



**BALATONBOGLÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Ügyiratszám: 300-11/2019.

Sorszám: 2.

ELŐTERJESZTÉS

**Balatonboglár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2019. november 28. napján tartandó ülésére**

Tárgy:Balatonboglár Város Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepciója

Az előterjesztést készítette: Csere Viktória pénzügyi osztályvezető

Előadó: Mészáros Miklós polgármester

Tárgyalta: PVÜB, Szőlőskislaki RÖNK

Tanácskozási joggal meghívott:

Gazdálkodási, költségvetési szempontból ellenőrizte:

Csere Viktóriapénzügyi osztályvezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr.Markó Péter jegyző

Tisztelt Képviselőtestület!
Tisztelt Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 24. § (1) bekezdésének 2014. szeptemberi hatályon kívül helyezése megszüntette a költségvetési koncepció benyújtására vonatkozó előírást. Ennek ellenére célszerű a költségvetési rendelet összeállításának irányait, főbb szempontjait annak érdekében meghatározni, hogy a beterjesztésre kerülő előirányzatok a biztonságos működés mellett a képviselő-testület által megfogalmazott célok, feladatok megvalósítását szolgálják.

Jelen koncepció elsődleges célja a 2020. évi költségvetés megalkotásához szükséges alapelvek, főbb célok meghatározása, mely keretet szolgáltat a januárban benyújtásra kerülő költségvetési javaslat előkészítéséhez.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2020. évben is az önkormányzatifeladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A Magyar Közlönyben 2019. július 23. napon kihirdetésre került a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény. A törvény 2. melléklete a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását, a 3. melléklet a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak területét, mértéket határozza meg.

A gazdálkodás során 2020. évben is az intézményhálózat, a városüzemeltetésének, működőképességének megtartása, a 2019. évről áthúzódó beruházások befejezése kiemelt szerepet játszik. 2020. évben a folyamatban lévő pályázatok megvalósítása elsőbbséget élvez (Platán strand turisztikai fejlesztése, Balatonboglár a Zöld Város, Várdombi Magasösvény fejlesztése Balatonbogláron), az ehhez szükséges műszaki, anyagi források biztosítása elengedhetetlen. A középtávú tervezéshez, további fejlődéshez szükséges a város érdekét szolgáló gazdasági, turisztikai fejlesztések, zöldterület nagyságát növelő pályázati lehetőségek felkutatása, lehetőség szerinti elindítása és megvalósítása.

I. A koncepciót meghatározó keretek, alapelvek

A 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól 116. § alapján a képviselő-testület hosszú távú fejlesztési elképzeléseit gazdasági programban, fejlesztési tervben rögzíti, mely a képviselő-testület megbízatásának időtartamára vagy azt meghaladó időszakra szól. A gazdasági program, fejlesztési terv helyi szinten meghatározza mindazokat a célkitűzéseket és feladatokat, amelyek a helyi önkormányzat költségvetési lehetőségeivel összhangban, a helyi társadalmi, környezeti és gazdasági adottságok átfogó figyelembevételével a helyi önkormányzat által nyújtandó feladatok biztosítását, színvonalának javítását szolgálják.

A gazdasági programot, fejlesztési tervet a képviselő-testület az alakuló ülését követő hat hónapon belül fogadja el, így jelen koncepció a 2014-2019. évekre vonatkozó gazdasági programban megfogalmazott célokhoz illeszkedik.

A gazdálkodás fedezetét továbbra is a feladatellátáshoz igazodó, 2013. évben bevezetett feladatalapú támogatási rendszer által biztosított támogatási összeg, valamint a helyi adók beszedéséből származó, illetve működési bevételek összege adja.

Az Önkormányzat sem likvid, sem folyószámlahitellel nem rendelkezik, hitelfelvétel a stabilitási törvény alapján továbbra sem tervezhető.

A takarékos gazdálkodással biztosítani kell a város, az intézmények feladatellátását, csak indokolt, képviselő-testület által korábban jóváhagyott esetben tervezhető az előző évi előirányzatnál magasabb összeg.

Szociális ellátások területén a központi támogatásokon túl a korábbi években kialakult helyi támogatási formák (iskolakezdésnél füzetcsomag, rászorulóknak tűzifa biztosítása) megőrzése indokolt.

A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közhatalos megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges.

Az elmúlt években elért gazdálkodási eredmények és magas szolgáltatási színvonal megtartása, továbbvitele érdekében a tervezett bevételek és kiadások között mindazokat a bevételeket és kiadásokat kell megtervezni, amelyek az ellátott közfeladatokkal kapcsolatosak, a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak, vagy eseti jelleggel várhatóak, jogszabályon alapulnak, vagy az eszközök hasznosításával függenek össze.

