

ELŐTERJESZTÉS

Sajószöged Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. január 31.-i ülésére
az Önkormányzat 2019. évi költségvetés-tervezetéhez

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (továbbiakban: Kvtv) alapján megterveztük a Sajószöged Községi Önkormányzat és intézményei feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. A költségvetés-tervezet további bevételének és kiadásainak tervezése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit továbbra is döntően a feladat finanszírozási rendszer és a saját bevételeink meghatározó eleme, a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg.

2019. évben az önkormányzatok finanszírozása alapjaiban nem tér el az előző években alkalmazott feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszertől, mely négy fő területre összpontosít: az általános működtetés, köznevelési (óvodához kapcsolódó), a szociális és gyermekjóléti, valamint a kulturális feladatok támogatása.

Az önkormányzati feladatok ellátásához a központi költségvetés 2019. évben is általános működési támogatásként járul hozzá, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez jár támogatás.

A köznevelési ágazatban az önkormányzat fő feladata az óvodai ellátás. A jogszabályi előírásokhoz alkalmazkodva a költségvetés bértámogatást biztosít az óvodapedagógusok illetményéhez, igazodva az Országgyűlés által elfogadott, és bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. Emellett 2019. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelyhez kötött felhasználású támogatást kapnak a gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz a települési önkormányzatok.

Fontosnak tartjuk a szociálisan hátrányos helyzetűek támogatását szociális segítését, a helyi támogatási formák megőrzését és az erre fordítható kiadások szintjének megtartását.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása – ezen belül a nyilvános könyvtári ellátáshoz és közművelődési feladatok ellátásához – a központi költségvetés a 2019. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást.

Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat csökkenti az ún. „beszámítás”, a 2017. évi iparüzési adóalap és a település egy lakosra jutó adóerő képessége alapján. Az egy lakosra jutó adóerő képességünk 32.035 Ft-ra nőtt, ezzel a beszámítás mértéke is emelkedett.

A helyi adókból származó bevétel változatlanul az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

A gépjárműadó megosztás szabályaiban sem lesz változás, a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 % marad helyben és továbbra is 60 % kerül központosításra.

Az Önkormányzat gazdálkodása és feladatainak rangsorolása szempontjából 2019-ban is nagyon fontos az intézményrendszer és a községüzemeltetés színvonalas működőképességének biztosítása és az elért színvonal ésszerű takarékosági szempontok figyelembevételével történő megőrzése.

Az Önkormányzat fejlesztési céljainak, feladatainak meghatározását, az erre irányuló döntések meghozatalát alapvetően a fejlesztési források nagysága és rendelkezésre állása határozza meg.

Az TOP1-4-1-15-BO1-2016-00080. számú „*Óvoda és Konyha fejlesztése Sajószögeden*” című projekt kivitelezési munkái ez év januárjában befejezésre kerülnek. A projekten kívül felmerült kapcsolódó költségek és kiadások tervezésre kerültek.

A TOP 1-4-1-16-BO1-2017-00018. számú „*Sajószögedi Zöld Sziget Bölcsőde Építése*” című projekt megvalósítása 2018 év végén elkezdődött, várható befejezése 2019. augusztus 31. Az építéshez szükséges forrás rendelkezésre áll az erre a célra elkülönített számlán.

A TOP 3-2-1-16-BO1-2017-00055. számú „*A Sajószögedi Kölcsey Ferenc Körzeti Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése a károsanyag kibocsátás csökkentése céljából*” című projekt kezdete 2019. nyarára várható, jelenleg a kiviteli tervek készítése van folyamatban.

Várhatóan lehetőség lesz további pályázati források bevonására a Magyar Falu program keretein belül.

A 2019. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos községüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaság részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A rendelet-tervezet általános indokolása:

A Képviselő-testület az Mötv. 143.§ (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az Áht. 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2019. évi költségvetés rendeletét.

A 2019. évi költségvetés biztosítja az Mötv.-ben meghatározott feladatok színvonalas ellátását, a biztonságos működést maradéktalanul lehetővé teszi és jó alapot teremt a 2020. évi gazdálkodáshoz. Az Önkormányzat intézményei és gazdasági társasága együttműködve, fegyelmezett gazdálkodással biztosítják a község működésének fenntarthatóságát, finanszírozhatóságát az önkormányzati feladatok ellátását valamint a szociálisan rászorulóknak támogatását.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

Az Önkormányzatnál, a Polgármesteri Hivatalnál és az ÁMK-nál 2019. évben lényegesebb személyi változást nem tervezünk.

Minden intézménynél, illetve gazdálkodó szervezetnél törekedni kell a takarékos gazdálkodásra.

A 2019. évi bevételek összes tervezett előirányzata 740 363 802 Ft, melyből a költségvetési bevételek előirányzata 465 826 223 Ft-ot, a finanszírozási műveletek tervezett előirányzata 274 537 579 Ft-ot tesz ki.

adatok Forintban

Ssz	Megnevezés	Önkormányzat	PH	ÁMK	Összesen
1	Önkormányzatok működési támogatásai	100 438 942			100 438 942
2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	15 764 112			15 764 112
3	Közhatalmi bevételek	199 600 000	20000		199 620 000
4	Működési bevételek	17 398 372		13 100 977	30 499 349
5	Felhalmozási bevételek	119 503 820			119 503 820
6	Finanszírozási bevételek	274 103 466	170 203	263 910	274 537 579
8	Összesen	726 808 712	190 203	13 364 887	740 363 802

1. számú táblázat

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Általános Művelődési Központ **bevételeinek és kiadásainak** részletezését a Költségvetés-tervezet megalapozó számítása intézményenkénti bontásban tartalmazza, melyet a következőkkel egészítünk ki:

BEVÉTELEK:

1. Az állami támogatásoknál a települési önkormányzatot a Kvtv. 2. melléklete alapján a következő jogcímenek illeti meg támogatás:

- I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása-elismert hivatali létszám alapján,
- II. A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása
- III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása
- III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása
- III.5. Gyermekétkeztetés támogatása
- IV.1.d) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása

2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sor tartalmazza a védőnői szolgálat finanszírozására kapott összeget és a közfoglalkoztatottak után járó munkabér támogatást valamint a kiegyenlítő bérrendezései alap támogatását.

3. A Gépjárműadó tervezésénél az előző évi teljesítési adatokat vettük figyelembe.

4. A helyi adó bevételeknél szintén az előző évek teljesítési adatait vettük figyelembe. Tervezésnél az óvatosság elvét helyeztük előtérbe.

5. Saját bevételeknél a térítési díjak a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 147.§ (1) bekezdése alapján lettek meghatározva. A lakbérbevételek és a közterület használati díjak az előző évek alapján lettek tervezve.

6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök sora a lakáshoz jutás támogatására kifizetett visszatérítendő támogatások 2019 évi megtérülését tartalmazza.

7. Finanszírozási bevételek forrását az előző évi maradvány igénybevétele és a forgatási célú értékpapírok beváltása 274 537 579 Ft biztosítja. Az előző évi maradvány bankszámlán rendelkezésre álló összeg, amely a pályázati előlegek és a költségvetési és intézményi bankszámlák egyenlege.

A forgatási célú értékpapírjaink 2018. évi záró állománya 70.471.986 Ft.

A **2019. évi költségvetési kiadások összes tervezett előirányzata 740 363 802 Ft**, melyből a Polgármesteri Hivatal kiadásai 72 483 360 Ft-ot, az Általános Művelődési Központ kiadásai 134 195 927 Ft-ot tesznek ki. Az intézményi kiadások finanszírozásához 193 124 197 Ft-ot terveztünk.

KIADÁSOK:

1. Személyi juttatások kiadásai

A javasolt létszámkeret az

- Önkormányzatnál 20 fő (melyből közfoglalkoztatott 6 fő)
- a Polgármesteri Hivatalnál 8 fő
- az Általános Művelődési Központnál 17 fő.

A tervezés során a személyi juttatások megállapításakor a kötelező átsorolások, a garantált bér és a minimálbér változása miatti emelések végre lettek hajtva, a béren kívüli juttatásokon belül a cafetéria juttatás összegébe változatlan.

2. Dologi kiadások

2019. évben a dologi kiadások tervezésénél a 2018. évi tényadatokat vettük figyelembe a várható változásokkal korrigálva.

Az alapvető dologi kiadásokat meghaladó igények az Intézményeknél tételesen feltüntetésre kerültek.

3. Rendszeres szociális kiadások és eseti pénzbeli ellátások

A szociális területre jellemző kihívások 2019. évben is az elszegényedés és az idősödés lesz.

A helyi ellátások fenntartása továbbra is szükséges és indokolt a legrászorultabb és a krízishelyzetbe kerülő személyek részére, a szünidei gyermekétkeztetés továbbra is kötelező feladat maradt.

4. Közfoglalkoztatás

A foglalkoztatás elősegítése érdekében a továbbiakban is folytatjuk ezt a programot kihasználjuk az ezzel kapcsolatos lehetőségeket a foglalkoztatás elősegítésére. A közfoglalkoztatásba bevonható munkavállalók köre folyamatosan csökken, 2019-ben mindössze 6 fő átlagléttszámmal terveztünk az előző év tapasztalata alapján.

5. Községüzemeltetési Kft. támogatása

A településüzemeltetési feladatokat az Önkormányzat tulajdonában lévő Községüzemeltetési Kft. végzi, melynek eredményeként a község közterületei továbbra is rendezett képet kell hogy mutassanak. Ezen kívül az esetlegesen elnyert pályázatok megvalósításában továbbra is közreműködik a Kft fő- vagy alvállalkozóként.

A Községüzemeltetési Kft dolgozóira a közfoglalkoztatott létszám csökkenésével egyre több feladat hárul, ezért ott indokolt a munkavállalói létszám növelése legalább egy fővel, mely a Kft. üzleti tervében tervezésre került.

6. Alapítványok, civil szervezetek támogatása

A civil szervezeteket, a hagyományteremtő programok megvalósítását továbbra is támogatjuk.

7. Felhalmozási kiadások

Az elmúlt évben megkezdett beruházásokat, valamint legszükségesebb megvalósítani kívánt beruházásokat a költségvetésben beterveztük.

8. Tartalék

Az előző évek tapasztalatai alapján szükségesnek tartom általános tartalék tervezését az előre nem tervezhető kiadásokra és bevételek kieséseire, illetve olyan feladatok ellátására, melyek a költségvetés tervezésekor még nem láthatóak.

A pénzügyi terv összhangban van az Önkormányzat Gazdasági Programjával, ennek tükrében a költségvetés **előzetes hatásvizsgálatának** a megállapításai a következők:

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása során elsőbbséget élvez az Önkormányzat működőképességének biztosítása, a kötelező feladatok ellátása. A költségvetés biztosítja az önkormányzati intézmények eddigi jó színvonalon történő működését, ami hozzájárul a lakosság komfortérzetének növeléséhez.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Az Önkormányzat feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. A tervezett előirányzatok lehetővé teszik az ellátásra létrehozott intézmények működését, a községüzemeltetés fenntartását, további

fejlesztési lehetőségeket. Az Önkormányzat működésének alapjait a központi költségvetésből származó források adják, de befolyásolja az Önkormányzat likviditását a helyi adóbevételek mértéke, beszedésük hatékonysága, ami szoros összefüggésben van a településen élő emberek jövedelmi helyzetével, életszínvonalával.

3. Környezeti, egészségügyi hatások

Az Önkormányzat ilyen célú kötelező feladatainak ellátásához tervezett költségvetési előirányzat felhasználásán keresztül érvényesülnek.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása adminisztratív többlet terhet nem jelent.

5. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Áht. előírásai alapján kötelező megalkotni, a mulasztás következménye: Möt. 137. §

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi állomány a rendelet-tervezetben foglaltak szerinti létszámban rendelkezésre áll.

Fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy a javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Sajószöged, 2019. január 23.

dr. Gulyás Mihály sk.
polgármester



