

**LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
ÉS INTÉZMÉNYEI**

2020. ÉVI

KÖLTSÉGVETÉSE



Létavértes, 2020. február 6.

TARTALOM

BEVEZETŐ , jogszabályi előírások	2.
Vonatkozó jogszabályi háttér	2.
I. A Kormány 2020. évi főbb célkitűzései és végrehajtásának eszközei	3.
II. Központi költségvetésből származó támogatások fajtája, fajlagos összege és nagysárendje	4.
III. A 2020. évi költségvetésre ható egyéb tényezők	7.
Általános indoklás	8.
Részletes indoklás	10.
Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai	10.
A./ BEVÉTELEK	10.
Önkormányzat sajátos működési bevételei	10.
Intézményi működési bevételek	10.
Támogatások hozzájárulások	11.
Támogatásértékű bevételek	11.
Felhalmozási bevételek	11.
Finanszírozási célú bevételek	12.
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek	13.
B./KIADÁSOK	14.
Működési költségvetési kiadások	15.
személyi juttatások	16.
dologi kiadások	17.
működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	17.
működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	17.
Szociális juttatások	17.
Tartalékok	18.
Felhalmozási költségvetés kiadásai	18.
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása	18.
Intézményi gazdálkodási adatok	18.
1. Létavértes Városi Önkormányzat, mint költségvetési szerv	18.
2. Létavértesi Közös Önkormányzati Hivatal	19.
3. Gyermeksziget Óvoda-Bölcsőde	21.
4. Városi Könyvtár és Művelődési Ház	21.
5. Család és Gyermekjóléti Szolgálat	21.
ÖSSZEGZÉS	22.

Előterjesztő: Menyhárt Károly polgármester
Készítette: Bertóthyne Csige Tünde jegyző, Moldovánne Vastag Ibolya gazdasági irodavezető
Véleményezte: Valamennyi bizottság
Érdekképviselői szervek

LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS
LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK
2020. FEBRUÁR 13-ÁN MEGTARTÁSRA KERÜLŐ ÜLÉSÉRE
LÉTAVÉRTES VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Tisztelt Képviselőtestület!

Bevezető, jogszabályi előírások

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített 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 25. § (1) értelmében, ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszedhessék, kiadásait teljesítsék.

Vonatkozó jogszabályi háttér

1. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.v.)
2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.)
3. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.)
4. Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény
5. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban stabilitási törvény)
6. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban Nj. tv.)
7. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban Jat.)
8. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (továbbiakban Kjt.)
9. A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény (a továbbiakban Tft.)
10. A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (továbbiakban hatásköri törvény)
11. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormány rendelet (a továbbiakban Áhszr.)

I. Gazdasági növekedésre ható egyes fontosabb intézkedések 2020. évben

A Kormány 2020 évi főbb célkitűzései és végrehajtásának eszközei a Pénzügyminisztérium összegzése alapján:

„A Kormány a költségvetés általános vitájában a családok támogatását és a gazdaságvédelmi akcióterv forrásainak biztosítását nevezte a fő céloknak.

A kormányzat szándéka a csökkenteni az adókat, az államadóságot, növelni a béreket, a beruházásokat, a munkahelyek számát, cél a teljes foglalkoztatottságra törekvés. Elsősorban a családoknak, a gyermeket vállalóknak és nevelőknek nyújt segítséget és biztonságot; a cél, hogy Magyarország családbarát hely legyen.

2019-hez képest minden kiemelt terület több forrással gazdálkodhat jövőre. Ezek között említette a családok támogatása mellett az oktatást, az egészségügyet, a nyugdíjakat, az államháztartásban dolgozók bérét, valamint a védelmi és rendvédelmi kiadásokat.

A gazdaságvédelmi akcióterv célja, hogy megvédje a magyar gazdaság eddigi eredményeit. Ez a külső környezet lanyhulása mellett hosszú távon biztosítsa az Európai Unió átlagát 2 százalékponttal meghaladó, a következő évben is 4 százalék körüli gazdasági növekedés fenntartását.

A kormány továbbra is erőteljesen fellép az Európát fenyegető bevándorlással, az azzal járó terrorveszéllyel, illetve a közbiztonságot érintő hátrányos következményekkel szemben.

2020-ban a dinamikus, 4 százalékos növekedés mellett mérsékelt 2,8 százalékos inflációval, minden korábbinál alacsonyabb, 1 százalékos hiánycéllal számolnak.

Az uniós módszertan szerinti adósságmutató jövőre 66 százalékra csökkenhet. Ez az arány a 2010-es kormányváltáskor 80 százalék volt.

A 2020-as költségvetés nullszaldós működési költségvetés, vagyis a közszolgáltatások költségét az állam továbbra is a működési bevételeiből finanszírozza.

2020-ban összesen 2200 milliárd forint lesz a családok támogatására, a családvédelmi akcióterv végrehajtására, és 500 milliárd forint szolgálja a gazdaságvédelmi akcióterv keretében a vállalkozások növekedésének ösztönzését. 2019-ben a családok támogatására 224 milliárd, az oktatásra 48 milliárd, az egészségügyre 184 milliárd, a nyugdíjakra 136 milliárd, az állami szférában dolgozók bérére 238 milliárd, a védelmi és rendvédelmi kiadásokra pedig 174 milliárd forinttal jut magasabb összeg. Az egészségügyben újabb, többlépcsős bérfelajánlás lesz, rendelkezésre áll a forrás továbbá a rendvédelmi igazgatásban, a bölcsődékben, a kormányzati igazgatásban dolgozók anyagi elismerésére.

A 2014-2020-as uniós költségvetési ciklus pályázatainak döntő részben lezárultak 2018-ban, 2019-től a hangsúly a projektek megvalósításán van. 2020-ban a strukturális, a vidékfejlesztési és a halászati, valamint az egyéb uniós támogatásokon keresztül közel 1700 milliárd forintot terveznek kifizetni és megközelítőleg 1500 milliárd forint uniós támogatás beérkezésével számolnak.

Az önkormányzatok feladatellátásához igazodó központi költségvetési források jövőre is maradéktalanul rendelkezésre állnak, a helyhatóságok jövőre hitelforrás nélkül, több mint 2950 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, amihez a központi költségvetés több mint 735 milliárd forint támogatást biztosít.

A nyugdíjbiztosítási alap költségvetése egyensúlyban van, ennek fenntartása a költségvetésnek plusz terhet nem jelent. Az egészségbiztosítási alaphoz is a bevételek és a kiadások egyensúlyával számolnak. „

II. A 2020. évi költségvetési törvény alapján– a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához - a központi költségvetési kapcsolatokból származó támogatások az alábbiak:

- A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása **önkormányzati hivatal működésének támogatása** az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos összege a 2019. évi támogatáshoz képest (4.580.000,-Ft/fő) **5.450.000,-Ft/fő**. Létavértes esetében a Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma 2020. évben 24,4 fő, csak úgy, mint előző évben. Az emelésből adódóan **21 millió forint többlet** támogatásra számíthatunk az előző évhez képest.
- **Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**
 - A **zöldterület-gazdálkodással** kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke az előző évéhez képest (22.300 forint/hektár) **25.200 Ft/hektár** fajlagos összegű. Ez összességében **20.107.080 Ft** támogatást jelent az önkormányzatnak.
 - A **közvilágítás fenntartásának támogatása** a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg a településen kiépített kifeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza. A támogatás fajlagos összege Létavértes Város Önkormányzata esetében **320.000 Ft/km**, összege nem változik, így összességében **23.360.000 Ft**-ot jelent bevételként.
 - A **köztemető fenntartással** kapcsolatos feladatok támogatása a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2018. évi beszámoló alapján az érintett szakfeladatok alapján számított, egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével. Összege Létavértes Város Önkormányzata esetében **69 Ft/m²**, az előző évvel azonos mértékű. Mivel az önkormányzat köztemető működtetéséből származó bevétele magasabb, mint a kiadása, ezért a minimum összegre **100.000 Ft** bevételre.
 - A **közutak fenntartásának támogatása** a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján, a 2018. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, település kategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. Létavértes Város Önkormányzata esetében a fajlagos összeg **227.000 Ft/km**, az előző évvel azonos, összes bevételünk **11.760.870 Ft**.
 - **Egyéb önkormányzati feladatok** támogatása címén a számított összege lakosságszám alapján **20.190.600 Ft**. A fajlagos összeg **2.700 Ft/fő**, nem változott.
 - **Polgármesteri illetmény támogatása** a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. Létavértes esetében az adóerőképesség összege 14.039

Ft/fő, így e támogatás mértéke 100 %. Az igénybe vehető támogatás **1.538.000 Ft.**

- **Határátkelőhely fenntartására** 1.212.116 Ft. A fajlagos összeg 2 Ft/ki és belépési adat. A belépések száma 606 058 volt, így az előző évihez képest minimális emelkedés tapasztalható (203.500 Ft)
- **Lakott külterülettel** kapcsolatos feladatok ellátására, külterületi lakosok száma alapján **183.600 Ft** 72 fő után.

• A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása:

Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege a **4.371.500 Ft/számított létszám**, mely előző évvel azonos szint.

Az **óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők** átlagbérének és közterheinek elismert összege 2.205.000 Ft/létszám/év összegről **2.400.000 Ft** összegre emelte, amely összességében

Az **óvodaműködtetési alaptámogatás 97.400,-Ft/fő/év**, összege nem emelkedett. A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

A központi költségvetés **kiegészítő támogatást** biztosít a pedagógusok előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított **minősítési eljárás** során 2020 január 1-jén Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező óvodapedagógusok béréhez. (Aki 2019. december 31-ig megszerezte a minősítést). Mértéke **396.700 Ft/fő/év**, azonos az előző évvel. Költségvetésünk 10 fő után kapja a finanszírozást.

Köznevelési feladatokra 195.866.430 Ft központi forrást érünk el, mely 5.132.830 Ft-tal több, mint az előző évi bevétel.

• A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

A települési önkormányzatok **szociális feladatainak egyéb támogatása** 35.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatás 30 %-a természetbeni támogatásban részesülők 2018. augusztus és 2018. november havi együttes létszámadataiból számított átlaga, 30%-a az aktív korúak ellátásában részesülők 2018. évi átlagos száma, 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya, 10 %-a a 18-59 éves korcsoportba tartozó, SZJA-t nem fizetők számának a 2017. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoportba tartozó lakosok állandó lakosság számán belüli részaránya alapján kell meghatározni. Az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján Létavértes Város Önkormányzata a 95-100 %-ig terjedő tartományba sorolható, így a I. sávba esik.

Az e jogcímen járó támogatás összege településünk esetében, 2019. évben 79.135.832 Ft volt, míg **2020-ban 100.276.721 Ft lesz.**

- Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásaként a család- és gyermekjóléti szolgálat finanszírozásának számításának módja az előző évvel megegyező, fajlagos összege (3.780.000,-Ft), a támogatás összege: **5.440.000,- Ft/számított létszám/év.**
- A **gyermekétkeztetés támogatása** a bölcsődei, az óvodai, iskolai gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók (16,74

fő) bértámogatására 2.200.000 forint/számított létszám/év (az előző évi 1.900.000 Ft/számított létszám/év), másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására, amelynek összegét - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével állapítják meg. Az Államháztartásért felelős miniszter 2019. december 15-ig meghozta erről szóló döntését, így önkormányzatunk **69.944.909 Ft igénybevételére jogosult**. A rászoruló gyermekek **szünidei étkeztetésének** támogatása az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra, Önkormányzatunk a 0-18.000 Ft kategóriába esik, így a fajlagos összeg 570,- Ft/étkezési adag (előző évivel azonos). A **8.938.170 Ft bevételünk** az előző évi 12.199.710 Ft-ról **lecsökkent**.

- A **bölcsőde támogatás** hasonlóan a gyermekétkeztetéshez, a támogatás egyrészt bértámogatásból, másrészt üzemeltetési támogatásból áll. A bértámogatás részben a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, részben pedig a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók támogatásából tevődik össze. A **felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 4.419.000,- Ft/számított létszám/év**, a bölcsődei dajkák, **középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 2.993.000,-Ft/számított létszám/év**, előző évi szinten biztosított. Az üzemeltetési támogatás a települési önkormányzatokat illeti meg, a személyi térítési díjából elvárt bevételek figyelembevételével. Továbbra is megmaradt a bölcsődei jogcímen, hogy az ellátottak számának meghatározásakor a sajátos nevelési igényű gyermekeket két főként lehet majd figyelembe venni. A **bölcsőde működtetésére összességében 22.619.000 Ft támogatás igénybevételére vagyunk jogosultak**.
- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.
A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására megillető támogatás **fajlagos összege 1.251 Ft/fő**, összege tavaly óta 41 Ft-tal emelkedett. A támogatás a települési önkormányzatot lakosságszáma alapján illeti meg, **összesen 9.354.978 Ft**.
Évközben lehetőség nyílik a kulturális, a szociális ágazati pótlékok, valamint a **bérkompenzáció** igénybevételére, melynek pontos összege jelenleg nem ismert.
- Beszámítás, kiegészítés
A települési önkormányzatokat a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú melléklet I.1.c, egyéb önkormányzati feladatok I.1.d, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása I.1.ba, zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok alaptámogatása I.1.bb, közvilágítás fenntartásának alaptámogatása I.1.bc, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása I.1.bd, közutak fenntartásának alaptámogatása I.1.e, üdülőhelyi feladatok támogatása és I.1.a, önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímenen megillető támogatás összegéig a számított bevétellel összefüggő támogatáscsökkentés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2018. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a, a differenciálás az egy lakosra jutó adóerő-képesség szerint számított bevétel 50-125 %-a. Önkormányzatunkat sem támogatás csökkenés, sem kiegészítő támogatás nem érinti. **Az önkormányzatunk adóerőképessége évről-évre nő, s jelenleg a 14.039 Ft/fő mérték közelít a 15.000 Ft/fő összeghez, melynél már támogatás csökkenés várható, melynek összege 20-75 % közötti lehet.**

• A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

Ezen támogatások év közben igényelhetők, önkormányzatunkat érintő működési és felhalmozási célú előirányzatok az alábbiak:

- Önkormányzatok rendkívüli támogatása (REKI) a települési önkormányzatok e támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetik működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében;
- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések keretében lehetőség nyílik kötelező feladatot ellátó intézmények fejlesztésére maximális mérték 30 millió forint;
- Óvodai, iskolai és utánpótlássport infrastruktúra fejlesztés, felújítás 20 millió forintig;
- Belterületi utak járdák, hidak felújítására 10.000 lakosság szám alatti település esetében 20 millió forint
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása 100 millió forint

II. A 2020. évi költségvetésre ható egyéb tényezők

- A 2019. januárjában a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 62. § (1) és (2) bekezdése alapján esedékes nyugdíjemelés meghatározásánál 2,8 %-os fogyasztói árnövekedést kell figyelembe venni.
- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap változatlanul 38.650 forint.
- A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete 2020. évben sem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot.
- A fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2020. évben is változatlan, legfeljebb bruttó 1.000 Ft.
- A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2020. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a köztisztviselők vonatkozásában a 38.650 forintnál magasabb összegben is megállapíthatja az illetményalapot, de ez nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévvel megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.
- A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2020. évben is marad 20.000 forint, valamint a közalkalmazottak illetménytáblája is változatlan.
- A minimálbér és a garantált bérminimum összege 8 %-kal emelkedett.
- A közfoglalkoztatottak minimálbére és garantált bérminimuma nem változott.
- A szociális hozzájárulási adó a jelenleg hatályos jogszabály értelmében 17,5 %.
- A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a, a közúti közlekedési bírság behajtásából származó bevétel 40 %-a, a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság 100 %-a.
- A gépjárműadó átengedett mértéke 2020. évben is a befolyt összeg 40%-a, a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a a települési önkormányzatoké.
- A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a a települési önkormányzatokat illeti meg.

- A helyi adók – így az iparüzési adó – rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz, de az egy lakosra jutó adóerőképesség összegét az általános támogatás meghatározásánál figyelembe veszik. **Létavértes adóerőképessége 14.039 Ft/fő.**

Általános indokolás

Önkormányzatunk működésének és feladatainak támogatása számításaink alapján **39.770.562 Ft-tal** nő, a feladatfinanszírozás keretében igényelhető támogatások szerkezetében változás nem történt tekintettel. A közel 40 millió forintos többlet legnagyobb részét a szociális feladatok egyéb támogatása címen biztosított forrás 21 millió forint összegű többlet támogatása jelenti.

A tervezést megalapozó költségvetési koncepció összeállításakor a tárgyévi költségvetés háromnegyedéves teljesítési adatai szolgáltak, azokból a várható éves teljesítésre, a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságára lehetett következtetni.

A tervezés során a **2019. évi bázisszámokra**, pénzügyi helyzetre alapozva készítettük el javaslatunkat a Képviselőtestület által a koncepció készítés során meghatározott elvek alapján az alábbiak szerint:

- Nem számolunk új adónem kivetésével, illetve jelenlegi adómértékek változtatásával;
 - Nem emeltük a bérleti díjakat, sírhelydíjakat, piaci helypénz mértékét;
 - Személyi juttatások esetén a soros lépések és jubileumi jutalmakkal korrigált előző évi adatokkal számoltunk, megvizsgálva ez esetleges emelések lehetőségét ágazatonként figyelembe véve a központi bérrendezések hatásait is. A minimálbér és a garantált bérminimum vonatkozásában 8 %-os emelést végrehajtva, pénzügyi hatásait terveztük. A köztisztviselői bérrendezések ügyében megvizsgáltuk az illetményalap emelésének lehetőségét.
 - Szakipari feladatok ellátásának lehetőségét megvizsgáltuk, személyi kiadásait terveztük;
 - Dologi kiadások esetén áremelkedéssel nem számolunk, csak az előző évi terv adatokat korrigáljuk az egyszeri kifizetésekkel.
 - Étkeztetés nyersanyag norma emelést nem hajtottunk végre;
 - A koncepcióban meghatározottaktól eltérően a civil szervezetek támogatása esetében figyelembe vettük a magánszemélyek, egyéni sportolók támogatására megnövekedett igényt, valamint az évközben rendszeresen jelentkező egyéb támogatások (Mentőalapítvány, Karácsony Sándor Pedagógiai Egyesület) támogatási igényét is;
 - Megtörtént az egyeztetés a Klebelsberg Intézményfenntartó Berettyóújfalui Tankerületével az együttműködés megtartása érdekében. Szerződés módosítással többletbevételre sikerül szert tenni
 - Beruházások, felújítások tételes tervezéséhez nem rendelkezünk az esetleges többletönerő meghatározásához szükséges kielégítő információkkal, ezért a pályázati dokumentációkban meghatározottak szerint vettük figyelembe a kifizetéseket.
- A kivitelezésekhez szükséges, az áremelkedésekből adódó többletönerő mértékének számbavételekor figyelemmel kell lenni a stabilitási törvény 10. §. (5) bekezdésének előírására, miszerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó **tárgyévi összes fizetési kötelezettsége** az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig **egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.**

Ezen túlmenően még fontosabb szempont, hogy az adott évben jelentkező hitelhez kapcsolódó fizetési kötelezettséget hogyan bírja el az adott év költségvetése. Az

önkormányzatnak továbbra is elődleges szempontja, hogy az intézményi működtetés és település üzemeltetés biztonságos, stabil legyen.

Az előző évvel szemben azonban nem terveztünk a hitelfelvétel lehetőségével a pályázatok megvalósítása ügyében.

A geotermális beruházás kapcsán megítélt 42 millió forint összegű többlet támogatás, a kivitelezéshez szükséges anyagi fedezetet biztosítja. Azonban az esetleges, a megvalósítás során fellépő műszaki tartalom változás (pl. visszasajtolás megvalósíthatósága) többletköltségeket generálhat, melynek nagyságrendjét jelenlegi ismereteik szerint nem tudjuk megbecsülni. A pályázat egyéb műszaki megoldás költségeit nem tartalmazza.

Az ipari park kivitelezése tekintetében a januárban elkészült tervezői árazott költségvetések az építőiparban jelentkező jelentős mértékű (közel 50 %-os) áremelkedés miatt bruttó 150 millió forint többletköltséget irányoznak elő, amelyet nem tartalmaz a pályázati forrás. Ilyen mértékű többletforrás hitelként történő biztosítása teljes mértékben kizárt az önkormányzat működésének veszélyeztetése nélkül. Indikatív ajánlatok bekérését követően válik láthatóvá a többletforrás valós igénye. Amennyiben más állami forrásból a project többletköltsége nem finanszírozható, úgy a Képviselőtestületnek döntenie kell a pályázat további sorsáról. Ez esetben azonban számolni kell a kamatok megfizetésével is.

A külterületi út project a többletforrásigényre, valamint a befejezési határidőre tekintettel nem megvalósítható.

- **Közmunka-** és startmunkaprogramok tervezésekor az alábbiakat vettük figyelembe:
- Hosszabb idejű közfoglalkoztatás keretében 2019. március 1. és 2020. február 29 között 30 fő, míg a második pályázat 2019. július 1-től 2020. február 29-ig tart 10 fő foglalkoztatását biztosítja.
 - Járási START munka mintaprogramként áthúzódó pályázat keretében szociális jellegű (35 fő), valamint mezőgazdasági mintaprogram (14 fő) bonyolítására. Március 1-től mintaprogram keretében további 51 fő kerül foglalkoztatásra.

Valamennyi a tervezés és koncepció készítés időszakában meghatározott feladat és fejlesztési cél számbavétele és **tervezése után a költségvetés hiánya 34.275 e/Ft forint volt**, ezért, - a hiány nélküli tervezés követelményének szem előtt tartásával - az **alábbi csökkentéseket** hajtottuk végre:

- évvégi 50.000 Ft/önkormányzati dolgozó jutalomkénti kifizetése e/Ft összegben elvételre került -10.160.000 Ft;
- hajszárító beszerzése uszodába 2.500.000 Ft-ról 1.000.000 Ft-ra;
- uszoda légszűrő tisztítása, fertőtlenítése elhalasztva 2021. évre – 2.200.000 Ft
- Árpád tér 26. szám alatti önkormányzati lakások elektromos hálózat felújítása (alsó két lakás) – 800.000 Ft;
- Temetőben feltáró út készítése az északi oldalon – 4.000.000 Ft;
- Acélszerkezetű csarnokváz - 5.000.000 Ft;
- Árpád tér 12. orvosi rendelő burkolatcsere, szaniter csere, festés -1.100.000 Ft, valamint kazáncsere fűtési rendszer átalakítás -2.000.000 Ft;
- a geotermális fűtésbe bevont intézmények gázenergia költségét csökkentettük 7.515.000 Ft-tal

Továbbá a Gazdasági Bizottság által javasolt tételek közül fedezet hiány miatt nem került betervezésre 2020. évre azzal, hogy azok egyéb forrásból való megvalósítását szükséges megvizsgálni

- Hivatal második emeletére klíma beszerelése 1.000.000,-Ft
- Gőzkabin uszodába 4.000.000,-Ft
- Szél utca, Arany János utca rendbetételére 500.000,-Ft

Részletes indokolás

A költségvetés tervezésekor az önkormányzat pénzügyi, gazdasági teherbíró képességének szem előtt tartásával a működőképesség fenntartását, pályázati források bevonásával fejlesztések megvalósítását tűztük ki célul.

A feladatfinanszírozás keretében az önkormányzat **639.472.474 Ft** forráshoz jut, amely **39.770.562 Ft-tal több**, mint a 2019-ben biztosított támogatás. Ez **66,3 %-ban** fedezi a kötelező feladatellátásra (működési) fordított teljes költséget. 2019-ben a feladatfinanszírozás 54,4 %-ban fedezte a működési kiadásokat.

Az előző évi költségvetési maradvány **511.578.135 Ft** összegéből **245.763.953 Ft** került betervezésre a működési, míg **265.814.182 Ft** fejlesztési kiadásokra.

Pályázatok elkülönített számláinak december 31-i egyenlege:

Ipari park	243.550.900 Ft
Geotermális fűtész.	26.266.290 Ft
EFOP Derecske	22.536.303 Ft
EFOP Hajdúhadház	25.072.234 Ft
Közfoglalkoztatás	6.230.763 Ft

Működési hiányt a jogszabályi előírásoknak megfelelően **nem terveztünk**.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

Az önkormányzat 2020. évi összevont költségvetésének kiadási és bevételi főösszege **2.697.665.094 Ft.** *2.691.217.610*

A./ BEVÉTELEK

- *Önkormányzat sajátos működési bevételei*

Ide tartoznak a **helyi adók**, és az átengedett központi adó. A **kommunális adó mértéke** változatlanul 6.000 Ft/év/ingatlan. Az ebből származó összes bevétel **14.300.000 Ft**. Az **iparűzési adó** 1,6 %-os mértéke szintén változatlan maradt. A bevételt a 2019. évi 112 millió forinttal szemben **133 millióra** terveztük a 2019. évben ténylegesen befolyó adóra alapozva. A helyi adókhöz kapcsolódó késedelmi pótlék és bírság összegét 500 e/Ft –ban terveztük. Átengedett központi adókból származó bevétel **gépjárműadó 40 %-a 18.000 e/Ft. Mezőőri járulékból 7.000 e/Ft-tal** terveztünk. Valamennyi tervszámnál az előző évi teljesítést vettük alapul.

- *Intézményi működési bevételek*

Ide tartoznak az étkezési térítési díjak, uszodai szolgáltatási díj, terembérlési díjak, sírhely és egyéb szolgáltatásokból származó bevételek, valamint a mezőgazdasági földterületek terményértékesítése.

A **Klebelsberg Központ részére szolgáltatott** uszoda, tornacsarnok bérlésből, valamint a takarítás-karbantartás szolgáltatás biztosításából adódó bevétel, mely éves szinten **40.330.000 Ft**, amely 2.400.000 Ft-tal több, mint előző évben köszönhetően a takarítási feladatok ellátásra vonatkozó szolgáltatási díj emelésnek. Az üzemeltetés változatlan feltételek mellett biztosítható.

Az összes működési bevétel 149.676.625 Ft, mely 6 millió forinttal több az az előző évi tervhez képest.

A földterületek **terményértékesítéséből a korábbi 7.700 e/Ft** forint szemben **10.000 e/Ft** került betervezésre, **5.416 e/Ft** kiadással. 2020-ban búza, és kukorica vetésére kerül sor a vetésforgó teljesítése miatt.

- *Támogatások, hozzájárulások*

2019-ben összesen **599.702 e/Ft** állami normatívát kaptunk, míg 2020-ban ez az összeg **639.472.474 Ft e/Ft**. **Az egyes feladatok finanszírozásához kapcsolódó előírások II. részben találhatóak.**

- *Támogatásértékű bevételek*

Itt jelenik meg az **NEAK finanszírozás az ügyeletre** vonatkozóan **13.170.000 Ft**. Az ügyeleti finanszírozás csekély összegben változott, ezért **Kokad és Álmosd községek hozzájárulása 4.600.000 Ft**. A védőnői szolgálat támogatása **17.450.000 Ft**, mely előző évi támogatáshoz képest 400.000 Ft növekedést mutat.

Közfoglalkoztatás biztosítására a 2019. évi tényadatok, valamint a Derecske-Létavértesi Kistérség Társulása által megadott mintaprogramok adatai alapján terveztünk **99.755.959 Ft bevétellel és 6.230.763 maradvánnyal**. Ez a közfoglalkoztatásra visszaigényelt támogatást jelenti. A maradvány az áthúzódó programok előlegéből adódik.

A mezőri szolgálat fenntartásához az állam 4 fő foglalkoztatására **90 e/Ft/fő/hó** támogatást biztosít, amelynek feltétele a tényleges költségekkel való elszámolás.

Az önkormányzat a szántó művelési ágú földterületeinek bérművelés útján történő hasznosításával jogosult a **földalapú támogatás** igénybevételére, amelyre **2.275 e/Ft-ot** terveztünk az érvényben lévő jogszabályok, valamint az előző évi tényadatok alapján.

Az önkormányzat részvételével zajló két **EFOP** pályázat ez évben realizálódó lehívására összesen **37.946.044 Ft-ot** terveztünk be.

Beterveztük a 2019. évi városnapon megtartott Fenyő Miklós koncertre elnyert **2 millió forint pályázati támogatást**, mivel kifizetése ez évben várható.

- *Felhalmozási bevételek*

Felhalmozási kiadást, felhalmozási bevétel azonos mértéke mellett lehet tervezni. Felhalmozási bevételnek minősül a költségvetési maradvány, ingó- és ingatlan értékesítésből származó bevétel, átvett pénzeszköz, valamint a hitel.

Átvett támogatás értékű felhalmozási bevételként 1.022.775.424 Ft-ot terveztünk.

Pályázaton elnyert támogatási összegekből ebben az évben az alábbiak szerint részesül költségvetésünk:

1. KEHOP 2.2.2. -15-2015-00001 azonosító számú „Északkelet-Magyarországi szennyvízelvezetési és -kezelési fejlesztés” elnevezésű a szennyvízberuházás kivitelezésre elnyert, 100 %-os támogatottságú pályázat teljes bekerülési költsége 3.690.542.797 Ft, melyből 2020-ban 573.236.382 Ft kerül kifizetésre a tervek szerint. A kivitelezés szállítói finanszírozású, vagyis önkormányzatunknál ez az összeg valójában nem jelenik meg, azt bevételként és kiadásként is le kell könyvelni, a kifizetésről szóló értesítést követően.
2. TOP-3.2.2.2-15-HB1-2016-00012 „Létavértes Város Közintézményeinek fűtéskorszerűsítése geotermális energia felhasználásával” megnevezésű pályázat keretében eredetileg 573 millió Ft-ot nyert el az önkormányzat, majd a többlet

költségeket figyelembe véve további 42 millió forint támogatást ítéltek meg az önkormányzatnak, így összesen **615.638.526 Ft** leutalása történt meg.

3. TOP-1.1.1.-15-HB1 „Iparterület fejlesztése Létavértesen” megnevezésű pályázaton 258.445 e/Ft az elszámolható költség, mely 2017-ben előlegként leutalásra került. 2020-ban összesen 248.189.750 Ft kifizetését tervezzük, melyből 236.474.000 Ft a beruházási és eszközbeszerzési költség, míg 11.715.750 Ft dologi kiadás (műszaki ellenőrzés, közbeszerzés, tanulmányok, nyilvánosság stb.). Az önkormányzatnak 1.936.000 Ft önrészt kell biztosítani az eredeti, pályázatban meghatározott műszaki tartalom megvalósításához, mely összeg a maradvány terhére biztosított. Azonban az árazott tervezői költségvetések elkészülte után szembesültünk azzal a ténnyel, hogy az eredeti kiviteli költségvetéshez képest duplájára emelkedtek az árak. Jelenleg folyik az indikatív ajánlatok bekérése annak okán, hogy reális képet kaphassunk. **A jelentős mértékű többletköltség felmerülése esetén döntenünk kell a fedezet biztosításának mikéntjéről.** További állami forrás bevonásának esélye csekély, tekintettel az geotermális pályázat kiegészítő forrásának biztosítására, így szinte kizárólagos lehetőségként csak a hitelfelvétel jöhet szóba, amennyiben az önkormányzat vagyoneértékesítés lehetőségével nem él.
4. VP 6-7.2.1. „Külterületi helyi közutak fejlesztése” megnevezésű pályázatban 100 millió elnyert támogatáshoz 26.754.294 Ft önrészt vállalt az önkormányzat. Jelentős többletköltség biztosítása nélkül nem sikerült megépíteni a megvalósításra rendelkezésre álló határidőn belül, így a 2020. évi költségvetésben nem számoltunk a pályázat költségeivel.
5. Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása keretében a Sziget utca útfelújítását tervezzük, melyre 2019. évben elnyert támogatás 15.000.000 Ft, melyhez önerőként 2.647.059 Ft biztosítását vállaltuk a 85 %-os támogatottság mellett.

A fejlesztéseket forrásösszetétel szerinti bontásban a melléklet tartalmazza.

• **Finanszírozási célú pénzügyi műveletek**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. §. e.) pontja értelmében a hiány belső finanszírozásán túli költségvetési hiány külső finanszírozásáról működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban kell rendelkezni a költségvetési rendeletben.

Hitelfelvétellel a 2020. évi költségvetés elfogadásakor nem terveztünk, sem működési, sem fejlesztési célra, azonban a Képviselőtestület döntése szerint az egyes beruházások kapcsán szükségessé váló kiadásokhoz kapcsolódóan sor kerülhet hitelfelvételre.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: stabilitási törvény) valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet (továbbiakban: rendelet) hatályos szabályozása alapján az önkormányzatoknak (ide értve a helyi és nemzetiségi önkormányzatokat, az önkormányzati társulásokat és a térségi fejlesztési tanácsokat is) főszabályként a Kormány előzetes hozzájárulását kell kérniük az adósságot keletkeztető ügyletek, illetve a Polgári Törvénykönyv szerinti önkormányzati kezesség- és garanciavállalásra vonatkozó szerződések megkötéséhez.

A kormányzati eljárás két részre tagolódik:

- az önkormányzatok (előzetes) adatszolgáltatása a fejlesztési célú adósságkeletkeztetési szándékukról, illetve
- az önkormányzatok adott ügyletkez való kormányzati hozzájárulás iránti kérelme.

Amennyiben a stabilitási törvény előírásai szerint március 16-ig nem szolgáltatunk erre vonatkozóan adatot, úgy a hitelfelvétel csak Kormány engedély mellett, külön eljárás lefolytatásával, részletes indoklással történhet. Jelenleg nagyságrendileg sem tudjuk meghatározni a hitelfelvétel mértékét célonként.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevételeként 511.578.135 Ft-tal terveztünk.

Itt jelentkezik az államháztartáson belüli megelőlegezésként 35.000.000 Ft. Ez kiadási oldalon is megjelenik ugyanezzel az összeggel.

B./ KIADÁSOK

- Működési költségvetés kiadásai

Személyi juttatások:

2020-ben létszámleépítéssel nem terveztünk, azonban a költségvetés tartalmazza a nyugdíjazással, valamint jubileumi jutalmakkal összefüggő költségeket.

2020-ban változott a minimálbér, valamint garantált bérminimum mértéke az alábbiak szerint

	2019.	2020.	% em.
Minimálbér	149.000,-	161.000,-	8 %
Garantált bérminimum	195.000,-	210.600,-	8 %
Közfoglalkoztatási bér	81.530,-	81.530,-	0 %
Garantált közfoglalkoztatási	106.555,-	106.555,-	0 %

A munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5 %.

A teljes foglalkoztatotti létszám 169 fő

teljes munkaidős 164 fő,

részmunkaidős 5 fő

Közfoglalkoztatott 140 fő (éves szinten)

A költségvetés összeállításánál az alábbi mértékű bérekkel terveztünk:

- 1.) **köztisztviselői illetményalap** 54.000 Ft-ról **58.000 Ft-ra** (8 %) emelése **12.715.380 Ft** többletet igényel, ennek fele a garantált bérminimum emeléssel összefüggésben akkor is jelentkezik, ha nem történik illetményalap emelkedés. Az ágazatban a központi bérrendezés évről-évre elmarad, miközben a közigazgatásra, azon belül is az önkormányzati igazgatásban dolgozóakra - a közigazgatás folytatólagos átalakításából adódóan – folyamatosan többlet teher hárul (ASP rendszer, új eljárási törvény bevezetése, feladatok ismételt jegyzői hatáskörbe adása). A köztisztviselői bértábla érvényesüléséhez 90.000 Ft-os illetményalappal kellene rendelkezni, ennek hiányában a közép és felsőfokú végzettségűek bérkülönbsége egyre csökken, miközben 13 fő részesül továbbra is garantált bérminimumban. A feladatfinanszírozás emelkedése a fedezetet biztosítja az emelés végrehajtására.
- 2.) Egyéb intézmények esetében minimálbér és bérminimum emelésén felül, az egyes **ágazati bérpótlékokkal** terveztünk (szociális ágazati pótlék, egészségügyi ágazati pótlék, kulturális ágazati pótlék, nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék, pedagógiai munkát közvetlenül segítők bértámogatása)

Az óvoda esetében a nehéz körülmények között végzett munkáért járó illetménypótlék a pedagógiai munkát közvetlenül segítők esetében megemelkedett a pótlék mértéke, a melyből adódóan éves szinten **2.791.283 Ft többletkiadás** keletkezett, melyet a köznevelési feladat finanszírozásból biztosítottunk.

- 3.) A **képviselői tiszteletdíjat 121.000 Ft/hó, az alpolgármesteri illetményt 200.000 Ft/hó** mértékkel vettük figyelembe. Képviselői indítvány érkezett a bizottsági tiszteletdíjak emelésére vonatkozóan, melyről külön előterjesztés készült. A költségvetés tervezésekor 10.000 Ft/ülés bizottsági, 15.000 Ft/ülés elnöki tiszteletdíjjal számoltunk, azzal, hogy bizottsági tiszteletdíjként maximum 35.000 Ft kifizetés vehető igénybe. Az ezzel kapcsolatos többletköltségek 1.639.125 Ft -ot tesznek ki
A Képviselőtestület működésével összefüggő tiszteletdíjak éves teljes összege **25.420.000 Ft**, mely tartalmazza a polgármester juttatásait is.

Önkormányzati szinten 2019-ben a teljes bérköltség 572.369.000 Ft volt, ezzel szemben 2020-ban 620.524.000 Ft, amely 48.155.000 Ft többletet eredményez, azonban ebből 16.636.000 Ft az EFOP pályázatokhoz kapcsolódó személyi juttatásokat foglalja magában. A teljes bérköltség a működési kiadások 55,2 %-át teszi ki.

Közfoglalkoztatás keretében 140 fő foglalkoztatásával számolunk, melynek tervezett kiadása **106.478.796 Ft**. A tervezéskor 100 %-os támogatási intenzitást vettük figyelembe, ez a tartalmazza a Munkaügyi Központ START munka pályázataihoz biztosítandó közvetlen költségek fedezetét is.

A költségvetési törvény 60. §. (5) bekezdésben foglaltak szerint a fizetési számlához kapcsolódóan egy foglalkoztatottnak havonta adható **bankszámla hozzájárulás mértéke 2020. évben legfeljebb 1.000 Ft**, mely valamennyi munkavállaló esetében betervezésre került.

Dologi kiadások:

Dologi kiadásokat **2019. évi szinten** terveztük a koncepciónak megfelelően, s úgynevezett szintre hozzával korigáltuk az egyszeri kiadásokkal. Kiemelendő a geotermális fűtése korszerűsítéssel várhatóan jelentkező megtakarítás. A tervezésnél félévtől számoltunk a gázenergiadíj megtakarításával a bekötött ingatlanok esetében. Ugyanakkor számoltunk az ezt követően jelentkező távhőtermelés elektromos energia és üzemeltetési költségeivel. Ennek okán a tervezett önkormányzati megtakarítás **7.515.000 Ft**.

Településüzemeltetés során az alábbi feladatok kerültek kijelölésre:

Ssz.	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Bölcsoede: - Fa szerkezetű eszköz-, és kerékpártároló építése	3.000.000.-
2.	Régi óvoda épületek fenntartása - karbantartások	500.000.-
3.	Kátyúzás, Megnyert pályázat Sziget u. aszfaltozása (15.000.000.-) pályázati önerő megnyert pályázathoz	3.000.000.- 2.647.059.-
4.	Kassai u. 8. és 10. sz. alatti ingatlanok összevonása, Parkoló építése	180.000.- 3.700.000.-
5.	Kerékpárút-határátkelő karbantartás	1.212.116.-
6.	Külterületi utak tavaszi gyalulása, rendbetétele	400.000.-

7.	Települési áteresztő mosatások szükség szerint	500.000.-
8.	Facsemeték beszerzése	800.000.-
9.	Arany János Iskola - kazán új beszerzése - vegyszeradagoló javítása - hajszárító beszerzés-, javítása, uszodai eszközök javítása pótlása -Elszívó rendszer beépítése	10.000.000.- 300.000.- 1.000.000.- 2.000.000.-
10.	Arany János Iskola homlokzatáról galamb riasztás	800.000.-
11.	Át nem adott iskolarészek, Vértesi melegítő konyha, étkező, könyvtár, uszoda szoc. rész (öltözők) nyári meszelése 2. emelet válaszfal repedés vizsgálata	1.500.000.-
12.	Árpád tér 26. szám alatti lakások: központi fűtés kialakítás, fűtésszerelés, gázszerelés	1.500.000.-
13.	Sporttelepen: - szellőző ventilátorok beszerzése - gázrendszer felújítás, komplex felülvizsgálat, mennyezeti sugárzók javítása	1.000.000.- 1.600.000.-
14.	Arborétum új padok beszerzése Tó rendbetételéhez gépi munka	500.000.- 200.000.-
15.	Síktalanítás, hótolás, homokszállítás, sóbeszerzés	1.500.000.-
16.	Állati hulladék elszállítás	300.000.-
17.	Tavaszi-őszvi virágosítás	1.500.000.-
18.	Illegális személerakók rekultivációja, személtszállítás, lomtalanítás	800.000.-
19.	Régi szeméttelp egész éves fűnyírása	300.000.-
20.	Villamos kéziszerszámok felülvizsgálata Az érintésvédelmi felülvizsgálat során feltárt hiányosságok pótlása, javítása	150.000.- 1.500.000.-
21.	Gépek karbantartása, javíttatása, szerviz költség	600.000.-
22.	Játszóterek felülvizsgálata, minősítettése, Új tájékoztató tábla készítése	500.000.- 200.000.-
23.	Tűzoltó készülékek, tűzgátló ajtók ellenőrzése javítása	1.800.000.-
24.	Temető: - drapéria beszerzése - vízvezeték csere folytatása - épület külső- belső meszelése, mázolás - Temető hűtők javítása, karbantartása - Temető kerítésépítés, bontás - II-IV. parcella mögötti rész feltöltése -Földvédelmi terv készítése -Árnyékoló építése	300.000.- 800.000.- 3.500.000.- 200.000.- 1.000.000.- 100.000.- 400.000.- 2.000.000.-

25.	Darált, padkakó beszerzése	1.000.000.-
26.	Téli díszvilágítás bővítése	500.000.-
27.	Konyha Kossuth u. 8. főzőüstök beszerzése 300 l-es 400 l-es Konyha bővítés terv elkészítése Gázkazánok karbantartása, javítása Ételszállító autó belső burkolása	2.000.000.- 2.800.000.- 5.000.000.- 350.000.- 533.400.-
28.	Eszközbeszerzés műszaki irodára: távmérő, szintező	350.000.-
29.	Régi egészségház épületének bontása, hivatal WC bontás	1.000.000.-
30.	Pince, filagória, gyümölcsös fenntartása	500.000.-
31.	Létát és Vértest összekötő függőhíd feltöltése és átalakítása	1.000.000.-
32.	Fakult, sérült közlekedési táblák beszerzése, cseréje	400.000.-
33.	Létavértes, Irinyi u. 8. sz. alatti Iskola gázalmérő beépítése	300.000.-
34.	Árpád tér 12. orvosi rendelő felújítás -vizesblokk burkolatcsere, szaniter csere, festés - nyílászáró csere Fsz. utcafront	1.300.000.- 1.650.000.-
35.	Rendezési terv felülvizsgálata, I. ütem 2020. koncepció, vizsgálat	6.000.000.-
36.	Külterületi fahíd, átereszkészítés	3.000.000.-
37.	Kamerarendszer felújítása 24 db kamera cseréje, rögzítővel,	1.814.000.-
38.	Tanácssterem ajtólap csere, székek asztalok szekrények szőnyeg beszerzése függöny beszerzés	365.000.- 1.125.000.- 1.000.000.- 400.000.- 110.000.- 500.000.- 3.500.000.-
39.	Szent István szobor vízellátása, Mátyás ivókút beüzemelése	800.000.-
40.	Közös Hivatal irodai szekrények zárhatóvá tétele, Irodai székek beszerzése	400.000.- 200.000.-
41.	Járda javítás: Baross – Kossuth sarok Baross u. 4. sz	2.000.000.- 2.000.000.-
42.	Kuka többletigény: Önkormányzat Kossuth u.4. 6 db 120 les Óvoda: -2 db 120 l-es + 1db 1100 l-es	72.600.- 100.000.-
43.	Buszváró új bútorzat beszerzés	400.000.-
44.	Vértesi I. világháborús tábla kihelyezése, emlékmű építése Kassai 8-10 alá világítással	1.500.000.-
45.	Közvilágítás műszaki ellenőrzés	1.500.000.-
46.	Közvilágítás meglévő rendszer ellenőrző fénymérése	250.000.-
47.	Coop áruház melletti árok megvétele	100.000.-
48.	Házasságkötő terembe mikrofon beszerzése	100.000.-

49.	Uzsoda, templom előtti kandeláber sor javítása	800.000.-
50.	Vértesi részen új parkoló, emlékmű megvilágítása	1.000.000.-
51.	Irinyi u. 1.sz előtt ~ 110 m ² térkő készítése, Áfész bolt előtt gyeprács újrarakása	1.000.000.-
52.	Árpád tér ABC előtt térburkolat készítése	1.000.000.-
53.	Régi műv. ház új kapu készítése, beépítése	800.000.-
54.	Kerékpártároló buszmegállóba 10 db	500.000.-
55.	Hivatal homlokzat befejezése	1.500.000.-
56.	Kassai u. 6 sz. alatti szolgálati lakás központi fűtés szerelése	1.500.000.-
57.	Debreceni utcai volt vízmű telep bontása, költöztetése, parkosítás	3.112.000.-

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre összesen: 1.922.000 Ft

1. **Derecske- Létavértes Többcélú Kistérségi Társulás** részére átadott pénzeszköz **500.000 Ft**, mely a kistérségi közfoglalkoztatás Létavértesre eső önrészét jelenti.
2. A **Bursa Hungarica** Felsőoktatási Ösztöndíj Pályázat önkormányzati önrésze (5.000 Ft/fő/hó/12 fő) nem szerepeltethető szociális feladatfinanszírozás terhére, így ennek költsége itt jelentkezik, összesen 600.000 Ft
3. **Debreceni Agglomeráció Önkormányzati Társulása** működési támogatása **367.000 Ft**
4. **Nemzetiségi önkormányzatok** támogatása: Roma Nemzetiségi Önkormányzat 205.000 Ft, míg a Román Nemzetiségi Önkormányzat az elmúlt évben egyéni kérelemben kezdeményezte a támogatás emelését, melynek a Képviselőtestület helyt adott, s a támogatást 250.000 Ft-ra emelte.

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre összesen: 8.450.000 Ft

1. A **civil szervezetek támogatását 1.000 e/Ft-tal terveztük.**
2. A Tűzoltóság számára előző évi szinten **3.000 e/Ft-ot** terveztünk. (Az előzetes egyeztetések alapján várható a Tűzoltóság finanszírozásának központi rendezése. Kedvező változás, hogy a Hajdúhadházi EFOP pályázat keretein belül bérleti díjként a szervezet – két évre visszamenőleg, egyösszegben – 2.640.000 Ft-ra tesz szert.)
3. A Létavértes Sc 97 támogatása előző évi szinten került beállításra **4.000 e/Ft.**
4. Az egyéni támogatottak számra **300 e/Ft** különítettünk el.
5. Egyéb egyesületi támogatások **150 e/Ft**

Szociális juttatások kiadásaként összesen **63.526.721Ft-ot** terveztünk.

- Települési lakhatási támogatás 5.804 e/Ft
- Települési gyógyszer támogatás 720 e/Ft
- Egyszeri települési támogatás 2.000 e/Ft
- Köztemetés 2.000 e/Ft
- Tanévkezdési támogatás 11.200 e/Ft
- Időskorúak támogatása 12.078 e/Ft

A szociális támogatások rendszerének felülvizsgálata indokolt év közben, tekintettel arra, hogy az e címen biztosított forrás megemelt összegű. Indokolt az egyes támogatási formák mértékének emelése és/vagy a jogosultsági feltételek enyhítése. 29.725 e/Ft felhasználásának ésszerű és jogszerű feltételét kell megteremteni, annak érdekében, hogy visszafizetésre ne kerüljön sor. A felhasználás esetében célszerű áttekinteni a gyermekétkeztetés feltételeinek megteremtésére milyen módon tudjuk felhasználni ezt az összeget.

- Tartalékok

Működési tartalékra 10.000 e/Ft-ot különítettünk el az előre nem tervezhető kiadásokra. (A tartalék képzése kötelező, felhasználásáról a Képviselőtestület dönt.)

- Felhalmozási költségvetés kiadásai

2020-ban **29 fejlesztési cél** került meghatározásra (melléklet), melyeket elsősorban uniós források bevonásával kívánjuk megvalósítani. Legnagyobb volumenű beruházás a szennyvízhálózat bővítése, valamint a geotermális energia hasznosítás. **Az összes fejlesztési kiadás 1.221.530.980 Ft-ot tesz ki, melyből a beruházásra fordított kiadások 1.180.219.739 Ft, felújításokra 41.311.241 Ft jut.**

- Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása.

Finanszírozási célú **törlesztéssel** 2020-ban **nem terveztünk**. Az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésére terveztük be a 35.000 e/Ft-ot, mely összeg a bevételi oldalon is szerepel.

Intézményi gazdálkodási adatok

1. Létavértes Városi Önkormányzat, mint költségvetési szerv

Kötelező feladatellátásként itt valósul meg a helyi utak karbantartása, ingatlanok kezelése, ivóvíz, szennyvízkezelés, belvízmentesítés, zöldterület kezelés, településüzemeltetés és városgazdálkodás, közvilágítás, települési hulladékkezelés, temető működtetés, egészségügyi alapellátás, segélyezés, közfoglalkoztatás, sporttelep működtetés;

Önként vállalt feladatként: piac üzemeltetés, mezőőrség, uszoda és tornacsarnok üzemeltetése, iskolák takarítása, karbantartása, angol oktatás, zártkert fenntartása, mezőgazdasági földművelés.

Az önkormányzat összes kiadása 2.034.953.781 Ft, melyhez állami támogatásként 290.480.987 Ft biztosított, a fennmaradó 1.744.472.794 Ft pályázati támogatás, költségvetési maradvány, valamint saját bevétel.

Az önként vállalt feladatok bevétele 318.669.681 Ft, míg kiadása 270.634.217 Ft, 48.035.464 Ft-tal több, mint a kiadása, ezért ezt az összeget a kötelező feladatellátás megvalósítására fordítjuk.

Az ügyeleti díjakat emelésével félévtől számolunk, melynek mértéke 60.000 Ft-ról 66.000 Ft-ra emelkedik. Ennek többletköltsége 1.440.000 Ft

A rendelő fenntartási hozzájárulást előző évi szinten terveztük két háziorvosunk esetében (66.000 Ft/hó), míg az önkormányzat tulajdonában álló **rendelő felújítására 2.950.000 Ft-ot terveztünk be.**

A védőnői feladatokat a 3 területi és 1 iskolavédőnői körzetben jelenleg két fő látja el, helyettesítéssel. A védők bérrendezése az elmúlt évben elfogadottak szerint három lépcsőben történik meg (2019. július 1., 2020. január 1., 2020. november 1.). A NEAK a béremelés különbözetét finanszírozza. A körzetek átszervezésének áttekintése indokolt, tekintettel arra, hogy az éven túlhelyettesítés a finanszírozás csökkentésével jár.

Útkarbantartásra, kátyúzásra betervezésre került **3.000.000 Ft.** Pályázati támogatásból és önrészből összesen **17.647.059,-Ft** összegben megvalósul a Sziget utca útburkolatának megújítása.

Temetőben indokoltá vált a ravatalozó épületének megújítása, illetve elmúlt évben a vihar által kidöntött fák pótlása, valamint árnyékoló készítése. A feltároló út áthelyezésének költségével az évben nem számolunk. **Összességében 17.186.999,-Ft-ot kívánunk erre fordítani.**

A Képviselőtestület döntésének megfelelően a **közvilágítás korszerűsítése folyamatban lévő** fejlesztés, tekintettel arra, hogy a költséget üzemeltetési díjként törlesztjük a kiadások a dologi kiadásokként jelennek meg. Az erre betervezett összeg azonos mértékű a közvilágításra feladatfinanszírozás keretében igénybe vehető támogatás összegével, mely **23.360.000 Ft.** A költségvetés készítésével egyidőben készültek el a kiviteli tervek. A felmérés során vált ismertté, hogy **22 lámpatesttel több van,** mint amennyivel az előzetes ajánlatok során számoltak. Ennek költsége **1,5 millió forint+ÁFA** költséget jelent. Amennyiben azt az önkormányzat pótmunkaként rendeli meg és fizeti ki, úgy nem vonja maga után az ismételt közbeszerzési eljárás kiírását. Az összeg betervezésre került.

A műfüves pálya költségeire **700.000 Ft-ot** terveztünk be karbantartó gép bérlésére. A bevételére **544.800 Ft-ot** terveztünk be. **A sporttelep összes kiadása 7.063.313 Ft.**

A koncepció készítés időszakában elhangzott a **szakipari, karbantartási feladatok** ellátásának az igényekhez való igazítása iránti igény. Szakmunkásként 1 fő kőműves, 2 fő asztalos, 1 fő burkoló, 1 fő lakatos látja el a feladatokat. A dolgozók korábban valamennyien az önkormányzatnál közfoglalkoztatottként dolgoztak. 3 fő esetében sikerült pályázati forrást bevonni, így 6 hónapos bértámogatást követően 3 hónap tovább foglalkoztatás kötelezettségünk van, melynek költségeit beterveztük. Terveink szerint a bölcsődei tároló épület kivitelezése már az önkormányzat szakember gárdájával megvalósítható.

A **tornacsarnok és uszoda működtetése** kapcsán egyre nagyobb költséget kell fordítani a megfelelő műszaki állapot fenntartására. Ez évben 10 millió forint összeggel kazáncserét terveztünk, mivel állandó és folyamatos problémát jelent a régi kazánok meghibásodása.

Az iskolák takarítási és karbantartási feladatainak ellátására ugyan magasabb összegű szolgáltatási díjat kapunk a Tankerülettől, azonban a megnövekedett bérköltségek miatt, ez 100 %-ban nem fedezi a kiadásokat. Az uszoda és tornacsarnok bevételként előző évi szinten **19.169.000 Ft-ot** terveztünk.

2. Létavértesi Közös Önkormányzati Hivatal

Az intézmény Kokad Községi Önkormányzattal közös fenntartásban működik. Tevékenysége jogszabály által meghatározott kötelező feladatellátás. Feladatfinanszírozás alapja továbbra is az elismert hivatali létszám (24,36 fő). A lakosságszámok csökkenése miatt ez 0,04 finanszírozott létszámmal kevesebb, mint előző évben.

Feladatfinanszírozásként 111.752 e/Ft támogatást kapunk, továbbá Kokad Község önkormányzat hozzájárulása 9.174.500 e/Ft. Önkormányzati sajátforrás 38.562.000 Ft került betervezésre.

Év közben megemelkedik a fajlagos összeg 4.580 Ft/fő-ről 5.450 Ft/főre, mely összesen 21.010.000 Ft növekedést jelent. Kokad támogatásának meghatározásánál már figyelembe vettük az emelt összegű finanszírozást.

Az előző évek tapasztalata azt mutatja, hogy **Kokad Község Önkormányzata REKI támogatás nélkül nem tudja megfizetni a hozzájárulást.** A REKI támogatás igénylésében bekövetkezett változások azonban nem teszik lehetővé ezen jogcímen támogatás igénylését. Reálisan számolnunk kell azzal az eshetőséggel, hogy a támogatás maradéktalanul nem kerül megfizetésre. (2019. évi 10 millió forint összegű hozzájárulásból 3 millió forint került megfizetésre az év végén.)

A közigazgatás ismételt átszervezésével, reformálásával feladatok kerültek vissza az önkormányzathoz (anyakönyvi, gyámügyi), illetve jogszabály módosítások következtében egyes területeken megnövekszik az ügyintézés adminisztratív teher (hagyatéki eljárás). Nem számottevő az építési pontok megszűnésével járó terhek csökkenése, mivel hatósági feladatokat a járasszékhely szerinti jegyző látta el. A tervezet két fővel történő létszámbővítés költségeit tartalmazza, mely a többlet finanszírozásból biztosított további saját forrás bevonása nélkül.

A tanácsterem berendezésének fedezet a Hivatalhoz került betervezésre 3.500.000 Ft összegben.

A **közterületfelügyelői álláshely** betöltésére két alkalommal került sor pályázat kiírására, remélhetőleg hamarosan betöltésre kerül, költségeit terveztük a korábbi szinten.

3. Gyermeksziget Óvoda-Bölcsőde

Az intézmény a köznevelési törvényben foglalt kötelező feladatellátást biztosítja. 2018. október 1. napjától bölcsődei feladatokat is ellát az intézmény. A köznevelés feladatfinanszírozása a gyermeklétszám, valamint a gyermeklétszám alapján számított, elismert pedagógus létszám alapján történik. **Az intézmény feladatfinanszírozásként 218.485.430 Ft igénybevételére jogosult, mely 23.597.694 Ft önkormányzati forrással kell kiegészíteni.**

A bölcsőde üzemeltetésével járó költségeket teljes mértékben lefedi a feladatfinanszírozás, mivel az adóérképességre tekintettel azt 100 %-ban megigényelheti az önkormányzat. Ebben az évben megvalósul a játék- és kerékpártároló építése, melyhez az elmúlt évben anyagok beszerzésre kerültek, ez évi költségvetés 3.000.000 Ft-ot tartalmaz az építésre. Nagyobb beszerzésként valósul meg öltözőszekrények, szőnyeg, gőzállomás, tv beszerzés.

4. Városi Könyvtár és Művelődési Ház

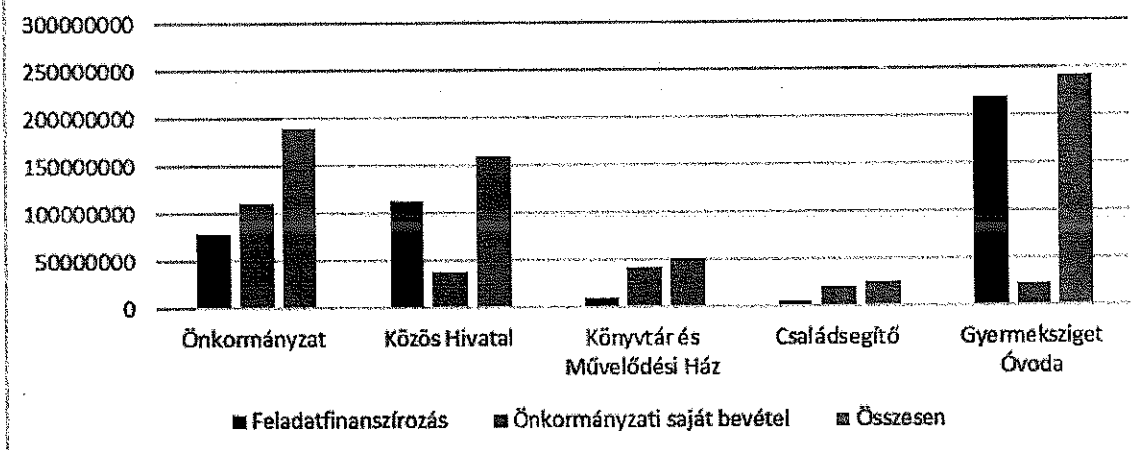
Kötelező feladatként látja el a könyvtárműködtetést, valamint állománygyarapítást, művelődési ház működtetést. Az intézmény költségvetése tartalmazza a városi rendezvénytervben foglalt programok költségeit összesen **17.380 e/Ft**, melyből a városnap **6.950 e/Ft** költséggel, míg a városbál **4.300 e/Ft** költséggel került betervezésre. A betervezett összeg **3.380 e/Ft-tal több**, mint előző évben. Az intézmény a Hajdúhadház gesztorságával zajló EFOP pályázatból **bérleti díjként 3.600 e/Ft-ra** tesz szert.

A feladatfinanszírozás alapja a lakosság szám. **Állami támogatás 9.354. Ft**, melyhez **önkormányzati saját forrás 41.998.520 Ft**. A feladatfinanszírozás 10 %-át állománygyarapításra köteles fordítani az intézmény.

5. Család és Gyermejkölési Szolgálat

Az intézmény **A 5.440.000 Ft** állami támogatást az önkormányzat **20.857.500 Ft-tal egészíti ki**, mely az egyéb szociális támogatás terhére elszámolható. Az intézmény létszámában nincs változás, nagyobb beszerzésre sem kerül sor.

FELADATELLÁTÁS FINANSZÍROZÁSA ÁLLAMI ÉS ÖNKORMÁNYZATI FORRÁSOK ÖSSZETÉTELÉBEN (Ft-ban)



ÖSSZEGZÉS

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről elmondható, hogy bár a feladatfinanszírozás összességében több forráshoz juttatta a várost, mely az intézmények biztonságos működését biztosítja az önkormányzati saját forrás kiegészítésével. Ugyanakkor a folyamatban lévő pályázatok előre nem tervezhető többletkiadásai árnyékot vetnek a zavartalanul teljesíthető költségvetésre. Kihívást jelent a jelentkező többletforrásigények kielégítésének feltételeit megteremteni az eladósodás, vagy a vagyonszűkülés terhe nélkül.

Létavértes, 2020. 02. 06.

Menyhárt Károly
polgármester sk,