

Bakonya község Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2018. /II. 16./ rendelete

Bakonya község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről

Bakonya község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. §-ában foglaltaknak megfelelően Bakonya Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

I. FEJEZET ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére, és szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

II. FEJEZET KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2018. évi költségvetése

2.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének

- | | |
|--|--------------------------|
| a) tárgyévi költségvetési bevételét 53 340 E Ft -ban, | |
| aa) működési költségvetési bevételét | 37 940 E Ft-ban, |
| ab) felhalmozási költségvetési bevételét | 15 400 E Ft-ban, |
| b) tárgyévi költségvetési kiadását 53 340 E Ft -ban, | |
| ba) működési költségvetési kiadását | 53 340 E Ft -ban, |
| - személyi jellegű kiadások | 6 908 E Ft, |
| -munkaadókat terhelő járulékok | 1 023 E Ft, |
| - dologi jellegű kiadások | 27 361 E Ft, |
| - működési célú átadott pénzeszköz | 752 E Ft, |
| - tartalék | 1 896 E Ft, |
| bb) felhalmozási költségvetési kiadását 15 400 E Ft -ban, | |
| - beruházások előirányzata: | 15 400 E Ft, |

- finanszírozási kiadások, hitel törlesztés 0 E Ft
- egyéb kiadások, támogatások előirányzatai 0 E Ft.
- ezen belül kiemelt előirányzatként
 - intézményi beruházások összegét 0E FT
 - a lakásépítés összegét 0 E Ft.
- államháztartáson kívülre irányuló fejlesztési beruházás előirányzatait 0 E Ft
összegben állapítja meg.

c)előző év felhasználható pénzmaradványát **5 479 E Ft**-ban,

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket (1. sz. mellékelt) és kiadásokat (2. sz. melléklet) az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összesítve az és 3. sz. melléklet szerint a felhalmozási bevételeit és kiadásait a 3.sz. melléklet szerint, az önkormányzat egyesített bevételeit és kiadásait a 3. sz. melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

3.§

A Képviselő-testület az önkormányzat beruházásait a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4.§

(1)A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi általános tartalékát **1 896 E Ft**-tal állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2018. évi jogalkotási feladatait a 2/A. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat Művelődési Házzal kapcsolatos 2018. évi kiadásait a 2/B. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat vagyongazdálkodási feladata 2018. évi kiadásait a 2/C. számú melléklet tartalmazza.

(5) A Képviselő-testület a feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve a 1. és 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat tartalmazó kimutatást a 2. sz. melléklet tartalmazza.

(7) A Képviselő-testület a 2018. évben tervezett szociális jellegű kiadásait az 2. számú mellékletben részletezi.

(8) A Képviselő-testület a 2018. évi intézményfinanszírozását (működési célú átadott pénzeszköz) a 2. sz. mellékeltében részletezi.

(9) A képviselő-testület a 2018. évi létszámadatait a 5. számú mellékletben részletezi.

(10) A képviselő-testület a működési célú és fejlesztési célú kiadások és bevételek hároméves mérlegét az 4. sz. mellékletben részletezi.

(11) A szöveges indoklást a 6. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

5.§

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzkötés útján hasznosíthatja.

III.FEJEZET **A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI** **Általános végrehajtási szabályok**

6.§

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

Előirányzatok megváltoztatása

7.§

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos - költségvetési törvényben felsorolt illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti - Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

8.§

(1) A polgármester pótköltségvetési rendeletervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(2) A helyi Önkormányzati költségvetési szerv

a) személyi juttatási előirányzatát az Ámr. 88. §-ának megfelelően,

b) felhalmozási célú előirányzatát a testület döntése nélkül nem változtathatja meg.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

9. §

A Képviselő-testület a szervezetek támogatásáról külön határozattal a költségvetés jóváhagyásával egyidejűleg dönt.

IV.FEJEZET

LÉTSZÁM - ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

10. §

A Képviselő-testület a köztisztviselőket megillető és az egyéb dolgozóknak megállapított cafeteria-juttatás éves keret összegét a önkormányzati jogalkotás, a községgazdálkodás személyi juttatások kiemelt előirányzaton belül, nem rendszeres személyi juttatás részeként azon belül 200 E Ft/fő-ben állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t is magába foglalja

V.FEJEZET ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

11. §

(1)E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

(2)A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Bakonya, 2018. 02. 14.

Varga István sk.

polgármester



dr. Jocskov Annamária sk.

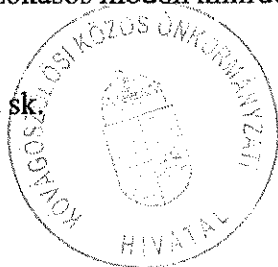
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a helyben szokásos módon kihirdetésre került 2018. 02. 16.-án!

dr. Jocskov Annamária sk.

jegyző



1. sz. melléklet

Bakonya Község Önkormányzata
2018 évi költségvetési javaslat
Bevételek

| | eFt |
|--|---------------|
| | Terv |
| Megnevezés | |
| I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉS ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁS | 12 174 |
| I.1.a. Önkormányzati hivatal támogatása | |
| I.1.ba.zöldterület-gazdálkodással kapcs. | 912 |
| I.1.bb. Közvilágítás | 2 048 |
| I.1.bd. Közutak fenntartásának támogatása | 654 |
| I.1.d. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok tám. | |
| Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | 4 602 |
| Köztetető fenntartás | 100 |
| Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása | 1 800 |
| Lakott területtel kapcsolatos feladat támogatása | 40 |
| Polgármesteri illetmény támogatása | 2 018 |
| | |
| II. Átegendett központosított adók | 480 |
| 1.) Gépjárműadó | 480 |
| | |
| III. Helyi adók | 8 337 |
| 1.) Építményadó | 3 042 |
| 2.) Magánszemélyek kommunális adója | 556 |
| 3.) Iparüzési adó | 4 731 |
| 4.) Talajterhelési díj | 8 |
| | |
| IV. Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra | 4 700 |
| támogatás alkalmazotti bérre | 1 500 |
| | |
| hosszútávú projekt | 3 200 |
| | |
| V. Működési bevételek (Saját bevételek) | 2 530 |
| 1.) Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott szolgáltatások) | 760 |
| 2.) Bérleti díjak (kulturház, terem bérleti díj) | 920 |
| 3.) Egyéb bevételek (termény értékesítés stb.) | 540 |
| 4.) Egyéb működési célú átvett pénzeszközök-háztartások | 310 |
| VI. ÁFA bevételek | 1 180 |
| | |
| VII. Kamat bevétel | 60 |
| VIII. Átvett pénzeszköz (Nymtit) | 15 400 |
| IX. Pályázat | |
| X. Önhiki | 3 000 |
| | |
| XI. Pénzmaradvány 2017. évi | 5 479 |
| | |
| Bevételek összesen | 53 340 |

BAKONYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018 évi költségvetési javaslat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Eft

| Közf. szám | Megnevezés | Terv | | | összesen |
|------------|--|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | | szem.jutt. | járulék | dologi | |
| | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | | | | |
| O45160 | 1.) Közutak-hidak | | | 500 | 500 |
| O51020 | 2.) Település hulladékkezelés | | | 1 700 | 1 700 |
| O64010 | 3.) Közfelfüggetés | | | 700 | 700 |
| O11130 | 4.) Jogalkotás | 6 908 | 1 023 | 3 227 | 11 158 |
| 106020 | 5.) Lakásfenntartás | | | 500 | 500 |
| 107060 | 6.) Önkormányzati segély | | | 100 | 100 |
| 104051 | 7.) Gyermekevélelmi | | | 4 700 | 4 700 |
| 107060 | 8.) első lakáshoz jutók támogatása | | | 400 | 400 |
| 107060 | 9.) Temetési segély | | | 200 | 200 |
| O82092 | 10.) Művelődési ház | | | 1 875 | 1 875 |
| O13320 | 11.) Közfoglalkoztatottak + alkalmazotti | | | 4 700 | 4 700 |
| O13350 | 12.) Vagyongazdálkodás | | | 4 381 | 4 381 |
| O66010 | 13.) Zöldterületkezelés | | | 2 380 | 2 380 |
| O84031 | 14.) Civil szervezetek támogatása | | | 50 | 50 |
| 072290 | 15.) Járóbeteg ellátás | | | 650 | 650 |
| O13350 | 16.) beruházás | | | 0 | 0 |
| 091110 | 17.) Normatív támogatás Óvoda | | | 298 | 298 |
| O18030 | 18.) Intézmény finanszírozás | | | 752 | 752 |
| | 19.) Önhiki | | | 1 000 | 1 000 |
| | 20.) Pályázat nymit utfelújítás | | | 15 400 | 15 400 |
| | 21.) Önkormányzat 2017. évi ellenőrzése | | | 50 | 50 |
| | Tartalék | | | 1 896 | 1 896 |
| | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 6 908 | 1 023 | 45 459 | 53 390 |

Bakonya Község Önkormányzata2018 évi költségvetés javaslat
jogalkotás

Terv

| | |
|---|---------------|
| Megnevezés | Terv |
| I. Személyes juttatások: | 6 908 |
| Ktv. Alapilletmény polgármester | 3 590 |
| Alpolgármester illetménye | 823 |
| képviselők tiszteletdíja | 1 596 |
| alkalmazotti illetmény | 213 |
| cafeteria | 148 |
| költségtérítések | 538 |
| | |
| II. Munkaadót terhelő járulékok: | 1 023 |
| Szociális hozzájárulás | 971 |
| cafeteria járulékok | 52 |
| | |
| III. Dologi kiadások | 3 227 |
| irodaszer, nyomtatvány | 250 |
| telefondíj | 200 |
| egyéb szolgáltatás | 360 |
| egyéb anyag | 80 |
| egyéb dologi | 20 |
| áram | 500 |
| gáz | 950 |
| víz | 130 |
| ÁFA | 672 |
| Posta költség | 40 |
| Útiköltségtérítés | 25 |
| Kiadások összesen: | 11 158 |

2/B sz. melléklet

Bakonya Község Önkormányzata

2018 évi költségvetés javaslat
Művelődési ház

| | Terv |
|------------------------------|--------------|
| III. Dologi kiadások: | 1 875 |
| egyéb szolgáltatás | 600 |
| reprezentáció | 700 |
| egyéb dologi | 120 |
| áram | 20 |
| egyéb anyag | 170 |
| gáz | 100 |
| víz | 15 |
| ÁFA | 150 |
| Kiadások összesen: | 1 875 |

Bakonya Község Önkormányzata2018 évi költségvetés javaslat
Vagyongazdálkodás

Terv

| | | |
|-------------------------------------|--|--------------|
| Megnevezés | | |
| III. Dologi kiadások: | | 4 381 |
| tagdíjak | | 496 |
| hajtó és kenőanyag | | 224 |
| áram | | 309 |
| gáz | | 591 |
| víz | | 71 |
| egyéb dologi | | 139 |
| karbantartás | | 122 |
| bankköltség | | 353 |
| egyéb szolgáltatás | | 830 |
| biztosítási díj (vagyon biztosítás) | | 413 |
| ÁFA | | 663 |
| egyéb anyag | | 170 |
| kisértékű tárgyeszköz | | - |
| Kiadások összesen: | | 4 381 |

2/D sz. melléklet

Bakonya Község Önkormányzata

2018 évi költségvetés javaslat
Zöldterület

Terv

| | |
|------------------------------|--------------|
| Megnevezés | |
| III. Dologi kiadások: | 2 380 |
| Hajtó és kenőanyag | 750 |
| egyéb anyag | 300 |
| Kisértékű tárgyszerzők | 50 |
| munka és védőruha | 50 |
| munkaeszközök üzemeltetése | 850 |
| ÁFA | 380 |
| Kiadások összesen: | 2 380 |

3.számú melléklet

**Bakonya 2018.
Költségvetés Pénzügyi Mérlege**

eFt

| Bevételek | Kiadások |
|---|--|
| 1. Intézményi működési bevételek | 1. Személyi juttatások 6 908 |
| 2. Sajátos működési bevételek 3 460 | 2. Munkaadót terhelő járulékok 1 023 |
| 3. Önkormányzat költségvetési tám. 12 174 | 3. Dologi kiadások 27 361 |
| 4. Működési célú pénzeszk.átv. 8 010 | 4. Működési célú átadott pe. 802 |
| 5. Finanszírozási bevételek | 5. Tartalék 1 496 |
| 6. Helyi adók 8 337 | |
| 7. Átengedett központi adók 480 | |
| 8. 2017. évi pénzeszk.átv. 5 479 | |
| Működési célú bev.összesen 37 940 | Működési célú kiadások össz. 37 590 |
| 1. Onk.felhalm.és tőke bevétel 15 400 | 1. Beruházás 15 400 |
| 2. 2017. évi pénzeszk.átv. | 2. Finanszírozási kiadások,hitel törlesztés |
| | 3. Tartalék |
| Felhalmozási célú bev.össz. 15 400 | Felhalmozási célú kiadás össz. 15 400 |
| Bevételek összesen: 53 340 | Kiadások összesen: 52 990 |

**A MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK
HÁROM ÉVES MÉRLEGE**

(ezer Ft-ban)

| | 2018. évre tervezett | 2019. évre tervezett | 2020. évre tervezett |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK | | | |
| Intézményi működési bevételek | | 0 | 0 |
| Önkormányzatok működési bevételei | 3 460 | 3 477 | 3 495 |
| helyi adók | 8 337 | 8 379 | 8 420 |
| átengedett központi adók | 480 | 482 | 485 |
| Önkormányzat költségvetési támogatása | 12 174 | 12 235 | 12 296 |
| Támogatás értékű bevételek egyes jöv pótló | | 0 | 0 |
| Működési célú pénzeszköz átvétele (nymtit+mkp) | 8 010 | 8 050 | 8 090 |
| Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele | 5 479 | 5 506 | 5 534 |
| Saját bevétel | | 0 | 0 |
| Pénzforgalom nélküli bevétel | | 0 | 0 |
| MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 37 940 | 38 130 | 38 319 |
| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | | | |
| Személyi juttatások | 6 908 | 6 943 | 6 977 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 1 023 | 1 028 | 1 033 |
| Dologi kiadások | 28 113 | 28 254 | 28 394 |
| Működési célú pénzeszközátadás egyéb támogatás | 0 | 0 | 0 |
| Segélyezés | | 0 | 0 |
| Ellátottak pénzbeni juttatása | | 0 | 0 |
| Tartalék | 1 896 | 1 905 | 1 915 |
| MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 37 940 | 38 130 | 38 319 |
| FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK | 15 400 | 15 477 | 15 554 |
| Felhalmozási célú támogatás értékű bevételek | | 0 | 0 |
| FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 15 400 | 15 477 | 15 554 |
| FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK | 15 400 | 15 477 | 15 554 |
| Előző évről áthúzódó és szerződéssel lekötött beruházások | | | |
| Képviselő-testületi határozat alapján tárgyévi új feladatok | | 0 | 0 |
| Hitel | | | 0 |
| FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 0 | 0 | 0 |
| ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN | 53 340 | 53 607 | 53 873 |
| ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN | 53 340 | 53 607 | 53 873 |

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés tervezését, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Áht. – és a törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint végeztük el.

Az adósságot keletkeztető ügyletek a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és végrehajtási rendeletében (353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet) részletesen szabályozásra kerültek. Ilyen ügyletet az Önkormányzat fő szabály szerint a Kormány hozzájárulásával köthet.

A 2018. évi költségvetés alakulása

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének főösszegét az állami támogatás, saját bevételek is befolyásolja. Az általános működési támogatás mindösszesen 12 174 ezer forint.

Az állományba tartozók juttatása a polgármester bére és költségtérítése tartozik, amely összegét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény határozza meg, erre a támogatás 2.018 ezer Ft. A Bevételek mindösszesen 53 340 ezer Ft, mely a fentiekén kívül tartalmazza az adóbevételeket 8. 817 ezer Ft, a munkaügyi központtól kapott támogatást, melynek összege 4 700 ezer Ft, a működési saját bevételek 2 530 ezer Ft, az Áfa bevétel 1 180 ezer Ft. A tervezett rendkívüli támogatás önkormányzatok részére támogatás idei évre 3 000 ezer Ft, átvett pénzeszköz 15 400 ezer Ft.

A 2018. évi dologi kiadások a 2017. évi teljesítés alapján kerültek tervezésre.

A dologi kiadások tekintetében az előirányzat tervezése takarékos, megfontolt gazdálkodást feltételez. A tervezés során igyekeztünk a legszükségesebb működési kiadások számbavételére. Valamennyi dologi kiadás az inflációs várakozásnak megfelelő emelkedés összegét tartalmazza.

A dologi kiadásokon belül a karbantartás, kisjavítás közé önkormányzati épületek javítási és egyéb karbantartási munkái, önkormányzati utak kisebb értékű javítása.

1 846 ezer Ft összeg szerepel a költségvetési rendeletben általános tartalék jogcímen. Felhasználása az évközben felmerülő, előre nem látható, nem tervezett, a működésünkhöz szükséges célok a későbbiekben meghatározandó feladatok megvalósítására szolgál.

A felhalmozási kiadásoknál a következő célok kerültek betervezésre: 15 400 ezer Ft, mely az NyMTIT pályázatot tartalmazza

Végleges pénzeszköz átadások között szerepel a Közös Hivatal támogatása, a költségvetési törvényben szereplő adatok alapján a Közös Hivatal támogatását a székhely település kapja. A támogatás és a hivatal kiadási főösszegének különbözete került felosztásra a Közös Hivatal Önkormányzatai között, lakosságszám arányosan 802 ezer Ft, ennek várható összege került beépítésre. Itt szerepel a háziorvosi ügyletkez való hozzájárulás.

A bevételek közül a költségvetési törvény alapján biztosított normatív hozzájárulások összegeinek tervezése a Magyar Államkincstár által megküldött 2017. évi támogatási adatlapok adatai alapján készült.

A helyi adók tervezésénél a 2017. évben befolyt összegek alapján és a várható hátralékok alapján kerültek kiszámításra az adóbevételek, adómérték emelés nem történt. A gépjárműadónál továbbra is a befolyt adó 40 %-a illeti meg az önkormányzatokat.

Működési illetve felhalmozási célú pénzeszköz átvételként az NyMTIT támogatása jelenik meg.

További bevétel a bérleti díj és a kiszámlázott szolgáltatásokból származó bevétel. A tervezésnél az érvényes szerződések összegét, valamint a várható hátralékokat vettük számításba.

Az Önkormányzatnál a foglalkoztatottak létszáma átlag 4 fő.

Költségvetésünk elkészítésekor igyekeztünk minél takarékosabban, figyelmesebben tervezni, a fontossági szempontokat előtérbe helyezni, hogy a legfontosabb, az alapvető feladatok ellátása megoldott legyen. Gazdálkodásunk során érvényesíteni kell a takarékoságot.

Az önkormányzat pénzügyi stabilitása az elsődleges cél, a kötelező feladatok ellátásának szorgalmazása mellett nem szabad háttérbe szorítani a fejlesztéseket és törekedni kell a pályázati források megszerzésére.

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége tehát magasabb szintű jogszabályi rendelkezésekben szabályozott; továbbá a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadások mértékét határozza meg, így a tárgyévi gazdálkodás alapja.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

Az 1. § a rendelet hatályát, a 2. § a költségvetés főösszegét határozza meg. A mellékletek felsorolását, azok tartalmát a 4. § szabályozza. Az 5. § tartalmazza a hitelügyletekkel, a végrehajtással kapcsolatos szabályokat, valamint egyéb, a költségvetési rendeletben meghatározandó szabályokat.

A hatálybalépést a 7. § határozza meg.

A tervezet mellékletei az alábbiak szerint épülnek fel:

- a) a megállapított bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- b) a megállapított bevételi főösszeg és annak jogcím-csoportonkénti részletezését a 2. és 3. melléklet;
- c) az önkormányzat bevételeinek feladatonkénti bontását 4. melléklet
- d) a megállapított kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatonként a 5. melléklet;

- e) az önkormányzat kiadásainak feladatonkénti bontását 2. melléklet
- f) a felújítási, beruházási kiadásokat célonkénti bontásban a 2. melléklet;
- g) a működési bevételek és kiadások alakulását az 2. melléklet;

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása tehát az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásának, az Önkormányzat működéséhez tehát elengedhetetlenül fontos.

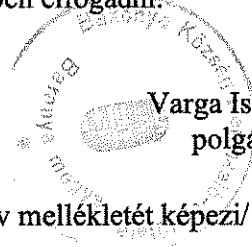
Az egyes kiadásokat a bevételek és a kötelezően teljesítendő feladatok határozzák meg, melyek az Önkormányzat számára sajnos kevés szabadon felhasználható pénzeszközt hagynak.

A szociális támogatások tervezésénél az idei évben is részesül az önkormányzat támogatásban.

A betervezett beruházások, felújítások növelik a lakosság komfortérzetét, a település rendezettségét, biztosítják az önkormányzati vagyon egy újabb ütemének felújítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2018. évi költségvetésre vonatkozó előterjesztést és rendelettervezetet szíveskedjen megvitatni, majd azt követően elfogadni.

Bakonya, 2018. 02. 09.



Varga István
polgármester

/Számszaki adatok a meghívóval kiküldve és a jegyzőkönyv mellékletét képezi/