

5/7.

Előterjesztő: Menyhárt Károly polgármester
Készítette: Bertóthyne Csige Tünde jegyző
Moldovánne Vastag Ibolya irodavezető
Véleményezi: Pénzügyi Bizottság
Döntéshozatal: egyszerű többség, nyílt szavazás

ELŐTERJESZTÉS
LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK
2018. NOVEMBER 29-ÉN MEGTARTÁSRA KERÜLŐ ÜLÉSÉRE
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓ

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok működésére vonatkozó jogszabályok nem tartalmazzak a költségvetési koncepció elkészítésére, benyújtására vonatkozó előírást. A korábbi évek kialakult és bevált gyakorlatának megfelelően a képviselő-testület elé terjesztem a 2019. évi költségvetési koncepciót. A koncepciónak a jövő évi költségvetés tervezését megelőző elfogadásával a képviselő-testület megszabhatja az Önkormányzat 2019. évi költségvetése tervezésének fő irányait, szempontjait, ezzel biztosíthatja, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzatok a biztonságos működés mellett az Önkormányzat középtávú céljainak, feladatainak megvalósítását szolgálják.

A jelenleg ismert, a jövő évi gazdálkodást, bevételeket és kiadásokat befolyásoló tényezők, melyek a tervezésre hatással vannak, az alábbiakban foglalhatók össze.

A Magyarország központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt az Országgyűlés július 20-án fogadta el. Önkormányzatunk működésének és feladatainak támogatása előzetes számításaink alapján nagyságrendileg nem változik, a feladatfinanszírozás kertében közel azonos állami forrásra teszünk szert, azonban számolnunk kell un. támogatáscsökkentés illetve kiegészítés számítás új szabályainak következményeivel. Korábban tekintettel 10.000 Ft/fő alatti adóerőképesége az önkormányzat kiegészítést kapott. 2019-ben közel 20 millió forinttal kevesebb összegű központi finanszírozást kapunk, mely a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre, s az egyéb önkormányzati feladatok támogatását érinti.

A költségvetési törvényben 2018-hez képest nem változott: továbbra is 40% marad az önkormányzatnál a beszedett gépjárműadóból származó bevétel, a közalkalmazottak bértáblája, a cafeteria keret (bruttó 200.000 Ft) és a bankszámla hozzájárulás (1.000 Ft/hó). A béren kívüli juttatások kedvező adózásának megszüntetésének következményeivel számolni kell.

A törvény továbbra is biztosítja a lehetőséget, hogy a képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeinek terhére a törvényben megállapított és évek óta változatlan köztisztviselői illetményalaptól (38.650 Ft) felfelé eltérjen.

A KLIK Berettyóújfalui Tankerületével aláírt szerződés megújítását szorgalmazzuk a kölcsönös jó együttműködés jegyében, tekintettel arra, hogy a szolgáltatóként való jelenléttel biztosítani tudtuk a meglévő munkahelyek megtartását, valamint az önkormányzati tulajdon jó gazdaként történő kezelését.

A korábbi években a tervezést megalapozó költségvetési koncepció összeállításakor a tárgyévi költségvetés háromnegyedéves teljesítési adatai is támpontul szolgáltak, azokból a várható éves teljesítésre, a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságára lehetett következtetni. A 2018. III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló adatai szerint az Önkormányzat gazdálkodása stabil. A feladatellátás és finanszírozás elmúlt években megvalósult változásaihoz az Önkormányzat jól alkalmazkodott.

A jövő évi tervezés során a 2018-as bázisszámokra, pénzügyi helyzetre bátran alapozhat Önkormányzatunk az alábbiakat is figyelembe véve

- Nem számolunk új adónem kivetésével, illetve jelenlegi adómértékek változtatásával,
- Nem kívánjuk emelni a bérleti díjakat, sírhelydíjakat, piaci helypénz mértékét.
- Személyi juttatások esetén a soros lépések és jubileumi jutalmakkal korrigált előző évi adatokkal kell számolni, megvizsgálva ez esetleges emelések lehetőségét ágazatonként figyelembe véve a központi bérrendezések hatásait is. Nyugdíjazások kapcsán át kell tekinteni a megoldásra váró feladatok tükrében a létszámgazdálkodás szempontjait.
- 2019. január 1-től megszünteti a kormány a béren kívüli juttatások kedvező adózását, így azok csak a bérrel megegyező adózás mellett adhatók majd, ezért szükségessé válik a béren kívül juttatások jövőbeni biztosításnak áttekintése.
- Dologi kiadások esetén áremelkedéssel nem számolunk, csak az előző évi terv adatokat korrigáljuk az egyszeri kifizetésekkel.
- Étkeztetés nyersanyag norma emelést nem javasolunk.
- Civil szervezetek támogatása előző évi szinten javasolt.
- Szociális támogatások rendszerét át kell dolgozni figyelemmel az e címen kapott állami támogatás felhasználási feltételeire, miszerint továbbiakban közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatellátásra nem fordíthat. Ennek előkészítésére külön előterjesztés készült.
- Beruházások, felújítások tételes tervezése. A kivitelezésekre szükséges, az áremelkedésekből adódó többletönerő mértékének számbavételekor figyelemmel kell lenni a stabilitási törvény 10. §. (5) bekezdésének előírására miszerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Ez az adóbevételekre tekintettel közel 50 millió forint. (Jelenleg nem áll rendelkezésünkre a tervezést biztonsággal megalapozó tényadat a többletköltségek figyelembe vételéhez.)
- Előzetes egyeztetés a Klebelsberg Intézményfenntartó Berettyóújfalui Tankerületével az együttműködés megtartása érdekében.
- Közmunka- és startmunkaprogramok tervezése.
- A bölcsőde, mint a költségvetésben eddig nem szereplő költséghely pontos tervezése.
- Közös Hivatal feladatellátásnak, finanszírozásának és működtetésének áttekintése tekintettel arra, hogy közös hivatalt alakítani, megszüntetni, ahhoz csatlakozni, abból kiválni önkormányzati ciklusonként csak egyszer, az általános helyhatósági választásokat követő 60 napon belül lehet. S bár a városi önkormányzat, amennyiben azt szomszéd település kezdeményezi köteles az együttműködésben részt venni, így a választás lehetőségével nem élhet, de célszerű áttekinteni a finanszírozás elveit.

Javasolom a képviselő-testületnek az alábbi szempontok meghatározását a 2019. évi költségvetési javaslat összeállításához:

1. Egyensúlyi költségvetés összeállítása a bevételek megalapozott tervezésével és a kiadások teljeskörű számbavételével. Adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel (hitelfelvétel), külső finanszírozású **működési** hiány nem tervezhető.
2. A kötelezően ellátandó feladatok fedezetének biztosítása, az önkormányzati szolgáltatások elért színvonalának megtartása és növelése a személyi állomány csökkentése nélkül.
3. A szociális támogatásokra fordítható kiadások struktúrájának átdolgozása az erre fordítható költségvetési támogatás megemelkedésére tekintettel.
4. Fejlesztési pályázatok benyújtásának lehetőségei, azok önrészenek számbavétele a már elnyert pályázatok esetleges többlet forrás igényével együtt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a koncepcióban megfogalmazott célkitűzéseket vitassa meg és fogadja el.


Határozati javaslat:

.../2018. (XI.29.) Öh. számú határozat
az Önkormányzati Képviselő-testület
a Létavértes Városi Önkormányzat és intézményei 2019. évi
költségvetés tervezésének szempontjait elfogadja, felkéri Bertóthyne
Csige Tünde jegyzőt, hogy részletes tervezési folyamatok során azt
vegye figyelembe

Határidő: 2019. február 15.

Felelős: Bertóthyne Csige Tünde jegyző

Létavértes, 2018. 11. 21.


Menyhárt Károly
polgármester

