

Indokolás és előzetes hatásvizsgálat Nyárád Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdés alapján az alábbiakról tájékoztatom a tisztelt Képviselő – testületet.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: jelentős, mivel kedvezően befolyásolja a településen élő lakosság életét az önkormányzat által biztosított közszolgáltatások megszervezésével.
- környezeti, egészségi következménye: nincsen
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a jogszabályi változások miatt új adminisztrációs követelményeket határoz meg.
- jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradás az állami finanszírozás megvonását eredményezi és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.
- jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: személyi, szervezeti, tárgyi feltételeken nem változtat 2017. decemberi állapothoz képest.

Általános Indokolás

A 2020. évi költségvetési törvény alapján megterveztük a Nyárád 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. 2020-ban is jelentős célkitűzés tehát a közfoglalkoztatottak újbóli integrálása a munka világába.

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 Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés,
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- hulladékgazdálkodás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

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.

Az önkormányzat gazdasági programjával és 2020. évi költségvetési koncepciójával, 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 faluüzemeltetés és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

Az önkormányzat költségvetési rendeletének összeállítására vonatkozó alapvető szabályokat az államháztartási törvény, annak végrehajtására vonatkozó kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet tartalmazza.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

BEVÉTELEK

A.) Az ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK tervezett összege összesen 172.939.664 forint, amely összeget az alábbi előirányzat csoportonkénti bontásban javasunk tervbe venni:

1.) Önkormányzat működési támogatása:

A központi költségvetésből származó működési források összege **5.049.767 forint**

Önkormányzatunk működési támogatásának alakulását jogcímenként az alábbi táblázat tartalmazza:

forintban

Jogcím	támogatás összege 2 017
Önkormányzati Hivatal támogatása	33.754.600
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3.044.160
Közvilágítás fenntartásának támogatása	2.208.000
Közutak fenntartásának támogatása	1.357.460
Köztetető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100.000
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5.000.000
Polgármesteri illetmény kiegészítő támogatása	1.024.800
Önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	15.005.180
Szociális feladatok egyéb támogatása	5.264.000
Szociális étkeztetés	3.464.080
Gyermekétkeztetés támogatása	3.001.267
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1.800.000
Szünidei gyermekétkeztetés	26.220
Működési költségvetés normatív támogatása:	75.049.767

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ebben az előirányzat csoportban található valamennyi, államháztartáson belülről származó forrás jogcímenkénti bontásban. Ebben a jogcímcsoportban tervezett bevételi előirányzatok összege **46.65.649 Ft**, az alábbi bevételek figyelembevételével:

- Közfoglalkoztatási mintaprogram bér, működési tám.	33.691.135 Ft
- Közfoglalkoztatási hosszabb időtartamú bér támogatás	307.645 Ft
- Pápadereske Önkormányzat Óvoda működési támogatás	400.000 Ft
- Közös Hivatal támogatás (Dáka, Pdereske, Psalamon)	1.092.469 Ft
- Állami támogatás közfogl.keretében állatállomány után	3.000.000 Ft
- Közös Hivatal kiegészítő támogatása	7.774.400 Ft

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ebben az előirányzat csoportban található **4.439.577 Ft** összegben a benyújtott támogatások elnyert része az alábbiak szerint:

- - Közfoglalkoztatási mintaprogram felhalmozási tám.	4.439.577 Ft
---	--------------

4. Közhatalmi bevételek:

Közhatalmi bevételként kell megtervezni – hasonlóan az előző évhez – az adó és bírság bevételeket. Változás az előző évhez képest, hogy az adók az adótárgy szerint kerülnek csoportosításra.

A közhatalmi bevételek 2020. évi tervezett előirányzata összesen 21.323.000 forint.

Az iparüzési adó az előző évi iparüzési adó bevallásban szereplő befizetési kötelezettséggel kerültek tervezésre, 18.083.000 forint, a gépjárműadó bevétel 40 %-a 3.060.000 forint.

Az egyéb közhatalmi bevétel a talajterhelési adóból, késedelmi pótlékból származó 180.000 Ft.

5. Működési bevételek:

Ezen a jogcímen összesen **12.724.620 forint** bevétellel számolunk. Az egyes rovatok címenkénti részletezése:

- Térítési díj bevételek	4.500.000 Ft
- Egyéb bevételek	300.000 Ft
- Lakbér	100.000 Ft
- Egyéb önkormányzati tulajdonú helységek bérbeadása	824.600 Ft
- Készlet értékesítés	7.000.000 Ft
- kamatbevétel	20 Ft

17. Finanszírozási bevételek:

Előző évi pénzmaradvány igénybevételének összege **12.890.771 Ft** szerepel az előirányzatban.

A 2020. évi eredeti költségvetés egyensúlyának megtartásához nem kellett hitelfelvétellel számolnunk, ezért a tervezett bevételi főösszeg megegyezik a költségvetési bevételek összegével.

KIADÁSOK

1. A 2020. évi költségvetés működési kiadásait 172.939.664 Ft összeggel előirányzatosítottuk.

1.1.Személyi juttatások

A személyi juttatások 2020. évi előirányzata **64.193.822 forint**.

Az előirányzat soron 3 fő közalkalmazott, 5 fő választott tisztségviselő, 8 fő köztisztviselő, és 15 fő közfoglalkoztatott bére szerepel

1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett összege **10.071.569 forint**. Az előirányzat a vonatkozó törvényi előírások betartásával került megtervezésre.

1.3. Dologi kiadások

A dologi kiadások 2019. évi tervezett kiadási előirányzata **52.946.100 forint**.

A dologi kiadások előirányzata tartalmazza az önkormányzat, a közös hivatal működési kiadásait (üzemeltetési kiadások, közüzemi díjak, egyéb szolgáltatások, étkezés kiadásai stb.), valamint karbantartási feladatok kiadási fedezetét, önkormányzati rendezvények lebonyolításának költségét is.

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzati soron tervezett kiadások összege **4.714.000 Ft**. Az önkormányzat által nyújtott szociális és rászorultsági ellátások jogcímeit és jogcímenkénti összegét a rendelet-tervezet.

Eredeti előirányzatként az önkormányzat rendeletében meghatározott ellátás-típusok előirányzata, valamint az állam által törvények alapján nyújtott ellátások kerültek megtervezésre.

1.5. Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzat javasolt összege **24.235.501 forint** az alábbi előirányzatok szerinti bontásban:

- | | |
|--|---------------|
| - Fogorvosi alapellátás támogatása | 580.000 Ft |
| - Közös Fenntartású Napközi-otthonos Óvoda működési támogatása | 20.669.946 Ft |
| - Pápakörnyéki önk. feladatellátási társ. működési célú támogatása | 1.078.195 Ft |
| - VM Rendőrkapitányság támogatása | 100.000 Ft |
| - Egyházak támogatása | 200.000 Ft |
| - Sportkör támogatása | 600.000 Ft |
| - LEADER GEMARA 2020 évi tagdíj | 50.000 Ft |
| - VM Katasztrófavédelmi Igazgatóság támogatása | 10.000 Ft |
| - TÖOSZ 2020 évi tagdíj | 20.000 Ft |
| - Rákóczi szövetség támogatása | 20.000 Ft |
| - Kórházi Kuratóriumi Alapítvány támogatása | 50.000 Ft |

- Városok, falvak szövetség 2020. tagdíj	100.000 Ft
- előző évi állami támogatás visszafizetése	207.360 Ft
- Bursa Hungarica ösztöndíjak	550.000 Ft

1.6 Tartalék

Az önkormányzat 7.101.563 Ft általános tartalékkal tervez.

2. Az ÖNKORMÁNYZAT FELHALMOZÁSI KIADÁSAINAK tervezett összege összesen 6.675.119 Ft, amely összeget az alábbi előirányzat csoportonkénti bontásban javasunk tervbe venni:

2.1. Beruházások

A 2020. évi beruházási kiadások előirányzata **3.490.719 forint**, A tervezett beruházások részletes, célonkénti bontása az alábbiak szerint alakul:

Gépbeszerzés közfoglalkoztatotti program	1.580.639 Ft
Óvoda udvar játszótéri eszközök kiépítése	1.910.080 Ft

2.3. Felújítás

A 2019. évi felújítási kiadások előirányzata **3.184.400 forint**. A részletes célonkénti bontása az alábbiak szerint alakul:

Óvoda udvar kerítés felújítás	325.269 Ft
Mezőgazdasági épület szigetelés	2.859.131 Ft

10.Finanszírozási kiadások

A belföldi finanszírozás kiadásai előirányzat a 2019. évben megkapott 2020. évi állami támogatáselőleg visszafizetését tartalmazza az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése soron 3.001.990 Ft összeggel.

11.) A 2020. évi KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK tervezett összege 172.939.664 forint.

Nyárad, 2020. február 7.



P. A.
Pajak Károly
polgármester