



KISTARCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

2143 Kistarcsa, Szabadság út 48.
Telefon: (28)-507-133 Fax: (28)-470-357

„Nyílt ülésen tárgyalandó”

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2019. december 11-i ülésére

Tárgy: Kistarcsa Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési koncepciója

Érintett bizottságok: Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Humánpolitikai Bizottság
Sport, Közlekedési és Közbiztonsági Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület/Bizottság!

Kistarcsa Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési koncepciója a Képviselő-testület (továbbiakban testület) jóváhagyott munkaterve szerint kerül előterjesztésre, annak érdekében hogy a jövő évi költségvetési rendlettervezet összeállításakor a testület által megfogalmazott legfontosabb fejlesztési célok, feladat ellátási prioritások érvényesülhessenek.

Az államháztartásról szóló hatályos szabályozók szerint a koncepció készítése nem kötelező, értelemszerűen arra vonatkozóan tartalmi vagy formai előírás sincs, az előterjesztés célja a megalapozott tervezés, a 2020.évi költségvetési rendelet megalkotását előkészítő közös gondolkodás és a legfontosabb tervezési irányelvek lefektetése.

Az előterjesztés a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv. (továbbiakban „2020.évi Költségvetési tv.”), a már ismert kötelezettségvállalások, és a testület által a 2019. év folyamán megfogalmazott szándékok mentén került összeállításra. A ciklus egészére vonatkozóan szükséges lesz meghatározni 2020-2024-ig terjedő időszak gazdasági programját, mely a későbbi költségvetés tervezési irányelveket is kijelöli a fejlesztési kiadások tekintetében.

A 2020.évi költségvetési koncepció fejlesztési szándékai között visszaköszönnek a Képviselő-testület 30/2015. (II.18.) számú határozatával jóváhagyott, a 2015-2019 –ig terjedő időszakra vonatkozó gazdasági programban jóváhagyott célok, mivel egyes már ott nevesített fejlesztési igények megvalósulása áthúzódik a 2020.évre (lsd. Bölcsőde).

A 2020. évi koncepció összefoglaló fő irányelve a stabilitás megteremtése, a működéshez szükséges kiadások biztonságos finanszírozása saját forrásokból (elsősorban adóbevételekből) és állami támogatásból.

Általánosságban elmondható, hogy az Önkormányzat által fenntartott valamennyi intézmény és gazdasági társaság részéről a 2020.évet érintően határozott igényként

fogalmazódott meg a munkaerő megtartása ill. az üres álláshelyek betöltése érdekében **további minimum 10%** (ideális esetben 20-25%-os mértékű) **bérfejlesztési igény**. **A bérek fejlesztése valamennyi ágazatot érintően koncepcionálisan támogatandó, tekintettel arra, hogy az önkormányzati kötelező feladatok biztonságos ellátásához a minőségi és mennyiségi munkaerő megléte elengedhetetlen.** A bérfejlesztés pontos mértékének meghatározása azonban csak a 2020. évi költségvetési rendelettervezet előterjesztésekor rögzíthető.

A szűkös forráslehetőségek a jövő évben is a pályázati források minél szélesebb körű bevonását teszik szükségessé annak érdekében, hogy a beruházások és felújítások a korábbi évekhez hasonló mértékben hozzájáruljanak a város fejlődéséhez.

A fejlesztési jellegű kiadások között elsőbbséget élveznek a 2017-2019-években, összesen 3 fejlesztési cél kapcsán keletkezett adósságszolgálatokkal kapcsolatos tőke és kamattörlesztések, illetve a már előző év(ek)ben vállalt szerződéses kötelezettségek teljesítése.

A jövő évi költségvetést vezérelje a kötelező feladatok minőségi ellátása külső finanszírozási forrás bevonása nélkül, továbbá a 2019. évben jóváhagyott/folyamatban lévő fejlesztések megvalósítása, a 2020. évben megnyíló pályázatokhoz önerő biztosítása.

A koncepció összeállítása az intézményvezetők és hivatali szervezeti egység vezetők által megküldött javaslatokat is figyelembe véve készült. Az általuk érkezett javaslatok. *Utóbbiak az előterjesztéshez csatoltan olvashatóak (1-2..számú melléletek).*

I. A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvénynek az Önkormányzatot érintő rendelkezései:

Az előterjesztés készítésének időpontjában a 2020. évi Költségvetési tv. már jóváhagyásra került, azonban annak egyes lényeges finanszírozási elemei összességében csak tárgyév december hó közepén, legkésőbb 2020. év január 5-ig kerülnek ismertetésre (ilyen többek között a gyermekétkeztetés üzemeltetési kiadásaira fordítandó támogatási összeg, mely az abból finanszírozott kiadások jelentős nagyságrendjére tekintettel meghatározó a tervezésben, továbbá a település üzemeltetés és hivatal működés feladatának támogatása). A Kormány kötelező legkisebb munkabéreket érintő döntései még korábban rögzítésre kerültek, azonban egyes munkavállalói érdekképviselői szervek kezdeményezése mentén előfordulhat a jelenleg ismert minimálbér és garantált bérminimum további emelése.

Az önkormányzati kötelező feladatok ellátásához biztosított állami támogatás ismert adatai alapján az már látható, hogy nagyságrendileg a **2019. évi mértékben számíthatunk állami támogatásra az egyes feladatokat érintően.** Az Önkormányzat által beszedhető iparüzési adóalap növekedésével (2019-re vonatkozóan adóerő képességünk 22 270-Ft/fő, míg 2020. évre már 24 620-Ft/fő összeg) párhuzamosan az állami finanszírozás kis mértékű csökkenése várható pl. a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése ill. egyes településüzemeltetési feladatok finanszírozásában (pl. utak fenntartása, közvilágítás)

Az összevont **állami támogatás jelenleg ismert és becsült adatait** az alábbi táblázat szemlélteti:

Állami támogatások tervszámjai 2019-2020. ÖSSZESEN	2019. évi eredeti előirányzat(Ft)	2020 .évi eredeti várható előirányzat(Ft)
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	161 001 632	jelenleg nem ismert az összeg
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	296 659 833	293 504 640
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA:	119 750 519	
szociális feladatok egyéb támogatása	25 848 016	24 167 588
család és gyermekjólét, házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása és szociális étkeztetés	15 023 200	12 932 960
gyermekétkeztetés feladatai	78 879 303	jelenleg nem ismert az összeg
IV. Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	15 717 900	16 459 407
Összes éves várható támogatás	593 129 884	

A növekvő adóerő képességéből kalkulálható kisebb támogatás csökkenés várhatóan pótolható az iparüzési adóból származó bevétel növekményből.

Az egyes kötelező feladatokhoz biztosított 2020. évi támogatás összegek központi meghatározásában továbbra is megjelenik az a jogszabályban deklarált központi elvárás , miszerint ” a *feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását*” (Mötv. 117.§ (4) bekezdés)

Tehát, az állami támogatási rendszer továbbra is abba az irányba mutat, hogy elvárja az önkormányzatok saját bevételeinek lehetőség szerinti maximális beszedését, mely bevételek elsősorban az önkormányzatok által bevezetett helyi adókból származnak.

Önkormányzatot megillető átruházott bevételek köre 2020-ban nem változik (2020.évi Költségvetés tv. 37-38.§):

A települési önkormányzatot illeti meg

a) a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a és

b) a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a.

A 2020.évben a gépjárműadó bevételekben kis mértékű növekedés várható.

A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

A települési önkormányzatot illeti meg

a) a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,

c) a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati

adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította és
d) a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

A Jegyző, mint önkormányzati adóhatóság által 2020-ban beszédhető helyi adó bevételek tervezésekor az **iparűzési adó** tekintetében számolhatunk kisebb növekedéssel (nagyságrendileg 2019.évben ténylegesen befolyó bevétel 95 %-os mértékű tervezése indokolt) továbbá a 2019.évben már látható terven felüli teljesítés adatoknak köszönhetően a 2020.évben – a maradvány részeként- hozzájárulnak az adóbevételek a működési hiány és/vagy a fejlesztések finanszírozásához. **(nagyságrendileg 430-440 millió Ft iparűzési adó bevételi elvárás prognosztizálható, gépjármű adó tekintetében 45 millió Ft)**

A **telekadó** bevételek a 2019.évi tényleges teljesítés adatok 90%-os összegében tervezhetőek (nagyságrendileg **35** millió Ft bevétel várható), az adózóalanyok számának csökkenéséből adódóan, ill. annak a ténynek köszönhetően, hogy az adóhatóság szinte teljes mértékben feltárta a korábban adóztatás alól -bevallás híján- kikerült adóalanyokat, előbbieik okán ebben az adónemben további növekedés nem várható.

A kihirdetett 2020.évi költségvetési tv. 3. mellékletében megjelenő hazai támogatási keretösszegek a 2019. évi szinten állnak központosítva rendelkezésre.

I.1. Polgármesteri Hivatal elemi költségvetését érintő változások :

A Kistarcsai Polgármesteri Hivatal elemi költségvetésének kívánt nagyságrendje a 2019.évi módosított előirányzat 110%-ra tehető. (mintegy 290 millió Ft)

A közszférában dolgozók részére biztosítandó személyi juttatásokat érintően érdemi változást hozott a 2017. év, amikor is a központi költségvetési tv. lehetővé tette a Képviselő-testületeknek, hogy az évtizedes illetményalapot az Önkormányzat lehetőségeihez mérten megemelve, magasabb béreket juttasson a köztisztviselőknek. Ugyan a köztisztviselői illetményalap jogszabályban rögzített kötelező összege továbbra is 38 650-Ft, azonban a 2020. évi központi költségvetési tv. is rögzíti az eltérítés lehetőségét (2020.évi Költségvetési tv.58.§ (6)) :

„ A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2020. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a helyi önkormányzat képviselő-testületének polgármesteri hivatalánál, közterület-felügyeleténél, illetve a közös önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot.”

A Képviselő-testület 2019.évben 50 000-Ft összegben állapította meg az illetményalapot, Kistarcsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének a köztisztviselőknek adható egyes juttatásokról és támogatásokról szóló 21/2011. (V. 20.) számú rendelete 3.§ szerint..

Az előbbiből származó bérjellegű kiadás növekedés finanszírozására 2019.évben a központi költségvetés ún. „kiegyenlítő bérrendezési alap” terhére, pályázati úton ítelt meg 17 milliós nagyságrendi támogatást. A 2020.évi Költségvetési tv. már nem tartalmaz hasonló pályázati lehetőséget, ellenben az önkormányzati hivatal finanszírozott létszámának fajlagos összegét magasabb mértékben rögzíti. Míg a korábbi években ez a támogatás 4 580 000-Ft/ fő/év volt, úgy 2020. évben 5 450 000 Ft/fő mértékű. A támogatás növekménye csupán azt teszi lehetővé, hogy a 2019.évben végrehajtott bérfejlesztés finanszírozható maradjon, azonban nem ad fedezetet további bérfejlesztésre, melyre vonatkozóan az igény változatlanul

jelentkezik. Jellemzően a középfokú végzettséggel bírók esetében a hatályos közszolgálati bértábla semmilyen érdemi elmozdulást nem nyújt. A 2020. évi költségvetési rendelet előterjesztésekor is indokolt a fluktuációt megállítandó, munkaerő megtartó intézkedésként a hivatali bérfejlesztésre vonatkozóan keretösszeg megállapítása (nagyságrendileg 10%-os mértékű, kb. 19 millió Ft többletigény), elsősorban a teljesítményértékeléshez kapcsolódó munkáltatói béremelés eszközével. **Természetesen a végleges 2020.évi költségvetési keretek függvényében számszerűsíthető a bérfejlesztés igazdálkodható szintje.**

