

Kisbér Város Polgármesterétől

Előterjesztés

Képviselő-testület 2020. február 14-i ülésére

Tárgy: Kisbér Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének tervezete – Pénzügyi Bizottság javaslata alapján

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a végrehajtására kiadott 368/2011.(XII.31.) Korm.rendelet és Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, valamint az azt módosító rendelkezések értelmében Önkormányzatunk 2020. évi költségvetési tervezetét a következők szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

A Magyar Önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében, a helyi önkormányzat költségvetése, az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Önkormányzatunk költségvetésének szerkezetét ellátandó feladataink, és intézményeink szerkezete határozza meg. Költségvetésünk a Gyöngyszem Óvoda és Bölcsőde, a Wass Albert Művelődési Központ és Városi Könyvtár, Őszi Napfény Idősek Otthona, Kisbéri Városigazgatóság, az Önkormányzat (önkormányzati feladatok), valamint a 2020. január 1-től alakult közös önkormányzati hivatal költségvetéséből épül fel.

A közös önkormányzati hivatal költségvetése beépül a székhely önkormányzat költségvetésébe, ami 8. sz. mellékletben külön is bemutatásra kerül. Az adatok megállapodás hiányában, lakosságszám szerinti megosztásban kerültek tervezve.

Az önkormányzat költségvetését a helyben képződő tervévi bevételek, a költségvetési törvényben biztosított támogatások, az ismert kötelezettségek figyelembevételével kell összeállítani.

Önkormányzatunk pénzügyi kereteit a rendelkezésre álló források szabják meg, melyek a központi költségvetésből származó támogatások, és a saját bevételek.

2020. évi költségvetésünk tervezete az intézményekből érkező különböző költségvetési igények (létszám, dologi kiadások, beruházások, felújítások) figyelembevételét, az ellátandó feladatok forrásigényét, a pénzügyi keretek számbavételét, a bevételi és kiadási előirányzatok egyeztetését követően alakult ki.

Külön figyelmet fordítottunk az előző évekről áthúzódó kötelezettségek, a már megkötött megállapodások, szerződések, Képviselő-testületi döntések számba vételére.

2020-ra tervezett bevételeinket intézményi bontásban az 1. sz. melléklet tartalmazza.

2020. évre tervezett bevételek:

Bevétel	tervezett összeg E Ft-ban
Működési célú támogatások	629 457
Felhalmozás célú támogatások	69 467
Közhatalmi bevételek	432 260
Működési bevételek	324 377
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	62 851
Finanszírozási bevétel	2 950 520
Összes bevétel	4 468 933

Működési célú támogatások tartalmazza a költségvetési törvény szerinti feladat alapú támogatásokat, egyéb államháztartáson belülről (TB alapoktól, Uniós pályázatokból, KTKT-tól) átvett működési célú pénzeszközöket.

Felhalmozási célú támogatások között szerepel a már megítélt, de nem folyósított támogatások összege, az Őszi Napfény Idősek Otthona szigetelése, piac és konyha felújítás, helyi identitás fejlesztésére megítélt támogatás még ki nem utalt része.

Működési célú átvett pénzeszközök között kerültek megtervezésre szociális és kulturális ágazati pótlékok, bérkompenzáció, valamint a közös önkormányzati hivatal megalakulását követően az új elismert hivatali létszám szerinti finanszírozás különbözete.

2020. évben is Önkormányzatunk legjelentősebb saját bevétele az átengedett és helyi adóbevételekből származik. Az előző évek teljesítés adatait figyelembe véve közhatalmi bevételeinknél 10 M Ft többletbevétel került tervezésre.

Működési bevételeinket a 2019. évi díjakon számolva terveztük, nem került figyelembe véve a bérleti díjak, ellátási díjak esetleges emelkedése miatti különbözet.

Finanszírozási bevételeinkből a maradvány pontos összege a 2019. évi zárszámadáskor kerül meghatározásra, aminek jelentős része már kötelezettségvállalással terhelt.

2020. évre tervezett kiadások:

2020-ra tervezett kiadásainkat intézményi bontásban a 2. sz. melléklet tartalmazza.

Kiadás	Tervezett összeg E Ft- ban
Személyi juttatások	753 255
Munkaadókat terhelő járulékok	136 272
Dologi kiadások	682 819
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 330
Egyéb működési célú kiadás	244 711
Beruházások	1 279 341
Felújítások	444 427
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 300
Finanszírozási kiadások	821 919
Összesen	4 371 374

A **személyi juttatások** a Képviselő-testület 18/2020. (I.17.) KVÖKt határozat szerint kerültek tervezésre.

Tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum növekedés, valamint a kötelező soros előre lépések miatti emelkedést és tartalmazza a személyi bérmegállapítások költségét, továbbá az önkormányzat intézményeiben dolgozók (kivéve hivatal) 100.000,- Ft értékű cafatéria juttatását.

A költségvetési törvény felhatalmazása alapján előző években a Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapját 48.000,- Ft-ban határozta meg a Képviselő-testület. A költségvetési törvény adta lehetőségek mellett - az illetményalap 50 000 Ft-ra történő emelését javaslom, azzal, hogy a teljesítményértékeléshez kötött, illetmény eltérítéssel megállapított személyi bérek nagysága nem haladhatja meg a 2019. december havi bér 108 %-át, kivéve a fiatal, középfokú végzettségű dolgozókat, akik esetében javaslom a császári kirendeltségen dolgozó, középfokú végzettségű kollégák bérével azonos bér megállapítását.

