

Kisbér Város Polgármesterétől

Előterjesztés

Képviselő-testület 2020. március 13-i ülésére

Tárgy: Kisbér Város Önkormányzata 2020. évi költségvetés-rendelet 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 rendelet 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, melyet Császárszeg Önkormányzatának Képviselő-testülete 20/2020.(III.11.) CS.ÖNK.Kt számú határozatával előzetesen jóváhagyott.

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	630 567
Felhalmozás célú támogatások	69 467
Közhatalmi bevételek	432 260
Működési bevételek	324 605
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	62 851
Finanszírozási bevétel	2 951 134
Összes bevétel	4 470 884

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	753 942
Munkaadókat terhelő járulékok	136 391
Dologi kiadások	682 927
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 760
Egyéb működési célú kiadás	315 715
Beruházások	1 282 890
Felújítások	459 427
Egyéb felhalmozási célú kiadások	11 300
Finanszírozási kiadások	822 532
Összes kiadás	4 470 884

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 létszámigények 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.)

- Székhely hivatal: 1 fő közterületfelügyelő

A bérfejlesztések következtében a működési kiadásaink 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 bérfejlesztéseket, 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 **26.797 E Ft általános tartalék** és **154.868 E Ft céltartalék** került tervezésre.

Beruházások, felújítások

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

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

2020. évi költségvetési rendelet-tervezetünk engedélyezett álláshelyek számát tartalmazó 11. számú melléklet a Képviselő-testület által hozott döntésnek, illetve a javasolt és beépítésre került létszámgigényeknek és a KÖH működési megállapodásának megfelelően tartalmazza az álláshelyek számát.

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

2020. március 1-től 7 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 költségvetési rendelet tervezetet megvitatni, s ezt követően a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Kisbér, 2020. március

Sinkovicz Zoltán
polgármester