A 2020. évi költségvetési javaslat összeállításánál az alábbi kiemelt fontosságú szempontok, elvek érvényesítését kell szem előtt tartani:

1. Egyensúlyi költségvetés összeállítása, bevételek megalapozott tervezése, kiadások teljeskörű számbavétele. Adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel, külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető. A bevételek és kiadások egyensúlyát a költségvetés-készítés során meg kell teremteni.
2. A kiadások tervezése a kötelezően ellátandó feladatok meghatározásával történhet.
3. Biztosítani kell az önkormányzati szolgáltatások elért színvonalát, a takarékos, hatékony, biztonságos feladatellátás feltételeit.
4. A felújított közterületek, közintézmények intenzív fenntartásával biztosítani kell értékük, színvonaluk megőrzését.
5. Biztosítani kell a kiadásokon belül az Önkormányzat vagyonának értékét megőrző-gyarapító felhalmozási arányt (zöldfelületek, utak, önkormányzati lakóházak, intézmények tervszerű felújítása, fejlesztése). Önerőből történő felhalmozási kiadások nagysága a költségvetés 10 %-át teszi ki.

Az intézményrendszerben 2020. évben változás nem várható, továbbra is Balatonboglári Közös Önkormányzati Hivatal látja el Ordacsehi község, valamint Balatonboglár város s az általuk fenntartott költségvetési szervek gazdálkodási és pénzügyi feladatait.

II. Jogszabályi háttér

A költségvetési törvényben 2019-hoz képest nem változott, továbbra is települési önkormányzatokat illeti meg a gépjárművek után beszedett adó 40 %-a. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatás munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege 2020. évben sem haladhatja meg a bruttó 200 000 Ft-ot. A fizetési számlához kapcsolódóan változatlan a bankszámla-hozzájárulás havi 1 000 Ft mértéke.

Varga Mihály pénzügyminiszter 2018. decemberében tett tájékoztatása alapján kétéves bérmegállapodás került elfogadásra a Versenyszféra és a Kormány Állandó Konzultációs Fórumának (VKF) munkaadói és munkavállalói oldalának képviselői részéről, amely szerint 2019. január 1-jétől és 2020. január 1-jétől is 8-8 százalékkal emelkedik a minimálbér és a garantált bérminimum összege. A minimálbér és a garantált bérminimum összege előreláthatóan emelkedik, azonban a pontos összege a bértárgyalásokat követően válhat ismertté, jogszabályban rögzített mérték még nem ismert, várhatóan minimálbér bruttó értéke eléri majd a 161 ezer forintot, a garantált bérminimum bruttó összege pedig a 210 600 forintot. Aszociális hozzájárulási adó a hatályos jogszabály értelmében 2020. évben 17,5 %.

Változatlan a közalkalmazotti bértábla és a köztisztviselői illetményalap, 38 650 Ft. A törvény 2020. évben is lehetőséget biztosít a 60.§ (6) bekezdésében az illetményalap magasabb összegben történő megállapítására. Balatonboglár Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2018.(II.16.) rendeletében a közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 45 000 Ft-ban, 7/2019.(IV.03.) rendeletében 49 000 Ft-ban állapította meg. A 2020. évi bértömeg tervezésénél elfogadásra javasoljuk a 2019. évben megállapított illetményalap alkalmazását, s a kapcsolódó rendelet megalkotását.

A közbeszerzési értékhatárok 2020. évben a törvény 70. § (1) bekezdése alapján:

- a) árubeszerzés esetében 15,0 m Ft,
- b) építési beruházás esetében 50,0 m Ft, (2019. évben 25,0 m Ft volt)
- c) építési koncesszió esetében 100,0 m Ft,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 m Ft,

e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 m Ft.

III. Bevételek

Balatonboglár város lakosságszáma 2018. január 1. napján 5 890 fő, 2019. január 1. napján 5 883 fő, a lakosságszám alapján járó központi támogatás ezen adat figyelembevételével kerül meghatározásra.

Az Önkormányzat 2020. évre tervezett bevételeit a 4/2013 (I.11.) kormányrendelet az államháztartás számviteléről 15. mellékletében meghatározott rovatrend szerint kell tervezni.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a soron a 2. melléklet I. Önkormányzatok működési támogatása kerül tervezésre, mely tétel kizárólag az önkormányzat költségvetésében tervezhető. Főbb tételei:

I. Önkormányzatok működésének általános támogatása - B111

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása – fajlagos összeg jelentősen megemelkedett 5 450 Ft/fő (2019. évben 4 580 e Ft/fő volt)
- Település-üzemeltetéssel kapcsolatos feladatellátás (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető -, közutak fenntartása) – fajlagos összegek változatlanok
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása (előző pontban nem nevesített feladatok)
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok –fajlagos mutató változatlanul 2 550 Ft/fő
- Üdülőhelyi feladatok támogatása – fajlagos összeg: 1,0 Ft / idegenforgalmi adó

A támogatás mértékét az egy főre jutó adóerő-képesség befolyásolja, ez esetünkben 2016. évben 21 m Ft, 2017. évben 36,9 m Ft, 2018. évben 40,9 m Ft, 2019. évben 59,2 m Ft összegű támogatáscsökkentést jelentett. A koncepció összeállításakor a 2020. évi megalapozó felmérés adatai rögzítésre kerültek, a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen lehívható összegek még nem ismertek.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 2019. évben 152 311 e Ft összegű támogatással számoltunk.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - B112

- Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása – fajlagos összeg változatlan a várható átlagbéralapú támogatás 76 m Ft
- Óvodaműködtetési támogatás – a 2018. évi 81 700 Ft-ról 97 400 Ft/fő/év összegre emelkedett, 2020. évi fajlagos összeg változatlan. A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után, várható összege 12,8 m Ft.
- Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz. A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a pedagógusok előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során az alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatására, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szerezték meg. Az érintett létszám 10 fő, igényelt normatíva 3,9 m Ft.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen 92 873 e Ft összeggel számoltunk.

III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása - B113

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok, gyermekétkeztetés támogatása, szociális ágazati pótlék támogatása tervezhető a pontos létszámadatok figyelembevételével.

- Család- és gyermekjóléti szolgálat – 3 780 e Ft/számított létszám/év. A támogatás várható összege 4,9 m Ft.
- Szociális étkeztetés – a fajlagos összege emelésre került a 2019. évi 55 360 Ft/fő összegről 65 360 Ft/fő összegre változott. Az ellátotti létszám 137 fő, várható támogatás 8,9 m Ft.
- Házi segítségnyújtás szociális segítség és személyi gondozáseggyüttes várható támogatása 7 m Ft.
- Időskorúak nappali intézményi ellátása - a fajlagos összeg 2019. évben 109e Ft/fő, 2020. évben 190 e Ft/fő, a várható támogatás a 16 ellátott figyelembevételével 3 m Ft.
- Bölcsődei feladatellátás támogatása – a fajlagos összeg változatlan, a szakmai dolgozók bértámogatása várhatóan 8,9 m Ft.
- Gyermekétkeztetés támogatása – étkeztetési feladatot ellátók után járó bértámogatás fajlagos összege 2,2 m Ft/számított létszám/év, a várható támogatás 23,5 m Ft. Az üzemeltetési támogatás összege az anyag összeállításakor nem ismert, 2019. évi igényelt összege 47 m Ft volt.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen 56 368 e Ft összeggel számolunk, melyet a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása természetesen növelni fog.

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása - B114

Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatására kis mértékben emelt fajlagos összeg áll rendelkezésre 1 210 Ft/fő összegről 1 251 Ft/fő összegre változott, a támogatás a települési önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg, így a várható támogatás összege: 7 360 e Ft.

3. melléklet szerinti kiegészítő támogatások - B116

Pályázat benyújtásához kötött támogatási forma, így eredeti előirányzatként nem kerül tervezésre, év közben igényelhetők, önkormányzatunkat érintő előirányzatok az alábbiak:

- 9. 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 rendelkezésre álló keret összege 2018. évben 11 000 m Ft, 2019. évben 4 684 m Ft, 2020. évben 8 000 m Ft.
- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések
 - = Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, forrás: 2 000 m Ft
 - = Belterületi utak, járdák, hidak fejlesztése, forrás: 3 500 m Ft
 - = Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása, forrás: 1 500 m Ft

Pályázat benyújtása nélkül biztosított források:

- 12. Szociális ágazati pótlék
A központi költségvetés támogatást biztosít szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban, 2020. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A támogatás folyósítása tárgyhónap 5-éig, havonta történik. A 2020. évi bér tervezésekor az ágazati pótlékkal növelt bértömeg kerül tervezésre.
- 13. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása
A települési önkormányzat az általa fenntartott közművelődési intézmény technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására igényelhető támogatás.
- 14. Kulturális illetménypótlék
A központi költségvetés támogatást biztosít a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatottak részére kifizetésre kerülő kulturális illetménypótlékhoz és

A 2020. évi mutatószám felmérés megtörtént, a III.5.ab) az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása, valamint a III.6.b) Bölcsődei üzemeltetési támogatások meghatározásáról és annak összegéről a miniszterek 2019. december 21-éig döntenek, így ezen összegekkel még nem tudunk számolni. A jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján várhatóan 300 m Ft összegű támogatással lehet számolni, mely összeget a fenti két tétel ellátására biztosított támogatása emel.

2. Közhatalmi bevételek – B3

A tételek között a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a, valamint a helyi adórendeletben szereplő adónemek beszedéséből származó összeg tervezhető. A tervezésnél figyelembe kell venni, hogy a helyi adó rendeletben milyen adómértékek kerülnek meghatározásra.

Az önkormányzat 2020. évben adómérték emelését, új adónem bevezetését nem tervezi. A helyi adók rendszere nem változik. Az adóbevételek realizálásához továbbra is hatékony adófelderítési munkára van szükség, kiemelt jelentőségű feladat az új adóalanyok felderítése. Fontos, hogy az adóhátralékok szigorú behajtása 2020. évben is tovább folytatódjon, hiszen a kintlévőségek önkormányzati szinten jelentős összegűek.

3. Működési bevételek – B4

A működési bevételek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, közterület-használatból, bérbeadásból, ellátási díjakból, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak.

4. Felhalmozási bevételek – B5

Ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök, részesedések értékesítéséből származó bevétel eredeti előirányzatként nem tervezhető.

5. Működési célú átvett pénzeszközök – B6

A tételek között kizárólag a Balatonboglár Városi Önkormányzattervezhet bevétel, melyet a mezőőri feladatellátásra a Hegyközség biztosít.

6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök – B7

Lakáshitel-törlesztés 2020. évi összege tervezhető a bevételek között.

IV. Kiadások

4.1. Működési kiadások között az alábbi tételek kerülnek tervezésre

A működési kiadások tervezése során kiemelt szempont a takarékoság és hatékonyság érvényesítése. Az összkiadás mintegy 90 %-át a működési költségek teszik ki

a)K – 1: a személyi juttatások, amelyek a foglalkoztatottaknak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak,

A tervezés során első lépés a kötelező feladatok ellátásához szükséges létszám meghatározása. Majd a hatályos illetményalap, közalkalmazotti illetménytáblával kell számolni a 2019. december – 2020. novembere közötti időszakra eső bértömeget, figyelembe véve Balatonboglár Város Képviselőtestületének 3/2011.(II.25.) önkormányzati rendeletét a közalkalmazottakat megillető egyes juttatásokról, illetve 22/2003.(XI.10.) KT számú rendelete a köztisztviselőket megillető juttatásokról és támogatásokról, illetve Balatonboglár Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2019.(IV.03.) önkormányzati rendelete a közzolgálati tisztviselők 2019. évi illetmény alapjáról. A tervezésnél a tételes analitikus kimutatás tudja biztosítani a költségvetés megalapozottságát, a létszám, személyi juttatások és járulékok soron kimutatott összegek közötti összefüggések biztosítása elvárt a tervezés során.

b)K – 2: a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, amelyet a kifizetést teljesítő megfizetni köteles, mértéke 17,5 %,

c)K – 3: a dologi kiadások, amelyek a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak,

A dologi kiadások tervezésénél az ésszerűtakarékosság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat. A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartásával kapcsolatos, s a közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, ezen tételeket minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni, s a fedezetét biztosítani.

A dologi kiadásokat a 2019. évi eredeti előirányzat, illetve a novemberi teljesítés, valamint a 2020. évre szóló kötelezettségvállalások figyelembe vételével kell meghatározni.

A bölcsődei, óvodai feladatok ellátása, gyermekétkeztetés biztosítása változatlanul önkormányzati feladat, tervezése költség hatékony, megfontolt módon kerüljön biztosításra.

A városi konyha 2020. évi működését a költségvetésben külön szakfeladatként kell tervezni, hogy mind a bevételei, mind a kiadásai elkülöníthetők legyenek.

A Balatonboglári Varga Béla Városi Kulturális Központ egy megújult épületben kezdheti meg a 2020. évet. Itt számolunk kell a pályázati forrásból nem finanszírozott egyes kiadásokra, illetve a közműdíjak tervezésekor kellő gondossággal kell eljárni. A költségvetés tervezésekor különös figyelmet kell fordítani az elmaradó, illetve az átköltözésből eredő új feladatok, költségelemek tekintetében, itt tételes kimutatást várunk az intézményvezetőtől.

Közterület-fenntartó Szervezet esetében az ellátandó feladatkörök ismeretében tételesen kell a 2020. évi költségvetési számokat, létszámot meghatározni. Az elmúlt években jelentkező többlet feladatok ellátására kérjük az intézményvezetőt megoldási javaslat (létszám, túlmunka elrendelés, stb) készítésére.

Az Urányi Sportközpont működtetése 2020. évben változatlan létszámmal, feltételekkel kerül tervezésre. Az évközben történő esetleges változások finanszírozására célszerű tartalékot képezni.

A civil szervezetek, sporttevékenység, tűzoltóság támogatására biztosított keretösszeg megfelel a 2019. évi összegnek, felosztása bizottsági, testületi döntés függvényében alakul.

A Bursa Hungarica pályázathoz kapcsolódó önkormányzati forrás összegéről korábban döntött a testület, ezen összeg kerül tervezésre 2020. évben.

d)K – 4: az ellátottak pénzbeli juttatásai, amelyek a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetésekből származnak,

A települési támogatások folyósításakor meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (rendkívüli élethelyzet támogatása, temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-támogatás, tüzelőanyag juttatás, születéshez biztosított támogatás).

Figyelembe véve a demográfiai adatokat, kiemelt feladatként kell kezelni a helyi szintű „idősbarát” politika kialakítását. Ennek érdekében különös figyelemmel kell kezelni az idős lakossággal történő együttműködést, az időskorú emberek életkörülményeit, az idősek aktivitásának megőrzését. A kialakult gyakorlatnak megfelelően az Idősek Napja rendezvény megszervezésére kerül sor, annak térítési rendszerének kialakítását javasolt felülvizsgálni.

A települési önkormányzat feladatai között szerepel a közbiztonság helyi feladatairól történő gondoskodás. E feladatok ellátásában az önkormányzat részéről a közterület-felügyelők vesznek részt. A közbiztonsági háló működtetése az önkormányzat és partnerei – a helyi rendőrség, polgárőrség – közösen végzett tevékenysége útján valósul meg. A közbiztonsági tevékenységet a mezei őrszolgálat működtetése egészíti ki.

e)K - 5: az egyéb működési célú kiadások, amelyek a nemzetközi kötelezettségek teljesítéséből, az államháztartáson belülről vagy kívülről működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzaton nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak.

4.2. Felhalmozási kiadások között az alábbi tételek kerülnek tervezésre

a) a beruházások, amelyek az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak,

b) a felújítások, amelyek a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak,

Felhalmozási kiadások között tételesen, egyedileg a beruházás, beszerzés megnevezésével, történik a tervezés. Itt figyelembe kell venni a korábbi testületi döntésen alapuló kiadásokat.

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. A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett azonban újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatási intenzitás kedvező és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell különös tekintetben a pályázati források tekintetében.

A kiemelt, folyamatban lévő pályázatok megvalósítása (Platán strand turisztikai fejlesztése, Balatonboglár a Zöld Város, Várdombi Magasösvény) mellett javasoljuk az intézményhálózatműszaki állapotának felmérését. Kérjük a hivatal, valamint az intézményvezetők műszaki álláspontját, rangsorát a 2020. évben megvalósításra javasolt beruházási, fejlesztési elemekről.

V. Finanszírozási bevételek és kiadások

Hitel-, kölcsönfelvétel nem tervezhető. Kizárólag az előző évi maradvány igénybevétele, illetve a költségvetési szerv bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak különbségeként irányító szervi támogatásként folyósított támogatás, valamint szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonásának tervezése engedélyezett.

A Mötv. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritást kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető.

A 2020. évi költségvetési rendelet megalkotása 2020. január hónapban kezdődik, az intézményvezetők által benyújtott tervezetek felülvizsgálatra, majd összesítésre kerülnek, s a rendelet-tervezetet a testület a február hónapban tartott ülésén hagyja terveink szerint jóvá. Kérem az intézmények, műszaki kollégák tájékoztatását, állapotfelmérését, hogy az önkormányzati vagyonelemek esetében mely intézményeknél, ingatlanoknál milyen azonnali beavatkozást igénylő feladatok (akár felújítási, karbantartási, egyéb) adódnak, hogy megalapozott döntések meghozatalára kerüljön sor.

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, elindítása és megvalósítása.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a fent leírtak alapján a 2020. évi koncepcióban foglaltakat megvitatva járuljon hozzá a 2020. évi költségvetési tervezési munkák folytatásához.

Balatonboglár, 2019. november 12.

Mészáros Miklós
polgármester

Határozati javaslat:

Balatonboglár VárosÖnkormányzat Képviselő-testületeelfogadja Balatonboglár Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepcióját.

Határidő: 2020. február 15.

Felelős: Mészáros Miklós polgármester