A fenti elvi szándékon kívül a Polgármesteri Hivatalban már biztosan bérjellegű juttatások emelkedésével számolhatunk a jogszabály szerinti átsorolásokból adódóan, továbbá egyes nem rendszeres jellegű de kötelező kifizetésekre tekintettel:

- **várható garantált bérminimum és a bértábla szerinti átsorolások kapcsán nagyságrendileg 2 millió Ft;**
- **jubileumi jutalmak esedékessé válása okán 2 166 eFt.**

2020-ban a személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó munkáltatói közterhek összege a 2019.év júliustól hatályos 17,5%-os mértékben tervezhető. A szociális hozzájárulási adó szintjének 2%-os mértékű csökkentése hozzájárulhat ahhoz, hogy az így „megtakarítható” források a bérek fejlesztésére kerüljenek felhasználásra.

A közszolgálati tisztviselők éves béren kívüli juttatására változatlanul bruttó 200 000 forint/fő/év összegben tervezhető, azok felhasználására vonatkozóan jogszabályban rögzített változásokra tekintettel. Javasolt a bankszámla hozzájárulás megtartása és az anyakönyvvezetőknek a korábbi években is biztosított ruházati költségtérítés és házasságkötésen történő részvétel díjazása a 2019.évi mértékben. Kistarcsa Város Önkormányzata 44/2015. (X. 29.) önkormányzati rendelete rögzíti az adóügyi feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségére vonatkozó szabályokat, az ebben rögzített **4 millió Ft** összegű keret tervezése jövő évben is indokolt.

2020. évben a rendszeres **dologi kiadások** várhatóan a 2019. évi teljesítés adatok mértékében tervezendők, dologi kiadások szintje az elmúlt 2 évben érdemben nem növekedett. A közüzemi díjak csökkenése kimutatható az energiahatékonyságot célzó felújítás megvalósításának köszönhetően.

A **működést biztosító egyes informatikai eszközök -asztali számítógépek és monitorok- szükséges cseréje továbbra is keretösszeg elkülönítését teszi indokolttá a 2020. évi Polgármesteri Hivatali beruházási igényei között, tekintettel arra, hogy kötelező elektronikus ügyintézés és a bevezetett ASP alkalmazások, valamint a mindennapokban használt egyéb szoftverek stb. igényeinek való megfelelés a hardverek állandó fejlesztését vonja maga után.**

I.2. Kistarcsai Gesztenyés Óvoda elemi költségvetését érintő változások (elemi költségvetés várható nagyságrendje 350 millió Ft):

A **közalkalmazotti bérek** szabályozásában 2020.évre változás nem várható. A pedagógus életpálya modell részeként az elmúlt 5 év során végrehajtotta a Kormány az ígért béremelést. Előbbiből adódóan a 2020.évre tervezhető kiadások (és bevételek) nagyságrendileg a 2019.évi szinten maradnak. A közalkalmazotti „soros” átsorolások és pedagógus minősítések várhatóan 4 millió, míg a Kormány minimálbérre és garantált

bérminimumra vonatkozó intézkedési nagyságrendileg 5,6 millió Ft kiadás növekményt generálnak. Utóbbi az intézményben dolgozók jelentős részét (36 fő) érintheti. A 2020.évben 3 fő nyugdíjba vonulása kapcsán valószínűsíthető nagyságrendileg 4 millió Ft összegű nem rendszeres többletkiadás(felmentési időre járó összegek).

A Kistarcsai Gesztenyés Óvodánál 2018.évben csúcsosodott ki az az országos jelenség, miszerint az óvodapedagógus álláshelyeket tartósan nem sikerült betölteni. **A minőségi feladatellátás érdekében indokoltnak tűnik a 2019. évi költségvetési rendeletben már rögzített adható juttatási rendszer megtartása.** Ennek idén alkalmazott eszköze, hogy a képviselő-testület keretösszeget biztosít a munkáltató számára, hogy a közalkalmazottakra vonatkozó jogszabály szerint „kereset kiegészítés” útján eltérítse az egyes munkavállalók illetményét. 2019.évi 8 325 eFt keretösszeget a cél érdekében indokolt a 2020.évi tervezésnél figyelembe venni. 2019.évben továbbá - adható béren kívüli juttatásként-bevezetésre került ebben a munkavállalói körben is a bankszámla hozzájárulás (havi max.1000Ft/fő), továbbá a munkaerő megtartását szolgáló, béren kívüli juttatásként adható „Szép- kártya” keretösszeg az óvodapedagógus munkakörben dolgozók vonatkozásában megemelésre került(200 000Ft/fő/év összegre). **Előbb ismertetett tárgyévi döntések hatására a korábban betöltetlen álláshelyek eredményesen feltöltésre kerültek.**

A szociális hozzájárulási adó 2%-os mértékű csökkentéséből származó megtakarítás a jövő évben részben pótolja a fent ismertetett többlet kiadásokat.

Az előterjesztés mellékletében olvashatóak az intézményvezetői egyéb fejlesztési igények, melyek kizárólag a 2020. évi végleges költségvetési keretszámok ismeretében támogathatóak.

