

Máriapócs Város Önkormányzat

Polgármesterétől

4326 Máriapócs, Kossuth tér 2.

ELŐTERJESZTÉS

a Máriapócs Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Máriapócs Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül, ugyanis a megfelelő forrással nem rendelkező önkormányzatok központi költségvetési forráshoz jutnak. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatók.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);

- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- nemzetiségi ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- hulladékgazdálkodás;
- víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2020. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A költségvetési rendelet-tervezet tartalma:

A/ A költségvetési rendelet számszaki kimutatásai

1. Az önkormányzat szintű költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatokat, kiemelt előirányzatokat,
 - Kötelező feladatokat
 - Önként vállalt feladatok
 - Államigazgatási feladatok
2. Működési, felhalmozási költségvetés kiadásait, bevételeit kiemelt előirányzatokként
3. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit
4. Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához
5. Az önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
6. Beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként
7. Európai uniós támogatással megvalósuló projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulását
8. Önkormányzati feladatok (mint költségvetési egység költségvetését) kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban
9. Önkormányzati közös hivatal költségvetését kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban
10. Költségvetési szerv (Művelődési Ház és Városi Könyvtár) költségvetését kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

11. A költségvetési egyenleg összegét (hiány vagy többlet) működési és felhalmozási költségvetés bontásban
12. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló (költségvetési maradvány)
13. A költségvetési hiány külső finanszírozására a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket, kiadásokat.

B/ A költségvetési rendelethez tartozó tájékoztató jellegű kimutatások, mérlegek

Tájékoztató kimutatások, mérlegek:

- a) az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási terve,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve, és
- c) a közvetett támogatások
- d) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban.

A 2020. évi költségvetési bevételek **tervezett előirányzata 294 944 147 Ft**, melyet a **finanszírozású pénzügyi** műveletekből származó bevétel **441 812 531 Ft-tal** egészít ki, így **összesen 736 756 678 Ft forrás** fog rendelkezésre állni, közel 0,2 %-al kevesebb az előző évi eredeti előirányzattól, (738 286 455 Ft volt). A helyiadó mértéke 2019. éves teljesített szinten került betervezésre, számolva a túlfizetések, hátralékok egyenlegével. A 2020-ban – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A tervezet 441 812 531 Ft pénzmaradvány az előző évben finanszírozott felhalmozási célú bevételeket is tartalmazza. A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A bevételek szinten tartása mellett az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei (közfoglalkoztatottak bevonásával, valamint GINOP-, EFOP- pályázatok, Magyar Falu program) biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének a 49 %-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (település fejlesztésre) a tervezett források 51 %-át tudjuk előirányozni.

A 2020. évben a működési költségvetési bevételek 35,8 %-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2020-ban is jelentős támogatást tud

nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára. Szociális feladatok egyéb támogatása 29 084 000 Ft, 12,38 %-al több az elmúlt évhez képest.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai:	177 036 515 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	41 842 632 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	
Közhatalmi bevételek:	56 900 000 Ft
Működési bevételek:	16 665 000 Ft
Felhalmozási bevételek:	2 500 000 Ft
Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele:	441 812 531 Ft
Összes bevétel:	736 756 678 Ft.

Az önkormányzat intézményeiben és a Polgármesteri (közös) Hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 18 fő. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással a megkötött szerződésekkel számoltunk.

A köztisztviselői illetményalap 46 380 Ft, a közalkalmazotti illetménypótlék 20 000 Ft, mértéke nem változott. A garantált bérminimum 195 000 Ft-ról 210 600 Ft-ra növekedett.

A 2020. évben a dologi kiadások emelkedésével kell számolni, részben az új feladatok többletköltségei és az energiaköltségek (beruházások miatti) növekedésével összefüggésben.

A településen működő Roma, valamint Ruszin nemzetiségi önkormányzatok működési kiadásaihoz nem járul hozzá, továbbra is biztosítja a működés feltételeit.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások: 157 521 952 Ft;

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 24 572 291 Ft;

Dologi kiadások: 123 285 944 Ft;

Ellátottak pénzbeli juttatásai: 29 084 000 Ft;

Egyéb működési célú kiadások: 2 500 000 Ft;

Tartalékok: 18 000 000 Ft;

Egyéb felhalmozási kiadások: 372 028 063 Ft;

Finanszírozási kiadások összesen: 9 764 428 Ft.

A 2020. évi költségvetési **kiadások tervezett előirányzata 736 756 678 Ft.**

Tisztelt Képviselő-testület!

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

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Máriapócs, 2020. február 3.

Papp Bertalan s. k.
polgármester