

## ELŐTERJESZTÉS

### a Képviselő-testület 2020. február 20-i ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat és intézményei 2020. évi költségvetésére  
Előterjesztő: Tóth József polgármester  
Készítette: Dr. Sivák Anita jegyző  
Csépanyiné Bartók Margit irodavezető  
Léka Gyuláné vezető főtanácsos  
Véleményezte: Pénzügyi és gazdasági bizottság  
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság  
Polgári Idősügyi Tanács  
Ikt.szám: I/ 1133 /2019.  
Mellékletek: 1db rendelet-tervezet, költségvetés egyeztető  
jegyzőkönyvek, 2 db érdekképviseleti vélemény

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési javaslata a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban : Möt.v.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gstv.), a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban: Ktv.), a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepciójáról szóló 113/2019. (XI.28.) sz. Kt határozatban foglaltak alapján került összeállításra.

Az átmeneti gazdálkodásról szóló 25/2019. (XII.19.) rendeletben meghatározott felhatalmazás a 2020. évi költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik. A képviselő-testület a beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.

Az Áht. 23. §. (2) bekezdése alapján az önkormányzat a költségvetési rendeletében a költségvetési bevételi, kiadási előirányzatait, működési és felhalmozási bevételek, kiadások, kiemelt előirányzatok összegeit állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban tartalmazza.

A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeket az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig be kell mutatni, a saját bevételek alakulása mellett.

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A költségvetésből először a kötelező feladatok ellátását kell biztosítani, a költségvetésben szereplő önként vállalt feladatok finanszírozása a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztetheti. Az Áht. előírja a költségvetésben a kötelező és az önként vállalt feladatok elkülönített bemutatását a költségvetésben.

A 2020. évi költségvetési koncepció előterjesztésekor a költségvetést megalapozó tényezőket részletesen ismertettük a Ktv. -ben foglaltak alapul vételével, azonban a minimálbér, illetve a garantált bérminimum változása nem volt ismert.

A 367/2019. (XII.30.) Kormányrendelet alapján 2020. január 1-jétől kezdődően a kötelező legkisebb munkabér 149.000 Ft-ról 161.000 Ft-ra, a szakképzett munkavállalók esetében alkalmazandó garantált bérminimum 195.000 Ft-ról 210.600 Ft-ra változott. A garantált bérminimum és a minimálbér és járulékai növekedésének ellentételezésére 2020. évben számítunk.

A közfoglalkoztatottak bére 2020. évben sem változott, így a közfoglalkoztatottak havi minimálbére 81.530 Ft, a szakképzetteké 106.555 Ft maradt.

A Ktv.-ben foglaltak és a 2019. novemberében készült állami támogatás igénylés alapul vételével Polgár Város Önkormányzatát 2020. évben 658.144.414 Ft támogatás illeti meg (8.sz. táblázat).

A 2020. év figyelembe vehető adóerőképesség 1 lakosra jutó összege 25.864 Ft, ezen adat függvénye a beszámítás mértéke. Az önkormányzatokat megillető állami támogatások összege a beszámítás figyelembevételé miatt 50.418.844 Ft-tal csökkent. A Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint ez az összeg még változhat, az esetleges korrekció a központi költségvetés által 2020. márciusában fog megtörténni.

A költségvetés készítésének tartalmi és formai követelményeiről levélben kaptak a költségvetési szervek iránymutatást, valamint a tervezetek benyújtásának határidejét ütemtervben határoztuk meg. Az intézmények 2020. január 20.- i időpontra készítették el az első változat szerinti költségvetési terveiket.

A költségvetési javaslat költségvetési szervek vezetőivel történő egyeztetéséről szóló jegyzőkönyvek, valamint a helyi érdekképviseleti szervek írásos véleményei az előterjesztés mellékletét képezik.

A minimálbér és a garantált bérminimum növekedése és járuléka hatása önkormányzati szinten mintegy 23 MFt többletkiadást jelent az előző évihez viszonyítva. Ehhez kapcsolódóan a Ktv.-ben foglaltak szerint az önkormányzat kiegészítő állami támogatásban részesül, így 2020. évben 20 MFt bevételt terveztünk a többletkiadások kompenzálására.

A Polgári Szociális Központ, az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár esetében az ágazati bérkiegészítések fedezetét az intézmények költségvetési javaslata bevételi és kiadási oldalon is tartalmazza.

A 2020. évi költségvetési tervezet a saját gépjármű használat költségtérítésének mértékét a minimum 9 Ft/km-rel szemben a maximum 15 Ft/km számolva tartalmazza minden intézmény esetében a költségvetés. Több intézménynél megvizsgálták és megállapítást nyert, hogy a nem polgári lakhelyű munkavállaló saját autóval történő munkabajárása esetén az adómentesen nyújtható 15 Ft/km költségtérítés megfizetése alacsonyabb kiadást jelent, mint a havi munkáltatói bérlettérítés összege lenne.

A dologi kiadások tervezése a 2019. évi teljesítés alapján és költségtakarékossági szempontok figyelembe vételével történt.

Az intézmények a szakmai feladatellátást segítő hosszútávú közfoglalkoztatás kiadási és bevételi előirányzatait a költségvetési év első három hónapjára vonatkozóan 70 %-os támogatás mellett megtervezték. A 2020. március 1.-jét követő foglalkoztatásra irányuló pályázathoz kapcsolódóan 30 %-os önerővel terveztek. A végleges pályázati kiírás megjelenéséig nem ismerjük a feltételeket, ezért keretjellegű előirányzatként önkormányzati szinten 14.197.598 Ft került megtervezésre, pályázati önerő céltartalék címén. Ezen előirányzat 59 fő hosszútávú közfoglalkoztatott vonatkozásában, 9 hónapra biztosítja a szükséges előirányzatot.

A közfoglalkoztatás szakmai programjának sikeres megvalósítását segítő fedezetet (a programban nem támogatott, de szükségszerűen felmerülő személyi és dologi kiadások) a költségvetés 2020. március 1.-től kezdődően nem tartalmazza, így ezek forrását a közfoglalkoztatás egyéb kiadásaira 15MFt összegű céltartalék biztosítja.

Az önkormányzati szintű tervezés első lépéseként az előző évi maradvány számbavétele volt szükséges önkormányzatnál, illetve az intézményeknél. A maradvány év végi összegét a 2019. évi iparüzési adóbevételi többlet közel 45 MFt-tal növelte meg.

Annak érdekében, hogy ez a többletbevétel ne kerüljön felhasználásra a költségvetésen belül a működési kiadások forrásaként, ezért az önkormányzatnál 35 MFt összegű céltartalékot képeztünk, mely infrastrukturális célokat szolgál.

Az intézmények költségvetései a január 20.-i javaslatban benyújtott adatoktól jelentősen nem térnek el. Kivétel ez alól a Városgondnokság, ahol az első alkalommal benyújtott tervezet több mint 127 MFt összegű önkormányzati támogatási igényt tartalmazott, jelen költségvetési javaslat szerint ennek összege közel 105 MFt.

Az önkormányzati beruházásokhoz kapcsolódóan a szükséges többletkiadások fedezetére összesen 112,8 MFt hitelfelvételt terveztünk. Ehhez kapcsolódóan bemutattuk a több éves kihatással járó döntések hatását a futamidők végével bezárólag (2.sz.táblázat). A táblázat adataiból megállapítható, hogy a hiteltörlesztések az önkormányzat évenkénti költségvetésében a saját bevételhez viszonyítva vállalható nagyságrendűek.

### *Napsugár Óvoda és Bölcsőde*

Az intézmény tervezett bevételi és kiadási főösszege:	193.832.732 Ft
Saját bevétel:	6.155.165 Ft
Előző évi maradvány igénybevétel:	1.305 Ft
Feladatalapú támogatás:	176.961.170 Ft
Intézményi finanszírozás:	10.715.092 Ft
Személyi juttatások:	181.578.375 Ft
Dologi kiadások:	12.254.357 Ft
Beruházási kiadások:	0 Ft

Az intézménynek saját bevétele a bölcsődei gondozási díjból, a továbbszámlázott szolgáltatásból, a közfoglalkoztatási bértámogatásból tevődik össze.

A 2020. évi költségvetés tervezésénél figyelembe vett létszám adatok: 2020. január 1-én a dolgozói létszám 55 fő:

- 47 fő közalkalmazott, ebből tartósan távol lévő dolgozók: gyesen van 2 fő óvodapedagógus, gyeden van 1 fő kisgyermeknevelő, csenden van 1 fő pedagógiai asszisztens,
- 2 fő rehabilitált munkavállaló,
- 6 fő közfoglalkoztatott.

A dolgozók számára pozitív változás, hogy a minimálbér és a garantált bérminimum 31 fő esetében emelkedett az előző évhez képest. Ez az összeg 2020. évre vonatkozóan 5.995.840 Ft járulékokkal. A béremelkedés a költségvetés számára feszültséget okoz, annak ellenére, hogy emelkedett az átlagbéralapú finanszírozás összege is (2019. évben 2.205.000 Ft/fő/év, 2020. évben 2.400.000 Ft/fő/év).

A nevelőmunkát közvetlenül segítő (Noks) dolgozókat (dajkák, pedagógiai asszisztensek és óvodatitkár) jogszabály alapján megillető pótlék összege a garantált bérminimum összegének emelkedésével párhuzamosan szintén emelkedett. A központi költségvetés a pótlék finanszírozására külön támogatást nem biztosít. Az intézmény költségvetése számára ez 2020. évben járulékokkal együtt 445.602 Ft többlet kiadást jelent.

A nehéz körülmények között végzett munkáért a pedagógus munkakörben és a nevelőmunkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak pótlékra jogosultak. A pótlék összege ebben a költségvetési évben 5.200.610 Ft járulékokkal növelt plusz kiadást eredményez, melyhez külön állami támogatás nem igényelhető, csak a feladatalapú finanszírozás nyújt rá fedezetet.

A bölcsődei ágazatban kibővült a bölcsődei pótléokra jogosultak köre, illetve emelkedett annak összege. 2020. január 1-től a bölcsődei dajkát (korábban szociális ágazati összevont pótlék illetve meg), illetve a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelőt is megilleti a bölcsődei pótlék. Ez a kiadási tétel is tovább növeli az intézmény személyi juttatásait, melynek éves összege 887.909 Ft járulékokkal.

A gyógypedagógiai pótlék új pótlékként jelenik meg, mely a bölcsődében a sajátos nevelési igényű gyermek, gyermekek gondozását végző csoportban a kisgyermeknevelőket illeti meg. A pótlék mértéke bölcsődénk esetében egy SNI gyermek ellátása esetén 20.000 Ft/hó/fő, 8 hónapra tervezve összesen 376.000 Ft járulékokkal.

2020. január 1-től tervezésre került a háromévenkénti bértábla szerinti kötelező soros lépés 9 fő óvodapedagógus, 2 fő kisgyermeknevelő, 7 fő pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő alkalmazott és 1 fő technikai dolgozó esetében.

Kormányrendeletben foglaltak szerint, sikeres minősítő vizsgát követően 1 fő óvodapedagógus lép a pedagógus II fokozatba 2020. január elsejétől.

A soros lépésekből és a minősítésből adódó bérnövekedés a 2020. évi költségvetés kiadásait 1.771.061 Ft-tal növeli meg.

Közalkalmazotti jogviszonya alapján ebben az évben 1 fő dolgozó 40 éves jubileumi jutalomban részesül, melynek összege 2.039.389 Ft járulékokkal együtt.

Jelentős kiadásnak bizonyul a tavalyi évhez képest az új óvoda bérköltése, mely 2019-ben három hónapra 5.837.677 Ft volt, 2020-ban a 12 hónapra tervezett 6 főre bér 28.561.430 Ft. Ez a 2019. évhez viszonyítva 22.723.753 Ft többlet kiadást jelent.

A 2020-as évben várható természetes létszámfogyásból adódó változások: 2 fő óvodapedagógus rendelkezik 40 év szolgálati idővel, mely alapján nyugdíjra jogosult, tervezi ennek a jogosultságnak az igénybe vételét.

Az intézményben nincs üres álláshely.

Közfoglalkoztatás keretében 2019. december - 2020. február hónapra áthúzódik 6 fő bére és járuléka 70 %-os támogatottsággal. Nem ismertek a közfoglalkoztatás március hónaptól fennálló feltételei, azonban az intézmény számára szükséges lenne a 6 fő további foglalkoztatása.

A Bölcsőde tervezett kiadásai:

12.764.198 Ft, melyből 12.536.292 Ft a személyi jellegű kiadás és 227.906 Ft a dologi kiadás. A bölcsődei feladatalapú támogatás összege 11.840.000 Ft, amely még a gondozási díjból (504.000 Ft) eredő saját bevétellel együtt sem fedezi a feladatellátási hely kiadásait.

Az intézmény kötelező feladatként látja el az óvoda működtetését, és egy önként vállalt 14 fős bölcsődei csoport fenntartását.

Tervezésre kerültek a működéshez szükséges kiadások. Figyelembe véve a felmerülő személyi jellegű többlet kiadásokat, fokozottan takarékos dologi kiadások tervezésére van lehetőség.

A működéshez szükséges alapvető költségek az előző évi kiadásra alapozva kerültek tervezésre, pl. rezsi költségek, tisztítószeres, irodaszerek, kötelező szolgáltatási kiadások (pl. munkavédelem, távfelügyelet), illetőleg figyelembe lett véve a két új csoport rezsi kiadásainak költségei.

A 2019. évi tényadatokon felül a két új csoportra tekintettel az alábbi dologi kiadások lettek tervezve: közüzemi díjakra 479.000 Ft + áfa, rágcsálóirtásra 30.000 Ft + áfa, hulladékszállításra 27.840 Ft + áfa került tervezésre.

Továbbá a Móra úti telephely óvodában az udvari játékok kötelező felülvizsgálatának díja 100.000 Ft + áfa összeggel került tervezésre.

A bölcsőde dologi kiadásaira az óvodai költségek 6%-a van arányosan tervezve.

Az előző évhez hasonlóan ebben az évben is elmarad a tehetségfejlesztő műhelyek vezetőinek megbízási díja, a helyettesítő feladatot végző közfoglalkoztatottakét pedig csökkentenünk kellett.

Gyermeklétszám alakulása

Jelenlegi létszám	265 fő/11 csoport, átlagosan 24 fő/csoport
Jelenleg felmentett	12 fő (ők 2020. szeptemberében várhatóak)

Várható, hogy iskolába elmegy kb. 82 gyermek, és kb. 80 gyermek jön a helyébe.  
2020. szeptember 1-jei várható létszám: 263 fő/11 csoport, átlagosan 24 fő/csoport. (Pontos adatot csak az óvodai beiratás után láthatunk.)

Jelenlegi bölcsődei létszám 14 fő, teljes kihasználtsággal.  
Gondozási díjat nem fizet a szülő 2 gyermek esetében. Ezek közül 1 fő rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, 1 fő három vagy több gyermekes családban nevelkedik.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménye a 2020. évi költségvetéséhez 10.715.092 Ft önkormányzati támogatást tervez, mivel az intézménynek járó feladatalapú támogatás nem nyújt elegendő fedezetet a kiadási szükségletekre.

#### *Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár*

Intézmény tervezett bevételi és kiadási főösszege:	63.415.548 Ft
Saját bevétel:	6.493.336 Ft
Normatíva:	10.141.857 Ft
Pénzmaradvány igénybevétele:	2.309.970 Ft
Intézményfinanszírozás:	44.470.385 Ft
Személyi juttatás és járulékai:	31.954.658 Ft
Dologi kiadások:	28.460.890 Ft
Felújítási kiadások:	3.000.000 Ft

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár a 2020. évi költségvetését a 2019. évi bázis évhez viszonyítva készítette el, figyelembe véve a 2019. év többször módosított előirányzatait és a 2019. év zárásának tényadatait.

A tervezés alapelvei:

- az alapfeladatok, alapszolgáltatások ellátásának biztosítása,
- a biztonságos működés feltételeinek megteremtése és fenntartása,

- a dologi kiadások, bázis év tény adatait figyelembe vevő tervezése
- bérek, garantált bérminimumhoz történő emelése,
- a működés feltételeit alapvetően biztosító és szolgáló eszközök, berendezések állományának gyarapítása,
- bevételek, tudatos és irányított, ugyanakkor realitásokon alapuló és a helyi adottságok figyelembe vételével történő tervezése,

Az intézmény bevétele elsősorban az önkormányzati támogatásból, a központi költségvetés által finanszírozott normatív támogatásból áll. Saját bevétel a több forrásból befolyó terembérlési díjak beszédéséből, a belépőjegyes rendezvényeken befolyt összegekből és a könyvtári szolgáltatások (beiratkozás, internet-használat, nyomtatás, fénymásolás) ellenértékének megfizetéséből származik. A rendezvényekhez kapcsolódó pályázatok lehetőségeinek kihasználására is nagy figyelmet fordít az intézmény, melyek sikeressége tovább növelheti a bevételeket.

A 2020-as évben terembérlési díjak beszédéséből 1.800.000 Ft bevételt tervezett a Művelődési Központ, majd a második költségvetési egyeztetést követően 20%-kal emelt összegben került beállításra a költségvetésbe.

Az intézmény tervezett belépőjegyes rendezvényei a gyermek és felnőtt színházi előadások, az ismeretterjesztő és pódium előadások, valamint a BELÁHAPI Fesztivál. A BELÁHAPI Fesztivál részvételi arányát tekintve és az időjárás kiszámíthatatlanságát figyelembe véve az Intézmény 400.000 Ft-tal tervezte a bevételi oldalát, míg a színházi és egyéb ismeretterjesztő, ill. pódium előadások esetében a tervezett összeg 600.000 Ft, ami a kiadási oldalon is jelentkezik.

A 2019. évi teljesítés alapján a könyvtári és számítástechnikai bevételek előirányzata 250.000 Ft-ban lett meghatározva.

Kulturális illetménypótlék 2.152.365 Ft összegű egész éves kiadásainak fedezetére utófinanszírozásként biztosított támogatás egyéb bevételként került tervezésre.

Szerződéssel kötött hosszú távú közfoglalkoztatási pályázat 2020. február 29-ig terjedő időszakára 930.971 Ft működési célú támogatási bevétel került tervezésre.

Az intézmény 2019. évi kötelezettséggel terhelt maradványa 2.309.970 Ft.

A 2020. évi költségvetéshez az intézménynek a saját bevételén és a normatív támogatáson túlmenően 45.480.385 Ft önkormányzati támogatásra van szüksége.

A 2020. évi költségvetés tervezésekor:

1. az Intézmény a Képviselő-testület által elfogadott 8 fő álláshelyre, a hatályos közalkalmazotti illetménytábla szerint tervezett,
2. személyre szabottan figyelembe vette és beépítette a személyi bérbe, a 2020. évre vonatkozó minimál bérre, és garantált bérminimumra vonatkozó előírásokat, a Kormány 9/2017. (I:23.) Korm. rendelete által meghatározott kulturális illetménypótléket, a bérbesorolás kötelező soros lépéséből adódó változásokat.

2 fő lép sorosan 2020.01.01-től, melynek költségvetési hatása 130.746 Ft + 22.881 Ft SZOCHO.

A minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelkedés hatása 1.125.234 Ft + 196.916 Ft SZOCHO.

Kulturális illetménypótlék is tervezésre került, melynek éves összege 1.831.800 Ft + 320.565 Ft SZOCHO.

Munkáltatói döntésen alapuló illetmény 6 fő alkalmazottnál került tervezésre 1.315.000 Ft + 230.125 Ft SZOCHO összegben.

Szakalkalmazottak továbbképzésére személyi juttatások között 300.00 Ft összeg tervezése szükséges a költségvetésben.

Saját gépkocsi használat költségtérítése 1 főt érint 90.480 Ft összegben.

Lakossági folyószámla költségtérítés éves szinten 96.000 Ft + 16.800 Ft SZOCHO.

1 fő alkalmazott 2020. novemberben 25 éves jubileumi jutalomra jogosult, 2 havi munkabér került tervezésre 421.200 Ft + 73.710 Ft SZOCHO összegben.

A 2019. december hónapban kifizetett jutalom nettósítási különbözete 179.743 Ft + 110.659 Ft SZOCHO is betervezésre került.

Közcélu támogatás keretében 5 fő 8 órás foglalkoztatottal tervez az Intézmény 2019.12.01 – 2020. 02. 29-ig összesen 1.222.950 Ft + 107.008 Ft SZOCHO összegben.

GINOP pályázat keretében 1 fő munkavállaló kötelező tovább foglalkoztatásának költsége került tervezésre 2020. 02. 29-ig 471.000 Ft + 82.425 Ft SZOCHO összegben.

Könyvtári szakmai előadók megbízási díjának fedezetére 100.000 Ft + 17.500 Ft SZOCHO tervezése szükséges.

2019. év végén 2 sikeres pályázatot nyert az intézmény Gyerek Táncház Polgáron 800.000 Ft, Polgári Roma Hagyományörző Zene és Táncegyüttes szakmai munkájának fejlesztése 1.300.000 Ft támogatással, melyben személyi juttatások kiadásaira 300.000 Ft + 52.500 Ft SZOCHO használható fel.

A dologi kiadásokat növelő szolgáltatási díjak tervezése is a 2019. évi teljesítést figyelembe véve történt. Ezek alapján áramdíjra 1.800.000 Ft + ÁFA, gázdíjra 1.300.000 Ft + ÁFA, víz és csatornadíjra 135.000 Ft + ÁFA, szemétszállításra 50.000 Ft + ÁFA összeg került betervezésre.

A felvonó, a tűzjelzés távfelügyelete és karbantartása, a tűzoltó készülék ellenőrzése, légbefúvó rendszer, telefonrendszer üzemeltetésének és karbantartásának, kazán ellenőrzés, riasztó rendszer karbantartására és mindezek esetleges javítására, alkatrészek biztosítására 1.420.000 Ft + ÁFA lett tervezve.

Az Intézmény szervezésében megvalósuló előadások után fizetendő szerzői jogdíjra 150.000 Ft + ÁFA, a városi rendezvények után fizetendő szerzői jogdíjra 500.000 Ft + ÁFA, könyvtári szolgáltatás reprográfiai díjára 40.000 Ft + ÁFA, mindösszesen jogdíjakra tervezett összeg 690.000 Ft + ÁFA.

A Városi TV szolgáltatásainak fedezetére 400.000 Ft + ÁFA került tervezésre. A bevétellel terhelt színházi és egyéb kulturális programok, ill. a különböző szolgáltatások (posta, munka- és tűzvédelem, kémény ellenőrzés, stb.) kiadásait a városi TV-vel együtt 1.868.000 Ft-tal tervezte az intézmény.

Városi rendezvényeknél előadók díjára, egyéb szolgáltatási díjakra 6.736.220 Ft + ÁFA. Bérleti díjakra, reklám és propaganda kiadásokra összesen 3.000.000 Ft + ÁFA. Így összességében a városi ingyenes nagyrendezvények – ünnepek, szabadtéri koncertek, fesztiválok, stb. - 2020. évi tervezett előirányzata a jogdíjakkal együtt 13.000.000 Ft.

A Gyerek Táncház Polgáron, illetve a Polgári Roma Hagyományörző Zene és Táncegyüttes szakmai munkájának fejlesztése című pályázatok támogatásából dologi kiadásokra 1.747.500 Ft került tervezésre.

A könyvtári állománygyarapításra fordított összeg tervezése során az 5/2014. (I. 24.) EMMI rendelet a települési önkormányzatok könyvtári, közművelődési és múzeumi feladataihoz nyújtott támogatások részletes szabályairól az irányadó. Ez alapján a normatíva 10%- a, az idei évben 970.000 Ft + ÁFA fordítható könyvtári dokumentum vásárlására. Könyvek, hangos könyvek beszerzésére 640.000 Ft + ÁFA összeget, folyóirat vásárlására 330.000 Ft + ÁFA összeget tervez a könyvtár.

Az Országos Könyvtári Napok, és Őszi Megyei Könyvnapok keretében szervezett író-olvasó találkozók nélkülözhetetlenek a könyvtári programok között. Felnőtt- és gyermekolvasók részére, közönségtalálkozókra 200.000 Ft + ÁFA összeget tervezett az intézmény.

Alapvető könyvtári szolgáltatásnak számít a nyomtatás, fénymásolás, ami 158/2000. (IX. 13.) Korm. rendelet alapján reprográfiai díj megfizetésével jár. Erre a célra beállított összeget az intézmény jogdíjaira tervezett összesítése tartalmazza.

A felhalmozási kiadásokra a Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat önrésze 1.500.000 Ft összeget tervezett az intézmény.

Az intézmény épületének 2013. évi korszerűsítésekor a színházterem színpada nem került felújításra. A színpad állapota rendkívül megromlott, faburkolat és az alatta lévő beton elporladt. Ideiglenesen el kellett távolítani egy kb. 2 m<sup>2</sup> nagyságú felületet. Szakértői vélemény szerint a jelenlegi padlózatot ki kell cserélni, az alatta lévő szurokba ágyazott parkettát fel kell szedni, a beton aljzatot újra kell önteni, és új kopásálló burkolatot kell letenni. Ennek a Városgondnokság munkatársainak felmérése alapján kalkulált költsége megközelíti a 3.000.000 Ft-ot, ezen kiadás az első költségvetési egyeztetést követően 50 %-a költségvetési tételként került tervezésre, 50 %-a pedig közművelődés érdekeltség-növelő támogatás önerőként.

### *Polgári Szociális Központ*

Intézmény tervezett kiadási és bevételi főösszege:	190.528.536 Ft
Állami támogatás:	77.211.600 Ft
Saját bevétel :	71.512.673 Ft
Előző évi maradvány igénybevétel:	2.916.668 Ft
Önkormányzati támogatás:	38.887.595 Ft
Személyi juttatások és járulékai:	112.334.171 Ft
Dologi kiadások:	78.194.365 Ft
Beruházási kiadások:	0 Ft

A Polgári Szociális Központ a költségvetésében 29 fő 8 órás, 1 fő 6 órás és 1 fő 4 órás álláshelyre tervezett bért. A KJT szerinti soros lépés következtében 10 fő dolgozó bére emelkedett. A minimálbérrre és garantált bérminimumra történő kiegészítés 30 fő közalkalmazottat érintett, így a bérek emelkedésének és az összevont szociális ágazati pótlékok, valamint a soros lépések miatti változások hatására intézményi szinten 5.426.927 Ft többlet kiadás keletkezik az intézmény költségvetésében a személyi juttatások vonatkozásában.

A dologi kiadások tervezése a 2019. évi teljesítés és a takarékosági szempontok figyelembe vételével történt.

Az előző évi maradványt terheli 117.800 Ft-os foglalkozás-egészségügyi szolgáltatásról szóló számla 2020. évben történő kifizetése.

2020. évben az igényelt állami támogatás mértéke 10.809.867 Ft-os többletet eredményez az intézménynek. A házi segítségnyújtó szolgálat kivételével az intézmény által biztosított szociális alapszolgáltatások állami támogatásának mértéke különböző arányban emelkedett. Különösen említést érdemel a nappali ellátás finanszírozása, mely 109.000 Ft/fő/évről 190.000 Ft/fő/évre módosult.

Jelen költségvetésben rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség nem jelentkezik, mert 2 fő munkavállaló rehabilitációs kártyával rendelkezik.

A házi segítségnyújtás szolgáltatási formánál a saját bevétel változatlan összegben került betervezésre. A jelenlegi ellátotti kör összetétele és jövedelmi helyzete változást nem mutat, azonban a saját bevétel elmaradását eredményezheti, ha jelentősen megváltozik a szolgáltatást igénybevevők összetétele és jövedelmi helyzete.

A család- és gyermekjóléti szolgáltatás szakfeladaton a személyi juttatásoknál többletkiadásként a garantált bérminimum növekedésének hatása mutatkozik.



Szociális étkeztetés szakfeladaton a Városgondnokság vásárolt élelmezésként január hónaptól 503Ft + Áfa/adag több mint 10%-os emelkedésével 555 Ft + Áfa/adag áron biztosítja az ellátottak részére az étkezést, mely adagonként 52 Ft + Áfa többlet kiadást jelent. Ennek figyelembe vételével az intézményi térítési díjak felülvizsgálatát célszerű a februári testületi ülés napirendjeként megtárgyalni annak érdekében, hogy az intézmény a felülvizsgált és megállapított térítési díjakat alkalmazni tudja. A költségvetés tervezésénél a saját bevétel az emelkedés összegét tartalmazza.

A szociális konyha felújítása miatt 2020. január 13. napjától 2020. január 24. napjáig a szociális étkeztetés egy részét együttműködési megállapodás alapján Tiszaújváros Intézményműködtető Központ biztosítja az ellátottak részére 519,69 Ft + ÁFA áron 2934 adagszámmal, bruttó 1.936.440 Ft összegben. Az étel Tiszaújvárosból történő átszállításának költsége az intézményt terheli, mely az üzemanyag emelkedését vonja maga után. A fennmaradó adagszámot ezen időszak alatt továbbra is a Városgondnokság biztosítja saját konyhájáról. Karbantartásra, kisjavításra 300.000 Ft + Áfa szerviz költség került tervezésre, mely tartalmazza a gépjármű műszaki vizsgára történő átvizsgálás és esetleges javítás kiadását is.

Saját bevételként jelenik meg a jelenlegi ellátotti kör által megfizetendő személyi térítési díj 35.233.120 Ft + ÁFA (mely magasabb összeg a 2019. évi teljesítésnél), valamint az ÁFA visszatérítéseként kapott 3.710.000 Ft összeg. A bevétel teljesülését ennél a szolgáltatásnál is nagymértékben befolyásolja az igénybevevők jövedelmi helyzete, mely előre nem határozható meg pontosan. A 2020. évre igényelt emelt összegű normatíva 3.850.000 Ft többletfinanszírozást jelent, így figyelembe véve a fent leírtakat is összességében a szolgáltatás zavartalan működéséhez 1.264.124 Ft önkormányzati támogatás szükséges.

Idősek nappali ellátásánál a személyi juttatásoknál 1 fő munkavállaló 25 éves jubileumi jutalmának kifizetése válik szükségessé.

Az állami támogatás növekedése 4.860.000 Ft többletet eredményez, így az önkormányzati támogatás jelentős csökkenése figyelhető meg. A kiegészítés mértéke összesen 339.263 Ft.

A Támogató Szolgálat működési alaptámogatása 4.100.000 Ft-ról 3.000.000 Ft-ra csökkent, ezzel szemben a teljesítménytámogatás (feladategység) 1.800 Ft/feladategység árról 2.500 Ft/feladategység árra emelkedett. Ez összességében 2.310.000 Ft összegű támogatást hoz az intézménynek.

A gépjármű üzemanyag felhasználása a 2019. évi futásteljesítmény alapján került megtervezésre.

Közfoglalkoztatás keretén belül 2020. február 28. napjáig 4 fő egyéb takarító, kiegészítő foglalkoztatása került betervezésre 100 %-os támogatási mértékkel. Az intézmény zavartalan működéséhez szükséges a 4 fő munkavállaló alkalmazása.

Összegezve a Polgári Szociális Központ esetében a 2020. évi önkormányzati támogatás az előző évi pénzmaradvány figyelembevételével mellett 38.887.595 Ft, így a 2019. évi támogatásnál 528.330 Ft-tal alacsonyabb összegű.

### *Városgondnokság*

Intézmény tervezett kiadási és bevételi főösszege:	348.936.438 Ft
Állami támogatás:	94.173.007 Ft
Saját bevétel :	140.314.951 Ft
Előző évi maradvány igénybevétel:	9.538.142 Ft
Önkormányzati támogatás:	104.910.338 Ft

Személyi juttatások és járulékai:	151 597 340 Ft
Dologi kiadások:	193 153 178 Ft
Beruházási kiadások:	4.185.920 Ft

Az intézmény 2020. január 1-i közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatottak létszáma 38 fő és 3 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló, közfoglalkoztatotti jogviszonyban: 23 főt alkalmaznak. Ginop pályázat keretén belül 6 fő foglalkoztatását vállalták 2020. február 29-ig, mely 3 363 544 Ft többlet Önkormányzati támogatást igényel. Decentralizált pályázaton belül 4 főt alkalmaznak 2020. március 31-ig, mely 50 %-os 1 599 645 Ft elkülönített állami pénzalaptól kapott támogatás mellett további és 50 %-os 1 599 645 Ft önkormányzati támogatást igényel.

2020. évben az üres álláshelyek száma 4 fő. Ezen álláshelyek betöltését az intézmény az év folyamán különböző időpontban és módon tölti be.

1 fő mezőgazdasági gépkezelő munkakör betöltését 2020. július 1-től szeretné az intézmény megvalósítani hegesztő-lakatos szakember felvételével.

Az iskola konyha élelmezésvezetői üres álláshelyének a betöltését 2020. július 1-től tervezi az intézmény.

A fürdő-konyhavezető álláshelye is megüresedett 2019. negyedik negyedévében. Ennek az állásnak a betöltése egyrészt belső átszervezéssel egy középvezetőnek a nyári szezonban történő átirányításával valósul meg, aki a fürdő és kemping üzemeltetését és irányítását látja el. Ennek a területnek az adminisztratív feladataira -fürdő, kemping és konyhák vonatkozásában- egy közfoglalkoztatott dolgozó felvételét tervezik 2020. június 1-től.

A Polgármesteri Hivatal takarítója öregségi nyugdíjba vonult 2019. december 6-val, az álláshelye 2020. január 1-től az Önkormányzat költségvetésében kerül megtervezésre. 2020. évre betervezett bér, járulék és dologi (tisztítószer) kiadások összege 2 093 850 Ft. A Polgármesteri Hivatal takarítási tevékenységéhez 1 746 250 Ft bevétel is társult, mely összeggel csökken az intézmény saját bevétele. Erre a feladatra mindösszesen 100 824 Ft kiadást terveznek, melyből december hónapra kifizetett bér összege 44 944 Ft, a fennmaradó 55 880 Ft pedig január végéig felmerült dologi kiadás.

Személyi jellegű kiadások előirányzata 151 597 340.-Ft-ra változott, az előző évhez képest az eltérés 7 916 275 Ft. A minimálbér emelkedés 14 főt, a garantált bérminimumra történő kiegészítés 30 főt érint, a soros lépések hatása 11 fő melyek összesen 7 729 032 Ft-ban változtatja a bértömeget. A GINOP és Decentralizált programon belül foglalkoztatottak bére 6 562 834.-Ft.

A bérváltozásra hatással van a teljesítményösztönző bérkeret 358 500.-Ft helyett 1 175 000.-Ft-ra emelkedése, mely a dolgozók többletmunkáinak ellentételezésére (rendkívüli munkaidőn túli, esetenként hétvégi munkavégzés elrendelése miatt, valamint a Ginop és Decentralizált pályázat útján foglalkoztatottak a következő programban való visszavétel előtti várakozási időszakokra kifizetett bérükre biztosítja a fedezetet.

Az előző évhez képest most is terveznek a téli időszakban (síktalanítás, hóeltakarítás elvégzésére) 4 fő részére készenléti bérpótlékot 940 000 Ft összegben.

Jubileumi jutalomra jogosító szolgálati időt 2 fő dolgozó szerzi meg az év folyamán, mindketten 25 év szolgálati idővel rendelkeznek, részükre 2 havi jövedelem kifizetését tervezi az intézmény mindösszesen 1 011 320 Ft összegben. Az elmúlt évben a jubileumi jutalomra 3 fő szerzett jogosultságot 1 165 125 Ft összegben.

A hosszútávú közfoglalkoztatottak foglalkoztatására 2020. február 29-ig 5 933 460.-Ft összeget tervez az intézmény 70 %-os támogatással 4 153 428.-Ft összegben és 30 %-os (1 780 038.-Ft) önerő mellett. Ezt az összeget még növeli 117 724 Ft egyéb dologi kiadásokra tervezett összeg (mellkasröntgen és tisztítószer), melyek saját költségként jelentkeznek.

A fürdő és a kemping szezonális munkáinak ellátására 2 fő jegypénztáros, és 1 fő úszómester megbízással történő alkalmazását tervezték 2 509 095 Ft összegben.

Utak karbantartási feladatainak ellátására 1 fő részére megbízási díjat tervez az intézmény 2 526 250 Ft összegben.

A műhely feladatnál elsősorban személyi jellegű kiadások jelentkeznek 11 119 323 Ft, a foglalkoztatottak száma 5 fő, illetve 757 816 Ft dologi kiadás keletkezik, melyhez 305 816 Ft bevételt terveztek, így a fenntartó általi finanszírozási igény erre a tevékenységre 11 571 323 Ft.

Az üzemeltetett járművekre bérjellegű kiadásokra 6 400 460 Ft-ot terveztek, dologi kiadások egy része hajtó kenőanyagra fordítandó költség, valamint a gépjárművek javítási, karbantartási kiadása 6 866 000 Ft. A kiadások mellett bevételekkel is tervezett az intézmény (JCB munkagép bevétele: 1 016 000 Ft, Renault tehergépjármű bevétele: 1 270 000 Ft). A kiadási és bevételi tervek különbözeteként a járművekre 10 980 460 Ft finanszírozási igény szükséges.

Központi irányításra tervezik az őrzés-védelmi szolgáltatás kiadását 2020. április 30-ig terjedő időszakra, majd ezt követően, a költségek csökkentése miatt a szolgáltatást más ütemezéssel igényli az intézmény. A hétvégi nappali szolgálatot (szombat, vasárnap) saját állományba tartozó megváltozott munkaképességű dolgozók bevonásával tervezik. Így az őrzésvédelem folyamatos ellátása biztosított marad, ezzel az őrzés-védelem költségei 1 680 400 Ft-tal csökkenthetők az előző évhez képest.

Tüzelőanyag beszerzésre az intézmény székhelyén az alternatív fűtés biztosítása érdekében 508 000.-Ft-ot terveztek.

Felhalmozási kiadásként a székhelyre 2 db klíma beszerzését tervezték 635 000.-Ft összegben.

A gázenergia szolgáltatás kiadásai között az előző évi teljesítéshez képest eltérés mutatkozik, oka, hogy az iskola konyha 2018. évi gázdíj költségét a Tankerület 2019. évben számlázta ki, melyet az intézmény 2019. évben részben kiegyenlített, a fennmaradó összeg 2020. évi költségvetésben kerül megtervezésre.

A vízdíj és elektromos energia díj kiadások között az előző évhez képest emelkedéssel tervez az intézmény, oka, hogy a székhelyen felépített új kertészeti területen (fóliasátrak) a virág és egyéb növények neveléséhez folyamatos vízellátás és elektromos energia biztosítása szükséges. A megnövekedett közüzemi díjnak a mértékét az intézmény a mért és becsült összegek alapján tovább számlázza a felhasználó felé 317 500 Ft összegben.

A Selypes-melléki csatornán található átemelő szivattyú üzemeltetésére, elektromos áram és üzemanyag költséget tervezett az intézmény 106 256.-Ft összegben. A kiadásokkal szembeni bevétel a Penny Market előtti csapadékvíz-csatorna karbantartását tartalmazza 257 556.-Ft összegben.

Piac üzemeltetési feladatok kiadásai elsősorban bérjellegű kiadásokra fordított összeget tartalmaz, mely az előző évben betervezett minimálbér emelkedés összegével növekedett. A piac zökkenőmentes ellátása érdekében 2019. évhez hasonlóan egy fő megváltozott munkaképességű rész munkaidős dolgozó látja el napi 7 órában a piacfelügyelői feladatokat, és egy fő takarítónő. A bevételek között a piaci helypénzek szerepelnek 3 175 000 Ft összegben, ennek következtében kiadási- és bevételi előirányzatok különbözeteként 3 160 315.-Ft önkormányzati támogatás szükséges.

A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz szállítását és elhelyezését kötelező közfeladatként végzik. Ezen túlmenően vállalkozói kommunális szennyvizeket is begyűjtenek. Egy fő gépkocsivezető bérköltségén kívül, szennyvíz elhelyezési jegyet, kötelező biztosítás díját, útdíjat és karbantartási anyagok költségét tervezték. A feladat ellátásához 2 731 059.-Ft önkormányzati támogatás szükséges, amely az előző évtől eltér 615 006.-Ft összeggel, oka a gépjármű javítása és szükséges karbantartási költsége, valamint a minimálbér emelkedés hatása.

Lakás és nem lakás célú feladataiknál, mivel a korábbi években a lakásállomány jelentősebb része felújításra került, ezért nem jelentkezik nagyobb kiadás az üzemeltetés során. Ugyanakkor minden önkormányzati fenntartású lakó és nem lakó ingatlan kihasználtsága 100 %-os. 2020. február 1-től a Képviselő-Testület döntött a Polgár, Barankovics 7.sz. alatti földszinti ingatlanrész bérbeadásáról. Ezért a nem lakóingatlan bérbeadásából származó bevétele 1 524 000 Ft-tal növekedett az

intézménynek. Az ingatlanrész felújítására felhalmozási többkiadásként 762 000 Ft-ot terveztek. A tevékenységből befolyó bérleti díjak és a kiadási előirányzatok közötti különbség 7 722 196 Ft.

Parkfenntartási kötelezettségük az elmúlt évi pályázatok megvalósulásával jelentős mértékben növekedett, mint területi, mint fenntartási minőség vonatkozásában. A parkfenntartás kiadásait továbbra is önkormányzati támogatásból fedezi az intézmény, mely jelentős része a bérjellegű kiadások összege 7 635 855 Ft, valamint dologi kiadásokra fordított összeg 3 879 215 Ft. A tevékenységnek önkormányzati támogatási szükséglete 11515 070 Ft.

Önkormányzati út takarítási feladataikra a téli időjárás miatt útszórósó és érdesítő anyag vásárlását tervezték, előző évhez hasonló mértékben 1 040 000 Ft összegben.

Önként vállalt feladatként szerepel a strandfürdő üzemeltetése. A strandfürdő 2019.évi szezonális üzemeltetésénél a termálkúttal kapcsolatban felmerültek műszaki problémák, amelyek az üzemeltetési időszakot a működtetés szempontjából kockázatosá tették. Ezért a kút felújítását szükséges elvégezni, melynek költsége 9 525 000 Ft a felújítási és karbantartási céltartalék részét képezi. A nyitás előtt a szükséges karbantartási munkálatokat is el kell végezniük, amely által a biztonságos üzemelési feltételek és a hatósági követelmények teljesíthetők. Így elvégzésre kerül a gépházak karbantartása, medencék festése, épületek karbantartása és festése. A szolgáltatási költségek között pedig a vízvizsgálatért fizetett összegek kerülnek tervezésre. Kiadásainak fedezetére a bevételén kívül 810 153 Ft önkormányzati támogatás szükséges.

A kempingben a látogatottságot növelő beruházás megvalósításával közösségi terek kihasználtsága továbbra is nő, hiszen a szűk szezonális időszakon túlmenően, illetve azt megelőzően is lehetőséget nyújt rendezvények lebonyolítására. A bevételei mely saját bevételből 1594 050 Ft, és az előző évektől eltérően feladatalapú finanszírozás jogcímén kapott 1 569 600 Ft támogatási bevételből tevődik összeg, ezek mellett a kiadásokra fordított összeg 1 012 916 Ft különbözeteként, a tevékenység eredményét 2 150 734 Ft-ban tervezi az intézmény.

A Polgári Ipari parkkal kötött szerződésük 2019.december 31-i időponttal megszűnt. A felek közös megegyezéssel a szerződést nem hosszabbították meg. A 2019. évben már a szerződés módosításra került, hiszen május hónaptól már a víz és szennyvíz szolgáltatás a HBVSz Zrt. látta el, ezzel együtt már az elmúlt évben is jelentős bevételkiesés következett be a feladatellátásban. Év közepétől szinte már nem volt kimutatható eredménye az Ipari parkban végzett feladatellátásnak. Az Ipari park betelepülésével járó megnövekedett igények nem voltak egyensúlyban a teljesítés elismerésével. Első 4 hónapban 6 413 500 Ft a szolgáltatásért kapott díjbevétel, a fennmaradó időszakra pedig 1 841 500 Ft a teljesítés. Éves szinten 8 255 000 Ft bevétellel zárta az előző évet. Ezzel szemben a kiadása 5 236 915 Ft.

A HBVSz Zrt. 2020. évben nem bérlő a víz és szennyvízhálózat működtetéséhez szükséges eszközöket, így ez a 1 177 290 Ft bevétel ebben az évben már nem szerepel a tervadatok között.

A konyhák a kötelező gyermekétkeztetés és a szociális étkeztetés mellett, a vendég étkezők számára is biztosítanak étkezési lehetőséget.

A szünidei gyermekétkeztetést 2016. év óta folyamatosan végzi az intézmény a hátrányos és a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére, melyet teljes mértékben finanszíroz az állam, összege ebben az évben 3 783 000 Ft, az előző évi 5 335 200 Ft-al szemben. A gyermekek étkeztetését helyben fogyasztással oldja meg az intézmény. Az étkeztetést igénybe vevők számának csökkenésével is számol az intézmény 2019. évhez képest, 192 fő - 54 nap helyett 150 fő - 52 nap a tervadat.

Az iskola konyha étkeztetési tevékenységének költségeire - gyermek, és vendég étkezők tekintetében 56 952 085 Ft összegű kiadási előirányzattal terveznek. A saját bevételei egyrészt a gyermekétkeztetési (általános és középiskola) térítési díjbevétel összegéből 8 636 633 Ft értékben, vendég étkeztetési térítési díj összegéből 5 073 000 Ft, valamint feladatalapú támogatásból 39 775 708 Ft tevődik össze. Az iskola konyha telephelyen felmerülő kiadások és bevételek különbözetéhez 3 466 744 Ft önkormányzati támogatás szükséges.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde főzőkonyháján az étkeztetési feladat ellátására a kiadásokra fordított összeg 50 446 736 Ft. Bevételei között szerepel a gyermekétkeztetési térítési díjbevétel összege 1 280 400 Ft, és a vendégétkezési szolgáltatási díjbevételekre tervezett összeg 5 073 000.-Ft. A saját bevételek mellett feladatalapú finanszírozás jogcímen kapott összeg 38 327 945 Ft is beépül a költségvetésbe.

Az óvoda konyha étkeztetés feladatellátásához 5 765 391 Ft önkormányzati támogatás szükséges.

A két konyhán a felhalmozási kiadásokra 1 016 000 Ft összeget terveztek a hatóság által előírt 1 db ipari hűtőszekrény, levehető zuhany a mosogatáshoz és robotgép beszerzésére, melyek költségeit gyermekétkeztetés kormányzati funkción szükséges kimutatni, a normatíva elszámolás miatt.

A szociális főzőkonyha tevékenység ellátása érdekében a kiadásokra fordított összeg 67 787 795 Ft, mely tartalmazza a konyha felújítása miatt 500 000 Ft költözéssel járó többlet kiadásokat is (Gimnáziumi konyha működési engedélye, vízminta vétel, üstök, gáztűzhelyek, hűtőszekrények beüzemelési költségeit), de magában foglalja felhalmozási kiadásokat is 502 920 Ft összegben - gázszámoly és számítógép konfiguráció- előző évi 61 737 634 Ft kiadással szemben. A szociális étkezési díjbevételét 2020. január 1-től 10 %-os emeléssel tervezi az intézmény, így éves szinten a bevételi előirányzat 68 123 180 Ft, összegben épül be a költségvetésbe. A vendég étkezők térítési díjbevételét pedig 1 373 210 Ft összeggel tervezik. A szociális főzőkonyha tevékenysége 873 709 Ft összeget eredményez.

Az intézmény maradványa 9 538 142 Ft, amelynek igénybevétele a költségvetés bevételi oldalán teljes összegben tervezépre került a tárgyévi kiadásokra.

Összességében megállapítható, hogy a saját eddig tevékenység ellátása érdekében felmerült kiadások a 2019. évi tervekhez viszonyítva a garantált bérminimum emelkedése és a minimálbérré történő kiegészítések, a soros lépésekből adódó bértömeg változása, az üres álláshely betöltése, a jubileum jutalom kifizetése, a szociális hozzájárulási adó év közben 2 %-ponttal való csökkentése miatt változott.

Az intézmény fenntartó általi finanszírozási igénye az alábbiakból tevődik össze: gyermekétkeztetési feladatainak támogatására 78 103 653 Ft, közutakra adott általános támogatásból 10 646 754 Ft, üdülőhelyi feladatok támogatásából 1 569 600 Ft, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása 70 000 Ft., valamint rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása 3 783 000 Ft. Önkormányzattól kapott működési támogatás összege 104 910 338 Ft.

### *Polgári Polgármesteri Hivatal*

Intézmény tervezett kiadási és bevételi főösszege:	156.973.932 Ft
Állami támogatás:	127.121.250 Ft
Saját bevétel :	15.601.000 Ft
Előző évi maradvány igénybevétele:	10.267 Ft
Önkormányzati támogatás:	14.241.415 Ft
Személyi juttatások és járulékai:	119.673.661 Ft
Dologi kiadások:	37.013.111 Ft
Beruházási kiadások:	287.160 Ft

A Polgári Polgármesteri Hivatal finanszírozott létszáma 23,34 fő, a tényleges létszám 23 fő. A finanszírozás tekintetében jelentős változás, hogy a 2019. évben beralapú támogatásként pályázható támogatás 2020. évben beépült a feladatfinanszírozás összegébe, így 5.450.000 Ft/fő, összesen 127.121.250 Ft központi költségvetési támogatás fordítható a hivatal működésére.

2020. III. negyedévében 1 fő köztisztviselő élni kíván a nőket 40 éves munkaviszony után megillető nyugdíjba vonulás lehetőségével. A Pénzügyi Irodán 1 fő köztisztviselő tartósan GYES-en van, a munkába állása ez év szeptemberében várható, az álláshely határozott idejű munkaszerződéssel

kerül 2020. március 1-től kezdődően betöltésre. Mivel a hivatal létszáma 25 fő alatti, így rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség nem áll fenn.

A személyi juttatások tervezésénél 2019. január 1.-től kezdődően 50.150 Ft összegű illetményalap van érvényben.

A 2019. év végi jutalom decemberi kifizetés volt, így a nettó bér könyvelésre került, a levont adók és járulékok összege, a maradvány kötelezettséggel terhelt részeként 2020. évben jelent költséget. A személyi juttatások között tervezték a hivatalból nyugdíjba vonult jegyző decemberben kifizetett szabadságmegváltásának adó és járulék vonzatát, mivel ezen tételek 2020.-ban kerülnek pénzügyileg teljesítésre.

A polgármesteri hivatal köztisztviselőit a jogszabály szerint éves szinten a járulékokat is magában foglaló az illetményalap ötszörösének megfelelő kafetéria keret illeti meg 2020. évben.

Jubileumi jutalomra jogosult 1 fő köztisztviselő, ezen a jogcímen 1.444.000 Ft + járulék került tervezésre a költségvetésben. Az anyakönyvvezetési feladatot végzők megbízási díja a hétvégi munkavégzéshez kapcsolódóan 400.000 Ft+ járulék előirányzattal szerepel a tervben.

A 2018. január 1.-től bevezetett ASP rendszer használata 2020. évben is ingyenes. Postaköltségre 700.000 Ft-ot, banki költségre 600.000 Ft-ot, SALDO tagdíjra 180.000 Ft-ot, továbbképzésekre bruttó 250.000 Ft-ot terveztek. Jogi képviseleti díjként bruttó 1.524.000 Ft a szerződés alapján tervezett előirányzat.

A hivatal épülete berendezéseinek kötelező érintésvédelmi, tűzvédelmi, felügyeleti és felülvizsgálati díjaira, gázkazán javítására, a riasztórendszer, nyomtatók, felvonó, vezetékes telefonhálózat általánydíjas karbantartására szerződéseken alapuló kötelezettséggént bruttó 3.401.605 Ft-ot terveztek.

A köztisztviselők továbbképzésére a jogszabály alapján fizetendő számított hozzájárulás összege 2020. évben 648.922 Ft.

Az informatikai szolgáltatások díjaira bruttó 1.970.602 Ft kiadási előirányzat szerepel a költségvetésben, ezen belül jogtár, céginfó, adó-csekk-számla szoftver, adatvagyon regiszter, WEBIKSZ szoftver, internet hivatali tárhely, vizual regiszter díja került tervezésre.

A közüzemi díjak a 2019. évi tényadatok szerint kerültek tervezésre.

Hivatali feladat jelenleg is a gyermekvédelmi támogatásban részesülők esetében a pénzbeli támogatás, mely évente két alkalommal jár az iskolai időszakhoz kapcsolódóan, központi költségvetési forrás biztosítása mellett. A 2019. évben igényelt összegből 145.500 Ft maradványt kell visszafizetni a központi költségvetés számlájára, 2020. február 28.-ig teljesítendő adatszolgáltatást követően 8 napon belül, ezt maradványt terhelő kötelezettséggént tervezték.

A hivatalnál szerepel bruttó 287.160 Ft összegben beruházási kiadási előirányzat, ezek mögött kisértékű tárgyi eszközök vannak, asztal, illetve irodai székek cseréjére tervezett előirányzat.

A hivatalnál tervezendő a továbbszámolt szolgáltatások előirányzata, mely magában foglalja a Hajdúnánási Járási Kormányhivatal által használt irodahelyiségekre vonatkozó területarányos közüzemi díjak és a takarítás arányos összegét, valamint a mobilflotta használók felé a díjak teljeskörű továbbszámolásának előirányzatát.

A saját bevételeken belül jelentős nagyságrendű tételként a továbbszámolt kiadások megtérülése került tervezésre, mely azonos módon a kiadási oldallal, 9.300.000 Ft +Áfa összegben szerepel a költségvetésben.

A hivatal saját bevételein belül az esküvői szolgáltatásból származó bevétel címén éves szinten 20 alkalommal terveztek, előirányzata bruttó 762.000 Ft, a kiadási előirányzaton belül az ehhez kapcsolódó megbízási díjat is tartalmazza a költségvetés bruttó 470.000 Ft összegben.

A közterületi bírság címén tervezett előirányzat 205.000 Ft, a telephely engedélyekből származóan tervezett bevételi előirányzat 75.000 Ft.

A bevételek között bruttó 2.000.000 Ft került tervezésre - az előző évhez hasonló módon - az óvoda pénzügyi-gazdálkodási feladatainak ellátása címén nyújtott szolgáltatás ellenértékéért.

A 2019. évi maradvány 10.267 Ft, amelynek igénybevétele a költségvetés bevételi oldalán teljes összegben tervezésre került.

A hivatal 2020. évre tervezett költségvetési kiadásainak teljesítéséhez 14.241.415 Ft összegű önkormányzati támogatás szükséges.

### *Polgár Város Önkormányzata*

Polgár Város Önkormányzata és intézményei általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások összege 2020. évben 658.144.414 Ft.

Az önkormányzatok elszámolásai tevékenységnél a központi költségvetési szervekkel szakfeladat tartalmazza a központi költségvetési támogatásokat, ezen kívül a helyi adókból tervezett 398.368.773 Ft előirányzatot (7.sz. táblázat), az előző évi tényadat 393.430.361 Ft volt.

A központi költségvetési befizetéseknél kell tervezni a 2019. évi állami támogatások visszafizetését, ennek összege 1.947.670 Ft.

Az önkormányzati jogalkotás kormányzati funkción kerültek tervezésre a választott tisztségviselők személyi juttatásai és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata, valamint a Képviselő-testület működési költségei, melyek tervezett előirányzata éves szinten 32.713.712 Ft.

A 2019. évi állami támogatás előleg decemberben a számlára érkezett, ezzel mint tárgyévi támogatás jóváírásként kell számolnunk, amely az önkormányzat maradványát terheli 25.476.006 Ft összeggel.

A támogatási célú finanszírozási műveleteknél az intézményfinanszírozások előirányzata kerül tervezésre önkormányzati szinten 699.193.709 Ft összegben. Ezen a kormányzati funkción 112.894.600 Ft összegű fejlesztési célú hitel bevételi előirányzata is szerepel. A kamatkiadásokra 1.912.066 Ft-ot, továbbá az előző években felvett hitelek éves törlesztő részleteként 3.000.000 Ft-ot tartalmaz a költségvetés.

A központi orvosi ügyeletben érintett önkormányzatok által fizetendő hozzájárulásokból származó bevétel 4.798.025 Ft előirányzattal szerepel a költségvetésben.

A vagyongazdálkodás szakfeladatnál szerepel az általános tartalék 9.047.305 Ft összegben, a céltartalékok tervezett előirányzata 141.024.493 Ft (5.sz. melléklet). A céltartalékok között került beállításra az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira szolgáló előirányzat 3.000.000 Ft összegben. A sportszervezetek támogatását 6.672.000 Ft-tal, a civil szervezetekét 2.499.000 Ft-tal terveztük. Pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására 43.955.895 Ft összegű céltartalékot terveztek, a karbantartási céltartalék előirányzata 15.000.000 Ft. A takarítási tevékenység a Városgondnokság költségvetéséből átcsoportosításra került az önkormányzathoz, ezért 1 fő MT-s munkavállaló bére és járuléka itt kerültek tervezésre. A takarítási feladatok további 4 fő közfoglalkoztatott munkavállaló végzi, tevékenységük nem csak a hivatal és a Kormányhivatal helyiségeire terjed ki, hanem hétvégi napokon is minden nap ellátják az a központi orvosi ügyeleti épületrész teljeskörű rendbentartását.

A TOP-os, VP-s pályázatok költségvetése is ennél a feladatnál került megtervezésre, részletesen EU-s projektekről szóló 4.sz. mellékletében kerülnek bemutatásra.

Az alapítványok támogatása a 6. sz. táblázatban szerepel, ennek összege 1.500.000 Ft.

A Fonyódligeti Üdülő ingatlanon 2019. évben végzett felújítási költségre 614.243 Ft előirányzat került tervezésre.

A DAHUT részére, a települési hulladékszállítási szerződés értelmében fizetendő vagyoni hozzájárulás 2020. évi összege lakosságszám arányosan 446.243 Ft.

E-közműterkép (csapadékvízelvezető rendszerhez kapcsolódó) készítés előirányzata 2.362.205 Ft+ ÁFA, a Hősök útja 25. sz. alatti ingatlan épületdiagnosztikai tervének számlája 2019. évben nem került kifizetésre, így ennek tervadata is szerepel a költségvetésben 1.450.000 Ft + ÁFA összeggel.

Klímaberendezést szükséges a Gazdasági Szolgáltató Ház részben a Tanoda által használt helyiségbe beépíteni, mivel a tavalyi évtől kezdődően egész nyáron végzik ezt a tevékenységet nem kizárólag a tanév időszakában.

A GSZH bérbeadása címén 4.813.250 Ft+ Áfa bérleti díjat terveztünk, az előirányzat magában foglalja a falugazdász szolgálat, a Csemete Start Szociális Szövetkezet, valamint a Tanoda által egész éven át fizetett díjakat. Terveztünk 830.000 Ft-ot közterület használatból származó bevételként, valamint a Barankovics tér 7.sz. alatti ingatlanra vonatkozóan megfizetett 3 havi kaució összegét. A Hortobágymenti Vízgazdálkodási Társulás végelszámolás utáni vagyonszerelése kapcsán önkormányzatunkat 1.763.115 Ft illette meg, ez az összeg januárban már pénzügyileg teljesült.

A FORD személygépkocsi cseréje a kora és a futásteljesítménye alapján indokolt. A gépjármű értékesítéséből származó bevételként 2.598.000 Ft került tervezésre.

A PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. általi felhalmozási célú kölcsön 2020. évi törlesztése 3.712.000 Ft bevételt jelent, a működési célú kölcsön tárgyévi törlesztése címén 2.466.000 Ft az előirányzat, valamint a 2019. évi törlesztés összegét is terveztük ez évi visszatérülésként.

A szennyvízcsatorna-hálózat beruházás bevételi és kiadási oldalon azonos előirányzattal, 881.263.982 Ft összegben szerepel, ez a fejlesztés pénzforgalommal nem járó feladat, a könyvelésben pénzforgalom nélküli tételként jelennek majd meg.

A város- és községgazdálkodás kormányzati funkciók tervezték, mint minden évben a városi kintézetekhez kapcsolódó személyi juttatásokat és azok járulékait 2.462.800 Ft összegben. A gazdasági program készítéséhez kapcsolódóan bruttó 2.000.000 Ft került tervezésre.

Az önkormányzat jogi képviselőjének költsége 1.372.200 Ft+ járulék, a belső ellenőrzés díja 600.000 Ft, kóbor ebek befogásának előirányzata a szolgáltatás vásárlásánál bruttó 860.000 Ft, a begyűjtésért fizetendő megbízási díj bruttó összege 264.381 Ft, így a kóbor ebek befogásának tervezett költsége 2020. évben 1.124.381 Ft.

Az önkormányzat és intézményei vagyonbiztosítása 1.397.508 Ft, a CASCO díj éves szinten 479.858 Ft, a GFB díja 520.376 Ft, a cégautó adó fizetési kötelezettség 580.800 Ft. A Polgártárs újság nyomdai költségének tervezett összege bruttó 3.070.860 Ft. A TÖOSZ települési tagdíj előirányzata 202.675 Ft, Hajdúvárosok Szövetsége tagdíj fizetési kötelezettség összege 81.786 Ft.

A térfelügyelő kamerarendszer karbantartási költsége éves előirányzata 1.200.000 Ft. A szűnyoggyérítés egyszeri költségének előirányzata 1.714.500 Ft.

A Ford S-Max új gépjármű cseréjét lízing konstrukcióval az II. félévre ütemezték, mely alapján 20 %-os önerő befizetés, valamint 6 havi törlesztő részlet fedezete került tervezésre.

A szennyvíz-érdekeltségi hozzájárulásból származóan tervezett bevétel 225.766 Ft.

A mezőőri tevékenység kiadási előirányzata 14.209.150 Ft, mely a 4 fő személyi juttatásain kívül munkaruha részbeni pótlásának költségét tartalmazza, valamint a mezőőri gépjármű kiadásait 936.109 Ft összegben. A tevékenység központi költségvetési támogatása 4.320.000 Ft, a mezőőri járulék bevétel tervezett összege 2020. évben 4.785.610 Ft, a feladat ellátásához 5.103.540 Ft önkormányzati egyéb forrás szükséges.

A közvilágításra tervezett előirányzat 2020. évben 18.043.202 Ft. Ezen feladat ellátásához rendelt feladatalapú központi költségvetési támogatás 22.304.000 Ft, mely támogatási összeg az adóerő-képesség miatti beszámítás után 6.760.036 Ft-ra csökken.

A köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása címén, 69 Ft/m<sup>2</sup> fajlagos összeggel számolva a várost 5.089.578 Ft illette meg, mely támogatási összeg az adóerő-képesség miatti beszámítás után nem változik. A temető-fenntartási hozzájárulás címén tervezett, önkormányzatot megillető bevétel előirányzata bruttó 321.310 Ft.

A házi orvosi ügyeleti szolgálat működéséhez szükséges néhány tárgyi eszköz beszerzése, ennek előirányzata bruttó 273.050 Ft. Az ügyelet éves kiadási előirányzata 28.722.244 Ft, a bevételi oldalon a feladat állami finanszírozás előirányzata 19.956.000 Ft, a többi önkormányzat által



fizetendő hozzájárulás előirányzata 4.798.025 Ft, lakosságszám arányában Polgárt 6.968.219 Ft terheli.

A védőnői szolgálat 22.079.208 Ft bevételi előirányzattal és 25.670.526 Ft kiadási főösszeggel került tervezésre. A szolgálat jelenlegi formában történő ellátását a költségvetésben 3 hónapra tervezték, azt követően június végéig négy vegyes körzet, július 1-jétől 3 védőnői vegyes körzet működési kiadásait és az ezen átalakításokhoz rendelhető NEAK finanszírozási előirányzatokat tervezték. A tevékenység ellátásához 2020. évben 3.591.318 Ft önkormányzati forrás szükséges.

Az ifjúság-egészségügyi gondozás szakfeladat finanszírozását 458.400 Ft-tal tervezték, mely a kiadási előirányzatnál 71.092 Ft-tal alacsonyabb.

Az önkormányzat által nyújtandó szociális segélyek 2020. évi javasolt előirányzatait a 4. számú táblázat részletezi. A tervadat a települési támogatásoknál 36.195.000 Ft előirányzatot tartalmaz. A BURSA támogatás előirányzata 875.000 Ft 25 fő részére. Az első lakáshoz jutók támogatásának 2020. évi előirányzata 20.000.000 Ft.

Az önkormányzaton belül került tervezésre a 2020. márciusától induló programok költségvetési hatása, melyek összesen kiadási előirányzata 195.121.922 Ft, a támogatások előirányzata 189.014.018 Ft. A programok által előállított, illetve megtermelt termékek értékesítéséből származó saját bevételként bruttó 9.912.188 Ft került tervezésre.

Az Áht. és az Ávr. rendelkezései szerinti indokolások az alábbiak:

#### Az Áht 24.§ (4) bekezdésének c) pontja szerinti indoklás (közvetett támogatások)

Polgár Város Önkormányzata által nyújtott 2020. évi közvetett támogatásokat intézményenkénti bontásban az előterjesztés 5.sz. táblázata mutatja be.

A Polgári Szociális Központ esetében a házi segítségnyújtásnál jelentkező közvetett támogatás éves összege 952.500 Ft, mely 17 főt érint), a szociális étkeztetésnél 3.162.300 Ft, mely 54 főt érint.

A Városgondnokságnál az étkezési térítési díjhoz kapcsolódó közvetett támogatások az alábbiak: bölcsődei étkezőknél 1.372.972 Ft (100 %-os normatív kedvezményben részesül 12 fő), az óvodai étkezőknél 22.947.122 Ft (100 %-os kedvezményt kap 215 fő), az általános iskolai étkezőknél 25.479.388 Ft (50 %-os kedvezményt kap 34 fő, 100%-os kedvezményt kap meg 243 főt), középiskolai étkezőknél 510.076 Ft (50 %-os kedvezményt kap 5 fő, 100 %-os kedvezményt kap meg 4 főt).

Napsugár Óvoda és Bölcsőde esetében a gondozási díjat nem fizetők miatti közvetett támogatás 201.600 Ft, amely 4 főt érint.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár esetében a bérleti díj kedvezmény összege 201.000Ft. A teremhasználatot évente 4 alkalommal véradásra, 2 alkalommal iskolai rendezvényre, 2 alkalommal egyesületek, 1 alkalommal alapítvány részére.

A könyvtári beiratkozási díj kedvezmény 941.400 Ft fő gyermek, 81 fő 70 év feletti felnőtt, 25 fő diák, 43 fő nyugdíjas, 19 fő pedagógus részére.

A Polgár Város Önkormányzata magánszemélyek kommunális adójánál a közvetett támogatás 9.037.000 Ft (1291 főt érint), a gépjárműadónál 944.600 Ft (32 db).

#### Az Áht 24.§ (4) bekezdésének a) pontja szerinti indoklás (előirányzatfelhasználási terv)

A 9. sz. táblázat tartalmazza az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét. A kiemelt előirányzatokon kívül az intézményi finanszírozást is tartalmazza. A személyi jellegű kiadások, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai közel azonos összeggel kerültek havonkénti ütemezésre az év során.

A bevételek közel azonos összeggel oszlanak meg a hónapok közt. Ez alól csak a helyi adók képeznek kivételt, ahol márciusi és szeptemberi, illetve az iparüzési adó esetében decemberi hónapokban várható jelentősebb bevétel.

Az Áht 78.§ (2) bekezdésének a) pontja szerinti indoklás (likviditási terv)

A 9 sz. táblázat tartalmazza az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak ütemezéséről az év eleji nyitó és záró pénzkészletek bemutatásával készült likviditási tervet.

Az Áht 24.§ (4) bekezdésének b) pontja szerinti indoklás (többéves kihatással járó döntések)

A 2. számú táblázat tartalmazza a többéves kihatású döntések számszerűsítését, tárgyévre, tárgyévet követő 6 évre, valamint a 7. és az összes többi évet érintően.

Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja szerinti indoklás

A 4. számú melléklet az uniós forrásokkal megvalósuló projekteket kiadásait és bevételeit tartalmazza.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés d) és e) pontja szerinti indoklás

A költségvetési rendelet tervezetnek tartalmaznia kell költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban, illetve a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban. Ezek az információk a 2. sz. mellékletben találhatóak meg. Az Mőtv. és az Áht előírásainak megfelelő költségvetés került megtervezésre 2019-ban is, mivel a működési oldal hiánya csak belső forrással van lefedezve. A működési és a felhalmozási oldal egyensúlyát az előző évi maradvány összege biztosítja.

Az Áht. 29/A. §. bekezdés szerinti indoklás

Az önkormányzat fenti jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeiről és az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások költségvetési évet követő 3 évre várható összegeiről a 10. sz. táblázat nyújt információt.

Polgár Város Önkormányzatának 2020. évben a fenti szabályozást érintő, adósságot keletkező 3 db, egyenként +-  
92.894.600 Ft, 10.000.000 Ft, illetve 10.000.000 Ft, összegű ügylet várható.

**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

(1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait

ab.) környezeti és egészségi következményeit,

ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket

Polgár Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetési rendeletben foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében- az alábbiak szerint összegezhetőek:

a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa.) társadalmi hatása: Polgár Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének társadalmi hatása több vonatkozásban is megjelenik. A foglalkoztatáson keresztül hozzájárul a munkanélküliség csökkentéséhez, az ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásain keresztül pedig csökkenti az életszínvonalbeli különbségek okozta társadalmi feszültséget. Pályázatokon és beruházásokon keresztül az önkormányzat költségvetési szervein kívül a helyi gazdasági és civil szféra szereplőinek ad fejlődésre lehetőséget.

ab., gazdasági, költségvetési hatásai: a 2020. évi költségvetési rendelet 3,3 Mrd Ft-tal járul hozzá a helyi gazdaság volumenéhez. A béreken és az ellátásokon keresztül növeli a keresletet, a pályázatok és a beruházásokon keresztül pedig növeli a helyi vállalkozások versenyképességét. A rendelet meghatározza az önkormányzat működésének 2020. évi pénzügyi kereteit, megalapozza a feladatok végrehajtását, a gazdálkodás folyamatosságát, ezáltal hatással van az önkormányzat és intézményei működésére, lakosságára, az intézmények ellátottaira,

ac.) környezeti és egészségi következményei: a költségvetésnek a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következmények, eltérések nem tapasztalhatóak.

ad.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: a jelenlegihez viszonyítva jelentős adminisztratív terhek nem keletkeznek.

b.) a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: A rendelet 2020. évben első alkalommal szabályozza a tárgykört.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (1) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását, a rendeletalkotás elmaradásának következménye az államháztartás működési rendjéről szóló jogszabály megsértése lenne. A rendeletalkotás elmaradása esetén az Önkormányzat és intézményei működése, a feladatok finanszírozása nem biztosítható,

c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek: az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz viszonyítva többlet személyi feltételt nem igényel.

Ezen információk ismeretében terjesztem döntéshozatalra az önkormányzat 2020. évi költségvetését.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni, véleményükkel kiegészíteni, a határozati-javaslatot és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Polgár, 2020.02.10.

Tisztelettel:

Tóth József  
polgármester