



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.

telefon: 52/208-001

honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>

e-mail: pm@nyirabrany.hu



ELŐTERJESZTÉS

NYÍRÁBRÁNY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2020. FEBRUÁR 13-ÁN TARTANDÓ

SOROS ÜLÉSE

4. NAPIRENDI PONTJÁHOZ

**Nyírábrány Nagyközség Önkormányzata 2020.évi költségvetésének
elfogadása**

(Előterjesztő: Nagy Lajos polgármester)

(Véleményezi: Pénzügyi Bizottság)

„Az előterjesztés törvényes”



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.
telefon: 52/208-001
honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>
e-mail: pm@nyirabrany.hu



Tisztelt Bizottság!
Tisztelt Képviselő-testület!

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

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2020. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-tól kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik. Természetesen az önkormányzatok mindennapjaiban és finanszírozásában is érvényesülnek a Magyarország 2020. évi központi költségvetési törvényének általános célkitűzései, így az életszínvonal és életminőség javítása, a jóléti intézkedések erősítése, ágazati fejlesztések megvalósulása.

Biztosított a forrás a gyermekek intézményrendszeren belüli minél korábbi fejlesztése érdekében elindított programhoz is, amely *3 éves kortól kötelezővé teszi az óvodát*, annak érdekében, hogy ne maradjon egy gyermek sem ellátás nélkül hazánkban. E célokhoz kapcsolódva továbbra is biztosítottak azok a fejlesztési források is, amelyek az óvodák kapacitásbővítését, az önkormányzati konyhák fejlesztését szolgálják.

A fentiek alapján az idei évben is kiemelt szerepet kap az eltérő élethelyzetből, környezetből származó *gyermekek esélyegyenlőségének megteremtése*.

A Kormány szociális segélyezéssel, a segélyezettek munka világába való visszavezetésével kapcsolatos elképzeléseinek megfelelően 2015 márciusától gyökeresen átalakult az állam és az önkormányzatok ellátási felelőssége. A minden állampolgárnak egyforma feltételekkel biztosítandó ellátásokról immár az állam gondoskodik, a települési önkormányzatoknál pedig annak a lehetősége maradt meg, hogy az egyedi problémákra koncentrálnak nyújtsanak segítséget a helyi igények megfelelő ismerete mellett. E feladat értelmében specifikus, minden településen eltérő adottságokra és szükségletekre kell reagálni, ehhez pedig az önkormányzatok alapvetően a saját bevételeikre támaszkodhatnak.

A fenti általános elvek mellett az önkormányzati finanszírozás tekintetében a 2020. év legfőbb célkitűzése a 2019. évhez hasonlóan, a kiszámíthatóság és a stabilitás megtartása, a működési hiány nélküli gazdálkodás fiskális feltételeinek erősítése és Nyírábrány Nagyközség további felzárkózásának elősegítése.



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.

telefon: 52/208-001

honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>

e-mail: pm@nyirabrany.hu



FELADAT-, ÉS HATÁSKÖRÖK

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.v.) 10. § (1)-(3) bekezdése előírása szerint a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.

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 Möt.v. 13. §-a szerint a **helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok** a következők:

- 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 segítségét célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágszálóirtás);
- 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, gazdaság szervezéssel 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;



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.
telefon: 52/208-001
honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>
e-mail: pm@nyirabrany.hu



-
- hulladékgazdálkodás;
 - távhőszolgáltatás;
 - 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.

Intézményi gyermekétkeztetés támogatása

A törvény előírásának megfelelően 2018. január 1-től Nyírábrányban a szünidei gyermekétkeztetési és gyermekétkeztetési feladatokat **a Nyírábrányi Önkormányzati Konyha** elnevezésű, erre a feladatra létrehozott, a Magyar Államkincstár által bejegyzett önállóan működő költségvetési szerv látja el.

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 pályázati pénzeszközök segítségével.
5. Tudatos településüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat által gazdasági társaságok bevonása az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése.



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.

telefon: 52/208-001

honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>

e-mail: pm@nyirabrany.hu



BEVÉTELEK

A **2020. évi költségvetési bevételek** tervezett előirányzata **615 304 587,- Ft**, melyből összesen 439 904 587,- Ft központi forrás fog rendelkezésre állni. A helyi adóbevételek előreláthatólag növekednek a 2019. évi eredeti előirányzathoz képest.

A feladatfinanszírozás keretében az *általános működéshez* és ágazati feladatokhoz kapcsolódó *támogatásokból* származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	536 552 871,- Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	4 780 000,- Ft
Közhatalmi bevételek:	57 200 000,- Ft
Működési bevételek:	109 605 000,- Ft
Felhalmozási bevételek:	0,- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	0,- Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0,- Ft
Költségvetési maradvány igénybevétele:	134 919 952,- Ft
Finanszírozási bevételek:	452 684 640,- Ft
Központi, irányító szervi támogatás	300 168 505,- Ft

KIADÁSOK

A **2020. évi költségvetési kiadások** tervezett előirányzata **841 896 435,- Ft**.

Az önkormányzati működési kiadások tervezett előirányzata 777 658 435,- Ft.

Az önkormányzatnál foglalkoztatottak létszáma közfoglalkoztatottak nélkül 23 fő, a Honetas Nyírábrányi Idősek Otthonában 20 fő, a Nyírábrányi Csicsergő Óvodában 21 fő, a Nyírábrányi Önkormányzati Konyhában 11 fő és a Közös Hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 21 fő.

A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatásban 45 fővel számoltunk.

A köztisztviselői illetményalap a Képviselő-testület idei előzetes döntésének megfelelően a korábbi 45.000 Ft-ról 47.000 Ft-ra nőtt a kiegyenlítő bérrendezési alapról nyújtható támogatás igénybevétele miatt, a cafetéria keret bruttó 235.000 Ft/fő/év.



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.

telefon: 52/208-001

honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>

e-mail: pm@nyirabrany.hu



A minimálbér 149.000 Ft-ról 161.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 195.000 Ft-ról 210.600 Ft-ra növekedett, melyből adódó különbség már a személyi kiadások között jelentkezik. A 2020. évben a dologi kiadások emelkedésével kell számolni, részben az új feladatok többletköltségei növekedésével és a Közös Hivatal alulfinanszírozottságával összefüggésben.

Az elmúlt évben megkezdett és finanszírozható beruházásokat a költségvetésbe beterveztük.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:	345 103 685,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	54 334 307,- Ft
Dologi kiadások:	320 038 144,- Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	16 307 299,- Ft
Egyéb működési célú kiadások:	41 875 000,- Ft
Beruházások:	15 343 000,- Ft
Felújítások:	48 895 000,- Ft
Egyéb felhalmozási kiadások:	0,- Ft
Finanszírozási kiadások:	318 926 376,- Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

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

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős,
 - költségvetési hatása: jelentős, a rendelet maga határozza meg a 2020. évi költségvetést
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.

telefon: 52/208-001

honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>

e-mail: pm@nyirabrany.hu



- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információ szolgáltatási feladatokat,
- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabályalkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel és a költségvetési finanszírozás felfüggesztése lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Általános indoklás

A 2020. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2020 évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Részletes indoklás

1. § A rendelet hatályát rögzíti és a költségvetés szerkezetéről rendelkezik.

2-3. § Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján „A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - kiemelt előirányzatok,
 - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.
telefon: 52/208-001
honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>
e-mail: pm@nyirabrany.hu



- c. a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e. a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f. a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g. a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h. a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Ávr. 24.§ (1) bekezdés bc) pontja alapján az "általános tartalék" meghatározását tartalmazza.

4. § A költségvetés tájékoztató tábláit tartalmazza.

5. § A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

6. § Az előirányzatok módosítására vonatkozó szabályokat tartalmazza, különös tekintettel a hatáskörökre, továbbá tartalmazza a Kttv. alapján a köztisztviselők juttatásaira vonatkozó szabályokat (illetményalap, cafetéria juttatás kerete, illetménykiegészítés)

7. § A gazdálkodási szabályokat tartalmazza, különös tekintettel a hatáskörökre.

8. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését, belső kontrollrendszer működtetését szabályozza.

9. § A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

4. Véleményeztetés

A rendelet tervezetet

- kötelező véleményeztetési kötelezettség terheli.



Nyírábrány Nagyközség Polgármestere

4264 Nyírábrány, Ábrányi Kornél tér 6.

telefon: 52/208-001

honlap: <https://nyirabrany.asp.lgov.hu/>

e-mail: pm@nyirabrany.hu



-
- A tervezetet a Nyírábrány Nagyközség Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága véleményezte. A véleményét az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.
 - A tervezetet a Nyírábrányi Csicsergő Óvoda és a Honestas Nyírábrányi Idősek Otthona és a Nyírábrányi Önkormányzati Konyha intézményvezetői véleményezték.

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

Nyírábrány, 2020. február 13.

Nagyné Hartman Éva sk.
jegyző

Nagy Lajos sk.
polgármester