I.3. Alapszolgáltatási Központ elemi költségvetését érintő változások:

Az **Alapszolgáltatási Központ** által foglalkoztatott munkavállalók feladatonkénti létszámösszetételét a csatolt intézményvezetői koncepció tartalmazza, 2019-ben üres álláshelyek száma az engedélyezett létszámhoz (18 fő) mérten magas. **Azok teljeskörű betöltésével nem indokolt tervezni 2020-ban.** Az Intézményvezető által egyeztetett javaslat a „*Házi Segítségnyújtásban*”, valamint a „*Család és Gyermekegészségügyi Szolgálatnál*” jelenleg **meglévő 2db 20 órás státusz megszüntetése, így az engedélyezett 18 fő álláshelynek 17 főben történő meghatározása.** A jövő évben várható minimálbér és garantált bérminimum növekvése az intézményi dolgozók jelentős részét érintheti, a bérjellegű (közterhekkel növelt) juttatásoknak várhatóan + **2,6 millió Ft összegű** növekedését idézi elő. Megmarad a szociális ágazatban dolgozó közalkalmazottak részére biztosított ágazati összevont pótlék is, ezt a központi költségvetés finanszírozza. Az intézményvezető által javaslat fogalmazódott meg a jelenleg biztosított adható juttatások mértékének növelésére (lsd. melléklet +2 millióFt/év többletigény), mely javaslat koncepcionálisan támogatandó, azonban kizárólag a végleges 2020.évi költségvetési keretszámok ismeretében rögzíthető annak pontos mértéke.

Önként vállalt feladat az intézményi költségvetésben a **jelzőrendszeres házi segítségnyújtás**, melynek kiadásai a 2019. évi mértéknél magasabb összegben tervezendők. A feladat ellátása tekintetében az Önkormányzat elkötelezett, ehhez szükséges a személyi jellegű kiadások és azok közterhe, összegének növelése (legalább **2,5 millió Ft-ra**) A feladatellátás vizsgálata jelenleg is folyik, amint minden vonatkozó tárgyalás véget ért, előterjesztés keretében tájékoztatom a testületet az önként vállalt feladatellátás további lehetőségeiről.

Az Önkormányzat fenntartásában lévő intézményeknél fenntartói hatáskörben, nem kötelező

bérelemként 2019.évben bevezetett és jövő évben fenntartani kívánt 60 000-Ft/év/fő Szép-kártya béren kívüli juttatási összegének 100 000-Ft/év/fő összegre növelésére vonatkozó intézményvezetői javaslat rögzített az előterjesztés mellékletében foglalt vezetői koncepcióban.

A védőnői feladatok ellátását a jelenlegi központi támogatás (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapból származó **25 millió Ft**) fedezi.

II. A kötelező feladatok költségvetési keretszámait érintő legfontosabb ismérvek, a 2020.évi Költségvetési tv-ben és egyéb ágazati jogszabályban megjelenő változások:

Települési önkormányzatok számára jogszabály nem ír elő **új kötelező feladatot 2020.évben**. A Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) 13. § (1) bekezdése határozza meg az alapvetően ellátandó települési önkormányzati feladatokat, ezzel egyidejűleg egyes ágazati törvények is feladat ellátási kötelezettséget írnak elő.

Az előterjesztés a jövő évi költségvetési rendeletalkotás fő irányelveként általában az önkormányzati szintű működési költségek szinten tartását rögzíti, kiemelt célja az egyes önkormányzati intézményi foglalkoztatottaknak az adható juttatások kiterjesztése ill. a lehetséges bérfejlesztések forrásának megteremtése.

2016-tól jogszabályban előírt feladatként ellátandó - a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló tv (Gyvt) szerint - a **hátrányos helyzetű gyermekek szünidei** (nyári, őszi, tavaszi, téli) **gyermekétkeztetése** bölcsődéstől középiskolás korosztályig. Míg 2019. évi tervezésnél 22 főre volt becsülhető a napi átlagos ellátotti gyereklétszám a szünidőben, 2020.évben a tényadatok alapján jelentősen kevesebb, csupán átlagosan 12 fővel számolhatunk az egyes szünidei napokon. Ezzel együtt a tervezendő kiadások és bevételek is csökkennek.). A feladatellátáshoz szükséges forrásokat a központi költségvetés jórészt biztosítja. (Egy étkeztetésre 485-Ft összeget, éves támogatás becsült összege **360 eFt.**)

Bölcsődei feladatellátás érdekében a VEKOP-6.1.1-15 számú, "Kistarcsai Típegő Bölcsőde építése elnevezésű" **projekt** keretében folyamatban van a bölcsőde épület kivitelezése. A testület részére többször ismertetett körülmények okán a kivitelezés várható befejezése a 2020.évben várható. Így a 2020. évben az elmúlt évek gyakorlatát követve családi napközikkal tart fenn az Önkormányzat ellátási szerződést, hogy a bölcsődés korú gyermekek ellátásban ilyen módon részt vegyen, az önkormányzati támogatás jelentősen csökkenti az ott elhelyezett, bölcsődés korú gyermekeket nevelő családok fizetendő ellátási díját. A feladatellátás kiadásai a 2019.évi tényadat időarányos szintjén tervezendők (nagyságrendileg **13 millió Ft**). A Típegő Bölcsőde vezető bérköltségei és annak közterhei (**6 372 eFt**) az Önkormányzatot 2020. teljes évben már terhelik, tekintettel arra, hogy az intézmény alapítása 2018.októbertől megtörtént. A feladatellátáshoz kapcsolódó támogatás csak a ténylegesen intézménybe felvett ellátottak után és működési engedély birtokában lehetséges, így 2020.évi **eredeti** költségvetésben ilyen bevétellel nem számolhatunk.

A 2019.évben **szociális ellátásokra, települési támogatás megítélésére tervezett** keretösszegek felhasználása a tervezett összeghez mérten teljesül, ezért a 2020.évben az ilyen jellegű kiadások azonos mértékben tervezendők. A kiadások tekintetében nagyságrendileg **12,5 millió összeggel** számolhatunk.

A **gyermekétkeztetés** kötelező önkormányzati feladatát a Sapezok Kft-vel 2019. augusztus

01-jétől határozott időre szóló szolgáltatási szerződés biztosítja, 2020-ban a tervezett étkezők (iskolások 555 fő, óvodások 372 fő) napi átlagos létszáma 927 fő. Az idei éve utolsó negyedévét érintő árváltozás a szolgáltatás vásárlás vonatkozásában a 2020. évi szolgáltatási kiadások növekedését eredményezi. Előreláthatóan a növekvő költségigényt vásárolt élelmezéshez az állami támogatás kompenzálja, ill. az esetleges nyersanyagköltségek kis mértékű növekedése az igénybevevő ellátottak térítési díjának emelése mellett nem terheli az Önkormányzat saját forrásait. (Indokolt 2020.évi tervezéskor **127 millió Ft+Áfa összegben meghatározni a szolgáltatás vásárlás kiadási előirányzat összegét.**)

Az **utak, hidak, gyalogjárdák fenntartására** (Mötv 13.§ (1) bek. 2.pont) szánt kiadásai keretösszegek vonatkozásában a szándék, hogy azok legalább tartásuk a 2019. évi eredeti előirányzatok mértékét. Az utak kátyúzására vonatkozóan határozott időre, 3 évre vonatkozó keret megállapodás 2019.évben annak lejártát követően új beszerzési eljárás alapján tervezhető. Ennek 2019.évi mértéke **20millió Ft**, míg az egyéb eseti gréderezés, síkosság mentesítéshez szükséges anyagvásárlás, kisjavítások stb. érdekében igény jelentkezik a 2019.évinél magasabb keretösszegre.(2019-ben utóbbi **15 millió Ft**)

A **közüemi és karbantartási díjak kiadásai** 2020. meghatározásánál - köszönhetően az energiahatékonyságot célzó fejlesztéseknek – a 2019.évi teljesítés adatok mértékben tervezhetünk.

Közterületen levő fák kivágása, azok pótlása, veszélyes fák metszése érdekében keretösszeg elkülönítése szükséges (indokolt **2 millió Ft**).

Biztosítani kell a kártevő- és patkányirtás kiadásainak elkülönített keretösszegét (nagyságrendileg **2,4**).

Önkormányzati külterületi ingatlanokról elhagyott hulladék elszállítása érdekében keretösszeg biztosítása (becsült igény **4 millió Ft**).

A Képviselő-testület a **helyi közösségi közlekedés fenntartására fordított keretösszeget** legfeljebb a 2019. évi költségvetésben tervezett eredeti előirányzat keretösszeg mértékéig biztosítja a 2020. évi költségvetés tervezése során(**7, 2 millió Ft**).

Kistarcsa Város Fenntartható Fejlődésének Helyi Programja - Local Agenda 21 felülvizsgálata

A Local Agenda 21-re a Kerepes és Kistarcsa Városok Önkormányzata Társulásában közösen megvalósított ivóvízminőség javító projekt elkészítéséhez volt szükség. A fenntartható fejlődés helyi programját ötévente részletesen felül kell vizsgálni. Legutóbb 2015. júniusában készítette el az erről szóló dokumentációt külső szakértő, így a következő aktualizálás/felülvizsgálat 2020-ban esedékes. (várható kiadás 1,4 millió Ft)

Környezetvédelmi program (1,4 millió Ft)

A környezet védelmének általános szabályairól 1995. évi LIII. törvény 46. § (1) alapján a települési önkormányzat önálló települési környezetvédelmi programot dolgoz ki.

Kistarcsa 2014-2019 időszakra szóló Környezetvédelmi Programjának aktualizálása/felülvizsgálata 2020-ban esedékes.

Kistarcsát ellátó víziközmű-rendszerekre vonatkozó vagyonértékelés felülvizsgálata érdekében, 2020.évben a kötelező feladatok között tervezendő forrás. A 2019.évi költségvetés már elkülönítette a szükséges összeget, azonban mivel Kerepes Város Önkormányzata nem tudta tárgyévi költségvetésében a szükséges fedezetet biztosítani a közös közművagyon

értékelésére, így az idén meghatározott, legalább **6 287 eFt** tervezése a jövő évi kiadási előirányzatok között újra szükséges. A 2013-ban készült vagyonértékelés nem a 24/2013. (V. 29.) NFM rendeletnek megfelelő tartalmú, továbbá annak elkészülte óta a rendszerek újabb elemekkel bővültek.

Településszerkezeti terv és **HÉSZ módosítása** többletkiadásokat vetít előre, nagyságrendileg 2,5 millió Ft összegben.

Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Környezetvédelmi és Önkormányzati Társulásnak (továbbiakban „ÉKPN Társulás”) Kistarcsa Város Önkormányzata nem csupán tagja, hanem a folyamatban lévő törekvések és előkészített döntések szerint Kistarcsa a társulás székhelyévé válhat, egyidejűleg a munkaszervezet feladatainak a Kistarcsai Polgármesteri Hivatalba történő „telepítésével”. A Társuláson belül az Önkormányzat meghatározó szerepvállalását mutatja -a Tanács döntésének köszönhetően - Elnökké történt megválasztásom. A munkaszervezeti feladatok ellátásának ellentételezésére az ÉKPN Társulás a szükséges forrásokat várakozások szerint biztosítja.

Kistarcsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 23/2010. (X. 29.) számú önkormányzati rendelete 2015-ben rögzítette a jelenlegi tiszteletdíjak mértékét a települési képviselői, a bizottsági elnök, a bizottság nem képviselő tagjai részére. **2020. évben indokolt az 5 éve rögzített képviselői, bizottsági juttatások felülvizsgálata és lehetőség szerint a tiszteletdíjnak 10%-os mértékű emelése.** Az említett mértékű emelés az Önkormányzat költségvetésében 2 millió Ft nagyságrendi kiadás növekményt idézne elő.

Az Önkormányzat a 2020. évben is – törvényben meghatározott módon és mértékben – biztosítja a **közfoglalkoztatási** jogviszonyban lévő személyek feladatellátásba történő bevonását és az ehhez szükséges önerőt. A 2019. évi tényleges teljesítés adatok mértékéig szükséges fedezetet biztosítani a mindössze 1 fő közalkalmazott foglalkoztatása érdekében (1, 5 millió Ft kiadás- 90%-os támogatás mellett).

Kizárólag fegyelmezett gazdálkodás mellett - a feltételezhetően rendelkezésre álló 2019.évi maradvány felhasználásával - pótolható a 2020. évi várható működési hiány.

III. Az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságoknak és egyéb civil szervezeteknek nyújtandó működési támogatások összegének 2020.évi várható mértéke:

Az önkormányzati tulajdonú, a városüzemeltetési feladatokat ellátó **KÖFE Kft.** 2020. évre vonatkozó üzleti tervkonceptiója a jelen előterjesztéssel egyidejűleg kerül a Képviselő-testület elé. A koncepcióban vázolt indokokra tekintettel nagyságrendi **összegű támogatási többletigény került megjelenítésre (43%-kal növekvő mértékű 128 milliós igény)**, mely jelentős részben bérfejlesztési igényből adódik, különös tekintettel a foglalkoztatási piacon érzékelhető szakember hiányra, a meglévő munkaerő megtartásának nélkülözhetetlenségére. A megjelölt támogatási igény nem számol a feladatellátáshoz szükséges gépek és berendezések cseréje érdekében szükséges forrásigénnyel, fejlesztési kiadással ez utóbbi további finanszírozási igényeket vetít előre. Az Önkormányzat 2020.évi végleges költségvetési keretszámai ismeretében támogatható **a városüzemeltetési kötelező feladatok ellátására létrehozott KÖFE Kft. támogatásának említett mértékű növelése.**

A szintén 100%-os önkormányzati tulajdonú, közművelődési,- könyvtári-, és sportfeladatokat ellátó **Kistarcsai VMSK Nonprofit Kft.** 2020. évi üzleti terv koncepciója - külön előterjesztésben- részletesen bemutatja a 2020.évi működést befolyásoló körülményeket, prognosztizálva a feladatellátáshoz jövő évben várható támogatási igényt. **Az előzetes támogatási igény a VMSK Kft. esetében is jelentős önkormányzati többlettámogatást feltételez a 2020. évre vonatkozóan, nagyságrendileg 17 millió Ft-os növekedést a 2019. évi feladatellátás finanszírozásához viszonyítva.** A növekvő támogatási igény ez esetben is jelentős részben a jogszabályon alapuló kötelező béremelések és a munkaerő megtartását célzó indokolt bérfejlesztések (20 %) hatása. Előbbiekén kívül a városi rendezvényeken a fellépők által elvárt díjak összege az előzetes ajánlatkérésekre tekintettel is kimutathatóan növekszik.

Működési célú egyéb kiadások - támogatások

A hatályos 2019.évi költségvetésben rögzített, közművelődési megállapodásokon alapuló támogatások tervezése 2020.ban is indokolt.

Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat (adatok eFt-ban)
Humán Bizottsági hatáskörben megítélendő pályázati támogatási keretösszeg	8 600
Polgármesteri hatáskörben odaítélendő támogatási keretösszeg	800
Képviselő-testületi hatáskörben támogatott szervezetek:	6 860
<i>Képviselő-testületi hatáskörben támogatott szervezetek</i>	
Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj pályázat kiadásai	900
Kutyamentsvár Alapítvány	300
Kistarcsai Polgárőrség	1 200
Kistarcsai Kulturális Egyesület(KIKE)	550
Villámtánc Kulturális Művészeti Sport és Tánc Egyesület	910
Pannónia Néptánc Együttes Egyesülete	1 900
Római Katolikus Egyházközség	400
Református Egyházközség	600
Rákóczi Szövetség támogatása	100

A 2019.évben a Humánpolitikai Bizottság átruházott hatáskörében elosztható támogatási keretösszeg egy részét indokolt a Sport, Közlekedési és Közbiztonsági Bizottság hatáskörébe átadni, annak arányában, amilyen mértékben a Humánpolitikai Bizottság korábbiakban sportszervezeteket, sportegyesületeket részesített támogatásban.

Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2020.évi kiadásaira a Humánpolitikai Bizottság 121/2019. (XI.25.) számú határozata értelmében csak 300 eFt összeg szükséges.

IV. Önként vállalt feladatok ellátásának koncepciója:

Új önként vállalt feladat ellátási cél nem várható a 2020. évben.

Az önként vállalt feladatként teljesített **jelzőrendszeres házi segítségnyújtás** 2013. évi

XXVII. törvény alapján állami feladat. Az Önkormányzat az állami feladatot támogatási szerződés alapján végzi, melynek mértéke a 2019. évvel azonos. A feladatellátáshoz éves saját forrás kiegészítés a 2020. évben **várhatóan 3,6** millió Ft összegben szükséges.

2019-ban is biztosította az Önkormányzat nem kötelező egészségügyi feladatként a kistarcsai helyszínen történő **vérvételi** lehetőséget szolgáltatás vásárlással, melynek finanszírozásához **havi 150 eFt** összeg tervezése 2020-ben is szükséges.

A Képviselő-testület 214/2018.(XI.28.) számú határozatára is tekintettel, a **Trianoni Emlékbizottság működése** 2020. évi kiadásai érdekében keretösszeg elkülönítése indokolt az Önkormányzat dologi kiadásai között.

Fentiekén kívül, a Képviselő-testület az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek által ellátott egyéb kötelező önkormányzati feladatok működési jellegű kiadásainak forrásaként, amennyiben a 2020. évi központi költségvetési törvény alapján biztosított önkormányzati feladatok finanszírozásának mértéke nem emelkedik, illetve azt jogszabály kifejezetten elő nem írja, legfeljebb a 2019.évi módosított költségvetésben jóváhagyott előirányzatok mértékéig biztosít fedezetet.

