



**Körösladány Város Önkormányzatának  
Polgármestere**

5516 Körösladány, Dózsa György út 2.

Tel:06/66/475-100 Fax:06/66/475-155

[www.korosladany.hu](http://www.korosladany.hu)/E-mail: [polgarmester@korosladany.hu](mailto:polgarmester@korosladany.hu)

## **ELŐTERJESZTÉS**

Körösladány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete  
2019. február 27.-én tartandó ülésére.

**Tárgy:** Körösladány Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről és az erről szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról.

**Előkészítő:** Ilyés Lajos jegyző  
Sánta János aljegyző

**Előterjesztő:** Kardos Károly polgármester

**Ülés:** Nyílt.

**Szavazás:** Minősített többség.  
Az előterjesztés (rendelet-tervezet) elfogadása nyilvános ülésen minősített többségű nyílt szavazást igényel. [Mötv. 42. §. 1. pont; 50. §.]



Körösladány Város Önkormányzata  
5516 Körösladány, Dózsa György út 2.  
Tel:06/66/474-012 Fax:06/66/475-155

Web: [www.korosladany.hu](http://www.korosladany.hu) / E-mail: [hivatal@korosladany.hu](mailto:hivatal@korosladany.hu)

## **Előterjesztés**

### ***Körösladány Város Önkormányzata***

#### ***2019. évi költségvetéséről***

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint, a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármesternek - amennyiben az Országgyűlés a naptári év kezdetéig elfogadja a központi költségvetésről szóló törvényt – tárgyév február 15-éig kell benyújtania a képviselő-testületnek. Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2018. november 1-én hatályba lépett.

Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 27. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámok egyeztetésre kerültek, az egyeztetett keretszámokat tartalmazza a rendelet-tervezet.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. A hatásvizsgálatot az előterjesztéshez csatoljuk. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (X II.14.) IRM rendelet előírásait

A 2019. évi költségvetési törvény az alábbi gazdasági intézkedéseket és célokat határozza meg:

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere 2019. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik. Az önkormányzatok finanszírozásában a korábbi évekhez hasonlóan 2019-ben is megjelennek a költségvetési törvényben érvényesülő általános alapelvek. Ezek: az államadósság további csökkentése, a GDP-arányos költségvetési hiány tartósan 3 % alatt tartása, a foglalkoztatás bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása. A Kormány 2019. évi főbb célkitűzései és végrehajtásának eszközei a következők: -2019-es költségvetés a biztonságos növekedés költségvetése, -2019-ben is meg kell őrizni Magyarország pénzügyi és gazdasági stabilitását, ennek kulcsa az előrelátó tervezés, -az előző évekhez hasonlóan az ország biztonsága érdekében a kormánynak a nem várt kiadásokra is tartalékokat kell képezni, -az eurózónában vannak válságra utaló jelek, emiatt előrelátóan kell tervezni, ezért a költségvetésben 50%-kal emelten tervezték az általános tartalékként szolgáló Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatát és a hiánycél teljesítéséhez kötötten felhasználható források összegét, -4% feletti (4,1%-os) gazdasági növekedés elérése, a gazdasági növekedés fenntartása és további ösztönzése

érdekében 4000 milliárd forint értékű kormányzati támogatással megvalósuló beruházás végrehajtása, -1,8 %-os költségvetési hiány elérése, az államadósság további csökkenése, -a családok adóterheinek további csökkentése a családi kedvezmény mértékének növelésén keresztül, annak érdekében, hogy a bérek emelkedjenek, -a közmunkaprogram folytatása a „segély helyett munkát” elv érvényesítésének megfelelően, ugyanakkor a közmunka rendszerének hatékonyabbá tétele, az egyéb aktív munkapiaci programok szélesítése révén, -további lépések megtétele a teljes foglalkoztatottság elérése érdekében, -az idősök foglalkoztatásának egyszerűbbé és elérhetőbbé tétele, -a nyugdíjkiadások és egyes jövedelempótló ellátások reálértékének megőrzése, ezen felül a nyugdíjasok továbbiakban is részesülhetnek a gyors gazdasági növekedés eredményéből, -a vidéki falvakat modernizáló, versenyképességet, kulturális vonzerőt növelő és életminőséget javító fejlesztésekre kerül sor a Modern Falvak Program keretében.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása célhoz kötött felhasználást és elszámolást előírva biztosítja a helyi közszolgáltatások megfelelő színvonalon történő ellátását.

A helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatása egyrészt költségvetési támogatásokat nyújt, ezzel is segítve az önkormányzatok feladatellátását és a kapcsolódó fejlesztési beruházások megvalósítását, másrészt az egyedi problémák kezelése érdekében is tartalmaz forrásokat.

Körösladány Város 2019. évi költségvetésének összeállítása során a fentiekén túl az alábbi főbb alapelveket vettük figyelembe:

- a kiegyensúlyozott költségvetési gazdálkodás feltételeinek biztosítása mind a város üzemeltetése, mind az intézmények esetében,
- az önkormányzat költségvetése legyen továbbra is fejlődésorientált és költségtakarékos, biztosítsa a színvonalas közszolgáltatások nyújtását,
- a közigazgatás új rendszerében, a városban más fenntartóval működtetett intézmények esetén /KLIK, SZGYF/ biztosítsa a feladatok összehangolását a helyi érdekek érvényesítése mellett,
- a helyi nemzetiségekkel és civil szervezetekkel történő együttműködés fenntartása,
- meghatározó részt kell vállalni a helyi közfoglalkoztatásban,
- annak érdekében, hogy az út- és járdaépítés területén a jogosan megfogalmazódott lakossági igények kielégítésének üteme ne torpanjon meg, tovább kell folytatni az út- és járdaépítéseket, útfelújításokat,
- az óvoda és a bölcsőde esetében a dologi kiadásokat a 2011. évben bevezetett feladatfinanszírozás szerint kell tervezni, természetesen figyelembe véve a helyi sajátosságokat is,
- az intézmények finanszírozását továbbra is a kiskincstári rendszerben kell biztosítani,
- minden alkalmazott részére biztosítani kell a foglalkoztatásukra vonatkozó szabályok szerinti kötelező, valamint lehetőség szerint az adható béren kívüli juttatást,
- gazdaságfejlesztéssel, idegenforgalommal kapcsolatos kiemelt célok megvalósítása.

A tervezet készítésekor az összehasonlíthatóság és folytonosság elvét érvényesítettük, a táblázatokat az előző években kialakított szerkezetben készítettük el. Az alábbiakban részletezve, szöveges indoklással mutatjuk be az Önkormányzat költségvetési mérlegének bevételi és kiadási oldalát.

A 2019. évi költségvetés nagyságrendjét alapvetően az alábbi tényezők határozták meg:

- I. A köznevelési intézmény működtetésének részbeni biztosítása, ezzel egyidőben a szolidaritási hozzájárulás megfizetése. A szolidaritási hozzájárulás összege 54.991.815,- Ft, mellyel a finanszírozásunk csökkenni fog.
- II. A 2019. évi minimálbér 149.000 Ft-ra és a bérminimum 195.000 Ft-ra történő emelésének végrehajtása az önkormányzattal költségvetési kapcsolatban álló valamennyi intézményben.
- III. A korábbi és tervezett életpályamodellekből méltatlanul kimaradt rétegek részbeni kompenzálása, mely három elemből tevődött össze:
  1. elsősorban az intézményekben alkalmazott szakképzett dolgozók előző évi bérrendezésének megtartása, valamint
  2. a teljes köztisztviselői állomány bérrendezésének megtartása, ahol az n illetményalap (45.000 Ft) megtartása és az 5/2016 (II.12) Ör.rendelet meghosszabbításával a köztisztviselői bérek szinten tartása
  3. az intézmények által foglalkoztatottak cafetéria juttatási keretének évi bruttó 200.000 Ft-os szinten tartása
- IV. II. Az Európai Unió forrásból finanszírozott pályázatok megvalósításához a beadott pályázatok – ahol szükséges - bruttó módon történő beállítása..

2014. január 1-jétől a költségvetés előterjesztése kapcsán életbe lépett lényegi változás, hogy a Stabilitási tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét, a költségvetési rendelet-tervezet részeként kell bemutatni. Ezt a bemutatást szolgálja a kiküldött anyagban külön szereplő **Körösladány Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása** című határozati javaslat

## **Körösladány Város Önkormányzatának és intézményeinek 2019. évi költségvetési bevételei**

Továbbra is elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve a Polgármesteri Hivatalt is -, bevételeit és kiadásait.

Ennek megfelelően, az I. blokkban kezeljük a helyi önkormányzati bevételeket.

### **I. Helyi Önkormányzat bevételei**

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. szerint kell tervezni különösen a helyi adó bevételeket, helyi önkormányzatok, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről- költségvetési támogatás** 230.686 eFt előirányzattal tervezhető, a költségvetési törvény alapján, kötelező feladatok végrehajtására. A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódóan 131.963 eFt-ot a köznevelési/óvodai/ feladatok támogatására 99.833 e Ft-ot biztosít a költségvetési törvény. Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok,

melyben szerepel a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése is - támogatására 125.292 eFt-ot kapunk 2019.évben. Kulturális feladatok támogatására 5.559 eFt-ot, folyékony hulladék ártalmatlanítására 2 eFt-ot, lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra 82 eFt-ot tervezhetünk, míg a bölcsődei dolgozók bérhozzájárulására két jogcímen 16.391 E/Ft-ot kapunk. Itt kerül kimutatásra a beszámítás összege, azaz az a pénzmennyiség mellyel az állami támogatás csökkentésre kerül, ennek összege 131.963 eFt. Ezt az összeget az Önkormányzat saját bevételeiből kell a feladatok mellé rendelni.

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről- egyéb:** Itt került megtervezésre a védőnői és az iskolaorvosi ellátásra az OEP-től átvett pénzeszköz valamint a Startmunkára nyert összeg 126.046 eFt.

**Működési célú támogatások államháztartáson kívülről- egyéb szervek:** a nem beruházási jellegű EU-s pályázataink/ 3 EFOP és 1 TOP/ valamint a Körösladányi Napok egyszeri támogatása jelenik meg itt..

**Közhatalmi bevételekből** várhatóan 525.572 eFt bevétel származik az idei évben. Ezen belül:

A **Vagyoni típusú adók** tekintetében nagyságrendileg a tavalyi teljesítés szintjén tervezhető /termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó/.

A **Termékek és szolgáltatások adóbevétele:** Iparüzési adó: 386.379 eFt. Ez mintegy 208 millió forint kiesés az előző évi tervhez, és közel 100 millió az előző évi tényhez képest, az okokról a Képviselő-testület már korábban tájékoztatást kapott. 2019-ban az iparüzési adón túl az ezekhez kapcsolódó bírságból és pótlékból beszédett bevétel is ilyen bevételnek tekintendő, melynek összege tervszinten 300 eFt.Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzati része szintén a 2018. évi szinten tervezhető. A gépjárműadó átengedés mértéke a települési önkormányzatok részére továbbra is 40 %. Az újonnan bevezetett építményadó kalkulált bevétele 110.000.000, Ft.Ugyancsak tavalyi szinten volt tervezhető a magánszemélyek kommunális adója is. A mezőőri járulék az előírások alapján került meghatározásra.

**Működési bevételek:** Összességében 86.893 eFt-os bevételi előiránnyal tervezünk. Ezen belül:

**Szolgáltatások ellenértéke:** 5.000 eFt, melyből jelentős nagyságrendet a buszaink szállítási szolgáltatásai, valamint a rendezvényeink helypénzei képeznek. A lakásbérleti díjak, helyiség bérleti díjak számításánál figyelembe vettük a 2018. évi teljesülések alakulását. Bérleti díjak előirányzata piaci helypénzek illetve azon bérleti díjak, melyek a Körösladányi Napok alkalmából vendéglátás, árusítás bérleteként szedünk be.

**Kiszámlázott általános forgalmi adó:** Az előirányzat leginkább a beruházásaink után a fordított ÁFA bevételeket tartalmazza. Összességében az előirányzat összege 10.354 eFt.

**Kamatbevétel:** A folyószámla kamat mellett törekedni kell likviditási helyzetünktől függően a pénzüsszegek legoptimálisabb leköltési lehetőségeire, mindezek függvényében a tervezhető előirányzat összege 1.000 eFt.

Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről: összességében 384.681 eFt előirányzattal tervezhető. Ezen belül:

#### **1, Pályázatok**

„A vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére Külsőterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése” (A felhívás kódszáma: VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 ) című pályázati felhívás.

A benyújtandó pályázatunk tartalmazza az Ady (834fm) és Orgona utcák (351,8fm) szilárd burkolattal való ellátását, valamint traktor erőgép (MTZ 136LE) és vontatott Mungép Fg 100 típusú gréder beszerzését.

A teljes beruházási költség 140.841.789 Ft.

Saját erő szükséglet: 24.828.618 Ft.

A beruházás 2019-2019 évben kerül megvalósításra.2019-re a gépbeszerzés és egyes kötelező programelemek /Projektmenedzsment, könyvvizsgáló,PR/ maradt.

- Pályázat címe: **Belterület védelmét szolgáló fejlesztés a Sebes-körös mentett oldalán nyomáscsökkentő kútsor építésével, valamint a sporttelepi csatornahálózat rekonstrukciójával.**

Pályázati forrás kódja:TOP-2.1.3-15-BS1-2016-00010

Körösladány város központja mellett, a holtág és a Városi Sporttelep közötti, elhanyagolt, baleset- és fertőzésveszélyes területének, valamint a Sebes-Körös holtág teljes rehabilitációjának, a városközponthoz méltó, urbanizált környezeti kialakítása valósulna meg, a Sporttelepi csapadécsatorna, valamint a Petőfi téri csapadécsatorna vizének eljuttatásával a Sebes-körös holtágba.

A beruházás összege: 105.277.920 Ft, a pályázati támogatás 100%-os.A pályázat 2017-ben nyert, a teljes összeg leutalásra került. A megvalósulás 2019-2020 években történik meg. A beruházás kiadásait a 2018 évi tartalék terhére fogjuk biztosítani, így azt jelen költségvetés nem tartalmazza, csak a vállalandó többlet saját erő részt

-Pályázat címe: **Körösladány településrészének kerékpáros barát úthálózati fejlesztése, Dévaványai úti ipartelep megközelítésével.**

Pályázati forrás kódja: TOP-3.1.1-15-BS1-2016-00015

A fejlesztés keretében egy új, önálló, belterületi kerékpárutat kívánunk megvalósítani, mely a település központjából, a 47-sz főút mentén húzódó, meglévő belterületi kerékpárúttól indul, melyhez a Petőfi Sándor téren csatlakozik. A tervezett műtárgy a Nadányi Zoltán utca irányba indulva a 4205. számú országos közút mentén halad és jut el a Dévaványai útra és a település belterületi határáig tart. Itt helyezkedik el a csordavágás néven ismert település rész, de több gazdasági társaság telephelyét is érinti majd az új kerékpárút 2,7 km hosszú szakasza. A meglévő kerékpárúthoz való kapcsolódás egyben azt is jelenti, hogy a csordavágástól - a meglévő kerékpárút révén – egészen Szeghalomig, valamin a település déli részén fekvő Újladányig megszakítás nélkül folyhat a biztonságos kerékpáros forgalom, és az érintett településrészekről a lakosság számára elérhetővé válnak a településen lévő közintézmények, boltok, munkahelyek.

A fejlesztés összes költsége: 397.201.136 Ft. A pályázat 2017-ben nyert, a teljes összeg leutalásra került. A megvalósulás 2019 évben fejeződik be. A beruházás kiadásait a 2018 évi tartalék terhére fogjuk biztosítani, így azt jelen költségvetés nem tartalmazza, csak a vállalt többlet önerő részt

-Pályázat címe: **A Körösladányi Ipari Park zöldmezős területrészenek infrastrukturális fejlesztése II. ütem.**

Pályázati forrás kódja: **TOP- 1.1.1-16-BS1-2017-00006**

A projektünk célja, a Körösladányi Ipari Park északi felén lévő, zöldmezős területein – önkormányzati szerepvállalással - olyan alpinfrastruktúra fejlesztések megvalósítása, melynek hatására, azt a szükséges mértékben kiegészítve magánbefektetői fejlesztések valósulnak meg, vállalkozások kezdik meg optimális körülmények között tevékenységüket és újabb munkahelyek jönnek létre. Célunk tehát a munkahelyteremtés, mely a köz- és magánszféra együttműködésének eredményeképpen egy működőképes, a betelepülő vállalkozásokat széles spektrumú üzleti szolgáltatással ellátó Ipari Park létrehozásával valósul meg.

A jelen támogatási kérelem benyújtását megelőzően, az Ipari Park cím tulajdonosával, az ECO-CONSULT Hungary Logisztikai Szolgáltató Zrt.-vel - komoly egyeztetéseket követően - megállapodás született a szükséges infrastrukturális fejlesztések megosztásáról, illetve a működés egyéb feltételeiről. A megállapodás lényege, hogy Körösladány Város Önkormányzata a tulajdonába került, 0177/25 hrsz.-ú ingatlanon az út, a víz és a szennyvíz infrastruktúra egy részét valósítja meg és a fejlesztett ingatlanrészt közterületté minősíti át. A létrehozott víz és a szennyvíz infrastruktúrát átadja üzemeltetésre a település közműszolgáltatójának, így a fejlesztés eredményéből semmilyen közvetlen bevételre nem tart igényt. Cserébe a befektetői oldalon az ECO-CONSULT Hungary Logisztikai Szolgáltató Zrt koordinálásával tevékenykedő további három logisztikai szolgáltatásokkal foglalkozó vállalkozás vállalja az összes fejlesztés megvalósítását saját forrás biztosításával. A fejlesztéseket az alábbi – Ipari Park területtel rendelkező – vállalkozás fogja végrehajtani:

ECO-CONSULT HUNGARY Logisztikai Szolgáltató Zrt.,

Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Kft.

BOX PRINT Csomagolóeszkögyártó és Nyomdaipari Kft; Príma-Soft Bér munka Szolgáltató Kft;

A beruházás első ütem 2017-ben megvalósult, annak pénzügyi elszámolása – reményeink szerint - 2019 első negyedévében fog realizálódni.

A II. ütem beruházási összes költsége: 100.000.000 Ft. A pályázat 100%-os támogatással kerül megvalósításra, a pályázat sikeres volt, a szerződés megkötésre került.

-Pályázat címe: **Körösladányi ÁMK „Zöldág” Napközi otthonos Óvoda és bölcsőde épület udvarfejlesztése, épületgépészet fejlesztése és eszközbeszerzése.**

Pályázati forrás kódja: **TOP- 1.4.1-15-BS1-2016-00056**

Pályázatunk célja, hogy a településen élő gyermekes anyukák munkaerő piaci részvételének elősegítése a bölcsődei és óvodai szolgáltatások színvonalának javításával. A fejlesztés tartalmaz épületgépészeti hatékonyságnövelést a hideg-meleg víz ellátórendszerben, óvodai és bölcsődei udvarfejlesztést: tároló épület-építés, közlekedő utak építését, udvari játékok elhelyezését, új homokozók kialakítását. Fejlesztő eszközök (könyvek, játékok) és informatikai eszközök beszerzését.

A beruházás összes költsége: 49.000.000,- Ft. A pályázat 100%-os támogatással kerül megvalósításra, a pályázat sikeres volt, a megvalósítás folyamatban.

- **EFOP-3.3.2 pályázat:**

Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért,

Tanórán kívüli kulturális foglalkozások támogatása Körösladányban a köznevelés eredményességéért.

A megvalósítás ideje 2019.03.01.-től 2019.08.31-ig.

A projekt célja, hogy támogassa a nevelési-oktatási intézmények tanulóinak és az óvodás gyermekek óvodai foglalkozáson kívüli kompetenciafejlesztését, ismeret- és tudásgyarapítását, az olyan nem formális és informális tanulási alkalmakkal, melyeket kulturális intézmények valósítanak meg számukra. A projektbe összesen a 6 együttműködő partner részéről 265 gyerek, az iskolák részéről 233 gyerek kerül bevonásra. A pályázat összköltsége 25 000 000 Ft, a támogatás mértéke 100%. A pályázat megvalósítása folyamatban van.

- Körösladány Város Önkormányzat 2019 évben is folytatta a STARTMUNKA programját amely 4 program elem keretén belül éves szinten átlag 60 fő részére nyújt munka lehetőséget.

Ennek keretén belül kerül megvalósításra az Új fecskelakások építése:

Körösladány Város önkormányzat saját erőből tovább bővíti a bérlakás állományát a Kossuth u. 54. sz. alatti telken, a már meglévő 8 db-os fecskelakások előtti üres területen. 2 db kétlakásos lakóépület került megtervezésre, melyből egyet a START munkaprogram keretében a Víziközmű intézményünk dolgozói kezdenek el építeni helyi szakemberek bevonásával. A befejezése 2019 nyarán várható.

**Felhalmozási bevételek:** Egy, eladásra később kijelölendő traktor tervezett ára szerepel e jogcímen.

**Felhalmozási finanszírozási bevételek:** Önkormányzatunk elvi döntést hozott 100 millió Ft értékben beruházási hitel felvételére, melyhez kormányzati engedély szükséges. A beruházási hitel a költségvetés tervezetében szerepel.

**Hosszú lejáratú hitel felvétel:**

Önkormányzatunk működésre nem tervezi e jogcímet igénybe venni. Rövid lejáratú, likviditást segítő folyószámla-hitelkeretünk van 2019.január 2-től érvényben 2019.december 31-ig, melynek keretösszege 100 millió forint.

**Költségvetési maradvány – Előző évi költségvetési maradványának** Az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelettervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványának igénybevételét tervezzük. Mivel hiányunk nem keletkezett, így ezzel a jogcímmel sem kívántunk élni.

## II. blokk A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei

Az Ávr. 24. §. (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadásai előirányzatai között a Polgármesteri Hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

**Működési bevételek:** Az előirányzat összege 489 eFt, mely alapvetően a telefonflotta díjak továbbszámlázásából származó közvetített szolgáltatások ellenértékét tartalmazza.

**Felhalmozási, bevételek-támogatási kölcsönök visszavét:** A korábban a lakosság részére jutatott visszatérítendő lakásépítés és –vásárlási támogatás 2019 évi törlesztő-részletei kerültek ide tervezésre. Az emelkedés oka, hogy több új belépő kezdett el törleszteni.

### **III. blokk Víziközmű Intézmény bevételei**

A Víziközmű Intézményünk bevételei az általa nyújtott szolgáltatásokból tevődik össze. Ennek várható összege 2019-ra 20.083 E/Ft.

### **IV. blokk KESZI bevételei**

A működési bevételek tekintetében enyhe csökkenés tapasztalható a 2018. évi előirányzathoz képest. Összességében 38.258 eFt saját bevételt terveztünk, melynek legnagyobb részét az ellátási díjak és az ezekhez kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adók jelentik.

### **V. blokk ÁMK bevételei**

A működési bevételek tekintetében szintén enyhe csökkenés tapasztalható a 2018. évi előirányzathoz képest. Összességében 92.663 eFt saját bevételt terveztünk, melynek legnagyobb részét az étkezési díjak és az ezekhez kapcsolódó kiszámlázott és visszaigényelt általános forgalmi adók jelentik. Bár a szociális étkeztetésben részesülők száma növekszik, a gyermekélelmezésben részesülők létszáma stagnál, míg a felnőtt-vendég étkezők száma csökken. Mindezek ellenére a konyha rentábilisnak mondható.

Az intézményeink kiadásainak fedezetére további 482.591 eFt irányítószervi támogatás szükséges, melyből önkormányzati saját bevételből nyújtott támogatás 128.187 eFt, mintegy 10 millióval kevesebb a 2018 évinél.

**Körösladány Város Önkormányzatának bevétele mindösszesen, jelen rendelettervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) 1.381.073 eFt.**

### **Az önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadásainak bemutatása**

Az intézmények vezetőivel a 2019. évi költségvetéssel kapcsolatos tárgyalások megtörténtek, véglegesítődtek.

Az ÁMK tagintézményénél, az óvoda személyi kiadásai összességében a 2018. évi előirányzathoz képest jelentősen módosultak – növekedtek. Ennek oka, hogy egy csoporttal többet kellett indítanunk az óvodában, melyhez létszámot is kellett biztosítani. A többi intézmény esetében a személyi juttatások növekedése a minimálbér emeléssel, továbbá a garantált illetményre való kiegészítéssel indokolható, illetve azon dolgozóinknak – függetlenül attól, hogy milyen foglalkoztatási formában dolgoznak- akik sem a fenti pedagógusi, sem a szociális ágazatba nem tartoznak és 2008-tól semmilyen emelésben nem részesültek – a tavaly részükre jutatott átlagosan 10 %-os bérrendezést csökkentve, de a 2018.december havi illetményénél nem kevesebb összegű kiegészítéssel – mely 2019.12.31-ig hatályos – továbbra is fenn kívánjuk tartani. Ez nem von maga után 2019-ben béremelést. A rendelet tartalmazza a köztisztviselői illetményalap változatlanul hagyását is. A cafetéria mértékét tekintve valamennyi intézmény esetében bruttó 200.000 Ft-ot kívánunk biztosítani

évente egy főre, melyet ez évtől kizárólag csak SZÉP kártya formájában lehet igénybe venni. A szociális ágazati pótlékról a fentiekben már szóltunk, akárcsak a kulturális szakterületen dolgozók pótlékáról. A két jogcím pótelőirányzatként fog jelentkezni.

**A munkaadókat terhelő járulékok változatlanul 19,5 %-os kulccsal számítandók.**

A **dologi kiadások** tekintetében a növekedés az árváltozások, illetve a korábbi években beszerzett ingatlanokra fordítandó kiadások hatását követi. Itt van tervezve a hivatal és az intézmények működéséhez elengedhetetlenül szükséges beszerzés – irodaszer, nyomtatvány, szakkönyv, tisztítószer stb. Itt van megtervezve az épületek karbantartásához feltétlenül szükséges anyagok beszerzése is. Elmondhatjuk, hogy a költségvetés tervezése során csak az elengedhetetlenül szükséges készletek beszerzésével számoltunk a már megszokott takarékoskodási kötelezettségek miatt. Itt van megtervezve a közvilágítás, az önkormányzat intézményeinek fűtése, világítása, ivóvíz díjai, telefon költség. Ugyancsak itt található a belterületi utak, járdák valamint az önkormányzati ingatlanok nem értéknövelő karbantartására szánt összeg is, valamint a saját rezsiz beruházások költségei is.

Az **egyéb dologi kiadások** között van megtervezve a különféle rendezvényekre fordítandó kiadások összege is. Ez évben a Körösladányi Napokra 10.000.000,- Ft-ot tudunk tervezni, melyből az Önkormányzat saját erő része 8.285.000,- Ft. Itt számolunk az Áfa kiadásokkal is a törvényben foglaltaknak megfelelően. Ezen összeg jelentősen megnövekedhet, hiszen a fordított áfa befizetési kötelezettséget itt kell kimutatni, míg visszaigénylése a saját bevételek közé van beállítva. Itt található a szolidaritási hozzájárulás összegének megfizetésére betervezett előirányzat is.

**Egyéb folyó kiadások** tételén van megtervezve a számlák vezetésével kapcsolatos kiadások, a biztosítási díjak és különböző tagdíjak. Rendkívüli jelentős tétel lehet a rehabilitációs hozzájárulás összege. Ez a tétel a csökkent munkaképességűek foglalkoztatási kötelezettségével van kapcsolatban. A törvényi előírás értelmében a foglalkoztatotti létszám legalább 5%-ban kellene csökkent munkaképességű dolgozót foglalkoztatni, amennyiben ez nem történik meg, úgy a foglalkoztató ezt rehabilitációs járulék megfizetésével válthatja meg. Önkormányzatunk már a tervezés során törekedett arra, hogy ezt a létszámot elérje, így fizetési kötelezettségét itt a minimálisra vagy teljesen nullára csökkentse

**Támogatásaink, átadott pénzeszközeink** között található a Szeghalmi orvosi ügyeletre előírt tagdíj összege. Társadalmi szervek támogatására 4.000 E/Ft-ot terveztünk, melyből 350 E/Ft a BURSA Hungarica ösztöndíj saját erő részeként szolgál, valamint 24.000 E/Ft-ot TAO önerőként. 2019-ben is elkülönülten került betervezése a helyi Sportkör fenntartása külön COFOG-ként, mely a dologi kiadásokat tartalmazza. Az első lakáshoz jutók lakásépítési és vásárlási visszatérítendő támogatásának összegét a tavalyi szint alá tudtuk tervezni 3.000 E/Ft-ra. A szociális célú juttatásainknál valamennyi jogcímen 100 %-osan kellett terveznünk a települési támogatást, melyek nem térülnek meg.

**Felhalmozási kiadásaink** közt az új értéket létrehozó felújítást és beruházást szerepeltettük. A felhalmozási kiadások közt szereplő felújításokra és beruházásokra a Képviselő-testület előre kötelezettségeket vállalt. A tételek a mellékletben külön táblázatban megtalálhatóak. Itt található a korábban még nem említett önerős beruházásunk, a közvilágítás

korszerűsítése is. A dologi kiadásokban szerepelnek még további beruházás jellegű tételek, mint saját rezsizs beruházások. Ezek számvitelileg nem minősülnek beruházásnak, azonban jellegük szerint ahhoz szorosan kapcsolódnak, nélkülük nem lehetne a beruházásokat megvalósítani, illetve a korábban a dologi kiadásoknál már említett saját rezsizs beruházások/ a kátyúzás, járdázás, zöldterület, épület-és iroda felújítások sor tartalmazza /, a nem önkormányzati épületeken végrehajtott beruházások támogatása / első lakáshoz jutók támogatása/, a komfortérzetet fokozó beruházás-jellegű kiadások / díszkivilágítás/, továbbá a más önkormányzatokkal közös beruházásokra átadott pénzeszköz. A táblázat tartalmazza továbbá a beruházások tervezett forrásait, melyeknél csak a megalapozott, realizálható összegeket vettük figyelembe. Meg kell jegyeznünk, hogy a befejezett projektjeink utáni támogatásokat, az egyéb felhalmozási bevételeket valamint a működés során keletkező többletbevételeket is felhalmozási kiadásokra – felújításokra, beruházásokra – fordítjuk.

**Hiteltörlesztésként nem kellett összeget szerepeltetnünk.**


**Pénzforgalom nélküli kiadás:** központilag előírt tartalékot nem kellett képeznünk, ugyanakkor tekintettel kellett lennünk az esetlegesen felmerülő problémákra, valamint a kiszámíthatatlan időjárási helyzetre 10.000 e/Ft tartalék képzést javaslunk, az előre nem látható problémák orvoslására. Ez kevesebb eredetben mint az előző években megszokott volt, a pénzmaradvány felosztása után azonban a Képviselő-testület döntése alapján növelhető lesz.

**Körösladány Város Önkormányzatának kiadása mindösszesen, jelen rendelettervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) 1.381.073 e Ft.**


### **Összegzés**

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetében bemutattak alapján elmondható, hogy a felhalmozási kiadások aránya, bár jelentősen csökkent, de a környező településekhez képest még továbbra is magas – a teljes költségvetési főösszeg 17,82 %-a, mely tovább fog nőni a pénzmaradvány felosztása után-, továbbá az emellett jelentkező általános működési kiadások teljesíthetősége szigorú pénzügyi gazdálkodási fegyelem betartását követeli meg. A pénzügyi egyensúly megteremtése és a likviditási helyzet kezelhetősége érdekében a jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges. Kiemelt fejlesztéseink városunk életében viszont pozitív hatással bírnak.

Körösladány, 2019. február 12

  
Káros Károly,  
polgármester



  
Ilyés Lajos  
jegyző