

**Előterjesztés Aparhant Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. február 5-i ülése 9. napirendi pontjához:****Döntés az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről I. forduló****Előadó:** Dávid Tímea polgármester, dr. Dobai Sándor jegyző**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2020. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik. Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény által a forrásoldal ismert, a kiadásokat pedig a rendelkezésre álló forrás határozza meg. A költségvetési törvényt áttekintve általánosságban elmondható, hogy a feladatfinanszírozás rendszere alapvetően nem változott az előző évhez képest.

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához az alábbi jogcímeneken nyújt támogatást:

- **helyi önkormányzatok általános támogatása**, melyre 2020-ban 22.307.055,- Ft a tervezett előirányzat. Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2020-ban is, hasonlóan az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő – általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása:

1. sz. táblázat

Helyi önkormányzatok általános támogatása	Összeg
Zöldterület gazdálkodás	4.125.240,-Ft
Közvilágítás	2.496.000,-Ft
Köztemető fenntartás	100.000,- Ft
Közutak fenntartása	2.145.150,- Ft
Egyéb önkormányzati támogatás	7.000.000,- Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	33.150,- Ft
Jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	4.582.715,- Ft
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	800.000,- Ft
Polgármesteri illetménykiegészítés támogatása	1.024.800,- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>22.307.055,- Ft</b>

- **a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak** támogatására az előirányzat 2020-ban 24.123.200,- Ft.. Az óvodaműködtetés költségeinek ellentételezésére szolgáló támogatás fajlagos összege 97.400,- forint/ellátotti létszám a tavalyi évhez hasonlóan. A nemzetiségi pótlék támogatás 811.600,-

Ft, mely a nemzetiségi pótlékra jogosult pedagógusok nemzetiségi pótlékához és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz járul hozzá. A megalapozó felmérés alapján az Aparhanti Felhőcske Óvoda gyermeklétszámához 3,4 fő az elismert pedagógusok létszáma, a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma pedig 2 fő.

2. sz. táblázat

Köznevelési feladatok támogatása	Mutató	Összeg
Pedagógusok elismert létszáma	3,4 fő	14.863.100,- Ft
Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma	2 fő	4.800.000,- Ft
Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szerezték meg	1 fő	434.300,- Ft
Óvodaműködtetési támogatás	33 fő	3.214.200,- Ft
Nemzetiségi pótlék	1 fő	811.600,- Ft
<b>Összesen:</b>		<b>24.123.200,- Ft</b>

- A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása. **A települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak** támogatása vonatkozásában a 2020 évre tervezett előirányzat 6.971.000,- Ft.
- **A települési önkormányzatok kulturális feladatainak** támogatására a 2020-es előirányzat 1.800.000,- Ft, mely megegyezik a 2019. évi előirányzat összegével.

3. sz. táblázat

Állami támogatás	Összeg
Egyes szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása	6.971.000,- Ft
Kulturális feladatok támogatása	1.800.000,- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>8.771.000,- Ft</b>

- **A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak** támogatására 10.328.321,- Ft az eredeti előirányzat.

4. sz. táblázat

Gyermekétkeztetés támogatása	Összeg
A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása 3,08 fő	7.062.000,- Ft
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	3.266.321,- Ft

<b>Összesen:</b>	<b>10.328.321,- Ft</b>
------------------	------------------------

### **Összefoglaló:**

Általánosságban a költségvetéssel kapcsolatos követelmény, hogy a jogszabályban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A költségvetésben működési hiány nem tervezhető, ezért önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételből megoldható.

A fentieket figyelembe véve a költségvetés tervezetének kimunkálásához legszükségesebb elveket kell meghatározni.

Aparhant Község Önkormányzata legfontosabb költségvetési célkitűzései 2020-ra:

- a pénzügyi, gazdasági stabilitás fenntartása,
- a bevételi és kiadási egyensúly fenntartása,
- a kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása,
- az előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése,
- a Képviselő-testület által meghatározott fejlesztések finanszírozásának biztosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, tárgyalja meg az előterjesztést!

### **Határozati javaslat:**

#### **Aparhant Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2020. (II.05.) határozata az önkormányzat 2020. évi költségvetés I. fordulójáról:**

Aparhant Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetésének tervezetét áttekintette és azt elfogadja.

1. A Képviselő-testület a polgármester útján felkéri a jegyzőt, hogy az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésének és a Helyi önkormányzatok és szerveik, valamint egyes centrális alárendeltségű szerveik feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 140. § (1) bekezdése a) pontjának előírása szerint készítse el a jogszabály szerinti határidőt figyelembe véve a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a jegyző által készített költségvetési rendelet-tervezetet az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § rendelkezéseinek megfelelően nyújtsa be a Képviselő-testületnek elfogadásra.

**Felelős:** Dávid Tímea polgármester

**Határidő:** soron következő ülés

**Aparhant, 2020. január 15.**

**Dávid Tímea sk.  
polgármester**