



JÁSZ-NAGYKUN-SZOLNOK MEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE

ELŐTERJESZTÉS

a megyei közgyűlésnek

*a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzat
2020. évi költségvetésének megállapítására*

A megyei önkormányzat 2020. évi költségvetésének előkészítését alapvetően az alábbiak határozták meg:

- a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény);
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.);
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.);
- a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény (a továbbiakban: Tftv.).

Az Áht. alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg.

Az Mötv. 27. § (1) bekezdése szerint a megyei önkormányzatok elsődlegesen területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatokat látnak el.

A 2020. költségvetési évre meghatározott feladatok:

- a 2014-2020 közötti Európai Unió fejlesztési ciklusban a megyébe dedikált források felhasználásának biztosítása a megyei integrált területi programban foglaltak szerint, valamint a vállalt eredményességmérési indikátorok teljesülésének biztosítása,
- a Megyei Önkormányzat elnyert projektjeihez – TOP-5.1.1-15-JN1-2016-00001 megyei foglalkoztatási paktum, TOP-5.3.2-17 megyei identitás erősítése, KEHOP-1.2.0-15.2016-00005 megyei éghajlat-változási platform, EFOP-1.6.3-17-2017-00015 „Megyei szintű felzárkózás-politikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Jász-Nagykun-Szolnok megyében” – kapcsolódó feladatok ellátása és a szükséges feltételek biztosítása,
- a TOP-1.1.1 (ipari park) és a TOP-1.2.1 (turisztika) intézkedés keretében a Megyei Önkormányzat saját gazdaságfejlesztési projektjeinek megvalósítása,
- kistélepek kulturális eseményeinek lebonyolítása,

- Hungarikumok és a nemzeti értéktár megőrzésével, népszerűsítésével kapcsolatos feladatok elvégzése,
- a Megyei Területrendezési Terv módosításával kapcsolatos feladatok elvégzése,
- a 2021-2027 közötti Európai Unió fejlesztési ciklus megalapozása érdekében a megyei területfejlesztési koncepció és a megyei területfejlesztési program megújítása, valamint az országos tervdokumentumok megyei fejezeteinek kidolgozása,
- a települési fejlesztési elképzelések feltárása, projektgenerálás,
- a Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács elnökségi és munkaszervezeti feladatainak ellátása: a III. TÓMÉK/ Tisza-tavi Napok, a Természet Operaháza Tisza-tavi fesztivál, reklámkampány a Tisza-tó bemutatásáért feladatok, „Tiszta tó a Tisza-tó” projekttel összefüggő feladatok ellátása,
- választási feladatok ellátása,
- a Megyei Önkormányzat turisztikai feladatainak ellátása és az „Alföld Szíve” Térségi Turisztikai Egyesület tevékenységének szakmai segítése,
- a Megyei Önkormányzat társadalmi kapcsolatainak elmélyítése a megyei kitüntető díjak és címek rendszerén, a partnerségi kapcsolatok kiterjesztésének folytatásán, valamint a lakossági szűrőprogram fenntartásán keresztül,
- a kialakult nemzetközi együttműködések fejlesztése, a határon túli magyarsággal a kapcsolatrendszer bővítése,
- a médiával kialakított együttműködés fejlesztése, a Megyei Önkormányzat közösségi médiában való megjelenésének erősítése,
- a megyei sporttevékenységgel kapcsolatos feladatok elvégzése,
- a nemzetiségi önkormányzat működésének segítése,
- választási feladatok ellátása,
- a szakmai feladatok forrásának biztosítása,
- a személyi juttatások és járulékok körében a jogszabályok által előírt kötelező kifizetések betartása,
- az önkormányzat tulajdonában lévő vagyon működtetésének biztosítása.

1. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A megyei önkormányzat 2020. évi tervezett bevétele **467.415.891 Ft**, amelyből

- 275.200.000 Ft működési támogatás;
- 20.568.949 Ft megyei önkormányzatok rendkívüli támogatásának elvárt bevétele;
- 86.000.000 egyéb működési célú támogatás;
- 85.646.942 Ft feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele.

A bevételek jogcímenkénti alakulását az 1. és 2. számú mellékletek mutatják be.

a) Önkormányzatok működési támogatása

A költségvetési törvény 2. számú mellékletének I. 4. pontja tartalmazza a megyei önkormányzatok feladatainak támogatását, melynek 2020. évi összege Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzat tekintetében **275.200.000 Ft**, valamint az 3. számú melléklet 11. pontja rögzíti a 2019. évről áthúzódó december havi kereset után járó bérkompenzáció támogatását, amelynek folyósítása január hónap végén a nettó finanszírozás keretében történik, így a 2020. évi költségvetésben módosított előirányzatként kell nyilvántartásba venni.

A megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen tervezett **20.568.949 Ft** elvart bevételek fedezetét a költségvetési törvény 3. számú melléklet I. 6. pontja tartalmazza 300.000.000 Ft keretösszegben.

A költségvetési törvény 3. számú mellékletének I. 8. pontja alapján a Megyei Önkormányzatok részére” **Megyei önkormányzatok fejlesztési feladatainak támogatására**” 2020. évre 300.000.000 Ft előirányzat áll rendelkezésre, melyet pályázat útján lehet igénybe venni.

b) Működési célú támogatás államháztartáson belülről

- **86.000.000 Ft** a Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács támogatása a III. TÓMÉK/ Tiszatavi Napok, a Természet Operaháza Tisza-tavi fesztivál, Reklámkampány a Tisza-tó bemutatásáért feladatokra.

c) Költségvetési maradvány

A költségvetési maradvánnyal tervezett feladatok:

- **9.982.800 Ft** a TOP-5.1.1-15-JN1-2016-00001 azonosítószámú projektben 2020. évre vonatkozó személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kiadásai;
- **2.211.344 Ft** az EFOP-1.6.3-17-2017-00015 azonosítószámú projektben 2020. évre vonatkozó személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kiadásai;
- **3.581.467 Ft** a TOP-5.3.2-17-JN1-2018-00001 azonosítószámú projektben 2020. évre vonatkozó személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kiadásai;
- **2.000.000 Ft** a Hungarikumok és a nemzeti értéktár megőrzésének, népszerűsítésének feladataira;
- **11.008.000 Ft** 2019. évben kiutalt 2020. évi előfinanszírozás;
- **20.000.000 Ft** a Kistérségek kulturális eseményeinek kiadásaira;
- **10.000.000 Ft** az önkormányzat működési, kötelező területfejlesztési, területrendezési, vidékfejlesztési és önként vállalt feladatainak kiadásaira;
- **26.863.331 Ft** a hivatal működésével, Megyeháza épületének üzemeltetésével kapcsolatban felmerült kiadásokra áll rendelkezésre.

Az önkormányzat, a TOP-5.1.1-15-JN1-2016-00001 azonosítószámú, a KEHOP-1.2.0-15.2016-00005 azonosítószámú, az EFOP-1.6.3-17-2017-00015 azonosítószámú, valamint a TOP-5.3.2-17-JN1-2018-00001 projektek és a hivatal költségvetési maradványának végleges összege a 2019. évi zárszámadás elfogadását követően kerül előirányzatosításra.

2. KIADÁSOK ALAKULÁSA

A megyei önkormányzat 2020. évi tervezett kiadása **467.415.891 Ft**, amelyből

221.028.458 Ft	személyi juttatás
40.011.689 Ft	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
165.354.413 Ft	dologi kiadás
13.013.331 Ft	egyéb működési célú kiadás
15.000.000 Ft	beruházás (6. számú melléklet)
2.000.000 Ft	felhalmozási célú kiadás
11.008.000 Ft	2020. évi működési támogatási előleg visszafizetése

A kiadások jogcímenkénti alakulását az 1. és 2. számú mellékletek tartalmazzák.

a) Személyi juttatások

A kiadásokon belül a rendszeres személyi juttatások tervezése 12 hónap figyelembevételével történt.

Jelen előterjesztés a költségvetési törvénnyel összhangban az illetmények és juttatások vonatkozásában az alábbi tényezőket tartalmazza:

- köztisztviselői illetményalap összege 2020. évben 46.380 Ft
- Kttv. alapján az eltöltött idő és megszerzett iskolai végzettségek alapján a kötelező átsorolások, előrelépések, törzsgárda jutalom összege;
- cafetéria juttatás törvényben meghatározott éves keretösszege: bruttó 200.000 Ft/fő.

A személyi juttatások tartalmazzák továbbá:

- a választott tisztségviselők személyi juttatásait,
- a képviselőtestület, bizottsági tagok tiszteletdíját,
- a reprezentáció és üzleti ajándék címén tervezett kiadásokat,
- a TOP-5.1.1-15-JN1-2016-00001 projekt paktumiroda személyi juttatását 2 fő partnerségi koordinátor részére,
- a EFOP-1.6.3-17-2017-00015 projekt keretében foglalkoztatott 1 fő felzárkózási munkatárs személyi juttatásait,
- a TOP-5.3.2-17-JN1-2018-00001 projekt szakmai asszisztensi feladatok elvégzésére 1 fő személyi juttatásai
- a speciális szakismeretet igénylő munkák elvégzésére foglalkoztatott munkavállalók megbízási díjait.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020 évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet szerinti juttatásokat jelen előterjesztés nem tartalmazza. Ezen kiadások előirányzata a központi költségvetési források pénzügyi teljesítésekor, nettó finanszírozás keretében valósul meg, és módosított előirányzatként épül be a költségvetésbe.

b) Munkaadókat terhelő járulékok

- szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5 %;
- CAFETÉRIA után fizetendő adó mértéke 15% személyi jövedelemadó és 17,5% szociális hozzájárulási adó,
- adóköteles rendezvényköltségek után fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5%, személyi jövedelemadó mértéke 15%, az adó alapja a juttatás 1,18-szerese.

c) Dologi kiadások

A dologi kiadások tartalmazzák az előző évek teljesítéseinek és kötelezettségvállalásainak megfelelően az alapvető működéshez és kötelező szakmai feladatok ellátásához szükséges kiadásokat.

d) Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások nyújtanak fedezetet a Bursa Hungarica 2020. évi kiadásaira, tagsági díjakra, a megyei kitüntető címekre, az elnöki keretre és egyéb támogatásokra.

e) Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásokat jogcímenként a 1. számú melléklet tartalmazza. A beruházások közé a szakmai feladatokhoz és a működéshez szükséges eszközök beszerzése tartozik.

f) Finanszírozási kiadások

Eredeti előirányzatként az Áht. 78. § (4), valamint 83. § (3) bekezdése szerinti nettó finanszírozás megelőlegezésének visszafizetésével kapcsolatos kiadást tartalmazza.

3.) FORGALOMKÉPES VAGYON

Az önkormányzat **forgalomképes vagyonát** a gazdasági társaságokban lévő részesedések alkotják.

Gazdasági társaságok:

- **Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft, Szolnok** (3.000.000.- Ft értékű üzletrész), tulajdoni részarány 100%,
- **Tisza-tó Fejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság, Tiszafüred** (750.000 Ft értékű üzletrész), tulajdoni részarány 25%,
- **Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft, f.a. Debrecen** (1.000.000 Ft értékű üzletrész), tulajdoni részarány 33,3333%.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a rendelettervezet elfogadására.

Szolnok, 2020. február 05.

Hubai Imre

Készítette:

Vitosné Veres Julianna
költségvetési és számviteli referens

Ellenőrizte:

Dr. Molnár Zoltán
megyei aljegyző

A rendelettervezet törvényes:

Rentzné Dr. Bezdán Edi
megyei címzetes főjegyző

**Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Közgyűlés
...../2020. (II.) önkormányzati rendelete
a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzat
2020. évi költségvetésének megállapításáról**

A Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján és Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján az alábbi rendeletet alkotja:

I. A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed a Megyei Önkormányzatra és a Megyei Önkormányzati Hivatalra.
- (2) A Megyei Közgyűlés a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzat és a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének fejezet és címrendjét a 2. számú melléklet szerint határozza meg.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

- (1) A Megyei Közgyűlés a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzat 2020. évi költségvetése

bevételi főösszegét	467.415.891 Ft
kiadási főösszegét	467.415.891 Ft

összesen állapítja meg az 1. sz. melléklet szerint.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított 467.415.891 Ft bevételi főösszeg jogcímenkénti előirányzatait az 1. és 2. sz. mellékletek tartalmazzák az alábbiak szerint:

– Önkormányzatok működési támogatásai	295.768.949 Ft
– Egyéb működési célú támogatások	86.000.000 Ft
– Költségvetési maradvány igénybevétele	85.646.942 Ft

- (3) Az (1) bekezdésben megállapított 467.415.891 Ft kiadási főösszeg feladatonkénti kötelező előirányzatait az 1., 2. számú mellékletek tartalmazzák az alábbiak szerint:

– személyi juttatások	221.028.458 Ft
– munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40.011.689 Ft
– dologi kiadások	165.354.413 Ft

– egyéb működési célú kiadások	13.013.331 Ft
– beruházások	15.000.000 Ft
– felhalmozási kiadások	2.000.000 Ft
– államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11.008.000 Ft

(4) A finanszírozási bevételek és kiadások részletezését a 3. számú melléklet mutatja be.

(5) A Megyei Közgyűlés a költségvetési maradvány elfogadásáig nem képez tartalékot (4.sz. melléklet).

(6) Az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait évenkénti bontásban az 5. számú melléklet mutatja be.

(7) A beruházásokat, felújításokat és egyéb felhalmozási kiadásokat a 6. számú melléklet tartalmazza.

(8) A Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzatnak Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből, önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségei nincsenek.

(9) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetése a megyében kifejtett kimagasló gazdasági-, társadalmi- és környezetvédelmi szakmai tevékenységek elismerése kitüntető díjak és címek alapításával és adományozásával kapcsolatosan 4.500.000 Ft,

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

3. §

- (1) A Megyei Közgyűlés felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy az önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, közreműködjön a többletbevételek megszerzésében az önkormányzat feladatainak hatékonyabb ellátása érdekében, valamint a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 3. § (2) bekezdése alapján járó támogatásból a 2020. évi előirányzatokat, kötelezettségvállalást és felhasználást rendeltetésének megfelelően rendezze, erről a költségvetés soron következő módosítása alkalmával számoljon be.
- (2) Az éves költségvetés végrehajtását az alapító okiratban előírt, illetve engedélyezett, valamint a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményének érvényesítésével, a gazdálkodási és számviteli előírások betartásával kell biztosítani.
- (3) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában.

4. §

- (1) A beszerzések, illetve szolgáltatások igénybevétele esetén 100.000 Ft és 1.000.000 Ft közötti feladatokhoz 3 árajánlat beszerzése szükséges, az 1.000.000 Ft-ot meghaladó, de a közbeszerzési értékhatár alatti várható érték esetén pályázati eljárást kell lefolytatni.
- (2) Az (1) bekezdés alól kivételt képez, ha vis maior helyzet áll fenn, illetve pályázati előírás vagy más szabályozás eltérő előírást tartalmaz.

5. §

Az illetmények a tárgyhónapot követő hónap ötödik napjáig kell kifizetni, ha a bérfizetési nap pihenőnapra vagy munkaszüneti napra esik, az illetményt legkésőbb a megelőző munkanapon ki kell fizetni. A tiszteletdíjakat és egyéb kifizetéseket a tárgyhónapot követő hónap tizedik napjáig kell teljesíteni.

6. §

- (1) A Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek díjazásáról, szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásairól, valamint a szociális és kegyeleti támogatásokról szóló 6/2012. (III. 30.) ÖR számú rendelet 3. § (1)-(2) bekezdése alapján
 - valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőt alapilletményének 40%-a;
 - valamennyi középiskolai végzettségű köztisztviselőt alapilletményének 20%-a illeti meg illetménykiegészítésként 2020. évben.
- (2) A köztisztviselői illetményalap - 2020. évre - 46.380 Ft.
- (3) A Megyei Önkormányzati Hivatal nyugállományú köztisztviselője a szociális helyzetére figyelemmel, rászorultság alapján szociális és kegyeleti támogatásban részesülhet a 6/2012. (III. 30.) ÖR számú rendelet 5. § (1) bekezdése alapján. Az éves keret 300.000 Ft.

7. §

Önkormányzati támogatások felhasználásának szabályai

- (1) A Megyei Közgyűlés 2020. évre az elnöki keret összegét 5.000.000 Ft-ban határozza meg.
- (2) A Támogatott a támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról számadási kötelezettséggel tartozik.
- (3) A számadási kötelezettség nem teljesítése esetén a további támogatást fel kell függeszteni. A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a kedvezményezett visszafizetési kötelezettség terheli.
- (4) A Pénzügyi és Területfejlesztési Bizottság jogosult ellenőrizni a támogatások felhasználását és a számadási kötelezettséget.

- (6) Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 3. pontja szerint a támogatást közzé kell tenni.

8. §

Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontja szerinti közzétételi kötelezettségről – az 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésekre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adására vonatkozó szerződésekről – a megyei önkormányzat honlapján kell gondoskodni.

9. §

Ezen rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hubai Imre
a megyei közgyűlés elnöke

Rentzné Dr. Bezdán Edit
megyei címzetes főjegyző

Mellékletek és tájékoztatók jegyzéke**2020. évi költségvetés**

1. számú melléklet Működési és felhalmozási bevételek és kiadások, finanszírozási műveletek
összevont mérlege
 2. számú melléklet Bevételek és kiadások részletezése
 3. számú melléklet Finanszírozási bevételek és kiadások
 4. számú melléklet Tartalék
 5. számú melléklet Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai
évenkénti bontásban
 6. számú melléklet Beruházások, felújítások, egyéb felhalmozási kiadások
-
1. számú tájékoztató tábla Előirányzat felhasználási ütemterv
 2. számú tájékoztató tábla Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése
 3. számú tájékoztató tábla 2020., 2021., 2022., és 2023. évi költségvetés mérlege
 4. számú tájékoztató tábla Közvetett támogatások kimutatása
 5. számú tájékoztató tábla Szakmai feladatok