

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2018. november 29-i ülésére

Tárgy:	Javaslat Polgár Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetési koncepciójának elfogadására
Előterjesztő:	Tóth József polgármester
Készítette:	Dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző Csépanyiné Bartók Margit irodavezető
Véleményezte:	Pénzügyi és gazdasági bizottság Humánfeladatok és ügyrendi bizottság Idősügyi Tanács
Ikt.szám:	I/5332-4 /2018.

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 2018. évi elfogadott munkatervében a 2018. november 29-ei ülés egyik napirendi pontjaként a 2019. évi koncepció megtárgyalását határozta meg.

A koncepció 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. A koncepció elfogadása határozattal történik a képviselő-testület által.

Az Országgyűlés 2018. július 20.-án elfogadta és kihirdetésre került Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény. 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.

I. Gazdasági növekedésre ható egyes fontosabb intézkedések 2019. évben

A gazdaságpolitika egyik legfontosabb célja 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 idősek foglalkoztatásának egyszerűbbé és elérhetőbbé tétele,

- a nyugdíjkiadások és egyes jövedelem pótló 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 Kormány a jövő évben tovább folytatja az illegális bevándorlással szembeni harcát, melynek érdekében 2019-ban is megfelelő források állnak rendelkezésre a költségvetésben.

II. A 2018. évi költségvetési törvény alapján– a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához - a központi költségvetési kapcsolatokból származó támogatások

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 *megegyezik a 2018. évi támogatás összegével, azaz 4.580.000,-Ft/fő*, Polgár esetében a Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma 2019. évben 23,25 fő.

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 a tavalyival azonos (22.300 forint/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, *összege nem változik.*

- A köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2017. 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 előző évivel azonos mértékű.*
- A közutak fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján, a 2017. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. Polgár Város Önkormányzata esetében a fajlagos összeg 227.000 Ft/km, *az előző évivel azonos.*
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása címén a számított összege 21.697 e Ft, az előző évi 21.726 e Ft volt. *A fajlagos összeg 2.700 Ft/fő, nem változott.*

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása címen a központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2018. január 1-jei külterületi lakosok száma (100 fő) alapján 2.550,-Ft/lakos, *fajlagos összege változatlan.*

Üdülöhelyi feladatok támogatása 1,0 forint/idegenforgalmi adóforint, *a tavalyival azonos mértékű.* A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatnak az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2017. évi tényadatai alapján. Késedelmi pótlék, bírság alapján nem igényelhető a hozzájárulás.

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása címen 100 Ft/m³ támogatás igényelhető (*előző évihez képest változatlan*), a hatóságilag kijelölt lerakóhelyen igazoltan elhelyezett szennyvíz mennyisége után illeti meg az önkormányzatokat.

A 2018. évről áthúzódó 2019. évi bérkompensáció támogatása a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2018. december havi keresete után járó bérkompensációhoz kapcsolódik.

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 jut adóerő-képessége szerint. Polgár esetében az adóerőképesség összege 22.900 Ft/fő, így 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 2018. évi 4.419.000 Ft/számított létszám/év összegről 4.371.500 Ft-ra *csökken.* Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2018. évben 2.205.000 Ft/létszám/év, összege nem változik.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás a 2018. évi 81.700 Ft-ról 97.400,-Ft/fő/év összegre *emelkedett.* 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 2018. december 1-je és 2019. 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 563.000 Ft/fő/év.

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

Szociális ágazati összevont pótlék: a központi költségvetés támogatást biztosít a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban 2019. január – december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlék és annak szociális hozzájárulási adójához. A települési önkormányzat támogatásra akkor jogosult, ha a Kjtvrh. 15/A.§-a és 15/C.§-a szerinti szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (ez új eleme a támogatásnak) teljes összege tényleges bérnövekedésként jelenik meg a foglalkoztatott számára.

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 2017. augusztus és 2017. november havi együttes létszámadataiból számított átlaga, 30%-a az aktív korúak ellátásában részesülők 2017. 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 2016. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoportba tartozó lakosok állandó lakosságszámán belüli részaránya alapján kell meghatározni.

Az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján Polgár Város Önkormányzata a 60-95%-ig terjedő tartományba sorolható, így a II. sávba esik.

Az e jogcímen járó támogatás összege településünk esetében 2018. évben 42.313.000 Ft volt, 2019. évben 53.514.000 Ft lesz, a *növekedés* összege 11.201.000 Ft.

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

A család- és gyermekjóléti szolgálat finanszírozás számításának módja az előző évvel megegyező, *fajlagos összege (3.000.000,-Ft) nem változik*, a támogatás összege: 5.440.000,-Ft/számított létszám/év.

A házi segítségnyújtás *fajlagos összege a tavalyival azonos*, a szociális segítségre 25.000,-Ft/fő, a személyi gondozásra 210.000,-Ft/fő összegű támogatás jár.

A szociális étkeztetés (55.360 Ft/fő), az **idősek nappali ellátása** (109.000 Ft/fő) feladatok normatív támogatásának fajlagos összegei szintén *változatlanul maradtak az előző évihez viszonyítva*.

A **támogató szolgáltatás** alaptámogatásból és teljesítménytámogatásból tevődik össze. Az alaptámogatás 3.000.000,-Ft/év/szolgálat, a teljesítménytámogatás 1.800,-Ft/feladategység, a *tavalyival azonos módon*.

A törvényben új jogcímként szerepel a települési önkormányzatokat a 2017-2018. évi minimálbér és garantált bérminimum összegét érintő intézkedésekhez kapcsolódóan megillető támogatás. A család- és gyermekjóléti szolgálatra 400.000 Ft/számított létszám/év, a házi segítségnyújtást-személyi gondozásra 120.000 Ft/számított létszám/év, a támogató szolgálatra 1.100.000 Ft/számított létszám/év illeti meg. Ezen támogatások az előző években év közbeni pótelőirányzatként kerültek az önkormányzatok intézményeihez.

A **gyermekétkeztetés támogatása** a bölcsődei, az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatására 1.900.000 forint/számított létszám/év (*az előző évvel azonos összegű*), másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására, amelynek összegéről - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembe vételével - a miniszterek 2018. december 21-éig döntenek.

A **rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének** támogatása az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra, Önkormányzatunk a 21.001 – 24.000 Ft kategóriába esik, adóerőképességünk a 2018. június 30-i adatok alapján 22.900,-Ft, így a **fajlagos összeg 513,- Ft/étkezési adag** (*előző évvel azonos*).

A **bölcsőde, mini bölcsőde támogatás** finanszírozási rendszere átalakult 2018. évtől - hasonlóan a gyermekétkeztetéshez -, a támogatás **egyrészt bértámogatásból**, másrészt **üzemeltetési támogatásból** áll. A bértámogatás részben a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, részben pedig a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók 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.

Az üzemeltetési támogatás a települési önkormányzatokat illeti majd meg (tavalyi évben csak a 32.000 Ft/fő adóerőképesség alatti önkormányzatokat érintette), a személyi térítési díjakból elvárt bevételek figyelembevételével. Továbbra is megmaradt a bölcsődei jogcímen, hogy az ellátottak számának meghatározásakor a sajátos nevelési igényű gyermekeket két főként lehet majd 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.

- **A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**

A **települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására** megillető támogatás fajlagos összege 1.210 Ft/fő, összege tavaly óta nem változott, a támogatás a települési önkormányzatot lakosság száma alapján illeti meg, így Polgár Város Önkormányzatának támogatása csökken 13.310 Ft-tal, mivel 8.047 főről 8.036 főre változott a lakosság szám.

A kulturális támogatások kiegészülnek 2019. évben is a **Kulturális illetménypótlék** jogcímmel, amely a művészeti, közművelődési és közgyűjtmenyi területen foglalkoztatott közalkalmazottak 2019. január – 2019. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak

szociális hozzájárulási adójához használható fel.

A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása

A nyilvános könyvtár fenntartó települési önkormányzatot 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 2017. évben a saját bevételeik terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek arányában kell megállapítani.

- Beszámítás, kiegészítés

A települési önkormányzatokat a Magyarország 2019. 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 jogcímenen megillető támogatás összegéig a számított bevétellel összefüggő **támogatáscsökkentés terheli**, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2017. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a, a differenciálás az egy lakosra jutó adóerő-képesség szerint számított bevétel 80-105 %-a, így településünket a fenti jogcímekből összesen 57.892.266,-Ft támogatáscsökkentés terheli.

- A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

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

A jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatásaként a központi költségvetés az önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása érdekében támogatást biztosít az államháztartási adatszolgáltatásokat rendszeresen, időben és kiváló minőségben teljesítő települési önkormányzatok számára. A támogatás pályázati úton igényelhető, az adatszolgáltatások teljesítésében közreműködő dolgozók egyszeri elismerésére fordítható.

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 kiegyenlítő bérrendezési alap támogatás új jogcím a törvényben, mely a 38000 Ft/fő adóerőképességet meg nem haladó önkormányzat igényelheti pályázat útján a hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményének emeléséhez. Az önkormányzatnak vállalnia kell, hogy az illetményalapot a pályázatban meghatározott összegben állapítja meg. Polgár ezen a jogcímen a 760.000 Ft/fő/év összegű támogatási kategóriába tartozik. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt.

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása

- Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása

Az előirányzatból 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 előirányzatból 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 előirányzatból 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 lakosság szám alatti települések esetében 15,0 millió forint.

- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása

Az előirányzatból 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 óvodás 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 2019. évi költségvetésre ható egyéb tényezők

A 2019 januárjában a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 62. § (1) és (2) bekezdése alapján esedékes nyugdíjmelés meghatározásánál **2,7 %-os fogyasztói árnövekedést** kell figyelembe venni.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap a **2018. évben is változatlan marad, 38.650 forint**. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete 2019. évben **sem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot**. A fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2019. évben is **változatlan, legfeljebb bruttó 1.000 Ft**.

A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2019. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a köztisztviselők vonatkozásában a 38.650 forintnál **magasabb összegben is megállapíthatja** az illetményalapot, de ez nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2019. évben is marad **20.000 forint, valamint a közalkalmazottak illetménytáblája is változatlan**.

A **minimálbér** és a **garantált bérminimum** összege előreláthatóan emelkedik, azonban a pontos összege a bértárgyalásokat követően válhat ismertté. A közfoglalkoztatottak minimálbére és garantált bérminimuma a tervek szerint nem változik.

A **szociális hozzájárulási adó** és az **egészségügyi hozzájárulás mértéke** a jelenleg hatályos jogszabály értelmében 2019. évben **19,5 %**.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek

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 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 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 2019. évi költségvetésének alapelvei

Általánosságban a koncepcióval kapcsolatos követelmény, hogy a jogszabályban a helyi önkormányzatok számára előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A kötelező feladatok ellátásához a mindenkori költségvetési törvény 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, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg. Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra,
- 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 költséghatékony működtetése, a dolgozók részére a garantált bér biztosítása a hatályos jogszabály alapján.

A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesüljön, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot tudja ellátni.

Intézményrendszer alakulása

Az intézményrendszerben 2019. 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 a 2 új csoport indításához mind a személyi, mind a tárgyi feltételek fedezetét biztosítani szükséges, amelyhez elengedhetetlen feltétel a csoportok elhelyezéséhez szükséges kapacitásbővítés beruházás végrehajtása.

A Polgármesteri Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma a törvényben foglaltak alapján 2019. évben 23,25 fő.

Az Möt. alapján a kötelezően ellátandó feladatok köre leginkább a közfoglalkoztatási tevékenységből eredően bővült, a programok sokféleségéből adódóan ez közel 300 fő munkavállaló munkaügyi és gazdálkodási feladatainak ellátását jelentette 2018. évben is. A 2019. évre meghirdetett, illetve a későbbiekben kiírásra kerülő, a foglalkoztatás költségeit támogató közfoglalkoztatási pályázatok nyújtotta lehetőségeket maximálisan ki kell használni.

A mezei őrszolgálathoz kapcsolódóan a költségvetés bevételei között kell szerepeltetni a mezőőri járulék bevételt, a központi támogatás összegét, a kiadási oldalon a szolgálat működtetéséhez szükséges eszközbeszerzéseket, személyi és dologi kiadásokat.

A 2019. évi költségvetés tervezésének első szakasza a költségvetési koncepció, melyet az alábbi tartalommal terjesztünk elő:

- Az Önkormányzat bevételi előirányzatainak tervezése

1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, tovább számlázott közüzemi díjakból, a helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadási díjából, valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze. A helyiségek, garázsok és a nem lakás céljával szolgáló ingatlanok bérleti díját 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- üzemeltetéshez kapcsolódóan bérleti díjat. A térítési díjak emelésére irányuló javaslat kialakítása során az intézményeknek a saját bevételeik maximalizálására kell törekedniük úgy, hogy a díjemelés mértéke a 2019. évre várható inflációra (2,7 %) tekintettel kerüljön meghatározásra.

2. Helyi adók, átengedett központi adók

A saját bevételeink meghatározó részét teszik ki a helyi adók, illetve a gépjárműadó. Az önkormányzat 2019. évben adómérték emelést, új adónem bevezetését nem tervezi, ha erre a jogszabályi változások, illetve egyéb külső kényszerítő körülmények nem készítenek.

A helyi adók 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. A helyi adóknál az előző évi irányelveket kell alkalmazni a tervezés folyamán, a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre, hiszen ezek a bevételek a költségvetésen belül arányában a legjelentősebb tételek.

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 bejelentkezését.

Az adóbevételek realizálásához továbbra is hatékony adófelderítési munkára van szükség, kiemelt jelentőségű feladat az új adóalanyok felderítése, ezen belül különös figyelmet kell fordítani a földtulajdonosokra, mezőgazdasági vállalkozókra, őstermelőkre.

Fontos, hogy az adóhátralékok szigorú behajtása 2019. évben is tovább folytatódjon, hiszen a kintlévőségek önkormányzati szinten jelentős összegűek.

4. 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 2019. évben várható bevételek figyelembe vételével. A 2017. évben támogatásban részesített pályázatokra kapott előlegeket, mint felhalmozási maradványt figyelembe kell venni.

5. 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

1. 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 és a köztisztviselői státuszaiban foglalkoztatott munkavállalók reálkeresete 2008 óta fokozatosan csökken és ez a tendencia - az oktatási szférában, az egészségügyi, szociális és közművelődési területen foglalkoztatottakat kivéve - 2019. évben is folytatódik.

A jogszabály lehetőséget biztosít arra, hogy a helyi önkormányzat hivatalában dolgozók esetében a

törvényi mértéknél magasabb legyen az illetmény. A törvényben szereplő új jogcím, a kiegyenlítő bérrendezési alap támogatásra benyújtandó pályázat lehetőséget biztosít az illetményalap emelésére. Az intézmények költségvetésében számolni kell a jubileumi jutalmak előirányzatának tervezésével. Előzetes írásos nyilatkozattétel formájában szükséges áttekinteni a nők 40 éves nyugdíjba meneteli lehetőséggel élni kívánó munkavállalók körét.

Az érintett intézmények vezetői vizsgálják meg, hogy ezen természetes létszámfogyásból eredően mely munkakörök üresednek meg és azok új munkavállalóval történő betöltése indokolt-e. Amennyiben az adott feladat ellátása nem igényel közalkalmazotti, köztisztviselői státuszt, hanem maradéktalanul ellátható a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatási jogviszonyban, illetve közfoglalkoztatott munkavállalóval, úgy tegyenek javaslatot az álláshely megszüntetésére. Az álláshely megszüntetéséhez kapcsolódóan meg kell tervezni a fizetendő juttatások és járulékok összegét is. A létszámgazdálkodás területén érvényesülnie kell a maximális hatékonyság elvének, a megüresedő álláshelyek betöltésénél az intézményvezetők legyenek figyelemmel a megváltozott finanszírozási körülményekre.

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 2019. évi költségvetésben megtervez. A közalkalmazotti szférában a 2 %-os ösztönző bérkeret összege a tavalyyal megegyezően 2019. évben sem tervezhető.

Dologi és egyéb folyó kiadások, társadalom- és szociálpolitikai támogatások

A dologi kiadások tervezésénél az ésszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat. 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 2018. évi bázisadatokat alapul véve tervezik, figyelemmel a 2019. évet érintő feladatváltozásokra.

A koncepció és annak határozata felhatalmazást ad a polgármesternek és az intézmények vezetőinek arra, hogy valamennyi szolgáltatásvásárlást, vállalkozói szerződést, megbízási szerződést, munkaszerződést, bérleti szerződést, szállítói megállapodást, általány szerződést, stb. felmondjon, újratárgyaljon, versenyeztessen a kedvezőbb ár elérése érdekében. A több intézményt érintő szolgáltatások - pl. liftkarbantartás - esetében önkormányzati szinten szükséges azok versenyeztetése. A számítógépek karbantartási feladatait önkormányzati szinten szükséges ellátni.

A városi rendezvényterv 2019. évi előirányzatát a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság javaslata alapján kell megtervezni.

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

Az önkormányzat költségvetésében jelentős nagyságrendet képvisel a települési támogatások összege. Szociális területen a letisztult jogi szabályozásnak megfelelően 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, lakókörnyezet rendbentartásához nyújtott támogatás, szennyvízközmű bekötési támogatás), melynek célcsoportjai az idősek, a fogyatékkal élők és a rászoruló családok.

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

A költségvetési törvény lehetőséget biztosít arra, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően az önkormányzatok rendkívüli szociális támogatásra pályázhatnak 2019. évben is, kiegészítve a saját forrásaikat.

A szociális juttatások tervezése során a 2018. 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 2019. évben is kiemelt célként kezelendő:

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

Az első lakáshoz jutók esetében elsődlegesen az új lakás építést, illetve a valós igények és a helyi közösségi szempontok alapján a használt ingatlanok vásárlását kell támogatni. A lakáscélú támogatáshoz kapcsolódó előirányzat legfeljebb a 2018. évi teljesítés erejéig kerüljön megtervezésre.

A Bursa Hungarica pályázathoz kapcsolódó önkormányzati forrás összegét a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság döntése határozza meg, a 2019. évi előirányzat tervezésénél figyelembe kell venni az évközben visszautalt támogatásokat is.

Az önkormányzatok kötelező feladata marad 2019. 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 települési önkormányzat feladatai között szerepel a **közbiztonság** helyi feladatairól történő gondoskodás. E feladatok ellátásában az önkormányzat részéről az alkalmazásában álló közterület-felügyelő és településőrök vesznek részt. A közbiztonsági háló működtetése az önkormányzat és partnerei - a helyi rendőrség, polgárőrség, vadásztársaság, környezetvédelmi őr – közösen végzett tevékenysége útján valósul meg. A közbiztonsági tevékenységet a mezei őrszolgálat működtetése egészíti ki.

Tartalékok képzése

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

A céltartalékként tervezett előirányzat az intézményi üzemeltetési, karbantartási költségeken kívüli, illetve az egyéb kötelező alapfeladatokon felüli kiadásokra kell, hogy forrást biztosítson.

A **2019. 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. A közfoglalkoztatási program 2019. évi konstrukciója felhalmozási, felújítási kiadásokat nem támogat, így erre is a céltartalék összege nyújthat fedezetet. A céltartalék összege legalább a 2018. évi eredeti előirányzattal megegyező legyen.

