

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. november 28-i ülésére

| | |
|----------------------|--|
| Tárgy: | Javaslat Polgár Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetési koncepciójának elfogadására |
| Előterjesztő: | Tóth József polgármester |
| Készítette: | Dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző Csépanyiné Bartók Margit irodavezető Léka Gyuláné vezető főtanácsos |
| Véleményezte: | Pénzügyi és gazdasági bizottság Humánfeladatok és ügyrendi bizottság Időügyi Tanács |
| Ikt.szám: | I/6106-2 /2019. |

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a korábbi évek kialakult és bevált gyakorlatának megfelelően – a hatályos jogszabályok alapján az önkormányzatoknak már nem kötelező megalkotniuk a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót – a 2019. évi munkatervében a 2019. november 28-ai ülés egyik napirendi pontjaként a 2020. évi koncepció megtárgyalását határozta meg, melynek elfogadása határozattal történik. A koncepció tárgyalása során a képviselő-testület tájékoztatást kap elsődlegesen az önkormányzat jövő évi pénzügyi lehetőségeiről, valamint a szolgáltatások díjainak módosítására irányuló rendelet-tervezet alapjait képező irányelvekről.

Az Országgyűlés elfogadta és kihirdetésre került Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény. Ezt megelőzően került elfogadásra a 2019. évi LXVI. törvény, amely Magyarország költségvetésének megalapozásáról szól. Továbbá az egyes adótörvények és más kapcsolódó törvények módosítása is hatással van a 2020.évi gazdasági környezet alakulására, az önkormányzati feladatellátás feltételeinek alakulására.

A helyi önkormányzat koncepciója meghatározza a tervezés fő irányait, szempontjait, intézkedéseket tartalmazhat a pénzügyi egyensúlyi helyzet megtartására, további bevételi lehetőségek feltárására, kiadások csökkentésére, esetleg feladatok újragondolására, újratervezésére adhat utasítást, ezzel biztosítva azt, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzatok a biztonságos működés mellett az önkormányzat középtávú céljainak, feladatainak megvalósítását szolgálják.

I. A kormányzat gazdaságpolitikája

„Magyarország 2020. évi költségvetésének középpontjában – Konvergencia Programban foglalt irányelvek mentén – a hiány és az államadósság további csökkentése, és - az egyensúlyos költségvetés felé történő közelítés mellett – a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása áll.”

Kiemelt célok az alábbiak:

- a családvédelmi akció keretében a gyermekvállalás ösztönzése, ehhez kapcsolódóan az életkezdés és otthonteremtés támogatása, a kistelepülések megerősítése,
- a magyar gazdaság eredményeinek fenntartása, védelme az ország versenyképességének növelése,

- a közfeladatot ellátók anyagi megbecsülésének növelése érdekében kiemelt terület az életpályaprogramok folytatása további bérrendezésekkel,
- a kiszámítható és biztonságos időskor megteremtése érdekében a nyugdíjak vásárlóerejének megőrzése
- a magyar emberek biztonságának fenntartása.

II. Polgár Város Önkormányzata 2020. évi állami támogatásának alakulása

Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. Az önkormányzatok központi finanszírozása az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, továbbra is alapvetően feladatalapú támogatási rendszerben történik.

- A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos összege 870.000 Ft/fő *összeggel növekszik 2020. évben, azaz 4.580.000,-Ft/fő helyett 5.450.000 Ft/ fő összegre változik.* Polgár esetében a Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma 2020. évben 23,35 fő, ennek megfelelően a támogatás 2020. évben 127.257.500 Ft lesz, az előző évben 106.485.000 Ft-tal szemben. Ezzel párhuzamosan a hivatali létszámhoz kapcsolódó beralapú támogatás, mint év közben igényelhető kiegészítő forrás, megszűnt, annak összege beépült a létszámfinanszírozásba.

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, *mértéke az előző évi 22.300 forint/hektár helyett 25.200 Ft/hektár.*
- A közvilágítás fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás fajlagos összege Polgár Város Önkormányzata esetében 320.000 Ft/km, *összeg az előző évivel azonos.*
- A köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2018. évi beszámoló alapján az érintett szakfeladatok alapján számított, egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembe vételével. Összege Polgár Város Önkormányzata esetében 69 Ft/m², *az összeg az előző évivel azonos.*
- A közutak fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján, a 2018. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. Polgár Város Önkormányzata esetében a fajlagos összeg 227.000 Ft/km, *összege az előző évivel azonos.*
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása címén a fajlagos összeg 2.700 Ft/fő, nem változott, azonban 1000 fő feletti azon települések esetében ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32.000 Ft-ot, településenként legalább 7.000.000 Ft, ennek összege tavaly 6.000.000 Ft volt. Az adóerő-képesség alapját képező összeg a 2019. II. negyedéves költségvetési jelentés szerinti helyi iparüzési adóalap 1,4%-a.

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása címen a központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2019. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján 2.550,-Ft/lakos, *összege változatlan*.

Üdülőhelyi feladatok támogatása 1,0 forint/idegenforgalmi adóforint, *az összege azonos*. Az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2018. évi tényadatai alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatnak. Késedelmi pótlék, bírság alapján nem igényelhető a hozzájárulás.

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása címén 100 Ft/m³ támogatás igényelhető, összege az előző évekhez képest változatlan, a hatóságilag kijelölt lerakóhelyen igazoltan elhelyezett szennyvíz mennyisége után illeti meg az önkormányzatokat.

- **Beszámítás, kiegészítés**

A települési önkormányzatokat a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú melléklet

I.1.c, egyéb önkormányzati feladatok

I.1.d, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

I.1.ba, zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok alaptámogatása

I.1.bb, közvilágítás fenntartásának alaptámogatása

I.1.bc, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása

I.1.bd, közutak fenntartásának alaptámogatása

I.1.e, üdülőhelyi feladatok támogatása és

I.1.a, önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímenek megillető támogatás

összegéig a számított bevétellel összefüggő **támogatáscsökkentés terheli**, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés, illetve kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A differenciálás az egy lakosra jutó adóerő-képesség szerint számított bevétel figyelembe vételével történik, amely önkormányzatunk esetében 2019. évben 22.600 Ft/fő, 2020. évben 25.864 Ft/fő. A sávosan kialakított táblázat szerinti besorolás alapján településünket a számított bevétel megfelelő támogatáscsökkentés terheli beszámítás címén.

A költségvetési szervek év végi bérkompenzációjának áthúzódó része, a szociális ágazati összevont pótlék, a kulturális illetménypótlék, a könyvtári célú érdekeltiségnövelő támogatások keretelőirányzatai a 2020. évi költségvetési törvény 2.sz. mellékletéből a 3.sz.mellékletbe, a kiegészítő támogatások körébe kerültek át.

Polgármesteri illetmény támogatása a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. Polgár esetében e támogatás mértéke 100 %.

- **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**

Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása: Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege a *előző évivel azonos összegű* 4.371.500 Ft marad. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2019. évben 2.205.000 Ft/létszám/év, *összege 2.400.000 Ft-ra növekszik*, ennek oka a minimálbér változás hatásának kompenzálása.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás 2020. évi összege 97.400,-Ft/fő/év , mely azonos a tavalyi évi összeggel. A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz: a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a pedagógusok előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2019. január 1-jén Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező óvodapedagógusok béréhez. (A 2019. december 1-je és 2020. november 31.-a között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok száma alapján).

Nemzetiségi pótlék támogatása új jogcím a költségvetési törvényben, amely a nemzetiségi óvodai nevelést végző és pótléokra jogosult pedagógusok illetményének és járulékának fedezetére szolgál, mértéke 811.600 Ft/fő/év.

- **A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 35.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás 30 %-a a természetbeni támogatásban részesülők 2018. augusztus és 2018. november havi együttes létszámadataiból számított átlaga, 30%-a az aktív korúak ellátásában részesülők 2018. évi átlagos száma, 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya, 10 %-a a 18-59 éves korcsoportba tartozó, SZJA-t nem fizetők számának a 2017. évi adóbevallások összesítése alapján számított ezen korcsoportba tartozó lakosok állandó lakosságának belüli részaránya alapján kell meghatározni.

Az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján Polgár Város Önkormányzata 2019. évben a 18.001Ft -24.000Ft közötti, II. sávba tartozott, mely alapján a 60-95%-ig terjedő támogatási tartományba került besorolásra, a támogatás összege 53.514.000 Ft volt. 2020. évben az egy főre jutó adóerő-képesség településünkön 25.864 Ft, emiatt a 24.001-32.000 Ft közötti sávhoz tartozó 30-60%-os támogatási intervallum alapján kerül meghatározásra a településünket a szociális feladatok ellátásához kapcsolódóan megillető összeg, 48.888.000 Ft.

- **Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**

A szociális feladatok támogatása 2020. évben emelkedik, ennek legfőbb oka az, hogy az ágazati béremelés fedezete beépült 2020. márciustól kezdődően az alaptámogatások összegébe.

A család- és gyermekjóléti szolgálat finanszírozás számításának módja az előző évvel megegyező, fajlagos összege 3.000.000,-Ft-ról 3.780.000 Ft-ra nő egy fő szakmai foglalkoztatotti létszámra vonatkozóan.

2020. évben a helyi önkormányzati választások miatti átmeneti szabály hogy az év első két hónapjában a 2019. évi költségvetési törvény alapján megállapított támogatás illeti meg a települést, 2020. márciustól kezdődően kapják az önkormányzatok az emelt összeget.

A szociális feladatok támogatásán belül az alábbiak szerint változnak az egy ellátottra járó

fajlagos összegek:

- **étkeztetés támogatás** : 55.360 Ft/fő helyett 65.630 Ft/fő,
- **idősek nappali ellátása**: 109.000 Ft/fő helyett 190.000 Ft/fő,
- **házi segítségnyújtás jogcímen belül:**
 - a tavalyyival azonos a támogatás a **szociális segítség** esetében 25.000,-Ft/fő,
 - **a személyi gondozásra** 330.000 Ft/fő támogatás jár.

A **támogató szolgáltatás** alaptámogatásból és teljesítménytámogatásból tevődik össze. Az alaptámogatás a tavalyi évi összeggel azonos, 3.000.000,-Ft/év/szolgálat, a teljesítménytámogatás a 2019. évi 1.800,-Ft/feladategység helyett 2.500 Ft/feladategység.

A **bölcsőde, mini bölcsőde támogatás** feladatfinanszírozáson alapul - hasonlóan a gyemekétkeztetéshez -, a támogatás részben **bértámogatásból**, részben **üzemeltetési támogatásból** áll. A bértámogatás részben a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, részben pedig a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bérének és szociális hozzájárulási adójának támogatásából tevődik össze. A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 4.419.000,-Ft/számított létszám/év, a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 2.993.000,-Ft/számított létszám/év, ezek azonosak a 2019. évivel.

Az igényléskor és elszámoláskor az ellátottak számának meghatározásánál a sajátos nevelési igényű gyermekeket két főként lehet figyelembe venni. A bölcsődei üzemeltetési támogatás összegéről - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembe vételével - a miniszterek 2018. december 21-éig döntenek.

Az ellátottak számának elszámoláskor történő meghatározásánál fontos szabály, hogy az a gyermek aki 10 napnál többet nem hiányzott az adott hónapban, valamennyi nyitvatartási napon figyelembe vehető. A bölcsődei üzemeltetési támogatás összege nem haladhatja meg a bölcsődei feladatellátás teljes éves kiadásának a gondozási díjakból származó bevétellel és a bértámogatással csökkentett összegét.

A **gyermekétkeztetés támogatása** a bölcsődei, az óvodai, iskolai gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatására 2.200.000 forint/számított létszám/év összegű támogatás jár, a tavalyi összeg 1.900.000 forint/számított létszám/év volt.

Az üzemeltetési támogatás a települési önkormányzatokat illeti meg (a 32.000 Ft/fő adóerőképesség alatti önkormányzatok részesülnek e támogatásban), a személyi térítési díjakból elvárt bevételek figyelembevételével. E támogatás összege nem haladhatja meg az önkormányzat által jelzett nettó kiadások bértámogatással csökkentett összegét.

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására, amelynek összegéről - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembe vételével - a miniszterek 2019. december 15-éig döntenek. Az év közben május és október hónapokban teljesítendő adatszolgáltatás alapján a miniszter döntését módosíthatja.

A **rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének** támogatása az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra, önkormányzatunk 2020. évben az előző évinél magasabb összeg miatt a 24.001 – 27.000 Ft kategóriába esik. Emiatt a feladat ellátásához **a tavalyi 513,-Ft/étkezési adag helyett 485,- Ft/étkezési adag** összegű támogatásban részesül az önkormányzat.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására megillető támogatás fajlagos értéke 1.210 Ft/fő összeg helyett 1.251 Ft/fő összegben került meghatározásra. A támogatás a települési önkormányzatot lakosság száma alapján illeti meg.

- A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

Ezen támogatások év közben igényelhetők, **önkormányzatunkat érintő** működési és felhalmozási célú előirányzatok az alábbiak:

Önkormányzatok rendkívüli támogatása a települési önkormányzatok e támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetik működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében.

A jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása jogcím nem szerepel a 2020. évi költségvetési törvényben.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi decemberi áthúzódó és 2020. évi havi keresete utáni kompenzációja a tavalyi évvel azonos keretelőirányzattal szerepel.

Szociális ágazati összevont pótlék támogatási jogcím a kiegészítő támogatások között van a 2020. évi költségvetési törvényben. A támogatás kizárólag a 2020. évi január-december hónapokban fizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához használható fel.

A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatásaként a nyilvános könyvtárat fenntartó települési önkormányzatot 2020. évben is vissza nem térítendő támogatás illeti meg. A települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására. A támogatás összegét a 2019. évben a saját bevételeik terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek arányában kell megállapítani.

A kulturális illetménypótlék a 2020. januártól-december hóapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához nyújt támogatást.

A kiegyenlítő bérrendezési alap támogatás jogcím a törvényben nem szerepel.

- Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása

- Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása

Az előirányzathoz a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az önkormányzati tulajdonban lévő, a települési önkormányzat, továbbá társulás által fenntartott, kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény fejlesztésére, felújítására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 30,0 millió forint.

- Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás

Az előirányzathból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésére, felújítására, illetve új sportlétesítmény létrehozására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 20,0 millió forint.

- Belterületi utak, járdák, hidak felújítása

Az előirányzathból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet - Budapest Főváros Önkormányzata kivételével - a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására. Az igényelhető támogatás maximális mértéke 10 000 fő lakosságszám alatti települések esetében 15,0 millió forint. A keretösszeg 2019. évben 2500 millió Ft volt, míg 2020. évben 3500 millió Ft-ra változott. Az önkormányzatok évről-évre ezen keretelőirányzat sokszorosának megfelelő nagyságrendű támogatási igényt nyújtanak be.

- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása

Az előirányzathból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az általa fenntartott és működtetett, a bölcsődei vagy óvodai gyermekétkeztetést kiszolgáló

- új konyhák és kiszolgáló létesítmények létrehozására,
- önkormányzat tulajdonában álló konyhák és kiszolgáló létesítmények kapacitásbővítésére, fejlesztésére, valamint a feladat ellátásához szükséges eszközök beszerzésére.

Az igényelhető támogatás maximális mértéke 40 millió forint, azzal, hogy az egy bölcsődés vagy óvoda ellátottra jutó támogatási igény nem haladhatja meg a 800.000,-Ft-ot.

Közművelődési érdekeltség-növelő támogatást igényelhet a települési önkormányzat az általa fenntartott vagy a vele kötött közművelődési megállapodás alapján működő közművelődési intézmény vagy közösségi színtér technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására.

III. A 2020. évi költségvetésre ható egyéb tényezők

A 2020 januárjában a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 62. § (1) és (2) bekezdése alapján esedékes nyugdíjmelés meghatározásánál **2,8 %-os fogyasztói árnövekedést** kell figyelembe venni.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2020. évben is változatlan marad, **38.650 forint**. A **közalkalmazotti illetménytábla** a 2020. évi költségvetési törvény szerint sem változik, a legkisebb szorzószámokat továbbra is a **6.sz. melléklet határozza meg**.

A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2020. évben is marad **20.000 forint**. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának keretete 2020. évben **sem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot**. A fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2020. évben szintén változatlan, legfeljebb bruttó **1.000 Ft**.

A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2019. évben a köztisztviselők vonatkozásában a 50.150 Ft-ban állapította meg az illetményalapot.

A **minimálbér** és a **garantált bérminimum** összegének emelése a megállapodások értelmében 8 %-os mértékű lesz.

A közfoglalkoztatottak minimálbérének és a garantált bérminimum jelenlegi információink szerint nem változik.

A **szociális hozzájárulási adó** és az **egészségügyi hozzájárulás mértéke** a jelenleg hatályos jogszabály értelmében 2019. év július 1-jétől kezdődően **17,5 %**.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek

A gépjárműadó átengedett mértéke 2019. évben is a befolyt összeg 40%-a, a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a a települési önkormányzatoké. A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a a települési önkormányzatokat illeti meg.

A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a, a közúti közlekedési bírság behajtásából származó bevétel 40 %-a, a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság 100 %-a.

A helyi adók – így az iparüzési adó – rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz, de az egy lakosra jutó adóerőképeség összegét az általános támogatás meghatározásánál figyelembe veszik.

IV. Polgár Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének alapelvei

A kötelező feladatok ellátásához a mindenkori költségvetési törvény elviekben biztosítja a működési költségeket a feladatfinanszírozás útján. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, annak finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A 2020. évi költségvetés készítésének szempontjai

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg. A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesüljön, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot tudja ellátni. Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal költséghatékony működésének biztosítása,
- a bevételek és kiadások egyensúlyának fennmaradása,
- racionális, hatékony, eredményes gazdálkodás,
- a tervezett bevételek teljes körű beszedése,
- a megnyert pályázatok megvalósítása,
- az új pályázatok felkutatása,
- a jelenlegi intézményrendszer dolgozói részére a garantált bér biztosítása a hatályos jogszabály alapján.

Intézményrendszer alakulása

Az intézményrendszerben 2020. évben jelentős változás nem várható, továbbra is a Polgári Polgármesteri Hivatal látja el a Napsugár Óvoda és Bölcsőde, a Polgári Szociális Központ, az

Önkormányzat és a Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási és pénzügyi feladatait. Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár ezirányú feladatait a Városgondnokság látja el.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde esetében a jogszabályból eredő beóvodázási kötelezettség miatt szükséges kapacitásbővítési beruházás 2019-évben befejeződött, így a 2019/2020-es tanévtől kezdődően 11 óvodai csoportban történik a feladatellátás, a 2020. évi normatíva felmérésen keresztül az ezekhez kapcsolódó személyi és óvodaműködtetési kiadások fedezete igénylésre került.

Az Möt. alapján a kötelezően ellátandó feladatokon belül jelentős volumenű, bár a foglalkoztatotti létszámot tekintve egyre csökkenő a közfoglalkoztatási tevékenység ellátása. A 2020. évre meghirdetett a foglalkoztatás költségeit támogató, eszközbeszerzést biztosító közfoglalkoztatási pályázatok nyújtotta lehetőségeket maximálisan ki kell használni.

A mezei őrszolgálathoz szükséges források a mezőöri járulék bevételből, a központi támogatásából, valamint az önkormányzat saját bevételeiből állnak, ezek biztosítják a szolgálat működtetéséhez szükséges eszközbeszerzéseket, személyi és dologi szükségletek fedezetét.

A 2020. évi költségvetés tervezésének első szakasza a költségvetési koncepció, melyet az alábbi tartalommal terjesztünk elő:

- Az önkormányzat bevételi előirányzatainak tervezése

Intézményi működési bevételek

Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, továbbszámlázott közüzemi díjakból, a helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadási díjából, valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze. A helyiségek, a nem lakás céljával szolgáló ingatlanok bérleti díját, a közterület használati díjakat a piaci viszonyokhoz kell igazítani.

A startmunka mintaprogramok tekintetében tervezendő a benyújtott pályázatok részét képező, a programok végrehajtása során keletkező termékek, eszközök előállításából, értékesítéséből származó bevétel.

A települési hulladék szállításának díja 2019. évre vonatkozóan jogszabály által kerül meghatározásra. A korábbi években keletkezett hulladékszállítási, valamint víz- és szennyvízdíjaknál az előző évek díjhátralékainak behajtásából várható összeggel számolhatunk. Ezzel párhuzamosan az önkormányzatnál tervezni kell bevételként a víz - és szennyvíztelep- üzemeltetéséhez és a hálózatok használatához kapcsolódó bérleti díjat. A térítési díjak emelésére irányuló javaslat kialakítása során az intézményeknek a saját bevételeik maximalizálására kell törekedniük úgy, hogy a díjemelés mértéke a 2020. évre várható 2,8 %-os inflációra tekintettel kerüljön meghatározásra.

Helyi adók, átengedett központi adók

A saját bevételeink meghatározó részét teszik ki a helyi adók, ezek rendszere várhatóan nem változik, az iparüzési adóbevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad és hozzájárul a feladatok ellátásához. A gépjárműadó tekintetében az önkormányzatot megillető 40%-kal változatlan nagyságrendben tervezünk.

Az önkormányzat 2020. évben a kommunális adómértékét csökkenti, új adónem bevezetését nem tervezi.

Az adónemek tervezésénél a folyó évi helyesbített adóelőírás a kiinduló alap, amelyben a folyó évi

adóbevallások feldolgozása, valamint a hátraléokra tervezett bevételek szerepelnek, figyelembe véve a törölt (megszűnt, kijelentkezett, stb.) adózókat, valamint az új adózók feltárását, bejelentkezését. Fontos, hogy az adóhátralékok szigorú behajtása 2020. évben is tovább folytatódjon, hiszen a kintlévőségek még mindig jelentős összegűek.

Fejlesztési, felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Az önkormányzati ingatlanok értékesítése, illetve egyéb jogcímen keletkező felhalmozási jellegű bevételek elsődlegesen a felhalmozási kiadások fedezetéül szolgálnak. Önkormányzati szociális bérlakások korábbi értékesítéséből tárgyévben befolyó forrásokat is szükséges tervezni a 2020. évben várható bevételek figyelembe vételével. A pályázatokra kapott előlegeket, mint felhalmozási maradványt figyelembe kell venni.

Átvett pénzeszközök

Az önkormányzat kötelező feladatai körében ellátandó a védőnői és iskolavédőnői, valamint az ügyeleti szolgálat, ezeket alapvetően a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő átadott pénzeszköz útján finanszírozza. A központi orvosi ügyelet fenntartásához az érintett önkormányzatok hozzájárulása szükséges, ezen bevételeket is átvett pénzeszközként kell megtervezni.

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak tervezése

Működési kiadások

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történik. Változatlan a közalkalmazotti illetménytábla, illetve pótlékalap, ezért az önkormányzat egyéb közalkalmazotti státuszaiban foglalkoztatott munkavállalók reálkeresete 2008 óta fokozatosan csökken és ez a tendencia 2020. évben is folytatódik.

A jogszabály lehetőséget biztosított arra 2019. évben, hogy a helyi önkormányzat hivatalában dolgozók esetében a kiegyenlítő bérrendezési alap támogatásra benyújtandó pályázat forrás bevonásával az illetményalap emelésére került sor, így az illetményalap összege 2020. évben is 50.150 Ft.

Az intézmények költségvetésében számolni kell a jubileumi jutalmak előirányzatának tervezésével. A költségvetési szervek létszámgazdálkodása területén érvényesülnie kell a maximális hatékonyság elvének.

A közfoglalkoztatási, illetve rehabilitációs foglalkoztatási támogatások nyújtotta lehetőségeket fokozottan ki kell használni az intézmények mindegyikénél. A helyi önkormányzat kötelező feladat- és hatásköreinek ellátása során – törvényben meghatározott módon és mértékben – biztosítsa a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonását.

A fizetési számlához kapcsolódóan a munkavállalónak adható bankszámla-hozzájárulás mértéke bruttó 1.000,-Ft/hó/fő, melyet minden intézmény a 2020. évi költségvetésben megtervez. A közalkalmazotti szférában a 2 %-os ösztönző bérkeret összege a tavalyival megegyezően 2020. évben sem tervezhető.

Dologi és egyéb folyó kiadások, társadalom- és szociálpolitikai támogatások

A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét. Az intézmények a közüzemi kiadások éves előirányzatát a 2019. évi teljesítési adatokat alapul véve tervezik, figyelemmel a 2020. évet érintő feladatváltozásokra.