A 2019. évben egyetlen intézményi költségvetés sem igényelt az év során forráskiegészítést, ami az előbb tervezési irányelvet megerősíti.

A fent ismertetett tényezők és forráslehetőségek folyamatosan szükségessé teszik az Önkormányzat valamennyi szervezeti egységénél, önállóan működő költségvetési szervénél, gazdasági társaságánál a további tartalékok feltárását, a kiadási előirányzatok átgondolt és takarékos tervezése érdekében valamennyi szerződés felülvizsgálatát, a felhalmozási feladatok átgondolt ütemezésben történő indítását.

V. Beruházási, felújítási, egyéb felhalmozási kiadások 2020. évi főbb irányelvei

A 2019. évről áthúzódó alábbi fejlesztési kötelezettségek fedezete elsősorban a maradvány terhére biztosítható:

➤ Simándy József Általános Iskola és a Polgármesteri Hivatal épületeinek energetikai korszerűsítése folyamatban lévő beruházás 2018.évi lezárását követően felmerülnek a kapcsolódó fejlesztési célú hitel felvételének (68 320 eFt) 2020. évi várható adósságterhei, **7 192 eFt tőke és kamatok** (utóbbi 1,1 millió Ft) összegében.

➤ „Ifjúság tér –közösségi tér felújítása” projekt 2020. évi adósságterheinek tervezése: **tőketörlesztés 21 429 eFt és kamatai** (utóbbi nagyságrendileg 4,5 millió Ft).

➤ A Kormány 2019-ban engedélyezte a Kistarcsai Típegő Bölcsőde építéséhez az Önkormányzat által kért 200 millió Ft összegű hitel felvételét, melyet az OTP Bank Nrt-vel aláírt szerződés szerint 2020.12.31-ig hívhat le az Önkormányzat. A hitellel összefüggésben a 2020. évben még nem kell számottevő adósságszolgálatlal számolnunk, így a becsült 2020.évi terhek **2,8 millió Ft-ra** tehetőek.

➤ Könyvtár és Emlékhely létrehozásának érdekében 2017.és 2018. évben kiutalt támogatási összegek visszafizetése megtörtént, azonban az Önkormányzat nem tett le a kivitelezés megvalósulásának szándékáról, ahhoz részben Kormány döntésre vár a korábban felmerült előkészítési költségek maradéktalan elszámolása érdekében, továbbá bízik a támogatás újbóli kiutalásában. A kivitelezés tényleges megkezdéséhez azonban minden bizonnyal a korábbi támogatási összeget meghaladó mértékű forrásra van szükség, ezt az

igényt egyértelműen alátámasztották az építési kivitelezésre vonatkozóan lefolytatott eredménytelen közbeszerzési eljárások. Az Önkormányzat többlettámogatási igényével fordul az illetékes döntéshozók felé.

A fenti fejlesztéssel összefüggésben valószínűsíthető, hogy a 2019.évi költségvetésben elkülönített- a határidőben fel nem használt és központi költségvetésnek visszafizetett tőkeösszeget terhelő **-7,5 milliós** nagyságrendű ügyleti kamatterhek pénzügyi teljesítéssel számolásunk jóváhagyását követően- a 2020.évi költségvetésbe áthúzódó kiadásként beépülnek.

➤ VEKOP-6.1.1-15-PT1-2016-0061 azonosítószámú, „**Kistarcsai Tipegő Bölcsőde** építése” beruházás megvalósítása. A 2020.évi költségvetés tervezésében elsődleges szempont, hogy a projekt megvalósítása ne igényeljen érdemi saját forrás kiegészítést. A cél a projekt határidőben történő megvalósítása a rendelkezésre álló EU-s forrásból, és hitelből.

➤ **Zarándokvezető- turistavezető képző Központ megvalósítása** ezzel összefüggésben a „**Civilház**” bontása

A Pest Megyei Területfejlesztési Programban stratégiai ágazatként nevesített turizmus ágazat fejlesztése keretében- a megyei Közgyűlésnél 1295/2016. (VI.13.) Kormány határozat alapján rendelkezésre álló források terhére elnyerhető támogatás érdekében-, megvalósulhat a Mária út Pest megyei szakaszához kapcsolódó fejlesztésként a Kistarcsa, Széchenyi út 33.szám alatti Civil ház fejlesztése. A testület döntései szerint már kötelezettséget vállaltunk az engedélyezési és kiviteli tervek elkészítésére, ehhez 7 938 eFt összeg a 2019.évi költségvetésben elkülönítésre és megelőlegezésre került, bízva annak 2020.évi megtérülésében-a támogatás megítélése esetén, tehát a jelenleg átcsoportosított tartalék összeg visszatérülését eredményezheti. A fejlesztés más települések (Perbál és Hévízgyök) fejlesztési elképzeléseivel együtt találhat támogatást, létrejött konzorciumi megállapodás szerint.

➤ Az előbbi pontban említettekkel összefüggésben a 2020.év egyik kiemelt feladata (minden bizonnyal többletkiadásokkal jár) a **Civilházat használó szervezetek, nemzetiségi önkormányzatok számára más helyiségek biztosítása**, az ott elhelyezett eszközök biztonságos tárolása érdekében egyéb helyiség kialakítása és/vagy bérlete, a Képviselő-testület 147/2019.(VI.26.) határozatára is tekintettel, koncepcionálisan a Kossuth Lajos utca 18.szám alatti ingatlanban. A Civilház bontásának költségei a Képviselő-testület előbbi határozata szerint az Önkormányzat 2020.évi költségvetésében tervezésre kerülnek, azt támogatás nem finanszírozza. Előzetes információk szerint 30 milliós bontási költségekre számíthatunk.