Az intézményektől érkező létszámgények egy része is beépítésre került a költségvetésbe:

- Gyöngyszem Óvoda és Bölcsődében konyhai dolgozó részmunkaidőről teljes munkaidős dolgozóvá válik. (A megnövekedett gyermeklétszám teszi indokolttá)

- Az önkormányzatnál szociális étkeztetés feladaton foglalkoztatott dolgozó 4 órás munkarendből 6 órás munkarendbe tér át. (Besegít a VIG konyha élelmezésvezetői feladatok ellátásába. E nélkül a helyettesítés nem megoldott.)

- Hivatal: 1 fő közterületfelügyelő

A bérfeljesztések következtében a működési kiadásink csaknem felét a személyi juttatások és járulékok teszik ki ezzel egyre nagyobb terhet róva a költségvetésünkre.

Az óvatosság elvét figyelembe véve javaslom, hogy a garantált bérminimum feletti bérfeljesztéseket, határozott időre, 2020. december 31-ig kapják meg az érintettek.

A működési kiadásaink 37,6 %-át a **dologi kiadások** teszik ki. A tervezésnél az előző évi tényleges adatok mellett figyelemmel voltunk a már előre ismert, szerződésekből adódó, valamint várható áremelkedésekre, új feladatokra (Pl.: orvosi rendelők bérleti díja) és az intézményvezetők által kért karbantartási, kisjavítási, illetve szolgáltatási kiadásokra is.

Ellátottak pénzbeli juttatása az előző évek szerint mértékben és megoszlásban került tervezésre.

Egyéb működési kiadások között a Családsegítő központ működésére átadott állami támogatás és működési hozzájárulás, a fogászati ügyeleti és orvosi ügyeleti hozzájárulások, civil szervezetek támogatási került tervezésre.

Egyéb működési kiadások között **25.241 E Ft általános tartalék** és **85.989 E Ft céltartalék** került tervezésre, melynek részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza.

Beruházások, felújítások

A 2020. évre tervezett beruházások részletes listáját a 3. számú melléklet, felújításokat a 4. sz. melléklet tartalmazza. Felsorolásra kerültek a 2019. évben képviselő-testületi döntések szerinti kötelezettségek, az intézmények által benyújtott felhalmozási célú igények, az elnyert pályázatok ez ideig ismert kiadásai.

Finanszírozási kiadások között az intézmények finanszírozását, illetve a MÁK elszámolását terveztük.

A bevételek és kiadások bemutatásával a jelenleg 97.559 E Ft szabad pénzeszköz – *Pénzügyi Bizottság egyetértésével* - felhasználásra az alábbi javalatot teszem:

Útfelújítási alap:	10.000 E Ft
Hivatali tető javítás:	5.000 E Ft
Óvoda telkéhez ingatlan vásárlás:	3.000 E Ft
Spartacus SE beruházási támogatás:	9.000 E Ft
Folyamatban lévő beruházásokra céltartalék	70.559 E Ft

Egyéb támogatási igények, feladatok az elemi költségvetésbe nem kerülnek tervezésre. A tervezésig beérkezett igények teljesítésére év közben, bevételeink teljesülésének ismeretében tudunk visszatérni.

2020. évi költségvetési rendelet-tervezetünk engedélyezett álláshelyek számát tartalmazó 6. számú melléklet a Képviselő-testület által hozott döntésnek, illetve a javasolt és beépítésre került létszámgigényeknek megfelelően tartalmazza az álláshelyek számát.

A Polgármesteri Hivatal létszáma 2020. március 1-jétől 1 fővel nő.

2020. március 1-től 10 fővel továbbra is részt vesz önkormányzatunk a közfoglalkoztatási programban, melyhez szükséges önerő összegét a tervezet tartalmazza.

Önkormányzatunk 2020. évi költségvetésének előkészítése során az önkormányzati feladatok forrásigényét, valamint intézményeink igényelt kiadásait és tervezett bevételeit több alkalommal egyeztetettük és felülvizsgáltuk. E minden részletre kiterjedő egyeztetés biztosíthatja 2020. évben a biztonságos működést, fejlesztést.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy 2020. évi tervezett költségvetésünk előterjesztését szíveskedjenek megvitatni, s ezt követően a rendelet-tervezetet elfogadni, és utasítani a közös önkormányzati hivatalt, az önkormányzat 2020. évi költségvetésének elkészítésére.

Kisbér, 2020. február 12

Sinkovicz Zoltán
polgármester

Határozati javaslat:

Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetés tervezetét előterjesztés szerint elfogadja és utasítja a közös önkormányzati hivatalt az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet-tervezének elkészítésére.

Határidő

Felelős:

Határozati javaslat:

- Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetés tervezetében szereplő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok kiadási soron tervezett összeget változtatás nélkül elfogadja.
- A köztisztviselői illetményalapot 50.000 Ft-ban állapítja meg.
- A teljesítményértékeléseket és a munkaerő megtartását célzó intézkedéseket szem előtt tartva az intézményvezetők az engedélyezett személyi juttatás keretén belül személyi béreket állapíthatnak meg 2020. január 1-től 2020. december 31-ig terjedő időszakra.
- Utasítja a jegyzőt az átsorolások elvégzésére.

Határidő

Felelős: