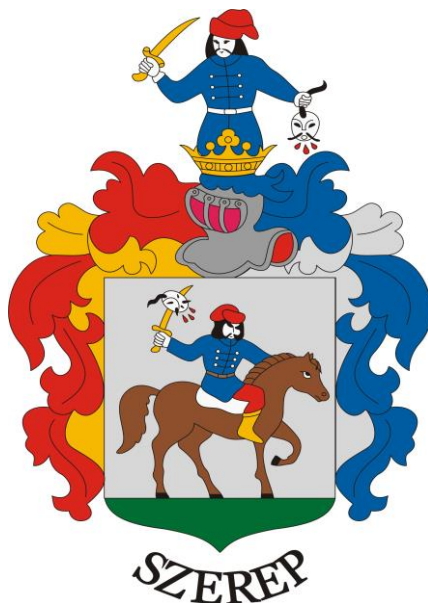


**Szerep Község Polgármesterétől
4163 Szerep, Nagy u. 53.**



ELŐTERJESZTÉS
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI
RENDELET-TERVEZETÉRŐL

Az előterjesztést az önkormányzat valamennyi
bizottsága megtárgyalja és véleményezi

TARTALOMJEGYZÉK

- ◆ Előterjesztés az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetének jóváhagyására
- ◆ Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

- ◆ **1. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi bevételei
- ◆ **2. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi működési kiadásai
- ◆ **3. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásai
- ◆ **4. melléklet:** Összesítő Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi bevételeiről és kiadásairól
- ◆ **5. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi pénzübeli és természetbeni ellátásai
- ◆ **6. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, a 2018. évi működési, felhalmozási bevételeiről és kiadásairól
- ◆ **7. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve a 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatokról
- ◆ **8. melléklet:** Kimutatás Szerep Községi Önkormányzat által 2018. évre tervezett közvetett támogatásokról
- ◆ **9. melléklet:** Kimutatás Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési évet követő három év bevételi és kiadási előirányzatairól
- ◆ **10. melléklet:** Szöveges indoklás az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletében az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint csatolandó mérlegekhez és kimutatásokhoz
- ◆ **11. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek kiadásai és forrás megoszlása

Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének tervezése

- Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- fenti törvények végrehajtására kiadott kormányrendeletek,
- az önkormányzat helyi rendeletei alapján készült el.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) 10. § (2) bekezdése szerint: „...Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.”

Azonban egy település költségvetése nem képzelhető el önként vállalt feladatok megvalósítása nélkül.

A működési költségvetést tekintve számításokat végeztünk arra vonatkozóan, hogy az önkormányzati saját bevételeket és az állami támogatást figyelembe véve hogyan tud az önkormányzat megfelelni annak az Möt. 111. § (4) bekezdésében foglalt előírásnak, miszerint: **„A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.”**

Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 147/2017. (XI. 28.) önkormányzati testületi határozata értelmében 2018. évre vonatkozóan 3 500 e Ft likvid hitel felvételéről döntött.

Az önkormányzat likvid hitel igénybevétele nélkül zárta a 2017. évet.

A stabilitási törvény szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalása (tárgyévi hitel- és kamatfizetési kötelezettsége, illetve kezesség vállalása) nem haladhatja meg az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendeletben meghatározottak szerint számított saját bevétel 50 %-át. Az önkormányzat fenti feltételeknek megfelel.

Összefoglalva elmondható, hogy az önkormányzat 2018. évben sem készíthet forráshiányos költségvetést.

A költségvetési törvény 3. melléklet „I.10. Önkormányzatok rendkívüli támogatása” során 11 000 millió Ft előirányzat szerepel. Az előirányzat szolgál - egyebek mellett – az önkormányzatok működőképessége megőrzésének vagy egyéb, a feladatok ellátását veszélyeztető helyzet elhárításának támogatására.

Az önkormányzatok kiegészítő támogatást igényelhetnek – figyelemmel az Möt. 118. § (2) bekezdésében foglaltakra – kivételes esetben, a működőképesség megőrzése érdekében.

A támogatásról a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2018. december 10-ig döntenek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

Önálló költségvetést kell készíteni az önkormányzat és az önállóan működő intézményre vonatkozóan.

A Magyar Államkincstár részére történő adatszolgáltatások egyezősége miatt az önkormányzat költségvetése Ft-ban került összeállításra.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) kormányrendelet értelmében 2018. január 1-jétől a minimálbér 127 500 Ft-ról 138 000 Ft-ra, a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma 161 000 Ft-ról 180 500 Ft-ra nőtt.

A dolgozók részére a minimálbér emelkedésből adódó többletköltséget, illetve a soros előrelépések fedezetét az intézmények részére biztosítja az önkormányzat.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) kormányrendelet alapján a központi költségvetés a közszférában dolgozók részére - a megadott jogszabályi feltételek mellett – a 2011-2012. évi adó– és járulékváltozások ellentételezésére kompenzációt biztosít.

A költségvetési törvény 8. melléklet IV. pontja alapján a szociális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a szociális ágazati összevont pótlék kifizetéséhez.

A költségvetési törvény 2. melléklet IV.3. pontja alapján a kulturális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a kulturális illetménypótlék kifizetéséhez.

A pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) kormányrendelet 32/A. § (1) bekezdése kimondja, hogy a pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott kinevezésben szereplő illetménye, munkaszerződésben szereplő alaphére nem lehet kevesebb, mint a Kjt. szerinti besorolásukhoz tartozó garantált illetmény – ha az érintett személy a kötelező legkisebb munkabérre vagy garantált bérminimumra jogosult, ez utóbbiak – százhat százaléka.

A (2) bekezdés kimondja, hogy a Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény a Kjt. szerinti garantált illetmény – amennyiben az érintett személy a kötelező legkisebb munkabérre vagy garantált bérminimumra jogosult, ez utóbbiak – százötz százaléka erejéig biztosítja a fedezetet az illetmény, munkabér (1) bekezdésben meghatározott mértéket meghaladó, munkáltatói mérlegelésen alapuló emelésére.

Az önkormányzat a Püspökladányi Egyesített Óvodai Intézmény részére biztosítja a 10%-os kiegészítést.

Egyetlen, a közszférában tevékenykedő (közalkalmazott, köztisztviselő, Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó) munkavállaló nettó bére sem csökken az előző évihez képest.

Az egyes adótörvények és azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CLVI. törvény 459.§ (1) bekezdése alapján a személyi kiadások után 2018. évben a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 19,5%.

A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 8. § (1) bekezdése alapján a személyi jövedelemadó mértéke változatlanul 15%.

A működési bevételek és kiadások összehasonlítása során megállapításra került, hogy a fennálló forráshiány összege 37 184 e Ft, mely átvett pénzeszközként került beállításra a költségvetési rendelet tervezetbe.

Év közben pályázatot nyújtunk be az „önkormányzatok rendkívüli támogatása” jogcímen elkülönített támogatásra. A költségvetés stabilitása érdekében javasolt már az első félévben benyújtani az első pályázatot.

A 2018. év során várhatóan jelentkező likviditási problémát a folyószámlahitel igénybevételel hidaljuk át.

BEVÉTELEK

I.1. Működési bevételek	22 255 e Ft
I.2. Közhatalmi bevételek	19 300 e Ft
I.3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	241 102 e Ft
I.4. Működési célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
II. Központi költségvetésből kapott támogatások	139 934 e Ft
III.1. Felhalmozási bevételek	0 e Ft
III.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	22 593 e Ft
III.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
Költségvetési bevételek	445 184 e Ft
Finanszírozási bevételek	333 937 e Ft
Bevételek összesen:	779 121 e Ft

I. Működési bevételek

1. Működési bevételek

Szerep Községi Önkormányzat működési bevételei között szerepelnek a szolgáltatási díjak, bérleti díjak és a termékértékesítésből származó bevétel, tovább számlázott bevétel, tornaterem bérleti díj, köztemető bevétele, ÁFA visszatérítés.

Startmunka mintaprogramból származó bevétel esetében növekedés mutatkozik, melynek oka a program finanszírozási rendszerének változása. A 2018. évben valamennyi programelem tekintetében csökken a támogatásban nyújtható fajlagos költség, a nagy értékű tárgyi eszközök, anyagok beszerzési költségeit jelentősen korlátozta a Belügyminisztérium, ezért az előző évek gyakorlatához képest az egyes programokban előállított termékek értékesítése nagyobb hangsúlyt kell kapjon.

A működési bevétel előirányzata 18 355 e Ft.

A **Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda** működési bevétele az óvodai, iskolai étkeztetés ellátási díjból, a vendégétkezők, valamint az alkalmazottak térítési díjából származnak, a tervezett összeg 3 900 e Ft.

2. Közhatalmi bevételek

Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi adók közül a magánszemélyek kommunális adóját és az iparüzési adót vezette be.

A **magánszemélyek kommunális adójából** – mértéke 2 400 Ft/ingatlan/év – származó bevétel a 2017. évi adatok alapján 800 e Ft.

Az **iparűzési adó** mértéke 1,5%. A 2017. évi tapasztalatok alapján 15 000 e Ft bevételt tervezünk.

Átengedett központi adó a **gépjármű adó**, mely 2 700 e Ft összeggel került tervezésre a 2017. évi adatok alapján. A költségvetési törvény az e jogcímen befolyó adóbevétel 40 %-át hagyja a helyi önkormányzatoknál, a fennmaradó 60 % a központi költségvetést illeti.

A képviselő-testület 16/2016. (XI. 30.) önkormányzati rendelete értelmében 2017. január 1-jétől bevezetésre kerül a **mezőőri járulék**, a tervezett bevétel 700 e Ft.

Adópótlék, bírság bevételek jogcímen 100 e Ft bevétellel számol az önkormányzat.

3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivaltól 780 e Ft **területalapú támogatás** várható az előző évi teljesítés alapján.

A **mezei őrszolgálat** támogatására 1 080 e Ft támogatás várható a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Földművelésügyi és Erdőgazdálkodási Főosztályától.

A **család- és nővédelem** működtetésére 3 960 e Ft támogatás várható az Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől.

A **2017. évről áthúzódó Startmunka** esetében 34 599 e Ft, a **2018. évi Startmunka** esetében 148 676 e Ft működési támogatás várható.

Közfoglalkoztatás jogcímen 11 038 e Ft támogatás került betervezésre.

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya a GINOP program keretében 4 fő foglalkoztatására nyújtott 100%-os **bérköltség támogatást** 2017. december havi bérére vonatkozóan 385 e Ft-összegben.

A költségvetési törvénybe nem került beépítésre a 2017-2018. évi **minimálbér és garantált bérminimum emelés**, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálására nyújtott támogatás. A hiány csökkentése érdekében a 2017. évben realizált 1 525 e Ft támogatás betervezésre kerül.

A **költségvetési hiány megszüntetésére 37 184 e Ft átvett pénzeszköz** kerül beállításra.

A költségvetés bevétele és kiadása egyensúlyának megteremtése érdekében pályázatot szükséges benyújtani a költségvetési törvény 3. mellékletének I.10. Önkormányzatok rendkívüli támogatása elnevezésű forrásként kezelt 11 000 millió Ft előirányzatból.

A **Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda** a GINOP program keretében 9 fő foglalkoztatására nyújtott 100%-os **bérköltség támogatást** 2017. október 11. – 2018. január 08-ig tartó időszakra 1 875 e Ft-összegben.

4. Működési célú átvett pénzeszközök

Az eredeti költségvetésben ilyen jogcímen bevételt nem tervezünk.

II. Központi költségvetésből kapott támogatások

Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

20 849 e Ft

- **Önkormányzati hivatal működésének támogatása**

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz. 2018. évben közös hivatal esetében a támogatás összegére a székhely település jogosult. Így a közös önkormányzati hivatal kiadásai és bevételei ott kerülnek tervezésre. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költsége figyelembe vételével történik. Hivatalunk esetében 3,86 fő.

- **Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás**

10 541 e Ft

- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
- Közvilágítás fenntartásának támogatása
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közutak fenntartásának támogatása

- **Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása**

6 000 e Ft

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára az Mötv. 13. §-ában meghatározott, a fenti pontokban nem nevesített feladatok ellátására. Ezek különösen: igazgatás, településfejlesztés, vízkárelhárítás, nemzetiségi ügyek, hulladékgazdálkodás stb.

- **Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása**

484 e Ft

- **Előző jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés**

3 405 e Ft

- **Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása**

95 e Ft

- **Polgármesteri illetmény támogatása**

324 e Ft

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

44 152 e Ft

A központi költségvetés a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, valamint a köznevelési törvény, továbbá egyéb, a keresetet meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő béréhez és az ehhez kapcsolódó 22% illetve 19,5% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

- **Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítő bértámogatása**

37 985 e Ft

- **Óvodaműködtetési támogatás**

5 365 e Ft

A támogatás a települési önkormányzatot a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt számított gyereklétszám után.

- Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből eredő többletköltségek támogatására 802 e Ft

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 73 007 e Ft

- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 29 930 e Ft
A támogatás az egyes szociális és gyermekjóléti feladatokhoz, a gyermekétkeztetési feladathoz, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részéhez, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátásához, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatásához járul hozzá.
- Tanyagondnoki szolgálat támogatása 3 100 e Ft
- Gyermekétkeztetés támogatása 34 529 e Ft
Kötött felhasználású támogatás, mely az önkormányzatok által bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményben elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés kiadásaihoz járul hozzá. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása 5,55 fő után 9 009 e Ft. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 18 718 e Ft.
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása 5 448 e Ft

IV. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 1 926 e Ft

A támogatás az önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg jogszabályokban meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.

III. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek

Az eredeti költségvetésben ilyen jogcímen bevételt nem tervezünk.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A **2018. évi Startmunka** esetében 2 307 e Ft felhalmozási támogatás várható.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Az eredeti költségvetésben ilyen jogcímen bevételt nem tervezünk.

Finanszírozási kiadások

Központi, irányító szervi támogatás 97 302 e Ft, mely a Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda intézményfinanszírozását tartalmazza.

Előző év maradványának igénybevétele soron mutatjuk ki a 2017. évi maradvány igénybevételét.

Likviditási célú hitelek előirányzata 40 000 e Ft, mely az év közben igénybe venni tervezett folyószámlahitel halmozott összegét mutatja.

KIADÁSOK

Működési kiadások	419 445 e Ft
Felhalmozási kiadások	217 376 e Ft
Tartalékok	0 e Ft
Finanszírozási kiadások	142 300 e Ft
Kiadás összesen:	779 121 e Ft

Működési kiadások (2. melléklet)

A működési kiadások tervezése a bevezetőben említett törvények, azok végrehajtási rendeletei, valamint a helyi rendeletek alapján történt.

A működési kiadások szerkezete az alábbi:

- I. Szerep Községi Önkormányzat (ezen belül kötelező és önként vállalt feladatok)
- II. Önkormányzati intézmény (kötelező feladatok)
 1. Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda

Az önkormányzat kötelező feladatai:

Közutak üzemeltetése, közvilágítás, köztemető fenntartása, községgazdálkodás, tornaterem működtetése, közművelődés könyvtári szolgáltatás, képviselő-testület, tanyagondnoki szolgálat, hozzájárulás Segítő Kezek intézmény működéséhez, hozzájárulás közös önkormányzati hivatal működtetéséhez, háziorvosi alapellátás, család- és nővédelem, ügyeleti szolgálat, pénzbeli és természetbeni ellátások, startmunka, közfoglalkoztatás, továbbszámlázott kiadások, egyéb pénzügyi műveletek, ÁFA befizetés NAV-nak, polgárőrség támogatása, GINOP foglalkoztatás, óvodai nevelés, gyermekétkeztetés

Az önkormányzat önként vállalt feladatai:

Civil szervezetek támogatása, mezei őrszolgálat, pénzbeli és természetbeni ellátások.

I. Szerep Községi Önkormányzat

Kötelező feladatok

A **közutak üzemeltetése** feladaton **800 e Ft** került betervezésre az előző évi tényadatokat figyelembe véve.

A **közvilágítási** feladaton **3 000 e Ft** került betervezésre az előző évi teljesítést figyelembe véve, mely 15 havi közvilágítás és karbantartás számlát tartalmaz.

A **köztemető fenntartása** feladaton **500 e Ft** került betervezésre az előző évi teljesítést figyelembe véve.

A **községgazdálkodási feladatok** között került megtervezésre egy fő takarító bére, szakértői díjak, valamint egyéb, település üzemeltetéssel kapcsolatos kiadások **19 099 e Ft** összegben.

A **tornaterem működtetése** feladaton 1 fő karbantartó bér és járuléka, valamint a rezsiköltségek kerültek megtervezésre **5 219 e Ft** összegben.

A **könyvtári szolgáltatás** biztosítására **4 119 e Ft** került betervezésre, mely soron 1 fő bér és járuléka, valamint az épület rezsiköltsége mutatkozik.

A **Képviselő-testület** feladaton kerül **15 803 e Ft**-ban megtervezésre a polgármester, a képviselők, külsős bizottsági tagok személyi jellegű kiadása, valamint a képviselő-testület működésével kapcsolatos kiadások a 2017. évi tényadatok figyelembe vételével.

Tanyagondnoki szolgálat feladat ellátásának biztosítására **5 264 e Ft** került betervezésre, mely soron 1 fő bér és járuléka, valamint a busz fenntartási költségeit tartalmazza.

Hozzájárulás a Segítő Kezek Szociális Szolgáltató Központ, Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ működéséhez jogcímen található **9 289 e Ft**.

Hozzájárulás a Püspökladányi Közös Önkormányzati Hivatal Szerepi Kirendeltsége működéséhez jogcímen található a 2018. évi hozzájárulás összege, mely **8 321 e Ft**.

Háziorvosi alapellátás biztosítására **550 e Ft** került betervezésre, mely a 2017. évi tapasztalatok alapján fedezetet nyújt a rezsiköltségre.

Család- és nővédelem feladat ellátásának biztosítására **3 960 e Ft** került betervezésre. A feladat ellátásával kapcsolatos kiadásokra fedezetet nyújt a NEAK támogatás.

Ügyeleti szolgálat feladaton **2 376 e Ft** került betervezésre, mely 18 havi számla kifizetését tartalmazza.

Pénzbeli és természetbeni szociális ellátások:

A központi költségvetés a költségvetési törvényben „a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” jogcímen támogatást nyújt:

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatokhoz, a gyermekétkeztetési feladathoz, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részéhez, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátásához, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatásához.

Települési támogatás:

= Rendkívüli települési támogatás	4 300 e Ft
= Lakhatási támogatás	3 600 e Ft
= Gyógyszertámogatás	50 e Ft
Köztemetés	3 000 e Ft
Szociális célú tüzelőanyag vásárlás	5 216 e Ft
Összesen:	16 166 e Ft

A **2017. évről áthúzódó Startmunka** működési kiadása az alábbi programokból áll.

Megnevezés	Időszak	Létszám (fő)	Összes kiadás e Ft-ban személyi+járulék
Belterületi közutak karbantartása	2017.12.01-2017.12.31	15	1 069
Bio- és megújuló energiafelhasználás	2017.12.01-2018.02.28.	15	4 055
Belvízelvezetés	2017.12.01-2017.12.31	15	1 009
Helyi sajátosságokra épülő	2017.12.01-2018.02.28.	60	16 390
Mezőgazdasági	2017.12.01-2018.02.28.	30	8 353
Személyi+járulék kiadások összesen			30 876
Dologi kiadások			125
Összesen			31 001

A kiadás forrása a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályától átvett 30 990 e Ft támogatás, valamint 11 e Ft önkormányzati saját erő.

A **2018. évi Startmunka** működési kiadása az alábbi programokból áll.

Megnevezés	Időszak	Létszám (fő)	Összes kiadás e Ft-ban
Illegális hulladéklerakó helyek felszámolása	2018.03.01-2019.02.28.	15	16 214
Belvízelvezetés	2018.03.01-2018.09.30.	15	9 669
Helyi sajátosságokra épülő	2018.03.01-2019.02.28.	62	58 171
Mezőgazdasági	2018.03.01-2019.02.28.	35	31 153
Belterületi közutak karbantartása	2018.03.01-2018.12.31.	15	13 814
Személyi+járulék kiadások összesen			129 021
Dologi kiadások			26 599
Mindösszesen			155 620

A kiadás forrása a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályától átvett 148 676 e Ft, valamint 2 944 e Ft önkormányzati saját erő, valamint 4 000 e Ft Startmunkából származó bevétel.

A **közfoglalkoztatás** feladaton a 2017. évről áthúzódó programok kiadásaival, valamint a 2018.03.01-2018.06.30-ig tartó időszakban 12 fő foglalkoztatásával számolunk. A kiadás forrása a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályától várható 11 038 e Ft támogatás és 6 968 e Ft előző évi maradvány.

A 2. mellékletben mindhárom közfoglalkoztatási feladat esetében feltüntetett létszámok évesített adatok.

Az **egyéb pénzügyi műveletek** előirányzata tartalmazza a postai közreműködési díjakat, a számlavezetési díjakat és a tranzakciós illetékeket, illetve a likvid hitel kamatköltségét.

A **polgárőrség támogatása** feladaton 300 e Ft került tervezésre, melynek forrása előző évi maradvány. Az 1978/2017. (XII. 19.) Korm. határozat 3. pontja alapján a helyi közbiztonság javításának érdekében a belügyminiszter a Korm. határozat 2. mellékletében meghatározott települési önkormányzatok számára, az ott meghatározott összegben, külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes feltételeit meghatározó támogatói okirat alapján az önkormányzat 300 e Ft támogatásban részesült. A támogatás a polgárőr egyesület alapfeladatainak ellátásához kapcsolódó kiadásokra használható fel.

Önként vállalt feladatok

A **civil szervezetek támogatására** 2 350 e Ft került betervezésre az előző évi terv alapján.

- Elkülönített támogatás rendezvényekre	650 e Ft
- Elkülönített támogatás civil szervezetek támogatására	1 700 e Ft
Összesen:	2 350 e Ft

A **mezei őrszolgálat** ellátása 1 fő foglalkoztatásával történik, az éves tervezett kiadás 3 276 e Ft, a feladathoz kapcsolódó bevétel a mezőőri szolgálat támogatása, valamint a mezőőri járulék.

Pénzbeli és természetbeni szociális ellátás tartalmazza a BURSA Hungarica Felsőoktatási ösztöndíjat 50 e Ft, a **70 éven felüliek támogatását** 400 e Ft, valamint a **tanévkezdési támogatást** 1 000 e Ft összegben.

Önkormányzati intézmény **Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda**

A személyi juttatások a törvényben előírt besorolásoknak megfelelően kerültek tervezésre, igazodva a minimálbér és a garantált bérminimum változásához.

A dologi kiadásokat az előző év teljesítéséhez mérten terveztük, figyelembe véve a 2017. évről áthúzódó, 5 851 e Ft alulfinanszírozásból eredő szállítói tartozást is. Az összes tervezett kiadás 103 077 e Ft. Az intézmény működtetéséhez az önkormányzat 13 173 e Ft támogatást biztosít az állami támogatáson felül.

Felhalmozási kiadások (3. melléklet)

A **2018. évi Startmunka** mintaprogram keretein belül a tervek szerint az alábbi eszközök kerülnek beszerzésre: kapa, gereblye, lombszívó, fejsze, fűkasza, mérőlécz, colostok, sarló, villa, ásó, lapát, asztal, vízmérték, kőműves kanál, kőműves serpenyő, ragasztó pisztoly, fagyasztóláda, harapófogó, sövényvágó, vödör, kanna, csákány, metszőolló.

Az eszközök tervezett értéke 2 375 e Ft, melynek forrása a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályától átvett 2 307 e Ft támogatás és 68 e Ft önerő.

A Helyi Építési Szabályzat elkészítéséhez 2 000 e Ft került beállításra.

„Helyi gazdaságfejlesztés” TOP-1.1.3”

Előző évi maradvány 1 256 e Ft. A pályázat kapcsán piactér kialakítására került sor, saját tulajdonú ingatlanon elárúsító helyek (fedett és fedetlen) kerültek kialakításra.

„Egészségügyi alapellátásának infrastrukturális fejlesztése” TOP-4.1.1

Előző évi maradvány 47 387 e Ft. A pályázat tartalmazza az orvosi rendelő, valamint a védőnői szolgálati lakás teljes körű felújítását, korszerűsítését, akadálymentesítését, energetikai korszerűsítését. Ez által egy épület komplexumban kap helyet a háziorvos és a védőnő, így tudjuk biztosítani a jogszabályban előírt feltételeket.

„Önkormányzati tulajdonú épületek energetikai fejlesztése Szerepen” TOP-3.2.1

Előző évi maradvány 111 650 e Ft. A pályázat megvalósítása a Szerep, Nagy u. 53. – önkormányzati hivatal épülete - , valamint a Szerep, Kossuth Lajos u. 5-7. szám alatti ingatlanon - általános iskola - kerül megvalósításra, a következők szerint: energiahatékonyság-központú fejlesztés, külső határoló szerkezetek utólagos szigetelése, nyílászáró csere, napelemes rendszer kiépítése, fűtőkorszerűsítés, kül és beltéri világítási rendszerek korszerűsítése.

A gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztések

Előző évi maradvány 32 177 e Ft, az önkormányzati saját forrás 3 196 e Ft.

Kistelepülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztése

Előző évi maradvány 1 600 e Ft. A támogatásból a községi könyvtár épületének külső hőszigetelése és vakolása valósul meg.

Mini bölcsődei férőhelyek kialakítása

Előző évi maradvány 10 000 e Ft, az önkormányzati saját forrás 3 410 Ft.

A beruházás során a Szerep, Kossuth u. 10. szám alatti ingatlan felújításával mini bölcsődei férőhelyek kialakítására kerül sor. Az önkormányzatnak 2018. decemberétől kötelező a bölcsődei ellátás biztosítása, mivel a településen élő 0-3 éves kor közötti gyermeklétszám a 40 főt meghaladja. Több édesanya jelezte, hogy a GYES mellett szeretne munkát vállalni, de a gyermekek napközbeni elhelyezése nem biztosított, ezért nem tudnak dolgozni.

Vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16

Ezen a soron a képviselő-testület által megszavazott 2 324 e Ft önerő került betervezésre.

A zökkenőmentes gazdálkodás érdekében szigorú, következetes és takarékos gazdálkodásra van szükség egész évben az önkormányzatnál és az általa fenntartott intézménynél is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. **Önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét az előzetes hatásvizsgálat eredményéről tájékoztatni kell.** A Jat. 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében több tényezőt is vizsgálni kell, amelyek közül a költségvetési rendelet-módosítása esetében elsősorban a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei vizsgálандók.

A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásai, különösen:

- a) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** A rendelet megalkotása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és az intézmény bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.
- b) **Környezeti és egészségi következményei:** nem értelmezhető.
- c) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** nem értelmezhető.
- d) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az önkormányzat költségvetési rendelete jelen állapotában az eredeti előirányzatot tartalmazza bevételi és kiadási oldalon egyaránt. A rendelet megalkotásával eleget teszünk az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseinek, illetve megalkotjuk a város működésének alapjait. Elmaradása az önkormányzati és intézménye biztonságos működését veszélyezteti, valamint mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést valósítana meg, az önkormányzat törvényességi felügyeletét ellátó Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal törvényességi észrevételt tehet.
- e) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet megalkotása esetében ez több szempontból is nehezen értelmezhető. A költségvetés meghatározza a költségvetési szervek létszámkeretét, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos mértékig befolyással bír a szervezeti működésre, ez utóbbiról azonban nem a költségvetési rendelet keretei között dönt az önkormányzat, hanem külön rendeletben. Tárgyi feltételek vizsgálata nem értelmezhető, a pénzügyi feltételek vizsgálatára pedig azért nincs szükség, mivel a pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a költségvetési rendelet-tervezet megvitatására és elfogadására!

Szerep, 2018. február 15.

Tóthné Verő Tünde
polgármester