

<i>Sorszám:</i> Ny/2.	<i>Tárgy:</i> 2019. évi költségvetési konceptió elfogadása
<i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű többség	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi Bizottság Ügyrendi, Lakásügyi, Egészségügyi és Szociális Bizottság Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság
<i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	<i>Előkészítette:</i> Kovács Szilvia osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés és tervezésének általános adatai

Az önkormányzat költségvetését alapvetően a következő jogszabályokban foglalt előírások határozzák meg: az adott évre vonatkozó költségvetési törvény, a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (*a továbbiakban: Áht.*), és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (*a továbbiakban: Möt.*).

Mivel az Országgyűlés már elfogadta a **2019. évre vonatkozó, 2018. évi L. törvényt Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről**, az önkormányzatok jövő évi központi támogatására vonatkozóan már számos következtetés levonható. A III.3 Egységes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen igénybe vehető támogatás felhasználásánál kevesebb átcsoportosítási lehetőség lesz, a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcím felhasználása szűkítésre került annyiban, hogy, már a közfoglalkoztatottak önereje kiadásaira nem használható fel ez az állami forrás, viszont az intézményen kívüli gyermekétkeztetésre igen. A finanszírozásra vonatkozóan a 2019. január 5-i felmérést követően állnak majd rendelkezésre konkrét adatok.

A 2019. január 1-jétől várhatóan emelkedő minimálbér, valamint garantált bérminimum ellentételezése a 2019. évi központi támogatási összegekben részben megtalálhatók ugyan, de az a teljes többletköltség fedezetét nem biztosítja. Többlet forrásként meg kell említenünk, hogy a kiegyenlítő bérrendezési alapból a 38.000,- Ft-ot meg nem haladó egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat támogatást igényelhet a hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményére, így Békés Város Önkormányzata is.

A 2019. évi központi támogatások tekintetében a kistérségi fenntartásban megvalósuló feladatoknál mind a jogcímek, mind a fajlagos összegek, mind a kiegészítő többlettámogatások százaléakai azonosak a 2018. évi lehetőségekkel.

A 2019. évi költségvetés prioritásai

- I. Az önkormányzat folyamatos működésének biztosítása: Az önkormányzat a kötelező feladatellátását az intézményrendszerén, illetve a saját hivatali szervezetén keresztül látja el. Az elmúlt három évben az önkormányzat feladatellátása folyamatosan bővült. Jellemző volt ugyanakkor, hogy számos új kiadási feladat jelent meg, amely várospolitikai érdekeket, a lakossághoz kapcsolódó intézkedéseket is finanszírozott, de ezen új feladatok jelentős része önként vállalt feladatnak minősül, és az államháztartási gazdálkodásra vonatkozó előírások alapján külön kell az e célokra fordított költségvetési összegeket bemutatni. Törvényi szabályozás alapján az önkormányzatok az önként vállalt feladatokkal csak olyan mértékben számolhatnak, amelyek nem veszélyeztetik a kötelező feladatellátásukat.
- II. A foglalkoztatottak bérhelyzetének kezelése: A minimálbér 138.000,- Ft-ról várhatóan 150.000,- Ft-ra növekszik, amely 8,6 %-os emelkedést jelent. A garantált bérminimum 180.500,- Ft-ról várhatóan 202.000 Ft lesz, amely 11,19 %-os emelkedés, mindezek előreláthatólag közel 20 millió forint többlet kiadást eredményeznek költségvetésünk tekintetében.
- III. A fejlesztések megvalósítása: Békés Város Önkormányzata a 2014-2020-as Európai Unió ciklusban nagyon jelentős fejlesztéseket valósíthat meg az Integrált Területfejlesztési Program lehetőségein belül. Nagyon fontos célkitűzés és feladat volt, hogy a rendelkezésre álló pályázati lehetőségek, források és a városunk fejlesztési igényeinek összehangolására sor kerüljön. Ezáltal a rendelkezésre álló keretek olyan széleskörű fejlesztéseket tettek és tesznek lehetővé, melyek hozzájárulnak egy élhetőbb, környezettudatosabb, infrastrukturálisan fejlettebb város kialakításához, intézményi szinten pedig magasabb szintű feladatellátást tesznek lehetővé.
Az előzőek tükrében javasolt a 2019. évi költségvetési rendelettervezet összeállításakor a nem pályázati forrásokból finanszírozandó fejlesztési célokat átgondolni és mérlegelni.
- IV. Tartalékok: egyrészt a több évet érintő, folyamatban lévő, fel nem használt pályázati források összegei határozzák meg, melyek összege 2018.12.31-ével konkretizálódik; másrészt feladattal terhelt, el nem költött, áthúzódó egyéb források. A tervezést és egyeztetést segíti a projektenként elkülönített bankszámlakezelés.
- V. Közfoglalkoztatás: a tervezés a BKSZ-szel együttműködve, az előző évek tapasztalatait és jogszabályi kereteket figyelembe véve történik.
- VI. Sporttámogatás: javasolt az előző évek szintjén történő tervezés.
- VII. Civil szervezetek támogatása: javasolt az előző évek szintjén történő tervezés.

**Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. december 20-i
soron kívüli ülésére**

Intézmények költségvetés tervezésének jellemzői

Az **Intézmények** (Békés Városi Kecskeméti Gábor Kulturális, Sport és Turisztikai Központ, Békés Városi Jantyik Mátyás Múzeum, Békés Városi Püski Sándor Könyvtár, Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő, Békési Polgármesteri Hivatal) költségvetésének tervezése során kiemelt figyelmet kell fordítani arra, hogy a tervezés a feladatellátáshoz kapcsolódó legszükségesebb előirányzatok figyelembevételével kell, hogy történjen. A Képviselő-testület döntési hatásköre a költségvetési szervek feladatellátását, az ehhez szükséges foglalkoztatottak létszámát meghatározni, és ennek megfelelően a folyamatos működtetést biztosítani, amely alapvetően önkormányzati támogatásból és az intézmények feladatellátásához kapcsolódó saját bevételekből áll.

Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás

A társulási formában működő Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ és a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde állami normatíva adatai az előterjesztés készítésekor még nem teljes körűen ismertek, várhatóan 2019. január 5. napján kerülnek elfogadásra a Magyar Államkincstár részéről. Elmondható, hogy a minimálbér emelkedés hatása, valamint a feladat átszervezés miatt létszámnövekedés, a hajléktalan ellátás hétvégi nyitva tartása a személyi jellegű kiadások növekedését eredményezi. Az előzetes igényfelmérések alapján e többlet költségekre a III.2 „A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” jogcím fedezetet biztosít.

2019. évi helyben képződő bevételeinek tervezésének alapjai, javasolt nagyságrendje

Megnevezés		2019. évre tervezési módszer
Közhatalmi bevételek		Helyi adók tekintetében maximum a 2018. évi tényleges teljesítés összege. Gépjárműadó esetében maximum a 2018. évi tényleges teljesítés összeg, azaz a beszedett gépjárműadó 40 %-a.
Működési bevételek		Minimum a 2018. évi eredeti előirányzat összegének tervezése, amennyiben a 2018. évi teljesítés összege nagyobb, akkor ennek mértékéig, korrigálva az egyszeri, nem rendszeres tételekkel, feladatátszervezés hatásaival. Az élelmezési térítési díjak emelésére a közbeszerzési eljárások lefolytatása után, az elért beszerzési áraknak megfelelően kerülhet sor. Mivel az étkezési térítési díjak változása a nyersanyagköltségek emelkedéséhez kötődik, ezért a

**Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. december 20-i
soron kívüli ülésére**

		térítési díjak emelése az egyéb kiadások finanszírozásához nem járul hozzá. Növekedése az igényelhető normatív támogatást csökkenti. A díjtételeket érvényesíteni szükséges az érintett intézmények költségvetési előirányzataiban. Meg kell jegyezni, hogy az étkeztetés biztosítása kötelező önkormányzati feladat.
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		2019. évben meghozott döntések alapján, áthúzódó, részletekben történő értékesítés éves adatai.
Költségvetési maradvány		A figyelembe vehető nagyságrendet az év végi pénzügyi folyamatok, bankszámla egyenleg határozzák meg.
Működési célú, és felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Folyamatos egyeztetés, a reálisan tervezhető kiadások fedezetére forrást biztosít.

2019. évi működési kiadások tervezésének alapjai

Személyi juttatások	Folyamatos az egyeztetés az intézményekkel a személyi jellegű kiadások terén. A tervezés alapja az engedélyezett létszám, aktuális kinevezések, szerződések béradatai, alátámasztás Excel táblázatokkal történik.
Munkaadókat terhelő járulékok	A fentiek alapján meghatározott és összeállított táblázatokból kerül meghatározásra.
Dologi és egyéb folyó kiadások	Javasolt a 2018. évi eredeti előirányzat tervezése, korrigálva az esetleges többletfeladatok hatásával.
Szociális ellátások és egyéb juttatások	2019. évi megalapozó felmérés adatai alapján javasolt a 2018. évi adatok tervezése, figyelembe véve a teljesítéseket.
Pénzeszközök átadása, és egyéb támogatások	A mértéke a központi költségvetésben biztosított forrástól függ, legkésőbb 2019. január 5-én fog rendelkezésre állni végleges adat.
Működési és fejlesztési célú tartalék	A figyelembe vehető nagyságrendet az év végi pénzügyi folyamatok, bankszámla egyenlegek határozzák meg.
Felhalmozási kiadások	Tekintettel a rendelkezésre álló beruházási, fejlesztési célú pályázati forrásokra, külön, ezen kívüli beruházás, felújítás kivételesen indokolt esetben javasolt.

**Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. december 20-i
során kívüli ülésére**

Összegzésként megállapítható, hogy fő célkitűzésként továbbra is a működőképesség megtartása, a folyamatban lévő fejlesztések lebonyolítása, a pályázati konstrukciók sikeres zárása fogalmazható meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől az előterjesztés megtárgyalását, és az alábbi határozati javaslatok elfogadását.

Határozati javaslat:

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2019.évi költségvetési koncepciót elfogadja.

Békés Város Önkormányzatának Képviselő Testület felkéri a polgármesterét, hogy a 2019. évi költségvetési rendeletet a szükséges egyeztetéseket követően, a vonatkozó jogszabályok által meghatározott határidőket betartva terjessze a Képviselő-testület elé.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2018. december 13.


Izsó Gábor
polgármester

Talnok Rózsa
Jogi ellenjegyző

Im
Pénzügyi ellenjegyző