

JAVASLAT

a Képviselő-testület

2019. február 12-i ülésére

Tárgy: Javaslát Dunavarsány Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési rendeletének megalkotására, valamint az adósságszolgálatból eredő következő három évre várható kötelezettségekről szóló határozati javaslat elfogadására

Készítette: Vágó Istvánné

Előterjesztő: Gergőné Varga Tünde polgármester

Véleményező bizottságok: Pénzügyi, Jogi és Ügyrendi Bizottság, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság, Humánpolitikai Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskör biztosítja az önkormányzatok részére, hogy gazdálkodásukról rendeletet alkossanak.

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet – mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik – a 24. §-ában határozza meg, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal, és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés a Magyarország 2019. évi központi költségvetését a 2018. évi L törvénnyel állapította meg. A törvény rendelkezik az önkormányzatok feladatellátásához kapcsolódó állami finanszírozásról.

Az Möt. 13.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok különösen:

- 1. településfejlesztés, településrendezés;
- 2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő- ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- 3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- 4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- 5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- 6. óvodai ellátás;
- 7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- 8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások; szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- 9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
- 10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- 11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- 12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- 13. helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- 14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- 15. sport, ifjúsági ügyek;
- 16. nemzetiségi ügyek;
- 17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- 18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- 19. hulladékgazdálkodás;;
- 20. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül. (településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés, A költségvetési rendelettervezet összeállításánál a legfontosabb szempont, hogy önkormányzatunk kötelező feladatainak zavartalan ellátását biztosítsuk, és emellett önként vállalt feladatainknak is eleget tudjunk tenni. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk

forrását csak az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban ÁHT) szabályozottak szerint minden intézménynek külön elemi költségvetése készült, a költségvetés kormányzati funkciókra, azokon belül kiadási- és bevételi rovatokra került megtervezésre. Igyekeztünk az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletben, valamint a 68/2013. (XII. 29.) NGM rendeletben foglaltaknak megfelelően tervezni a kormányzati funkciókra, miszerint a költségvetési számvitelben az államháztartás szervezetei a bevételeket és kiadásokat azokon a kormányzati funkciókon számolják el, amelyek érdekében azok felmerültek.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az önkormányzatok feladata a szociális támogatással való ellátás, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azokkal az információkkal, mely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások a kormányhivatalok hatáskörébe, míg az önkormányzati támogatások képviselő-testületi hatáskörbe tartoznak. Önkormányzatunk által működtetett szociális támogatási rendszer 2019-ben is támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévőknek.

Pénzügyi tervünk összeállításánál figyelemmel voltunk az önkormányzat gazdasági programjára, melyben a legfontosabb célok kerültek megfogalmazásra.

Bevételek

1. Önkormányzat bevételei

Az önkormányzatokat működésük általános támogatásának keretében az alábbi feladatok finanszírozására illeti meg támogatás:

- települési önkormányzatok működésének támogatása,
- zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása,
- közvilágítás fenntartásának támogatása,
- köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása, valamint
- közutak fenntartásának támogatása.

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L törvényben továbbra is szerepet kapott a beszámítási alap. Mivel önkormányzatunk iparüzési adóalapja továbbra is igen magas, így a „Helyi önkormányzatok működésének általános támogatására” továbbra sem kapunk finanszírozást. Szolidaritási hozzájárulás jogcímen azon önkormányzatok nettó finanszírozásából kerül elvonásra sávosan meghatározott összeg, amely önkormányzatok adóerő-képessége meghaladja a 32.000 Ft-ot. Önkormányzatunk adóerő-képessége 114.516,- Ft, mely összeg jelentősen magasabb az elmúlt évhez képest, a 2019. évi szolidaritási hozzájárulás 168.551.539,- Ft.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása címen 2019. évben 196.530.900 Ft, míg a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, valamint étkezési támogatás címen 60.309.518 Ft illeti meg önkormányzatunkat, mely összegből 13.511.064 Ft a gyermekjólét-, családsegítés-, házi segítségnyújtás-, valamint szociális étkeztetés feladatokra a társulásban ellátott összlakosságszámra vonatkozó támogatás, így a Dunavarsányi Intézményfenntartó Társulást illeti. A 2019. évben a gyermekétkeztetés dolgozói bértámogatásához 30.704.000 Ft-ot, míg az üzemeltetési feladatokra 15.766.134,- Ft kap önkormányzatunk. 2019. évben is önkormányzatunk feladata a rászoruló gyermekek nyári szünidei étkeztetése, melyhez 328.320 Ft állami támogatásban részesülünk. Ezekon kívül a kulturális feladatokhoz 9.799.790 Ft illeti meg az önkormányzatot. A kulturális feladatok támogatásának összegéből kötelező 10 %-ot a könyvtári állomány gyarapítására fordítani.

Az átengedett adók közül a gépjárműadó törvény alapján önkormányzatunk által beszedett gépjárműadó összegéből 40 % marad önkormányzatunknál, valamint a termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelemadó 100 %-a az önkormányzatot illeti meg. A települési önkormányzatokat egyéb bevételek is megilletnek:

- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a,
- a jegyző által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a közúti közlekedésről szóló törvény szerinti közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság végrehajtásából származó bevétel 40 %-a, amennyiben azt az önkormányzat jegyzője az önkormányzati adóhatósági jogkörében foganatosította,
- a közterület-felügyelő által a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság teljes összege.

Az adóbevételeink tervezésénél az előző évi teljesítés adatok voltak az irányadók, bár az építményadó tervezése a kivetések alapján történt, így pótlékokkal, illetve bírsággal együtt 1.489.000 Ft bevétellel számoltunk.

A védőnői ellátás biztosításához az OEP nyújt hozzájárulást, melyet a működési célú támogatások között terveztünk 20.448.000 Ft összeggel. A társult formában ellátott orvosi ügyelet költségeihez a társult önkormányzatok továbbra is lakosság számuk arányában járulnak hozzá 11.608.539 Ft összegben, melyet a rendelettervezetben, mint működési célú átvett pénzeszközt terveztük meg.

Az egészségügyi alapellátáson belül 1 fő háziorvosi praxist továbbra is az OTH finanszírozza, 2019. évben 7.200.000 Ft-ot kapunk.

A költségvetés tervezésénél a bevételek között számba vettük a költségvetési maradványt 200.000.000 Ft összeggel.

Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati funkcióján került megtervezésre a tornacsarnok bérbeadásából, valamint az újságban feladott hirdetések díjaiból származó bevétel is. A vagyonkezelési díjak, valamint az önkormányzati lakások bérleti díja is ezen a kormányzati funkción került megtervezésre.

2. Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

A 2019. évben a Polgármesteri Hivatalunk továbbra is Közös Önkormányzati Hivatal formában működik, így Majosháza a megállapodás szerint járul hozzá a költségekhez, mely összeg 2019. évre 33.594.034 Ft. Az összeg az elmúlt évihez képest jelentősen megemelkedett, mivel a majosi hivatalban dolgozó 3 kollégánk is jubileumi jutalomra vált jogosulttá.

3. Intézmények bevételei

Intézményeink közül a Művelődési Ház és Könyvtár 6.900.000 Ft költségvetési bevétellel számolt.

Kiadások

1. Önkormányzat kiadásai

Működési kiadások

Az önkormányzat személyi juttatásai között jelenik meg a polgármester, az alpolgármester illetménye, valamint a képviselők juttatása is. Az egészségügyi dolgozók juttatása, a járulékokkal együtt szintén az önkormányzat kiadásai között szerepel a megfelelő kormányzati funkción. Cafeteria juttatás ebben az évben is a költségvetési törvényben meghatározottak szerint lett tervezve, vagyis a 200.000.- Ft/fő/év összeg fedezetet nyújt a munkáltatói fizetési kötelezettségekre is.

Az önkormányzat működési kiadásai továbbá a teljesség igénye nélkül:

- VOLÁNBUSZ Zrt-nek átadandó pénzeszköz 5.029.000 Ft,
- a közutak üzemeltetése 73.012.000 Ft,
- zöldfelület kezelés 100.902.000 Ft
- közvilágítás 24.902.000 Ft,
- egészségügyi ellátás 32.188.114 Ft, orvosi ügyeletre 15.476.141
- köztemető fenntartás 1.1.524.000 Ft
- településfejlesztés, igazgatás 1.405.000 Ft
- nem veszélyes hulladékok begyűjtése, szállítása 25.400.000 Ft,

A lakosságnak nyújtott szociális ellátásaink, melyek önkormányzatunk rendeletein alapulnak, illetve amelyeket jogszabály alapján kell finanszíroznunk, szintén tervezésre kerültek. Továbbra is támogatjuk a GYES-en lévő kismamákat, valamint a 70 éven felüliek szennyvíz-szolgáltatási, valamint hulladékszállítási költségeihez is hozzájárul önkormányzatunk. Városunk 70 évet betöltött polgárait továbbra is támogatjuk évente egyszer, Karácsonyhoz kötődően 5.500 Ft/fő összeggel. Mindezekre a juttatásokra költségvetésünkben 33.533.000 Ft lett előirányozva. A 2019. évi költségvetésben is terveztünk 1.000.000 Ft lakáshoz jutást segítő támogatással.

Pénzeszköz átadások között szerepel a társult formában ellátott feladataink intézménynek átadandó működési hozzájárulás, valamint a sport, az egyházak és a civil szervezetek támogatására elkülönített összeg. A civil szervezetek tekintetében 8.000.000 Ft a támogatás összege, míg az egyházak együtt 3.000.000 Ft támogatásban részesülnek. A DTE-vel kötött üzemeltetési szerződésben foglalt feladataira ebben az évben 20.000.000 Ft-tal terveztünk, valamint 2.000.000 Ft-os sportalappal számoltunk. Ebben az évben az elmúlt évben elért eredményeik miatt, s a további sikerek érdekében a Mekler László. ITSE-t 2.500.000 Ft támogatásban részesítjük, valamint. 2019. évben is támogatjuk a határon túli magyarokat 3.000.000 Ft-tal. A támogatásban részesülők teljes listáját a 5 számú tájékoztató tábla tartalmazza.

Felhalmozási kiadások

A 2019. évre a beruházási és felújítási terveinket, melyek a költségvetés tervezésénél lettek számszerűsítve részletesen a 7 számú, illetve a 8 számú melléklet tartalmazza. Összesen beruházásokra bruttó 424.481.891 Ft, míg felújításokra 180.167.99800 Ft-ot terveztünk.

Finanszírozási kiadások

Folyószámlahitelünket reményeink szerint ebben az évben sem használjuk.

Tartalékok

A tartalék összege 7.500.000.Ft, melyből .ebben az évben 2.500.000 Ft a polgármesteri tartalék összege.

2. Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal személyi kiadásai a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően kerültek megtervezésre. Javaslatunkat az elmúlt évihez hasonlóan 45.000 Ft-os illetmény alappal készítettük elő. A Cafeteria juttatás a költségvetési törvényben maximált 200.000 Ft/évi lett tervezve úgy, hogy az összeg a munkáltatói járulékokra is fedezetet nyújt.

A személyi juttatásokat terhelő járulékok összegét szintén a hatályos jogszabályok alapján terveztük, a szociális hozzájárulás adó mértéke 2019. 01.01-től 19,5%. A dologi kiadások között szerepelnek a Hivatal készletbeszerzéseinek összegei, a közüzemi és egyéb szolgáltatások költségei, karbantartási-, üzemeltetési költségei. Itt kerültek megtervezésre a hivatalban használt programok fejlesztési és rendszerkövetési díjai is. Az összegek az érvényben lévő szerződések alapján kerültek meghatározásra.

3. Intézmények kiadásai

Önkormányzatunknak a 2014. évtől két intézménye van: a Weöres Sándor Óvoda, valamint a Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár. A Művelődési Ház költségvetésében került megtervezésre, a kiemelt állami és önkormányzati rendezvények fedezetére elkülönített összeg.

Az intézmények személyi juttatásai között a rendszeres személyi juttatásoknál került tervezésre a közalkalmazottak alapilletménye, valamint a kötelező és feltételhez kötött pótlékok összege. Az összegek meghatározása a 2019. évi költségvetési törvénynek megfelelő bértábla és szakmai szorzók előírásai alapján történt. Az óvoda személyi juttatásai jelentősen megemelkedtek, mivel több pedagógus minősítettek.

A dologi kiadások tervezésénél mindkét intézmény a takarékos gazdálkodás szem előtt tartásával járt el. A tervezés a 2018. évi teljesítés adatok alapján történt. A dologi kiadások között az intézmények is a készletbeszerzési, közüzemi szolgáltatási díjakkal, karbantartási és üzemeltetési költségekkel terveztek.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé, az alább felsorolt kimutatásokkal együtt:

- a rendelettervezet szöveges indoklása,
- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege,
- előirányzat felhasználási ütemterv,
- többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban, és összesítve
- közvetett támogatások kimutatása, valamint a költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatok keretszámai főbb csoportokban

Kérem Önöket, hogy vitassuk meg a rendelettervezetet a mellékleteivel együtt, és alkossuk meg Önkormányzatunk 2019. évi költségvetését.

A 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: új Áht.) 29./A. §-a a következőket mondja ki:

„A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az önkormányzatot érintő fizetési kötelezettség az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat az Áht. fent említett paragrafusának megfelelően a határozati javaslatot vitassa meg, és hozza meg határozatát.

1. döntési javaslat

"Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének elfogadása"

Tervezett döntéstípus: **rendelet**

Tervezett ágazati besorolás: **rendelet alkotás**

A Képviselő-testület a javaslatról minősített többséggel, nyílt szavazással dönt.

A rendelettervezetet jelen előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

Határidők és felelősök:

Határidő: **azonnal**, Felelős: **Gergőné Varga Tünde**

2. döntési javaslat

"Az adósságszolgálatból eredő következő három évre várható kötelezettségekről szóló határozati javaslat elfogadása"

Tervezett döntéstípus: **határozat**

Tervezett ágazati besorolás: **érdemi döntés**

A Képviselő-testület a javaslatról egyszerű többséggel, nyílt szavazással dönt.

Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

a) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti, az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletei után, az adósságszolgálatból eredő fizetési kötelezettségeinek következő három évben várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- 2019. év 0 eFt;

- 2020. év 0 eFt;

- 2021. év 0 eFt.

b) az Önkormányzat fedezetként figyelembe vehető saját bevételeinek (iparüzési adó, építményadó, idegenforgalmi adó) következő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- 2019. év 1.489.000 eFt,

- 2020. év 1.558.000 eFt,

- 2021. év 1.600.000 eFt.


Határidők és felelősök:

Határidő: **azonnal**, Felelős: **Gergőné Varga Tünde**

Dunavarsány, 2019. február 12.


Aláíró lap

a „Javaslat Dunavarsány Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési rendeletének megalkotására, valamint az adósságszolgálatból eredő következő három évre várható kötelezettségekről szóló határozati javaslat elfogadására” című napirendi ponthoz.


Gergőné Varga Tünde
polgármester



Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Akos
jegyző