A koncepció és annak határozata felhatalmazást ad a polgármesternek és az intézmények vezetőinek arra, hogy valamennyi szolgáltatásvásárlásra kötött szerződést, általánydíjas megállapodást, megbízási szerződést, munkaszerződést, bérleti szerződést stb. felmondjon, újratárgyaljon, versenyeztessen a kedvezőbb ár elérése érdekében.

A városi rendezvényterv 2020. évi előirányzata a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság javaslata alapján tervezendő.

Az intézményi felújítási, karbantartási igények felmérését szükséges elvégezni, a különböző munkákra prioritásokat megjelölni és a rendelkezésre álló forrás függvényében kell a végrehajtható feladatokat meghatározni. Meg kell vizsgálni minden közmunkaprogram támogatására irányuló pályázati lehetőséget e munkák forrásának bevonására, törekedni kell a közfoglalkoztatott dolgozók hatékony foglalkoztatására.

Polgár Város Önkormányzata évek óta kiemelt feladatának tekinti a helyi szintű „idősbarát” politika folytatását. Ennek érdekében különös figyelemmel kezeli az idős lakossággal történő együttműködést, az idősök aktivitásának megőrzését, a róluk való gondoskodást.

Az önkormányzat költségvetésében jelentős nagyságrendet képvisel a települési támogatások összege. Szociális területen meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (lakhatási támogatások, rendkívüli élethelyzet támogatása, temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-támogatás, szociális étkeztetés támogatása, házi segítségnyújtás támogatása, iskolába járás költségeihez hozzájárulás, tüzelőanyag juttatás, lakóköznyezet rendbentartásához nyújtott támogatás, szennyvízközmű bekötési támogatás), melynek célcsoportjai az idősök, a fogyatékkal élők és a rászoruló családok.

A költségvetési törvény lehetőséget biztosít arra, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően az önkormányzatok rendkívüli szociális támogatásra pályázhatnak 2020. évben is, kiegészítve a saját forrásaikat. A pályázat által preferált kötelezően ellátandó, rendszeres szociális támogatások helyezendők előtérbe.

A szociális juttatások tervezése során a 2019. évi feladatfinanszírozáshoz viszonyítva figyelembe kell venni az ellátottak számát, várható növekedését, a mindenkori öregségi nyugdíjminimum összegének változását.

A település lakosságfogyásának megállítása, illetve a születések számának növelése érdekében 2020. évben is kiemelt célként kezelendő:

- a helyben lakó fiatal, többgyermekes családok lakáskörülményeinek javítása,
- az első lakáshoz jutók támogatása, a lakásmobilitás növelése,
- új lakások építésének támogatása.

Az első lakáshoz jutók esetében a valós igények és a helyi közösségi szempontok alapján kell az új illetve a használt ingatlanok vásárlását támogatni. A lakáscélú támogatáshoz kapcsolódó előirányzat legfeljebb a 2019. évi eredeti előirányzat mértékéig tervezhető.

A Bursa Hungarica pályázathoz kapcsolódó önkormányzati forrás összegét a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság döntése határozza meg, a 2020. évi előirányzat tervezésénél figyelembe kell venni az évközben visszautalt támogatásokat is.

Az önkormányzatok kötelező feladata marad 2020. évben is a gyermekétkeztetés, valamint a szociális étkeztetés. Településünkön a Városgondnokság látja el a tevékenységet végző konyhák üzemeltetését, törekedni kell a kapacitások maximális kihasználtságára. A szociális konyha felújítása 2020. évben elvégzendő feladat, amelynek megvalósítására az év I. félévben kerül sor. A pályázati forrás kiegészítéséhez szükséges önkormányzati saját erő összegét a költségvetésben meg kell tervezni.

A települési önkormányzat kötelező feladatai között szerepel a közbiztonság helyi feladatairól történő gondoskodás. E feladatok ellátásában az önkormányzat részéről az alkalmazásában álló közterület-felügyelő és településőrök, valamint a mezei őrszolgálat vesznek részt.

Fonyódligeti üdülő üzemeltetési kötelezettsége a tulajdonos önkormányzatok között 3 évente váltakozik. A 2020-2023. évi működtetési feladata tekintetében Egyek Önkormányzata után Polgár Város Önkormányzata következne, amely kapcsán szükséges az önkormányzatunk állásfoglalása.

Tartalékok képzése

Az **általános tartalék** előirányzata legalább a jogszabályi előírásoknak megfelelő összegben kerüljön tervezésre.

A **2020. évi karbantartási, felújítási és felhalmozási feladatokra** tervezett céltartalék előirányzatát a szükségletek figyelembe vételével és a pénzügyi lehetőségek függvényében kell meghatározni.

A **közfoglalkoztatási pályázatban nem elszámolható, de a megvalósításhoz szükséges** személyi és dologi kiadásokat céltartalékként meg kell tervezni, így a programok hatékonyabb, szakszerűbb és magasabb szintű végrehajtása biztosítható. Ezen céltartalék összege legfeljebb a 2019. évi eredeti előirányzattal megegyező legyen.

A **pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített céltartalék** fedezetet biztosít a benyújtandó, a nyertes pályázatokhoz szükséges önerő forrására, illetve előkészítésének költségeire. Összege a pályázati célkitűzések figyelembe vételével kerüljön meghatározásra.

A **non-profit szervezetek**, valamint a **sportszervezetek támogatása** együttesen a 2019. évi teljesítés összegének figyelembe vételével tervezhető meg.

Az **építésügyi és parkolóalap**, valamint a **környezetvédelmi és ivóvízhálózat fejlesztésére elkülönített céltartalékot** a felhasználásig áthúzódó forrásként kell nyilvántartani és meg kell tervezni.

Az **önkormányzati részesedésű közszolgáltatók, illetve a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok** működésére elkülönített céltartalék 3.000.000 Ft összegben tervezhető meg.

Felhalmozási kiadások

Az Önkormányzatnak az a célkitűzése, hogy Polgár mindinkább tiszta, rendezett, biztonságos és élhető város legyen. Ezt szolgálják az önkormányzat döntései, a város működtetése, az elkészült beruházások, illetve az elkövetkező években megvalósítandó fejlesztések.

2020. évre tervezendő – a TOP-os pályázaton nyert támogatás igénybevétele mellett - a kerékpárút megépítése. A pályázatok benyújtása és a megvalósítás között eltelt idő alatt az építőipari szolgáltatások és anyagok árai megnövekedtek, emiatt előreláthatóan nem várt többletköltségek jelentkeznek. A megvalósításhoz szükséges, a pályázatban el nem számolható költségek fedezetét biztosítani kell. A pályázati támogatáshoz szükséges önerő kiegészülhet elsődlegesen a többletköltségek igényelhető 15-30%-os mértékű kiegészítő támogatással, illetve fejlesztési célú hitel felvételével. A hitelfelvételre vonatkozóan a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szabályozását kell alkalmazni.

Az önkormányzat vidékfejlesztési pályázaton a “Közétkeztetés fejlesztése-szociális főzőkonyha” címen, valamint külterületi helyi közutak fejlesztésére 2018. évben támogatást nyert, a beruházások kiadásait és a támogatás összegét és a saját erő összegét 2020. évben tervezni szükséges.

A vidékfejlesztési pályázat keretében kerül a külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése címen nyert támogatás 2020. évben felhasználásra.

A felhalmozási kiadásoknál a 2019. évről áthúzódó és kötelezettségvállalással terhelt, folyamatban lévő fejlesztéseket be kell tervezni, valamint figyelembe kell venni az előző évről áthúzódó meg nem valósult célokat is. LEADER pályázaton nyert támogatással a megvalósítás szakaszába lép a temető urnafal bővítésre, valamint a temető közösségi tér kialakítására irányuló fejlesztés.

Folytatódik 2020. évben a konzorciumi szerződés keretében már 2019. évben megkezdett szennyvízelvezetés és - kezelés beruházási projekt. E beruházáshoz kapcsolódóan a műszaki munkálatok felügyelete, valamint a pénzügyi teendőkon belül a számviteli nyilvántartásba vétel, a számlák könyvelése, az Áfa bevallása, lehívása jelentkezik helyi szinten végzendő feladatként.

Az önkormányzati utak felújítása tekintetében prioritásként kezelendő a szennyvízberuházás által érintett, nem portmentes utcák aszfaltburkolattal történő ellátása. Ezen beruházások saját forrás terhére legfeljebb évenként ütemezhetők.

Az utak fenntartására a központi költségvetéstől kapott feladatfinanszírozás összege kisebb felújítási, karbantartási feladatok elvégzésére biztosít csak fedezetet. Az ut- és járdafelújításokhoz szükséges a hazai és uniós pályázatok adta lehetőségeket ki kell használni.

A közterületi járdafelújításokat 2020. évben is folytatni szükséges a korábbi években készült állapotfelmérések, illetve lakossági jelzések alapján készített ütemezés figyelembe vételével. A kivitelezési munkálatok forrását elsődlegesen közfoglalkoztatott munkaerő bevonásával a startmunka programok támogatásából kell finanszírozni.

Az intézmények javaslatai a 2020. évi költségvetési koncepcióhoz

A Városgondnokságnál a **strandfürdő** 2019. évi szezonális üzemeltetésénél a termálkúttal kapcsolatban felmerültek műszaki problémák, amelyek az üzemeltetési időszakot a működtetés

szempontjából kockázatosá tették. Az előzetes vizsgálatok szerint a kút talpszűrőzése beszakadt, így az alsó 50 m-es mélységű réteg eltömődött, illetve erős mértékű homokolódás közvetkezett be. A kút vízhozama és hőmérséklete ez által némileg csökkent. A biztonságos és hosszútávú működtetésnek a feltétele, hogy a termálkút műszaki hibáját szakszerűen kijavítsuk, a felújítására szakmai hozzáértéssel és tapasztalattal rendelkező szakcéget bízunk meg. Ahhoz, hogy a szükséges műszaki beavatkozást pontosan meghatározzuk további vizsgálatokra és abból eredő következtetésekre van szükség, ezért még a felújítás pontos költségét nem lehet meghatározni. Feltételezve azt, hogy új kút fúrására nem lesz szükség, viszont a kút műszaki paramétereibe (betétszűrőzés és kompresszorozás, és rakatsere) jelentősen be kell avatkozni, az alábbi **becsült költségek** merülhetnek fel:

- kompresszorozás és betétszűrőzés: 10 M Ft+ÁFA
- rakatsere (csőcsere): 50 M-60 M Ft+ÁFA
- gáztalanító torony felújítása: 16 M+ÁFA

A szociális főzőkonyha felújításával összefüggésben az előzetesen megkért árajánlatok alapján a pályázati összegben túlmenően többletköltségek várhatóak. A konyha felújításának időszaka egybeesik a főzési időszakkal, mivel a pályázati elszámolást 2020. május végéig teljesíteni kell. A felújítási időszakot 2020. január közepétől április végéig tervezik, mely időszakban a szociálisan rászorulóknak étkeztetéséről gondoskodni kell. Az iskola és óvoda kapacitása korlátozott mértékben tudja biztosítani (max. 150 adag) a szükségleteket, ezért vásárolt külső szolgáltatásként kell az igényeket teljesíteni, ami kb. 300 adag átlagosan.

Funkció nélküli önkormányzati épületek állagmegóvása:

- a régi orvosi rendelő épület lapostető vízszigetelése teljes felületen, amennyiben nem kezdődik meg az épület teljes átalakítása szociális intézménnyé. (1,2 M + Áfa),
- Polonkai-ház főépületének talajvíz elleni szigetelésének kivitelezése, melyre vonatkozóan elkészült az épületdiagnosztikai vizsgálat és megoldási javaslat. (árajánlat szerint),
- Betontörmelék (esetleg zöldhulladék) lerakó kialakítása. (kerítés építés, út kiépítés),
- Szakiskola (Zárda) épületének állagmegóvása. (statikai problémák, felnedvesedés, homlokzati felületi problémák, kémények visszabontása, stb).

Funkcióval rendelkező önkormányzati épületek és járművek állagmegóvása, fejlesztése:

- Városgondnokság telephelyén felületi aszfaltozás, betonozás,
- A Városgondnokság nélkülözhetetlen járműveinek karbantartáson túli szükséges felújítási igényei. (Renault teherautó, szippantó gépjármű, Ford s-max),
- Székhely intézmény fontosabb irodahelyiségeinek klimatizálása 6 db.

Az **Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár** a 2020. évi költségvetési koncepcióhoz a városi rendezvények tervét 13.000.000 Ft bruttó összeggel nyújtotta be.

Az intézmény 2020. évi karbantartási és fejlesztési szükségletei körébe tartozik a színpad teljes felújítása, mely égetően szükségessé vált. Az 1950-es években készült színpad betonos alapja egyszerűen elporladt. A betonra felvitt szurokba mártott parketta teljesen elkorhadt és a parketta rétegre rászögezett rendkívül rossz minőségű fenyőfa borítás az alulról érkező nedvesedés miatt teljesen elrohadt, „szivacsossá” vált. A mintegy 1 m x 1,5 méteres terület a színpad közepén alakult ki és a környezetében a színpad szélességében, mindkét irányban a padló 2-3 méter hosszon, mintegy 8-10 cm-es mértékben felpúposodott. A korhadás és rothadás további mértékű növekedése megállíthatatlan, ezért a teljes felújítást néhány hónapon belül el kell végezni.

A felújítás tartalmi része: - Fa padlózat felszedése, parketta felszedése, szurok és beton törmelék

eltávolítása, betonozás, szintezés, párnafa lerakása, lépésálló habszivacs lerakása, hajópadló (bükk, vagy más kemény fából készült) lerakása, csiszolása, lakkozás, ennek kalkulált költség: kb. 1,5-2 MFt
A törvényi szabályozás alapján a kulturális alapszolgáltatásoknak megfelelő terem kialakítása: A kulturális alapszolgáltatások körében a táncos tevékenységet folytató amatőr előadó-művészeti csoportok részére biztosítani kell egy kb. 60 m²-es fapadlós, egyik falon tükörrel felszerelt termet, öltözőkkel, mosdókkal. Ezt a helyiséget jelen pillanatban a Művelődési Központ nem tudja biztosítani és a rendezvények miatt a csoportjaink sokszor kénytelenek elhagyni a próbákat, ami a folyamatos munka és a fejlődés szempontjából hátrányt jelent. Az Intézménnyel szemben lévő épületben (a volt munkaügyi központ épületének földszinti részében) ez a helyiség kb. 1,5 MFt-os költséggel kialakítható, mely más szolgáltatások ellátására is alkalmas lehet.

Helytörténeti gyűjtemény méltó helyre történő elhelyezése: Az elbontott tájház teljes néprajzi és gyűjteményi anyaga jelenleg több helyszínen, különböző épületek pincéjébe lett elhelyezve. Ennek a felbecsülhetetlen értékű és pótolhatatlan anyagnak, tárgyknak az állapota – a tárolási körülmények miatt- folyamatosan romlik. A helyi értékek feltárása elkezdődött, de nincs méltó és megfelelő helye a feltárt értékek közönség előtti bemutatásának. Helytörténeti és néprajzi tárgyú állandó kiállítási helyszínül az un. Polonkai ház látszik az egyik legalkalmasabb épületnek. Itt kaphatna helyet még, olyan közösségi tér többek között, ahol a kisebb alkotó, vagy kézműves közösségek rendszeresen találkozhatnak. A fiatalok részére kialakításra kerülhetne olyan közösségi tér is, ahol értelmes, hasznos és kulturált közösségi életet hozhatnának létre, mely helyiség hiányában a jelen pillanatban nem tud kialakulni. Pedig a fiatalok körében egy ilyen ifjúsági klub létrehozására és működtetésére az igény régóta fennáll.

A Szociális Szolgáltató Központjának a 2020. évi költségvetését pozitívan befolyásolja a 2019. évi LXXI. törvény 2. melléklete, mely a települési önkormányzatok működésének támogatását tartalmazza. Az intézmény által biztosított szociális alapszolgáltatások támogatása a házi segítségnyújtás kivételével változik. A többi ellátási formánál a finanszírozási összeg emelkedését eredményezi a fent nevesített költségvetési törvény. A házi segítségnyújtásnál a személyi gondozás tekintetében is tapasztalható eltérés, de nem a finanszírozás változott, hanem a támogatást az ellátotti létszám alapján 2 fővel többre igényelték. A támogató szolgáltatás esetében csökken ugyan az alaptámogatás, de a feladategység új finanszírozása így is többlettámogatást eredményez. Ennek következtében csökken az intézmény önkormányzati támogatásának mértéke, a 2019. és 2020. évre vonatkozóan igényelt támogatások mértékét összességében 11.086.667 Ft többletet mutat.

Személyi, tárgyi feltételek biztosításánál jogszabályi változás nem következett be, továbbra is a személyes gondoskodást nyújtó intézmények szakmai feladatairól és működési feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelete által meghatározott jogszabályi feltételeknek kell megfelelni. Az intézményben a személyi feltételek megfelelnek az előírtaknak, minden álláshely betöltött.

Támogató szolgálat szállítási szolgáltatásánál a korábban tapasztaltaktól eltérően, már nem a fogyatékkal élő gyermekek iskolába történő el- és hazaszállítása jellemzi az igénybevételt, sokkal inkább a fogyatékkal élő idős emberek egészségügyi intézményekbe történő szállítását jelenti.

A szociális étkeztetésnél a VW Caddy gépjármű karbantartási költsége évről-évre növekszik. Használatból adódóan helyben közlekedik, a gyakori megállások, ajtónyitások, kézifék folyamatos használata sorozatos meghibásodásokat eredményez. A gépjármű beszerzésének éve 2008. év. A gépjármű műszaki vizsgálata 2020. év októberében esedékes, mely további költségnövekedést fog eredményezni, mert az utolsó javításnál szakember által jelzésre került a kuplung és a sebességváltó javítása, cseréje, emiatt célszerű lenne új gépjármű beszerzése, a régi értékesítése. Szintén ennél a szakfeladatnál a vásárolt élelmezés területén is várható többlet kiadás. Egyrészt a Városgondnokság jelzése alapján az áremelkedések következtében 10%-os növekedés várható, másrészt a szociális konyha felújításához kapcsolódóan a lehetséges megoldások függvényében. Erre vonatkozóan a

költségeket csak a megoldások ismeretében lehet megállapítani.

Az intézmény tárgyi feltételeinek hiányosságait a korábbi ellenőrzések már feltárták ezáltal ismertek. Megtörtént az elektromos és villámvédelmi rendszer szabványossági felülvizsgálata, mely során megállapítást nyert, hogy a székhely épületen sok a hiányosság. A sodrott, szigetelőszalagos kötések szabványos vezeték összekötő elemekkel kell ellátni. A vezetékek a falban futnak, előregeдетtek és félfő, hogy a javítás során elszakadnak, eltörhetnek ezért a megfelelő szabványos javítást csak bontással lehetne kivitelezni. A vezetékek keresztmetszete sem felel meg a terhelésnek. A telephelyen,(mely épületet közösen használnak a Városgondnoksággal) a felülvizsgálat során szintén merültek fel hiányosságok. A Városgondnokság az általa használt konyhai épületrész projektfinanszírozásból átalakítja, de az intézmény által használt épületrész nem tartozik a projekthez. A teljes épület felújítása indokolt, mivel a nyílászárók elhasználódtak, némely helyiségek beáznak, a tisztasági meszelés, javítás, mázolás csak rövid távú megoldást biztosít. A hátulsó épületrész felújítás utáni különbség igen szembetűnő lehet, mivel a helyiségek az utcára néznek és az épület bejáratánál találhatóak. A felújítás kivitelezéséhez szükséges fedezetet az önkormányzat saját forrás terhére lehetne biztosítani.

Fejlesztésekre vonatkozó elképzeléseket időben és nagyságrendben meghatározza, hogy az intézmény végleges székhelye hol és mikor kerül kialakításra.

A **Napsugár Óvoda és Bölcsőde** intézmény működését 2020. évtől kezdődően 11 csoporttal kell tervezni, biztosítva ennek személyi és dologi feltételeit. Az intézmény festési, karbantartási feladatai, illetve a még hiányzó óvodai eszközszükségletek fedezetét elsődlegesen a feladatfinanszírozás terhére kell biztosítani, ezen túlmenő szükségleteket a karbantartási céltartalék keretében elvégzendő feladatok körébe kell besorolni.

Egyéb költségvetés tervezési feladatok

Az intézmények 2020. évi költségvetési koncepcióhoz benyújtott, az épületek állagmegóvását szolgáló karbantartási feladatok elvégzésére irányuló javaslatait érintően elsődlegesen a 2020. évre tervezendő karbantartási céltartalék biztosíthat forrást.

A vagyongazdálkodási terv felülvizsgálata szükséges az időközben megváltozott körülmények miatt, hiszen a jelenleg funkció nélküli ingatlanok köre bővül a Polgár, Barankovics tér 2.sz. alatti, korábban kollégium feladatellátást szolgáló épülettel, melyet a középfokú oktatási intézmény működtetője kihasználatlanság miatt 2020. I. félévében visszaad az önkormányzatnak.

A Szociális Szolgáltatási Koncepció felülvizsgálata is szükségessé válik, mivel az integrált Szociális Központ, ezen belül a bentlakásos idősok otthona helyének meghatározása is változhat.

A 2016. évben megalakult Helyi Értéktár Bizottság működése egyre szélesebb körűvé vált a megalakulása óta eltelt időszakban, ennek folytatása szükséges az elkövetkező években, hiszen helyi értékeink megbecsülésére kiemelt figyelmet szükséges fordítani. A működéséhez szükséges kiadások fedezetét az Önkormányzat éves költségvetésében kell biztosítani.

Az önkormányzati feladatok megvalósítása során továbbra is törekedni kell a jó kapcsolat, a partnerség működtetésére az olyan szervezetekkel, gazdasági társaságokkal, amelyek a közfeladat ellátásában részt vesznek, így a Pétegisz Nonprofit Zrt, a Korpusz '93 Kft, a Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezet, a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Zrt, a Debreceni Hulladékkezelő Nonprofit Kft.

A Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezet alaptevékenysége az értékteremtő tevékenységre, az önfoglalkoztatásra, közösségépítésre összpontosít. Az Önkormányzat és a Szociális Szövetkezet — együttműködésével a szociális tűzifa program tovább-folytatásával, illetve szociális szolgáltatásként a házi, ház körüli munkák, egyéb munkálatok egyfajta szociális természetbeni juttatásként történő nyújtása egyrészt segítséget nyújt az idősek, egyedülállók részére, másrészt a közfoglalkoztatásból a Szövetkezetbe integrált helyi lakosok részére munkahely-megtartást jelent, illetve a Szövetkezet részére árbevétel termel.

Továbbra is kiemelt feladat a civil és nonprofit szervezetekkel való jó együttműködés. Az önkormányzati támogatás feltételeinek megfelelően működő, bejegyzett, az évenkénti elszámolási kötelezettséget teljesítő egyesületek, szervezetek éves működését, fejlesztéseket (2020. évi TAO támogatás kiegészítése) megvalósításához saját forrásból az önkormányzat támogatást biztosít. Kiemelendő az immár 6 éve működő Polgári Idősügyi Tanács tevékenysége, amely főképpen az időskorú lakosságot érintő ügyekre helyeződik. A szervezet rendszeresen ülésezik, megtárgyalják a főként szociális és egyéb - a lakosság ezen rétegét érintő - testületi előterjesztéseket, véleményüket a képviselő-testületi ülésen ismertetik.

Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi helyi önkormányzati választásokat követően újból megalakult, mely a Polgármesteri Hivatal számára a törvényben meghatározottak szerinti teendőket jelenti, a szervezési és pénzügyi-számviteli feladatok tekintetében.

Összegzés

A fentiek alapján megállapítható, hogy a 2020. évi költségvetéshez valamennyi területen jól átgondolt, takarékos, a reális szükségletek felmérésével történő tervezés szükséges. Önkormányzatunk gazdálkodásának fő szempontjai 2020. évben továbbra is az intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetés megfelelő színvonalú biztosítása, a város további fejlődését szolgáló beruházások, fejlesztések előkészítése, megvalósítása és folytatása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2020. évi költségvetési koncepciót és a határozati javaslatot megtárgyalni, javaslataikkal kiegészíteni és elfogadására szíveskedjen.

Polgár, 2019. november 19.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester