

JÁSZBERÉNY VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
ELŐTERJESZTÉSEK
FEDŐLAPJA



Az előterjesztés címe, tárgya:	Előterjesztés a Jászberény Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepciójára
Az előterjesztő megnevezése:	Budai Lóránt polgármester
Az előterjesztés Képviselő-testület általi tárgyalásának időpontja:	2019. december 18.
Mellékletek száma:	1 db
Mellékletek megnevezése:	Jászberény Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepciója
Feladatot jelent:	Kiss József irodavezető
Véleményező bizottság:	Humán, Jogi és Közrendi Bizottság
	Városfejlesztési Bizottság
	Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
	Városüzemeltetési és Tulajdonosi Bizottság
Egyéb véleményező szerv:	-
Előkészítésben részt vevő kabinettitkár neve, aláírása:	-
A törvényességi ellenőrzésre való leadás időpontja:	2019. december 13.
Törvényességi ellenőrzést végző neve, aláírása:	dr. Mága Anita
Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalandó:	nyílt
A zárt ülés elrendelésének indoka:	-
Az ügyirat iktatószáma:	PH/375-76/2019.
Előkészítésben résztvevők:	Balogh Béla alpolgármester Kiss József irodavezető

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Jászberény Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepciójára

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 Jászberény Városi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) elé terjesztem a 2020. évi költségvetési koncepciót. A koncepciónak a jövő évi költségvetés tervezését megelőző elfogadásával a Képviselő-testület megszabhatja a Jászberény Városi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetése tervezésének fő irányait, szempontjait, ezzel biztosíthatja, hogy a költségvetési rendeletervezetben 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 az 1. melléklet szerinti koncepcióban foglalhatóak össze.

A fentiek alapján kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a mellékelt határozati javaslat – egyszerű többséggel történő – elfogadására.

***Jászberény Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2019. (XII. 18.) határozata***

A Jászberény Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepciójáról

1. A Jászberény Városi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában foglaltak alapján – a határozat 1. mellékleteként – a Jászberény Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepcióját elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok vezető tisztségviselőit, hogy a 2020. évi költségvetési rendelethez az általuk vezetett gazdasági társaság előzetes üzleti tervét nyújtsák be. Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok részére a 2020. év folyamán nyújtandó támogatások konkrét összegét az előzetes üzleti tervek ismeretében kell meghatározni.

Határidő: 2020. január 10.

Felelős: önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok vezető tisztségviselői

Erről:

1. Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kormányhivatal – Szolnok,
2. Önkormányzati fenntartású intézmények – Jászberény,
3. Érintett önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok – Jászberény,
4. PH Városüzemeltetési Iroda – helyben,
5. PH Városfejlesztési Iroda – helyben,
6. PH Közgazdasági Iroda – helyben,

7. PH Számviteli Iroda – helyben,
8. PH Adóigazgatási Iroda – helyben,
9. PH Humán és Önkormányzati Igazgatási Iroda – helyben,
10. Humán, Jogi és Közrendi Bizottság valamennyi tagja,
11. Városfejlesztési Bizottság valamennyi tagja,
12. Pénzügyi és Gazdasági Bizottság valamennyi tagja,
13. Városüzemeltetési és Tulajdonosi Bizottság valamennyi tagja,
14. Képviselő-testület tagjai valamennyi tagja,
15. Irattár – é r t e s ü l n e k.

Jászberény, 2019. december 12.

Budai Lóránt s.k.
polgármester

JÁSZBERÉNY VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT



Jászberény Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepciója

1. Bevezető

Mindannyian jól ismerjük a város megoldásra váró problémáit, az itt élők elvárásait. A koncepció készítésével és a költségvetési rendelet elfogadásával szeretnénk minél több olyan területet érinteni, amelyek eddig jól működtek, illetve valamilyen okból az elmúlt években háttérbe szorultak, perifériára kerültek. Szeretnénk, ha az elkövetkező évek költségvetéseiben visszatükröződne mindaz a szemlélet, amelyet magunk és a város lakossága elé célul tűztünk ki. Tudjuk azonban azt is, hogy ahhoz, hogy egyet lépjünk előre, nagyon sok apró lépést kell megtennünk. Közös!

Tisztában vagyunk azonban azzal, hogy a következő év elsősorban a feladatok lezárásáról, a megváltozott anyagi lehetőségek értékeléséről, számbavételéről és az ehhez alkalmazkodó kiadási struktúra kialakításának előkészítéséről fog szólni.

Egyik oldalról kényszerhelyzetben vagyunk, mert köt minket az a kötelesség, hogy a megkezdett feladatokat befejezzük, s ezzel egy korszakot (időszakot) lezárjunk. Természetesen ennek értékelését mindenki egyénileg megteheti. Közös érdekünk, hogy ezt a célt úgy éadjuk el, hogy ahhoz mindenki lehetőségei szerint járuljon hozzá.

Másik oldalról megközelítve, amennyiben ezen a ponton nem tudunk túllépni, nem lesz lehetőségünk egy új, a lehetőségekhez igazodó, bizonyos területeken az eddigi gyakorlattal szakító, a város lakóinak megelégedését szolgáló, biztonságos, átlátható működési struktúra kialakítására.

A koncepcióval azt szeretnénk bemutatni, hogy az eddig rendelkezésre álló információk ismeretében, hogyan változik az önkormányzat költségvetési forrásainak összessége, mely tényezők, milyen hatást gyakorolnak a költségvetés készítésére.

Mielőtt a költségvetés bevételi és kiadási oldalának várható alakulását elemeznénk, vegyük számba azokat a külső és belső körülményeket, amelyek befolyással bírnak az önkormányzat költségvetésére.

A bevételi lehetőségek alakulásának számbavétele előtt tekintsük át az aktuális helyzetet.

2019. év végén az önkormányzat a megkezdett-, valamint a működéséhez kapcsolódó rendszeresen jelentkező, az erre az évre eső kiadásait teljesíti, a még elérhető és a költségvetés végrehajtása szempontjából szükséges (elvárt) bevételeit beszedi.

Az év végi adó feltöltés után az önkormányzat a fizetési számláján jelentkező összeget a következő évi feladatok végrehajtásába bevonja. A fejlesztésekhez kapcsolódó kincstári számlákon jelentkező maradvány jövőre a megkezdett feladatok részbeni megvalósítását teszi

lehetővé, a végleges befejezéshez szükséges saját forrásokat az önkormányzatnak kell biztosítania. A saját forrás biztosításának egyik lehetősége a hitel felvétele.

Az év végi pénzkészlet nagyságát befolyásolja az is, hogy a 2019. évben fejlesztési hitelből megvalósítani tervezett feladatokat az önkormányzat - mivel a hitel felvételét jóváhagyó Kormány engedéllyel a koncepció készítése idején még nem rendelkezik-, saját erőből indította el és jelenleg is abból valósítja meg.

A Kormány döntés hiánya miatt fennálló függő helyzet veszélyeztetheti Jászberény város folyamatban lévő beruházásainak befejezését. Az Európai Unió által támogatott pályázatok keretében megvalósításra kerülő beruházások határidőben történő befejezése és a támogatási összeggel történő elszámolás a tervezett külső forrás igénybevétele nélkül nem biztosítható. Amennyiben a Kormány az Önkormányzat hitelfelvételét nem támogatja, akkor egyéb forrás bevonásával (központi támogatás) legalább a folyamatban lévő – uniós támogatással érintett – fejlesztések befejezésére kell törekednie az Önkormányzatnak. A pályázatok megvalósításának elmaradása a támogatási összeg visszafizetését eredményezheti, amely Jászberény város további jövőjét nagymértékben veszélyeztetheti.

Amennyiben a hitel felvételi kérelmet elutasítják, a következő évi költségvetésbe újra be kell építeni a feladatok befejezéséhez szükséges hitel felvételének lehetőségét, és a Kormány előzetes engedélyét újra meg kérni kell.

A megkezdett fejlesztések folytatásához, befejezéséhez 2020. évben 1,4-1,5 milliárd Ft forrásra (önerő és/vagy hitel) van szükség.

Fentiek tükrében tekintsük át mi várható 2020-ban, azaz mivel is számolhatunk a költségvetés készítésénél.

2. Jogszabályi háttér

A 2020. évi költségvetés összeállítása során a tervezést érintő fontosabb jogszabályok az alábbiak:

- Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Törvény),
- 2019. évi LXVI. törvény Magyarország 2020. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló törvény,
- 2019. évi LXXIII. törvény az egyes adótörvények és más kapcsolódó törvények módosításáról,

- 2011. évi CXCV. törvény az Államháztartásról,
- 2019. évi XLVIII. törvény a szociális hozzájárulási adó mértékének csökkentéséről és az ezzel összefüggő más törvények módosításáról.

3. A 2020. évi önkormányzati gazdálkodás alapvető szempontjai

A költségvetés tervezése során az alábbi elveket szükséges érvényesíteni:

- A működési egyensúly biztosítása a tervezés során, működési hiány nem tervezhető.
- A törvényben előírt kötelező feladatok ellátásának biztosítása a takarékoság és a hatékonyság szem előtt tartása mellett.
- Az Európai Unió által támogatott pályázatok keretében megvalósításra kerülő beruházások határidőben történő befejezése és a támogatási összeggel történő elszámolás.
- A működést segítő pályázati lehetőségek felkutatása.
- A nem kötelező feladatok, ezen belül a civil szervezetek, a sport és a társadalmi önszerveződések kiadásainak „újratervezése”, a 2020. évi költségvetés teherbíró képességétől függő mértékű támogatás biztosítása.
- Az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok feladatainak felülvizsgálata, a feladatok ellátásához szükséges források biztosítása.
- Olyan feladatstruktúra kialakítása és fenntartása, amely igazodik az Önkormányzat teherviselő képességéhez, lehetőséget teremt megfelelő színvonalú igazgatási, szociális, egészségügyi, sport, kulturális és közművelődési feladatok elvégzésére.
- Megfelelő mértékű tartalék tervezése.

4. Az önkormányzat bevételei-kiadásai

Az önkormányzat költségvetésének helyzete a bevételi lehetőségek várható csökkenése, valamint a fentebb ismertetett okok miatt jelentősen átalakul a következő évre. Ahhoz, hogy eldönthessük, hogy milyen irányú intézkedéseket kell meghozni a költségvetés egyensúlyának fenntartása érdekében, számba kell venni a várható bevételi lehetőségeket, valamint a kötelező feladatok működését biztosító kiadási szükségleteket.

4.1. 2020. évi bevételek

Állami normatívák

A központi költségvetési kapcsolatokból származó források összetételében minimális változás következett be. A Törvény az elmúlt években kialakított feladatfinanszírozás rendszerét fenntartja és a települések jövedelem-kiegyenlítő mechanizmusát is az előző évekhez hasonlóan építette be a rendszerbe.

A 2020. évi állami hozzájárulásra vonatkozó mutatószám felmérésre és igénylésre októberben sor került. Az Önkormányzat feladatainak támogatása előzetes számításaink alapján növekszik. Az állami normatíváknál az igénylés során számított és becsült összegek alapján közel 74 millió Ft-os többletbevétellel számolhat az önkormányzat 2019. évhez képest.

Beszámítás

- A beszámítás rendszerét az általános támogatással szemben továbbra is fenntartja a Törvény. A számított bevétel az önkormányzat 2019. június 30-i állapotnak megfelelő helyi iparüzési adóalapjának 0,55%-át jelenti, melyet az 1 főre eső adóerő-képességtől függően sávosan növekvő mértékben érvényesítenek.
- Továbbra sem számíthatunk az önkormányzati hivatal működéséhez (270 millió Ft), valamint a település üzemeltetéséhez kapcsolódó (272 millió Ft) támogatásra, amely 542 millió Ft támogatás kiesést jelent az Önkormányzatnak.

„Szolidaritási hozzájárulás”

- A szolidaritási hozzájárulás 2020-ban is része a központi költségvetésből származó forráselosztási rendszernek, amely a 34.000 Ft/fő adóerőképességet meghaladó települések (Jászberény 72.000 Ft/fő) fizetési kötelezettségét jelenti, s amely nem csak a beszámításban érvényesíthető önkormányzati feladatok általános támogatásainak csökkentését jelenti, hanem a normatív állami támogatások terhére megvalósuló fizetési kötelezettségként is megjelenik. Jászberény esetében a hozzájárulás 182 millió Ft támogatás elvonást jelentett 2019-ben. A várhatóan csökkenő adóbevételek ellenére 2020-ban 187 millió Ft befizetéssel számolhatunk. A szolidaritási hozzájárulás a nettó finanszírozás keretén belül kerül elvonásra.

Működési célú támogatások

- A működési célú támogatásokon belül a mezőőri támogatás, a közfoglalkoztatás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, a védőnői szolgálat feladatainak ellátásához kapcsolódó bevételekre számítunk.

Közhatalmi bevételek

- A közhatalmi bevételek esetében a helyi iparűzési adót (HIPA) kivéve jelentős változásra nem számítunk. Tervezzük az egyes adótípusok fizetési feltételrendszerének átalakítását, mind a magánszemélyek, mind a kis- és középvállalkozások vonatkozásában.
- Az HIPA bevétel számítása során az Electrolux Lehel Kft. termelésének jelentős csökkenése, bizonyos tevékenységek részbeni megszűnése és az erre épülő beszállítói kör által befizetett HIPA adóbevétel kiesése miatt 600 millió Ft bevétel csökkenésre számítunk a 2019. évi előirányzathoz képest. Természetesen a végleges bevétel megállapítására további összehangolt információszerzésre, egyeztetésekre van szükség.

A fentiek mellett fokozottan figyelemmel kísérjük, hogy a 2019 szeptemberében az Electrolux Lehel Kft. által bejelentett létszámleépítés gazdasági hatásának ellensúlyozására a Külgazdasági és Külügyminiszter Úr által bejelentett hat pontból álló akcióterv megvalósítása mielőbb elkezdődjön a városban.

- A gépjárműadóból továbbra is 40% illeti meg az Önkormányzatot, amely azonos a 2019. évivel.

Kölcsönök visszatérülése

- A kölcsönök visszatérülésénél a már 2019. évben betervezett, de be nem fizetett tételek szerepelnek majd. (Kölyök Póló Sulit, Viganó AMI) A Kölyök Póló Suli kölcsön visszafizetése érdekében lépéseket szükséges tenni.

Működési bevételek

- A működési bevételeknél a 2019 évi szintet korrigáljuk a TRV által 2019. évben meg nem fizetett áthúzódó bérleti díjjal.

- Az intézményi saját bevételek esetében a 2020. évi várható bevétel a 2019. évi tényleges bevételek szintjén alakul. Az élelmezési bevételek tervezésekor a megállapított térítési díjakkal kell számolni, figyelembe véve a különböző jogszabályok által biztosított kedvezményeket is.

Felhalmozási célú támogatások

- A felhalmozási célú támogatások között a 2019. évben támogatásban részesülő, de még le nem utalt, valamint az újonnan induló, jóváhagyott fejlesztések támogatásainak bevételeivel számolunk.

Felhalmozási bevételek

- Ingatlan értékesítésből a 2020-ban elsősorban a Magyar utcai telkek értékesítéséből származó bevétellel számolunk.

Egyéb részesedések értékesítése

- Ilyen jellegű bevétellel nem számolunk a jövő évben.

Fejlesztési hitel igénybevétele

- A bevezetőben már említettek ismeretében a fejlesztésekhez 1400-1500 millió Ft (saját erő) hitel bevonására van szükség a feladatok végrehajtására.

Költségvetési maradvány

- Nagysága jelentős mértékben függ a 2019. december 20-ai adófeltöltés összegétől, illetve a korábban megfinanszírozott feladatokhoz esetlegesen bevonható hitel összegétől.
- A fejlesztési célú költségvetési maradvány összegét a kincstári számlák egyenlege adja majd.

4.2. 2020. évi kiadások

Működési célú kiadások

- A személyi juttatások tervezését befolyásoló tényező a minimálbér és garantált bérminimum változása. A Kormány és a munkáltatók érdekszövetsége között létrejött

két éves megállapodás alapján 8% emelkedés várható. A Kormányrendelet várhatóan december hónapban jelenik meg. Az Önkormányzat ilyen jellegű feladatai 2019. évhez képest nem változnak, hiszen továbbra is az önkormányzati fenntartású intézményekben dolgozók személyi juttatásait és járulékait kell finanszíroznunk.

- A minimálbér 149.000 Ft-ról 160.920 Ft-ra a garantált bérminimum 195.000 Ft-ról 210.600 Ft-ra nő.
- A munkáltatói járulék 17,5 %.
- A közalkalmazottak bértáblája változatlan.
- A köztisztviselői illetményalap változatlan (38.650 Ft). A Képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeinek terhére a törvényben megállapított köztisztviselői illetményalaptól felfelé eltérhet (jelenleg 55.000 Ft).
- A köztisztviselői cafeteria keret (bruttó 200.000 Ft), a közalkalmazottaknál jelenleg az önkormányzati költségvetés nem számol cafeteria juttatással.
- A béremelés, a minimálbér és a garantált bérminimum emelés mind az önkormányzati költségvetési szerveknél (PH, intézmények), mind az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságoknál többlet kiadást okoz.
- A személyi juttatások két intézmény (Bölcsőde 2019. július 1-től, Családsegítő 2019. január 1-től szintre hozás) létszám bővüléséből adódóan is emelkednek. Előzetes információk szerint 2020. március 1-től az építésigazgatási feladatok a Polgármesteri Hivatal feladatai közül átkerülnek a Kormányhivatal hatáskörébe.
- Összességében 5-6 %-os személyi juttatás előirányzat emelkedésével számolunk.
- A dologi kiadások tervezésnél figyelembe vesszük, hogy az intézmények biztonságos működéséhez szükséges kiadások kerüljenek meghatározásra a takarékos gazdálkodás elvei szerint.
- Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, az önkormányzati tulajdonú cégek támogatással fedezett feladatainak, valamint az egyházi-, a civil- és sport és egyéb gazdasági szervezetek támogatásának teljes körű felülvizsgálatát elvégezzük.
- A járulékcsökkenés hatására a nagyobb bértömeg ellenére a járulékok összege várhatóan nem növekszik.
- A városüzemeltetés kiadásai között helyet biztosítunk a zöldterületek növelésére, faültetési program megkezdésére.
- A város külterületein hulladékszigeteket hozunk létre.

- A települési támogatási ellátás kiadásai az önkormányzat saját forrásai terhére maximum a 2019. évi mértékig biztosíthatóak.
- Az általános tartalék összegét a 2019 évitől magasabb, a céltartalékot a 2019. évitől alacsonyabb szinten tervezzük megállapítani.
- A bizottsági hatáskörbe rendelt előirányzatok vonatkozásában indokolt a jóváhagyott keretösszegek több lépcsőben, időarányosan történő felosztása. A keret-jelleggel jóváhagyott támogatások felosztásáról nyilvános pályázat lefolytatását követően hozunk döntést.

Fejlesztési célú pénzeszköz átadás

- Az otthonteremtés kiadásaihoz kapcsolódó támogatásokat biztosítjuk, és amennyire költségvetési lehetőségek lehetővé teszik, kiszélesítjük a lakástámogatási rendszerünket, melyhez forrásokat rendelünk.

Beruházások, felújítások

- Azokat a beruházásokat szerepeltetjük elsősorban a költségvetésben, amelyek 2019-ben elindultak, a befejezésük 2020-ban várható. A feladatok közül elsődlegesen az európai uniós támogatással finanszírozott fejlesztések megvalósítása a cél. (Mellékelt táblázat szerint.) Új, önerős fejlesztések indítását a jelenlegi gazdasági helyzetben nem tudja vállalni az önkormányzat.

5. Összegzés

A költségvetés összeállítása és végrehajtása során a legfontosabb feladatnak tartom az átlátható, megfontolt és a lehetőségekhez igazodó tervezést és gazdálkodást, valamint jelentős tartalék képzését.

A költségvetés összeállítása során biztosítanunk kell a működési bevételek-kiadások egyensúlyát. Működési hiánnyal a költségvetés nem tervezhető. A várható adóbevétel csökkenés miatt a működési egyensúly biztosításához a költségvetés kiadási között jelentős átrendezésre van szükség.

Az intézmények, az önkormányzati tulajdonú cégek feladatainak áttekintése mellett, az egyéb területek számára biztosított források észszerű csökkentésére van szükség.

A működési egyensúly biztosítása és a várható működési többlet sem elegendő azonban a folyamatban lévő feladatokhoz szükséges saját erő biztosítására. A működési kiadások nem csökkenthetők le olyan szintre, amellyel a fejlesztésekhez szükséges saját erő előállítható. További külső forrás (hitel vagy állami támogatás) bevonása szükséges.

Jászberény, 2019. december 13.

Budai Lóránt s.k.
polgármester

Melléklet

Jászberény Városi Önkormányzat 2020. évet érintő projektjei							
Sorszám	Projekt címe	Projekt azonosító	Támogatás	Önerő 2018. évi hitelből	Önerő 2020-ban (hitelből vagy támogatásból)	Teljes beruházási költség	Hitelcél
1	Malom Konferencia és Rendezvényközpont fejlesztése Jászberényben	TOP-2.1.1-15-JN1-2016-00001	800 000 000	0	424 000 000	1 224 000 000	TOP önerő keret
2	Iparterületek infrastrukturális fejlesztése Jászberényben	TOP-1.1.1-16-JN1-2017-00004	650 000 000	0	434 000 000	1 084 000 000	Városi úthálózat fejlesztése +Csapadék-hálózat fejlesztése
3	Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Jászberény belvárosában	TOP-3.1.1-16-JN1-2017-00004	496 500 000	0	256 000 000	752 500 000	TOP önerő keret + Városi úthálózat fejlesztése
5	Munkásszállás építése	"Munkásszállások kialakítása" elnevezésű központi munkaerőpiaci program	267 000 000	0	67 000 000	334 000 000	-
6	Klapka tanműhely építése	-	0	0	320 000 000	320 000 000	Közüntézmény fejlesztése
*Megjegyzés: MALOM projektneél nettó tételek szerepelnek			Összesen:	2 213 500 000	0	1 501 000 000	3 714 500 000