A **pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített céltartalék** összegét az előző évvel azonos mértékben tervezni szükséges. A céltartalék fedezetet biztosít a benyújtandó, illetve nyertes pályázatokhoz szükséges önerő forrására.

A **non-profit szervezetek**, valamint a **sportszervezetek támogatása** együttesen a 2018. évi teljesítés összegének és a valós igények figyelembe vételével tervezhető meg.

A **talajterhelési díjból, illetve a parkolóhely megváltásából** származó bevételekből képzett tartalékot, a **vízterhelési 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 összege legfeljebb a 2018. évi eredeti előirányzattal megegyező legyen.

2. Felhalmozási kiadások

Az Önkormányzatnak az a küldetése, hogy Polgár mindinkább rendezett, biztonságos és élhető Város legyen. A jövőben céljaink eléréséhez a város gazdasági környezetének szabályozóit és adópolitikáját is még inkább befektető-baráttá kell tenni. Ezt szolgálják az önkormányzat döntései, a város működtetése, az elkészült és megvalósított, illetve a 2019.évben megvalósítandó fejlesztések.

2019. évben megvalósításra kerülnek TOP-os pályázaton nyert támogatás igénybevétele mellett a kerékpárút megépítése, a helyi gazdaságfejlesztés (piac felújítás), valamint az óvodai kapacitás bővítése beruházások. A pályázatok benyújtása és a megvalósítás között eltelt idő alatt az építőipari szolgáltatások és anyagok árai megnövekedtek, emiatt további nem várt többletköltségek jelentkeznek. A megvalósításhoz szükséges, a pályázatban el nem számolható költségek fedezetét biztosítani kell. A pályázati támogatáshoz szükséges önerő kiegészülhet 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”

címén, valamint külterületi helyi közutak fejlesztésére 2018. évben támogatást nyert, a beruházások kiadásait és a támogatás összegét 2019. évben tervezni szükséges. A Földművelésügyi Minisztérium (jelenleg Innovációs és Technológiai Minisztérium) felé benyújtott és elnyert pályázata “A hazai hulladékgazdálkodással és szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos lakossági környezettudatos szemléletformálás” elnevezésű projekt, melynek előirányzatai szintén tervezendők a 2019. évi költségvetésben.

A felhalmozási kiadásoknál a 2018. 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 tekintettel a pályázati források ismeretében.

Az **önkormányzati utak állapotát** figyelembe véve, azok teljes körű felújítására, karbantartására a feladatfinanszírozás összege nem elegendő, az uniós és hazai pályázati forrásokat folyamatosan kutatni kell, ezek hiányában a költségvetésben **út- és járdafelújítási céltartalék elkülönítése az előző évhez hasonló módon indokolt.**

A **Városgondnokság** a helyi önkormányzatok törvényben meghatározott kötelező feladatainak jelentős részét ellátó intézményünk, ennek keretében végzi az utak, járdák felújítását, karbantartását, a belvízelvezetési feladatokat, a parkfenntartást, a város konyháinak üzemeltetését. Nem kötelező feladatként a strandfürdő és a kemping, valamint az önkormányzati bérlakások üzemeltetését is ellátja. Az állami feladatfinanszírozás, melyet a kötelező feladatok ellátásához kap az önkormányzat, nem biztosít elegendő fedezetet az elvégzendő feladatokhoz, így az intézmény saját bevételei mellett jelentős nagyságrendű önkormányzati saját forrás szükséges a biztonságos működéshez.

Közterületi útfelújítás keretében elvégzendő feladatok :

- Bessenyei úti (Óvoda előtti) útkorrekció és parkoló kialakítása
- Deák Ferenc utca-Petőfi utca-Táncsics utca útkorrekció és útburkolat felújítás
- Bajza utca első szakaszának felújítása, útalap erősítése és felületlezárás,
- Gorkij fasor szakaszos felújítása
- A Kárpát utca szakaszos útalaperősítés és teljes felületlezárás,
- Mátyás utca – Petőfi utcától a Hunyadi utcáig teljes felületi felújítása,
- Széchenyi utca teljes felületi felújítása a Hősök útjától a Rákóczi utcáig.

Közterületi járdafelújítások, kerítésfelújítások:

- Kiss Ernő utca járdaburkolat átépítése a Zólyom utcától a Mentőállomás behajtójáig,
- Városi beköszönő táblák kihelyezése és környezetének parkosítása.

A **strandfürdő** üzemeltetéséhez kapcsolódó hosszú távú fejlesztési koncepció a komplex korszerűsítés igényét vetíti előre, melynek megvalósítására pályázati források bevonásával kerülhet sor.

A strandfürdő látogatottságával is összefüggő **kemping** üzemeltetés bevételei a közelmúltban történt fejlesztéseknek köszönhetően is emelkedtek. E tendencia fokozása érdekében a faházak és a kemping

környezetének további minőségi korszerűsítése elengedhetetlen a vendégigények kielégítéséhez. Indokolt a faházak egyes bútorzatának cseréje, illetve pótlása. A LEADER pályázatok keretében benyújtásra került támogatási igény pozitív elbírálás esetén lehetőséget nyújthat mindezek megvalósítására.

A **Polgári Szociális Központ** feladatellátásában 2019. évben jelentős változást nem tervezünk. Megoldandó probléma az intézmény végleges székhelyre történő áthelyezése. A Szociális Szolgáltatási Koncepcióban foglaltak alapul vételével a Polgár, Kiss Ernő u. 8. sz. alatti (régiorvosi rendelő épülete) ingatlanban kialakítandó modern, egy épületbe integrált Szociális Központ létrehozása a cél, megújult, kapacitásában bővített szociális alapszolgáltatásokkal, melyhez megvalósíthatósági tanulmánytervet szükséges készíteni.

A szociális alapszolgáltatást nyújtó intézményhez integrálva kell létrehozni a **bentlakásos idősök otthona** szakosított ellátási formát, melynek megvalósítása a következő Gazdasági Program feladata lesz.

A **Napsugár Óvoda és Bölcsőde** intézmény működése 2019. év első félévében 9 óvodai és 1 bölcsődei csoportra épül. 2019. szeptemberétől kezdődően azonban az intézmény kapacitása bővül a pályázaton nyert támogatással megvalósuló 2 csoportszoba kialakítása kapcsán. A 2019.-es költségvetési év második félévében a 9 csoport helyett 11 csoporttal kell tervezni. A nevelési-oktatási intézmény kiemelten fontos feladata az, hogy törekedjen az üzemeltetés szempontjából optimális csoportlétszám elérésére, amely a törvényben foglaltak szerint 25 fő/csoport ellátottat jelent.

Az **Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár** 2019. évben változatlan feladatstruktúra mellett végzi tevékenységét. A városi ünnepek az intézmény költségvetésébe kerülnek beépítésre a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság javaslata alapján a rendelkezésre álló önkormányzati saját forrás által biztosítható nagyságrendben. A könyvtári és közművelődési érdekltség-növelő támogatásokra 2019. évben is benyújtandók a pályázatok, az előző évekhez hasonlóan.

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

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 (TAO támogatás kiegészítése) megvalósításához saját forrásból az önkormányzat támogatást biztosít.

Kiemelendő az immár 5 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.

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.

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.

Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2018.11.11.-I időponttal megszűnt, a 2019. évi helyi önkormányzati választásokat követően lehetséges az újbóli működése.

A fentiek alapján megállapítható, hogy a 2019. évi költségvetéshez valamennyi területen jól átgondolt, takarékos, a reális szükségletek felmérésével történő tervezés szükséges. Önkormányzatunk gazdálkodásának fő szempontjai 2019. 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 2019. évi költségvetési koncepció megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

Polgár, 2018. november 21.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester