



ELŐTERJESZTÉS – 1. (PGB-1.)

Nagymaros Város Önkormányzatának az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2007. (IV. 3.) önkormányzati rendelete alapján



A napirendet tárgyaló ülés dátuma:

2019. január 27., 28.

A napirendet tárgyaló ülés:

PGB, Képviselő-testület

Az előterjesztést készítette:

Lindmayer Eszter jegyző

Előterjesztő:

Heinczinger Balázs polgármester

Ellenjegyző:

Lindmayer Eszter jegyző

A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:

nyílt / zárt

A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:

rendes / rendkívüli

A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:

egyszerű / minősített

A szavazás módja:

nyílt / titkos

A tárgyalandó témakör tárgya:

2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETÉNEK TÁRGYALÁSA, FŐÖSSZEK ELFOGADÁSA

1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ BEMUTATÁSA

A költségvetési tervezés alapjai

A költségvetés fő számainak tartalmazó táblázat az államháztartásról szóló 2011. évi XCV. törvény (Áht.), a végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 11.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény előírásai alapján készítettük el, melyhez alapul vettük az intézmények előzetes költségvetési javaslatait, valamint a városfejlesztési csoport által összeállított fejlesztések, beruházások teteit.

Első körben a főösszegek meghatározása, a működési és fejlesztési kiadások megállapítása, az egyensúly megteremtése a fő cél, melyet követően lehet a költségvetési rendeletet a kötött mellékleteivel együtt előkészíteni és elfogadni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

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. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Gst. 8. § (2) 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.

A 23. § (3) bekezdés szerint a költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

A 23. § (4) bekezdése szerint az Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. § (4) bekezdése ugyanis előírja, hogy a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A 2013-tól bevezetett feladat finanszírozás kisebb módosításokkal tovább működik.

A feladatfinanszírozás azt jelenti, hogy a támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag a kötelezően ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Ellenkező esetben a támogatás összegét kamatokkal köteles visszafizetni. A támogatás számítási alapjait a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg, részletesen pedig a tavaly őszi mutatószám felmérés eredményeként elektronikusan közlik a Magyar Államkincstár útján.

Önként vállalt feladatokat az önkormányzat kizárólag a saját bevételei terhére láthat el.

A kötelező feladatok ellátása tekintetében a feladatfinanszírozás a költségeket közel teljes mértékben megtéríti (kivétel pl. óvodai bérköltség, hivatali bérköltség, iskola üzemeltetési költségek, gyermekékeztetés), így azok kiegészítése önkormányzati saját bevételből minimális mértékben szükséges.

Közfeladatok (Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 13. § (1) bekezdése alapján):

13. § (1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

- 1. településfejlesztés, településrendezés;*
- 2. 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);*
- 3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;*
- 4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;*
- 5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);*
- 6. óvodai ellátás;*
- 7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;*

8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

Az intézményvezetőkkel a költségvetésükről az egyeztetést első körben megtartottuk, az adatokat ők szolgáltatták, majd a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság és a Képviselő-testület ülését követően, szükség esetén ismételten meg fogunk tartani.

A jelen első fordulóban mellékelten csatoljuk az állami támogatások kimutatását, a saját bevételeink tervezett összegét, az intézményenkénti bevételi-kiadási terveket főbb előirányzat csoportonként, a rendezvényi költségtervet, a tervezett beruházások, felújítások terveit.

Míndezen alapján kérjük a Képviselő-testületet, határozza meg a működési kiadások, a tervezett beruházások, felújítások és rendezvényi kiadások összegét a fenti jogszabályi keretek között, működési hiány tervezése nélkül.

A fejlesztések tekintetében a szükséges forrás fedezeteként hitel is megjelölhető, azonban megítélt támogatás önrészenek hitele és éven belül lejáró hitel kivételével a Kormány engedélyéhez kötött.

Az így megállapított, működési hiányt nem eredményező főszámok alapján tudjuk összeállítani a végleges, az Áht. által előírt minden kötelező elemet tartalmazó költségvetési rendeletet összeállítani és benyújtani.

Az intézményenkénti teljes részletes tervezetek az ülésen rendelkezésre állnak, így azt ott meg lehet tekinteni, kérdésre választ adunk, illetve előzetes kérdésekre is megadjuk a szükséges kiegészítő információkat.

2. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBE HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA

3. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.),
- az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 11.) Korm. rendelet (Ávr.),
- Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény.

4. KÖLTSÉGHATÁSOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE

5. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

A Képviselő-testület ülésén kerül ismertetésre.

6. HATÁROZATI JAVASLAT, RENDELET-TERVEZET

**Nagymaros Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2020. (01. 28.) számú határozata**

Tárgy: 2020. évi költségvetés tervezetének tárgyalása, főösszegek elfogadása

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetés tervezetével kapcsolatban az alábbi döntést hozza:

1. A következő tételek elhagyását, csökkentését javasolja a beruházások, felújítások, karbantartások táblázatból:
 - a)
 - b).....
2. A rendezvényi költségvetést a következő összegben fogadja el:
3. Az önkormányzat és intézményei bevételeit és kiadását a következő főösszegekben fogadja el: ...
4. A fejlesztési hiányt Ft összegben fogadja el, melynek fedezeteként-t jelöli meg.

Felkéri a polgármestert és a jegyzőt, hogy a döntés alapján állítsák össze és nyújtsák be a képviselő-testületnek az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletét az Áht.-ban előírt kötelező tartalmi elemekkel.

Határidő: 2020. február 15.

Felelős: polgármester, jegyző

Végrehajtja: gazdasági vezető

7. MELLÉKLETEK:

Állami támogatások,


Saját bevételek,

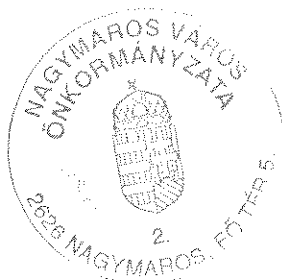
Rendezvényi költségterv,


2020. évi javasolt beruházások, felújítások, karbantartások,

Főtábla intézményenkénti bontásban.

Nagymaros, 2020. január 23.


Heinczinger Balázs
polgármester




Lindmayer Eszter
jegyző