának dátuma alapján kalkulálható, addig rendelkezésre tartási díjat számít fel a pénzügyintézet, továbbá tárgyévben csak **egy törlesztő** részlet terheli a költségvetést)

## II.) KIADÁSOK

Az Önkormányzat a **2018. évi költségvetésének** kiadási előirányzatait az előterjesztés bevezető részében meghatározott jogszabályoknak megfelelően állítottuk össze.

Az Áht. III. fejezet 14. pontja (23. §-a) rendelkezik az Önkormányzatok költségvetési rendeletről. A jogszabály előírja, hogy a helyi önkormányzatok költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és az önkormányzatnál maradt államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell bemutatni. Ennek megfelelően a tervezési munka során a 2018. évre vonatkozóan is, elkülönítetten kezeltük a működéssel és a fejlesztésekkel kapcsolatos bevételeket és kiadásokat, illetve az önként és kötelező feladat ellátást, valamint az államigazgatási feladatokat. Így azok elkülönített mérlegei is elkészültek.

Kiindulási alapnak tekintettük a bérjellegű és dologi költségek meghatározása során a törvényi minimum, illetve a működés feltételeit alapszinten biztosító összegek meghatározását. Az Önkormányzat és irányítása alá tartozó intézmények biztonságos működtetésénél továbbra is a költségtakarékos gazdálkodás elve érvényesül.

2018. évben továbbra sem az Önkormányzat költségvetésében jelenik meg a Téti Kistérségi Társulási által fenntartott intézmények állami támogatása, azonban átadásra kerül a működési hiány célszerű felhasználásra, ennek tervezett összege: *3.000 e Ft*, valamint a Győri Nagytérségi Hulladékgazdálkodási társulás felé működési hozzájárulásaként *737 e Ft*-t kell teljesítenünk lakosság szám alapján.

Az Önkormányzatunk tervezett költségvetési kiadási előirányzatai az Intézményekkel együtt az alábbiak szerint alakulnak, (adatok ezer Ft-ban) melyek kiolvashatóak az előterjesztés mellékleteiből. *(Az Önkormányzat kiadási tételeinek részletezése az 1. sz. melléklet 1. oldalán találhatóak.)*

Az elmúlt év gyakorlatának megfelelően Rábapatona Község Önkormányzata költségvetésében kerül meghatározásra a köznevelési intézményünk és a Polgármesteri Hivatal működési kiadása. *(Az önálló intézmények költségvetési tervezete jelen előterjesztés 2. és 3. sz. mellékletét képezik.)*

<sup>2</sup> A jkv megtekinthető itt: <http://rabapatona.hu/component/jdownloads/send/144-0228/2000-jkv20170228>

### Személyi juttatások

A köztisztviselő dolgozók bére függ a költségvetési törvényben megállapításra kerülő illetményalapoktól, amelyek továbbra sem mutatnak változást az előző évhez képest (2008 óta 38.650,- Ft). A Rábapatonai Polgármesteri Hivatal vonatkozásában jelentős előirányzat emelkedésre nem került sor. A növekedés a bérminimum változása, illetve a kötelező sorolások kapcsán, valamint a munkaerő-ösztönző bérmegállapítások miatt következett be.

Megjegyzendő, hogy a Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai csökkenő tendenciát mutatnak, itt érzékelhető leginkább a személyi kiadásokkal való fegyelmezett gazdálkodás. **2017. évre 38.149 e Ft kiadás** volt az eredeti előirányzat, (teljesítés: 36.305.e Ft).

A bérek korrekciójakor figyelembe vettük a Kormányhivatali és a NAV-dolgozók életpályamodell-bevezetésének munkaerő-elszívó hatását is, valamint azon körülményt, hogy csak a tavalyi év során 1,844 millió forint bérmegtakarítást értünk el a Polgármesteri Hivatal dolgozói állományának bérköltsége tekintetében az állami támogatás terhére.

Az Óvoda személyi költségvetésében idén jelentős tétel 1 fő jubileumi jutalma. A bérek tervezésekor tekintetbe vettük a pedagógus életpálya-modell 2017. szeptember 1-jén hatályba lépett változásait is. Az Óvoda költségvetési főösszege is csökkenő tendenciát mutat.

### Járulékok

Jogszabály alapján a szociális hozzájárulási adó mértéke – **19,5%** - ra csökkent. A személyi juttatások struktúrájának változása miatt, viszont a járulék előirányzata is csökkent. Minimálisan csökkent az egyéb béren kívüli juttatások után fizetendő közteher, azonban éves mértéke a 200 ezer Ft-ot nem haladja meg. A CAFETERIA-rendszerben megszűnt az Erzsébet-utalvány kedvezményes adókulcsa, ezért egységesen a 100.000 Ft „készpénz-cafeteria” került betervezésre minden dolgozó vonatkozásában.

Hátrányosan érinti az Önkormányzatokat, hogy az Önkormányzatok nem részesülhetnek az ún. „Munkahelyvédelmi terv” által nyújtott szociális hozzájárulási adó kedvezményből.

### Dologi kiadások

Dologi kiadások vonatkozásában összességében a 2017. évi szint került meghatározásra, figyelembe véve a tavalyi évi teljesítéseket, fenntartási költségek módosulását. Jelentős növekmény nem állt be.

A dologi kiadások vonatkozásában az általános forgalmi adó mértéke nem változott.

Az intézmények vonatkozásában a karbantartási kiadások, illetve a munkavédelmi és tűzvédelmi hatóságok előírásainak való megfelelés érdekében, annak teljesítésére kerültek meghatározásra. Az Óvoda vonatkozásában betervezésre került a fűtés felújítása, mely nem tűr halasztást, továbbá jelentkezik a csökkenő állami finanszírozás a jelenlegi gyermeklétszám miatt (ezen normatíva év közben növekedhet, ha nő a gyermeklétszám) A Hivatal



növekményére pedig fedezetet nyújt az elmúlt 3 év során megtakarított, több mint 4 Millió forintnyi áthozott pénzösszeg.

*A személyi juttatások, járulékok és dologi kiadások előirányzatát tekintve az intézmények önkormányzati finanszírozása a következő módon alakult (adatok ezer Ft-ban):*

<b>Intézmények</b>	<b>2017. évi tervezett és tényleges önkormányzati finanszírozás</b>	<b>2018. évi tervezett önkormányzati finanszírozás</b>	<b>Eltérés</b>
Katica Óvoda	50.572 (Tervezett) 47.089 (tényleges)	48.733	-1.839
Polgármesteri Hivatal	38.149 (Tervezett) 36.305 (Tényleges)	39.955	+1.806

Az önkormányzati finanszírozás = intézményi kiadások– egyéb intézményi bevétel, támogatás.

#### **Működési célú támogatásértékű pénzeszköz átadások**

Ezen a jogcímen tervezett kiadási jogcímen az elmúlt év előirányzatához képest további csökkenés látható. A Térségi Társulás által fenntartott szociális intézmények működési támogatása viszont a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény, illetve a Kistérségi Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat vonatkozásában csökkent, tekintettel a Családi Bölcsőde térítési díj bevezetésére, valamint arra, hogy a Szolgálat, mint feladat ellátása társulásban történik.

#### **Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (önként vállalt feladatok)**

Ezen a jogcímen jelennek meg a pályázó civil szervezetek támogatásai 2.000.000 Ft-os nagyságrendben (szakfeladat száma: 084031)

#### **Társadalom és szociálpolitikai juttatások**

A társadalom és szociálpolitikai juttatások tervezésénél figyelembe vettük a jogszabályi változásokat, illetve az Önkormányzat helyi szociális rendeletének módosulását. Így a tavalyi évhez képest növekedett előirányzat került megállapításra 8.850 e Ft értékben, tekintettel arra, hogy ezen fejezetben jelentkezik a Bölcsőde kiadása, valamint ezen fejezetben jelenik meg a 65 éven felüliek támogatása 5.000 Ft/fő nagyságrendben. A Családi Bölcsőde esetében azonban az elmúlt 2 év minimálbér növekedése miatt várható, hogy nagyobb mértékben kell hozzájárulást fizetni a Téli Kistérség felé, ezért ide 3.000.000 Ft-os kiadást terveztünk.

#### **Felhalmozási kiadások**

A felhalmozási kiadásokat részletesen és szakfeladatonként bemutatja az előterjesztés melléklete.

A felhalmozási kiadások szintje az előző évekhez képest jelentősen növekszik a 2017. évi előirányzat vonatkozásában, **itt jegyezném meg, hogy idén több mint 230.000.000 forintnyi önerős fejlesztés hajt végre az Önkormányzat.** A beruházási- és felújítási kiadások részletes bemutatását az előterjesztés „Ágazati terv” része tartalmazza.

*A felhalmozási célú államháztartáson kívüli pénzeszköz átadást nem terveztünk.*

Betét lekötéssel az Önkormányzat eredeti előirányzatban terveztünk, tekintettel arra, hogy félévre lekötésre került 70.000.000 Ft.

### III. ÁGAZATI TERVEK

A következőekben, a fentiek során összefoglalt tervszámokat mutatjuk be ágazatonként, a hozzá fűzött, osztályok által elkészített tájékoztatók alapján.

#### 1. Önkormányzati Igazgatás

Ezen a funkción az önkormányzati működési kiadások jelennek meg. Többek között a polgármester bére, a titkársági kiadások (reprezentáció) hozzá kapcsolódó járulékkal együtt, mely emelkedést mutat a Möt. 71. §-ának módosítása alapján, melyről a Testület a 5/2017.(I.25.) sz. képviselő-testületi határozatával döntött.

További dologi kiadások az önkormányzati feladatok ellátáshoz kapcsolódó, szerződés szerinti kiadásokat tartalmazza. (közvilágítás, közmű-díjak, informatika, egyéb kötelező szerződések)

#### **Kiemelt önkormányzati rendezvények (K337)**

A Falunap és egyéb rendezvények támogatása jelenik meg 2.081 e Ft volumenben.

***Kiemelt önkormányzati rendezvények*** vonatkozásában az Önkormányzat az alábbi rendezvényeket támogatja, amelyek költségvetési támogatással bírnak:

- Majális
- Falunap
- Augusztus 20-a
- Advent

#### **Védőnői szolgálat**

A védőnői Szolgálatot egy állandó heti 40 órás közalkalmazott alkalmazásával látjuk el. Tervezett kiadási oldala: 6.291 e Ft, melyhez a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap (korábbi OEP) támogatására **jogosult az Önkormányzat 5.534 e Ft nagyságrendben.**

#### **Ifjúsági egészségügy**

Az iskola egészségügyi feladatok ellátását hatályos és érvényes „Feladat-ellátási szerződés” alapján végzi az EXPERIMENT Kft. 2018. évben iskolaorvosi illetményt nem kell fizetni.

### **Védelmi igazgatás, polgári védelem**

A szakterülethez tartozó dologi kiadások a 2017. évi előirányzat alapulvételével tervezettek.

#### ***2. Intézmény-rendszer***

A köznevelési intézmények fenntartóváltásával, az intézmények önállóan működő jogviszonya 2013. január 01-vel megszűnt, állami fenntartás alá került.

A köznevelési intézmény – Rábapatonai Katica Óvoda - működtetésével kapcsolatos jogokat és kötelezettségeket Rábapatonai Község Önkormányzata gyakorolja. Ennek megfelelően a köznevelési intézmények működtetésével kapcsolatos költségvetése beépültek az ö költségvetésébe.

A Kistérségi Intézmény gazdálkodási jogkörébe került 2016. január 01-től az összevont Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat, mely intézmény irányításával kapcsolatos feladatokat továbbra is a Téli Kistérségi Társulás látja el. A Társulás és irányítása alá tartozó intézmények költségvetését a Társulási Tanácsa fogadja el.

Az intézmények kiadásainak tervezése a jogszabályok szerint előírt kötelezettségek figyelembevételével, illetve a takarékos gazdálkodás elvével készült. Többszöri egyeztetések révén alakult ki jelen tervben szereplő költségszint.

#### ***3. Szociális segélyezés***

##### **Települési támogatás**

Az önkormányzatok által biztosított ellátás neve 2015. március 1-jétől egységesen **települési támogatás** lett. E támogatás keretében az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást. Az Szt. által szabott egyetlen kötelezettség az, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére **rendkívüli települési támogatást** köteles nyújtani. A hatáskört a Szociálpolitikai Bizottság gyakorolja.

A fentiek alapján a szociális kiadások mértékét az alábbiak szerint határoztuk meg a 2018. évi tervben: - **2.500 e Ft** összegben települési támogatás formájában, tekintettel az előző év során felhasznált összegekre.

A fentiekén túl, közvetlenül nem a szociális ellátásokhoz kapcsolódóan az Önkormányzat költségvetésében a közfoglalkoztatásra tervezett személyi juttatás és járulék, illetve annak várható bevétel. Utóbbi esetben kalkulált átlaglétszám **3 fő**.

#### ***4. Önkormányzati fejlesztések (az érintett és fejleszteni kívánt szakfeladat tartalmi részletezése)***

##### **1. Köztemető szakfeladat:**

Temető esetében – **500 e Ft** került beállításra apróbb fejlesztésekre 50 e Ft rezszi kiadás mellett.

## **2. Város és községgazdálkodás szakfeladat:**

- Tűzoltószertár felújítása – **2540 e Ft-ot** terveztünk be, mely keretében az épület felújításának befejezése történik meg.

- 500 e Ft értékben terveztünk be érintésvédelmi munkálatok elvégzését ingatlanaink vonatkozásában.

## **4. Város és községgazdálkodás- közutak fenntartása szakfeladat:**

- **2018. évet érintő kiadások: bruttó 201.000.000,- azaz Kétszázegymillió Ft útfelújítás 22 db utca vonatkozásában**

- **TOP-os pályázati támogatás keretében kerékpárút építése:** bruttó 56.186 e Ft-ot terveztünk be, képezve egy esetleges önerő tartalékot arra az esetre, ha a pályázat benyújtásakor kalkulált költségvetés nem fedezné a beruházás építési kiadásait.

- **Járdafelújítás:** bruttó 14.988 e Ft összegben terveztünk be járdafelújítást, melyből 12.741 e Ft az elnyert állami támogatás, továbbá 2.247 e Ft az önerő az idei költségvetés terhére.

## **5. Zöldfelületek felújítása, virágosítás:**

Ide terveztük az árkok tisztítását, a zöldfelületek nyírását és az azokkal kapcsolatban felmerülő gépek karbantartását, valamint egy traktor beszerzését bruttó 1.905 e Ft értékben.

## **6. Sportöltözőépület építése**

Az Önkormányzat a Rábapatonai BSE Sportegyesülettel együttműködve beadott egy TAO-pályázatot, új sportöltöző-épület felépítése érdekében, melyet 2017. novemberében támogatott az MLSZ 24.000.000 Ft nagyságrendben.

Ennek a pályázatnak a 7.000.000 forintnyi önerejét, valamint a további, pályázattal nem fedezhető kiadásait fedezné az ide tervezett **10.000.000 Ft,- azaz Tízmillió forint, mely a tavalyi költségvetésből áthozott összeg.** Az építési beruházás hatékony és gördülékeny finanszírozása érdekében – azon okból kifolyólag, hogy a pályázat utófinanszírozott - a pályázati támogatás összege erejéig - 14.000.000 Ft nagyságrendben egy likvid hitelt vesz fel az Önkormányzat, mely nem engedélyköteles és egy évben belül visszafizetésre kerül.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el:

### **Határozati javaslat:**

Rábapatonai Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet a Képviselő-testület elé terjesztett részletes költségvetés alapján készítse el, a

polgármestert pedig arra, hogy a rendelet-tervezetet a soron következő testületi ülésen terjessze a képviselő-testület elé elfogadásra.

Felelős: Molnár-Nagy Béla Polgármester  
Dr. Németh Balázs jegyző

Határidő: 2018. február 23.

Kelt: **Rábapatonán, 2018. február 8. napján**

**Molnár-Nagy Béla**  
**polgármester**