



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette: Fodor Rita Mária

Előterjesztő: Hegedűs Ferenc polgármester

A 2019. évi költségvetés előkészítése

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2019. január 25-i ülésére

Tárgyalja

- Szociális bizottság
 Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság
 Közbeszerzési Bizottság
 Képviselő-testület

Ülés

- Nyílt
 Zárt

Szavazás

- Nyílt szavazás
 Titkos szavazás
 Egyszerű többség
 Minősített többség

1.) A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2019. évi költségvetés összeállításához rendelkezésünkre áll az állami támogatás összege, valamint a tényleges számlamaradvány összege.

1.) Állami támogatás alakulása (forintban)

Cím	Megnevezés	Normatív támogatás	Beszámítás	Beszámítás összegével csökkentett tám.
1 1	Igazgatási feladatok: egységes támogatás Költségvetésői tv. I.1.a			
	Önkormányzati hivatal támogatása (Ft/köztisztviselő)	73 188 400	-69 219 922	3 968 478
	Igazgatási feladatok	73 188 400	-69 219 922	3 968 478
1 2	Zöldterület kezelés	4 992 970	-4 992 970	0
	Közutak fenntartása (településkategória átlag)*	3 164 380	-3 164 380	0
	Közvilágítás támogatása (településkategória átlag)*	5 568 000	-5 568 000	0
	Köztetető fenntartás (településkategória átlag)*	2 807 748	-2 807 748	0
	Egyéb önkormányzati feladatok	7 608 600	-7 608 600	0
	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás (fő)	7 650	-7 650	0
1 2	Település üzemeltetés összesen Költségvetésői tv. I.1.b	24 149 348	-24 149 348	0
	Igazgatás és település üzemeltetés összesen	97 337 748	-93 369 270	3 968 478
	Beszámítás		93 369 270	
	Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja		0	
	Szolidaritási hozzájárulása			

13	Szociálpolitikai támogatás		0	
	Pénzbeni és természetbeni szoc. Ellátás	0	0	0
	Család- és gyermekjóléti központ támogatása	18 480 000		18 480 000
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása			8 923 811
	Szociális étkeztetés	1 328 640	0	1 328 640
	Dolgozói bértámogatás	12 293 000		12 293 000
	Nyesanyagköltség üzemeltetési támogatás	0	0	4 881 906
	Szünidei étkeztetés támogatása	86 355		86 355
13	Szociálpolitikai ellátás támogatás összesen	32 187 995	0	45 993 712

	Óvodai ellátás		0	
2 1	Pedagógus bérek 8 óra	26 520 433	0	26 520 433
	Pedagógus bérek 4 óra	13 114 500		13 114 500
	Óvodapedagógusok bérének pótlólagos támogatása			0
	Pedagógus II-be sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	401 000		793 400
	Segítők bére 8 óra	7 350 000		7 350 000
	Segítők bére 4 óra	7 285 833		7 285 833
	<i>Bértámogatás összesen:</i>	<i>54 671 765</i>	<i>0</i>	<i>55 064 166</i>
	Működési támogatása 8 óra	6 298 533		6 298 533
	Működési támogatása 4 óra	3 149 267		3 149 267
	<i>Dolgozi támogatás összesen</i>	<i>9 447 800</i>		<i>9 447 800</i>
	Köznevelési feladatok támogatása	64 119 565	0	64 511 966
	Költségvetési törvény 2. sz. melléklet I+II+II össz.	193 645 308	-93 369 270	114 474 156

	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása (várható)			3 409 780
	Közművelődés támogatás összesen	0	0	3 409 780
	Központosított előirányzat - Lakott külterület támogatása		0	
	2016. évről áthúzódó bérkompenzáció			0
	Központi támogatás összesen	193 645 308	-93 369 270	117 883 936

A pénzbeni és természetbeni szociális juttatások állami támogatása nem szűnt meg. Az éves támogatás megállapításánál azonban figyelembe veszik az adóerő-képességet. Adóerő-képességünk miatt támogatásra 2019. évben sem vagyunk jogosultak. Támogatást 2014. évben kaptunk utoljára e jogcímen, melynek összege 14.138 eFt volt, de már akkor is ez az összeg —szintén az adóerő-képességünk miatt —50 %-kal csökkentésre került.

A központi támogatáson felül átengedett bevételek illetik meg az önkormányzatokat:

- a gépjárműadó bevétel 40 %-a,
- termőföld bérbeadásból származó bevétel 100 %-a.

Bankszámlaegyenlegeink:

Bankszámla száma	Neve	2018.dec.31. záró egyenleg
11741031-15451615	Költségvetési számla	549 645 881 Ft
11741031-15451615-06910000	Egyéb elkülönített számla	19 812 Ft
11741031-15451615-03920000	Talajterhelési díj	293 619 Ft
10037005-00343309-0000017	Közlekedésfejl. pály.	98 730 277 Ft
10037005-00343309-0000024	Zöld város pályázat	441 707 387 Ft
Önkormányzat összesen		1 090 396 976 Ft
11741031-15735492	Polgármesteri Hivatal	2 833 817 Ft
11741031-16776368	Napköziotthonos Óvoda	130 949 Ft
11741031-15453260	VMKK	3 914 Ft
11741031-15836892	CSGYK	478 574 Ft
Intézmények összesen		3 447 254 Ft
Mindösszesen		1 093 844 230 Ft

A pénzmaradvány elszámolása a 2018. évi beszámolóban történik meg. A 2018. évi teljesítésű számlák beérkezése az előterjesztés készítésekor még folyamatban van.

Jogszabályi feltételek, kiemelve a változásokat:

Bérek, járulékok:

- a köztisztviselői illetményalap (38.650 Ft), közalkalmazotti bértábla továbbra sem változott,
- A költségvetési törvény bruttó 200.000 Ft/fő/év összegben maximalizálja a cafeteria éves összegét. A bruttó összeg tartalmazza a 15 % személyi jövedelemadót és a 19,5 % EHO-t (járulékváltozás) is a kedvezményes adózású SZÉP-kártya esetében. A cafeteria elemei jelentősen lecsökkentek 2019. évben, például megszűnt a népszerű Erzsébet utalvány. Jövedelemként adózik a 100.000 Ft pénzbeni juttatás, az iskolakezdési támogatás stb. A hatályos szabályzatunk átdolgozás alatt áll, elkészülte után előterjesztjük.
- A 2019. évi a minimálbér: 149.000 Ft/hó, a garantált bérminimum: 195.000 Ft/hó
- közfoglalkoztatási bér 81.530 Ft/hó
- öregségi nyugdíj legkisebb összege 28.500,- Ft/hó
- szociális hozzájárulási adó 19,5 %
- személyi jövedelemadó 15 %
- elismert infláció 2,7 %

Közbeszerzési értékhatárok:

- 2018. évi L. törvény - Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről

72. § (1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2019. január 1-jétől 2019. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 15,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 25,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.

(2) Az (1) bekezdéstől eltérően a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2019. január 1-jétől 2019. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 50,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 100,0 millió forint,
- c) szolgáltatás megrendelése esetében 50,0 millió forint,
- d) építési koncesszió esetében 200,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 100,0 millió forint.

Hiány 2019. évben sem tervezhető.

Bérek változása

A minimálbér és a garantált bérminimum változását az előző bekezdésben bemutattuk.

Óvodánkban a dajkák a garantált bérminimumra jogosultak, tehát a garantált bérminimum felett további 10 % emelésre jogosultak, bérük **2018. évben 214.500 Ft** lesz.

A kulturális dolgozók bérpótléka a 2017. évi pótlékkal azonos mértékben tervezhető. A pótlék járulékvonzattal emelt összegét az állam biztosítja.

A minimálbér, illetve a garantált bérminimum jelentős emelkedése, az ágazati emelések ismételtlen szélesítik a bérfeszültséget az önkormányzati dolgozóknál. A garantált bérminimum emelkedése miatt tovább szűkül, szinte megszűnik az eltérés a középfokú és a felsőfokú végzettséggel rendelkező dolgozók között.

2018. évig rendezett ágazatok: Óvoda, gyermekvédelemben dolgozók, védőnők. Részben rendezett a kulturális dolgozók bére. Rendezetlen bére az orvosasszisztensek, a köztisztviselők és az MT-s dolgozóké. A 1684/2018.(XII.17.) Korm. határozat rendelkezik az egészségügyi ágazat és a védőnők bérfeljesztésével kapcsolatban. A Kormány határozat szerint 2019. július 1-től 8 %-kal, 2020. január 1-től 14 %-kal, 2021. január 1-től 20 %-kal, 2022. január 1-től 30 %-os (összesen 72 %-os) bérfeljesztés várható. A részletek pontos kidolgozása még nem történt meg.

Az elmúlt évek kormányzati nyilatkozataiból egyértelműen kitűnik, hogy a Polgármesteri Hivatalok részére nem lesz egységes béremelés, azt helyben a Képviselő-testületek biztosíthatják. A szerény adóerőképességű önkormányzatok támogatásra számíthatnak a központi költségvetésből, Rétság azonban a hivatali dolgozók bérrendezésére sem kap támogatást.

2008. január 1. naptól a 38.650 Ft-os illetményalap kerül meghatározásra a költségvetési törvényekben. A garantált bérminimum 2008. évben 82.800 Ft volt, jelenleg 195.000 Ft. A változás mértéke 233,5 %. Ha ezt az illetményalapra vetítjük, akkor a 38.650 Ft-os illetményalapnak 90.248 Ft-nak kellene ahhoz lenni, hogy kövesse a garantált bérminimum mértékeket.

A 2017. évi költségvetés összeállításának szempontjairól szóló 3/2017. (I.27.) Kt. határozat 8. pontjában a Képviselő-testület vállalta, hogy 2017. évtől a központi rendezés megvalósulásáig bérkompenzációt biztosít.

„8.) A közszerológati tisztviselők és közalkalmazottak részére a törvény szerint járó kötelező juttatásokat lehet tervezni. A nem kötelező juttatások továbbra sem tervezhetők. **A központi béremelések elmaradásának kompenzálását a Képviselő-testület 2017. január 1. naptól biztosítja.** A kompenzáció kidolgozására valamennyi érintettől javaslatot vár.”

A bérsompenzáció a döntés megszületésekor jó döntés volt. A bérsolló kinyílását követően a következő problémák merültek fel vele szemben:

- A felsőfokú végzettségű dolgozók bérsompenzációs alapja és az egy dolgozó esetében alkalmazott személyi bérs nem változik, még a középokú dolgozók bérsompenzációs alapja – ugyan egy év csúszással – követi a garantált bérsminimum növekedését.
- A kiszámíthatatlan, nem tudjuk mikor, milyen arányú kompenzációra lehet számítani. 2018. évben szeptemberben került kifizetésre a teljes éves összeg. A dolgozók zöme a munkabérséből él, a köztisztviselők további jogviszonyt nem, vagy indokolt esetben vezetői engedéllyel létesíthetnek. Tervezni ők is szeretnék. Más helyeken a dolgozók januárban, legkésőbb februárban már tudják miből gazdálkodnak adott évben.
- A bérsompenzáció nem minősül rendszeres jövedelemnek, ezért több juttatásnak (betegállomány, jubileumi jutalom) nem képezi alapját, nem veszik figyelembe például hitelkérelmeknél sem.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a biztonságos gazdálkodást nem veszélyeztető, lehetőleg legmagasabb mértékig rendezzük a dolgozók bérsét. Teremtsünk olyan bérsakat, melyek mellett a több éves gyakorlattal rendelkező munkatársak megtarthatóvá válnak. Vegyük figyelembe, hogy a legalacsonyabb jövedelemmel rendelkezők számára a cafeteria rendszer 2019. évi változása bérsomcsökkenést okozott. A legszerényebb körülmények között élők választották eddig az Erzsébet utalványt, vagy a készpénzben biztosított juttatást. Ők nem járnak étterembe és nem fognak elmenni üdülni sem.

A köztisztviselők esetében kérem, hogy a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló L. törvény 60. § (6) bekezdése értelmében az illetményalap kerüljön megemelésre.

„A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2019. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszerológati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCI. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.”

A bérsak tervezéséhez kapcsolódik a Városgondnok kérelme is. Az eddigi gyakorlat az volt, hogy a munkaidőn túl végzett hőeltakarítás pótlékát kifizettük, a túlóra pedig szabadidő megváltással lett rendezve. A lecsökkent közfoglalkoztatotti létszám, a megnövekedett feladatok mellett nehéz kiadni a szabadidőt. Kéri, hogy a túlóra pénzben kerüljön kifizetésre.

2019. évben jelentősebb összeget kell majd fordítanunk

- a játszóterek felülvizsgálatára, a megállapítások miatti javításokra,
- az ismételt patkányirtásra.

2019. év kiemelt feladata lesz a Zöld város és a Közlekedésfejlesztési pályázat végrehajtása, a bölcsődepályázat benyújtása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Rétság, 2018. január 11.

Hegedűs Ferenc
polgármester

2.) Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása

3.) Jogszabályi háttér

Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény

4.) Határozati javaslatok (a határozat kiegészítése az ülésen elhangzott állásfoglalásokkal történik meg)

**RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
./2019.(I. 25.) KT. HATÁROZATA**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2019. évi költségvetés elkészítését megalapozó döntésekről szóló előterjesztést. A Képviselő-testület a bemutatott tények alapján a 2019. évi költségvetés helyzetét stabilnak tekinti, fő feladatának a stabilitás megtartását tartja.

- 1.) A Képviselő-testület felhívja az intézményvezetők figyelmét, hogy indokolatlanul sem bevétel, sem kiadás nem tervezhető.
- 2.) A működési bevételek tervezési alapjaként az előző évi ténylegesen befolyt összegeket, átvett pénzeszközként a már megkötött megállapodásokban, szerződésekben ütemezett tételeket lehet szerepeltetni.
- 3.) Valamennyi intézményvezető köteles követni a pályázati lehetőségeket. A pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület dönt.
- 4.) Az indokolt város- és intézményi karbantartási és beruházási feladatokat tételesen, külön mellékletben kell kimutatni.
- 5.) A 2019. évi cafetériát közalkalmazottak, a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók (kivéve a Munkaügyi Központ által kirendelték) és a köztisztviselők vonatkozásában, egységesen bruttó 200.000 Ft-ban állapítja meg.
- 6.) A munkaruha és védőruha juttatásokat, valamint egyéb munkavédelmi eszközök tervezését 2019. évben az intézmények szabályzataiban foglaltak alapján kell végrehajtani. Az önkormányzati dolgozók (ide értve a Városüzemeltetési csoport Polgármesteri Hivatal állományában lévő dolgozóit is) munkaruha, védőruha keretét 30.000 Ft összegben határozza meg.

- 7.) A jubileumi jutalmak ellenőrzését 2019. évben is szakértő bevonásával folytatni kívánja a Képviselő-testület. A járandóságokat ütemezni kell, de kifizetés előtt az ellenőrzésnek meg kell történnie.
- 8.) A közszolgálati tisztviselők és közalkalmazottak részére a törvény, illetve a Képviselő-testület döntése szerint járó kötelező juttatásokat lehet tervezni. A nem kötelező juttatások továbbra sem tervezhetők.
- 9.) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 2019. január 1. naptól a Képviselő-testület Ft-ban kívánja meghatározni.
- 10.) Jutalom a 2019. évi költségvetésekben (kivétel anyakönyvvezető) nem tervezhető. A felhalmozási kiadások a Képviselő-testület javaslata alapján építhetők be az eredeti előirányzatok közé.
- 11.) A 2016-2018. évi feladatmaradások költséghatását a pénzmaradvány terhére vissza kell tervezni.
- 12.) A korábbi évek kötelezettségvállalásait (Bursa ösztöndíj, stb.) a 2019. évi költségvetésben ütemezni kell.
- 13.) Azonnal meg kell kezdeni az intézményi költségvetések tervezését. Az intézményvezetőknek pontosan ki kell mutatni, hogy a tervezett költségek közül melyek a nem kötelező feladathoz tartozó kiadások.
- 14.) A végleges költségvetéseket papír alapon és elektronikusan 2019. február 6. napig kell eljuttatni a Pénzügyi és Szolgáltatási Csoporthoz.

A Képviselő-testület valamennyi költségvetést összeállító munkatárstól a jogszabályi előírásoknak megfelelő, fegyelmezett munkát kér.

Felelős: valamennyi intézményvezető, Hegedűs Ferenc polgármester
Határidő: folyamatos, majd 2019. február 15.

Záradék:

A tájékoztatás szabályszerű, a határozati javaslat jogszabálysértést nem tartalmaz.

Dr. Varga Tibor
jegyző