➤ Az Önkormányzat pályázata eredményeként közösségi, ingyenes Wifi- hálózat kiépítése valósulhat meg 15000 EUR összegben, az Innovációs és Hálózati Projektek Végrehajtó Ügynökség (INEA) nevű szervezeten keresztül. A 2019. évi költségvetésbe 4 950 eFt összegben került a fejlesztés rögzítésre.

➤ Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések –útfelújítás Deák-Árpád utcák) megvalósítása (önerő 10 millió Ft, támogatás már kiutalva 2019.évben 30 millió Ft)teljes beruházás **40millió Ft.**

➤ **PM_CSAPVÍZGAZD_2018/55 projektazonosító számon benyújtott és támogatásban részesült Kistarcsa, Balczó István utca felszíni csapadékvíz-elvezetés** létesítményének kiépítése fejlesztés 2020-ban megvalósul, a teljes támogatás **120 513 eFt**, mely várhatóan 50% mértékben még 2019.év végén kiutalásra kerülhet.

A szükséges önrész 6 343 eFt, már rögzítésre került a hatályos 2019.évi költségvetésben.

Fejlesztés teljes összköltsége: **126 856 eFt.**

➤ **PM KEREKPARUT 2018/29. számú támogatott projekt keretében Kerékpárút létesítésül a településen 2020.évben.**A támogatás 50%-a 64 931 eFt összeg kiutalásra is került (tehát a 2019.évi maradvány része lesz) a támogatás másik 50%-a 2020.évben folyik be, a teljes projektköltségből tárgyévben már megvalósult a tervezési díjak, engedélyezési, szakhatósági eljárási díjak. Az összesen 23 157 eFt összegű önerő a 2019. évi költségvetésben már rendelkezésre áll. **(A teljes projektköltség 153 019 eFt).**

➤ Alapszolgáltatási Központ előtti extrém sportpálya/görpálya felújítása 2020.évre áthúzódik, **2020.első negyedévében valósul meg 2941 eFt szerződött összegben.**

➤ **Zártkerti besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő infrastrukturális fejlesztések** folytatása, Projektazonosító: ZP-1-2019/5296 érdekében **9 998 eFt** összegből valósul meg fejlesztés, 100%-os agrárminisztériumi támogatás mellett 2020-ban.

➤ **Járdafejlesztések** érdekében éves keretösszeg elkülönítése 2020.évben is indokolt, csakúgy mint a határozott időre kötött szerződés lejártával a beszerzési eljárás lefolytatása 2020-ban **20 000 eFt.**

➤ Kistarcsai köztemető utcafronti kerítésének kivitelezése (beruházás 2. részlete közérdekű felajánlásból) **2 500 eFt.**

➤ Közvilágítás bővítése (legalább 2019. évi szinten) **4 000 eFt;**

Szintén keretösszeg jelleggel indokolt a 2020.évi költségvetésben az alábbi beszerzési célok kiadási igényét megjeleníteni:

➤ Játsszóterek fejlesztése, felújítása;

➤ Közlekedéssel kapcsolatos fejlesztési kiadások biztosítása;

➤ Közterületi padok, szemétyűjtők, virágládák beszerzése érdekében keretösszeg elkülönítése;

➤ Karácsonyi díszkivilágítás felújítása;

➤ Pályázati lehetőségek kihasználása érdekében további szükséges útépitési és csapadékvíz elvezetési tervek elkészítése és engedélyeztetése kiadásaira keretösszeg elkülönítése;

➤ Csapadékvíz elvezetés egyes problémáinak orvosolására szolgáló éves keretösszeg elkülönítése;

➤ Kistarcsai Polgármesteri Hivatal és Önkormányzat vonatkozásában a folyamatosan felmerülő IT és kommunikációs eszköz igények kielégítésére indokolt éves keretösszeg elkülönítése az igény szerinti fejlesztések, beszerzések finanszírozására. Kistarcsai Gesztenyés Óvoda és Alapszolgáltatási Központ elemi költségvetésében a legszükségesebb számítástechnikai eszközök beszerzésének biztosítása.

➤ Közlekedési táblák, utca névtáblák szükség szerinti kihelyezése, pótlására keretösszeg meghatározása.

VI. Az ingatlan értékesítésből származó bevételeink:

2020. évben ingatlanértékesítésből származó bevétellel csak jelentéktelen összegben tervezhetünk. Az Önkormányzat érdemben hasznosítható ingatlanjai értékesítésre kerültek.

2020.évben kisebb összegű bevételt eredményezhet a testület határozata alapján a Kistarcsa, Szabadság út 38. szám alatti ingatlan értékesítésének részletekben történő teljesítéséből, **314 eFt vételár befolyás.**

A 2234/2 hrsz-ú kivett közforgalom elől el nem zárt magánút értékesítéséből **1 748 eFt**

bevétel (részletfizetés) tervezhető.

Minden további fejlesztéshez 2020.évben (útfelújítás, járdaépítések, közvilágítás korszerűsítés stb.) -egyéb önkormányzati forrás híján, új önkormányzati adónem bevezetése nélkül- csak valamely egyedi kormányzati többlettámogatás ill. pályázati forrás megítélésével nyílik lehetőség.

Az előterjesztett tartalomra tekintettel, javaslom a 2020. évi költségvetési koncepció jóváhagyását, a jövő évi rendelet tervezet összeállítása során a jelen előterjesztésben ismertetett irányelvek, fejlesztési prioritások megvalósulásának költségvetésben történő rögzítését.

Határozati javaslat:

Kistarcsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztett tartalommal elfogadja a 2020. évi költségvetés tervezésére vonatkozó koncepcióját.

Határidő: azonnal, illetve a 2020. évi költségvetési rendelet-tervezet előkészítése

Felelős: Juhász István polgármester, dr. Gotthard Gábor jegyző

A határozat elfogadása egyszerű többséget igényel.

Kistarcsa, 2019. december 04.

**Juhász István
polgármester**