

**ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**  
**SZOMBATHELY MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2020. ÉVI**  
**KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ ÖNKORMÁNYZATI RENDELETHEZ**

2020. évben Magyarország központi költségvetésről szóló törvény, az azt megalapozó jogszabály módosítások és a végrehajtási rendeletek, továbbá az önkormányzati feladat ellátási struktúra adja meg az önkormányzatok 2020. évi költségvetésének keretrendszerét, összeállítását, az év közbeni működés feltételrendszerét, végrehajtását, lehetőségeit.

Önkormányzatunk 2020. évben 29 költségvetési szerv működését, fenntartását biztosítja mintegy 1.498 fő közszférában foglalkoztatott munkavállaló közreműködésével. Az intézményhálózat keretében mintegy 4.000 ellátott részére biztosítjuk az óvodai, bölcsődei, szociális ellátást.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének összeállítása az alábbi tényezők figyelembe vételével történt:

1. A vonatkozó jogszabályok előírják, hogy a költségvetés előterjesztésekor az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit és a fizetési kötelezettséget megalapozó saját bevételeket évenként, határozatban elfogadva ütemezze a Közgyűlés. Hitel felvételére nem teszünk javaslatot, azonban a közvilágítás korszerűsítését a Közgyűlés jóváhagyta, így e döntés értelmében az évenkénti lízingdíjakat tartalmazza az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek alakulását bemutató „kitekintő” határozat.
2. Az önkormányzati alrendszerben a feladatfinanszírozás irányába mutató rendszer a főbb elveket megtartja, a központi finanszírozás meghatározásánál továbbra is figyelembe veszi az önkormányzatok ún. településkategóriánkénti besorolását, adóerő képességét, és azt, hogy az elvárható saját bevételeit beszedi-e az adott település. Önkormányzatunk adóerő képessége 90.389 Ft/lakos, amely kiemelkedő a magyarországi városok között, így az általános működtetés és néhány ellátási forma esetén továbbra is saját bevételek bevonásával látjuk el települési feladatainkat.
3. Ez évben is a magas jövedelemtermelő képességünk miatt (32 ezer forint egy lakosra jutó adóerő-képesség felett) szolidaritási hozzájárulást kell fizetnünk 1.263.392 eFt összegben.
4. A kötelező és önként vállalt feladatokhoz szükséges forrást a központi támogatás felhasználása mellett saját bevételekből biztosíthatja Önkormányzatunk, melyhez mozgásteret továbbra is az eddigi fegyelmezett gazdálkodás, és a helyi vállalkozások gazdasági teljesítménye biztosít.

5. A feladatok ellátásához, a gazdaságfejlesztéshez a legfontosabb bevételi forrás az iparűzési adó.

#### **Helyi iparűzési adó alakulása 2008-2020. terv**

| Időszak       | Összes helyi iparűzési adó (eFt) |
|---------------|----------------------------------|
| 2008. év      | 4.872.932                        |
| 2009. év      | 4.317.258                        |
| 2010. év      | 4.323.098                        |
| 2011. év      | 5.116.156                        |
| 2012. év      | 5.551.185                        |
| 2013. év      | 6.173.264                        |
| 2014. év      | 6.477.589                        |
| 2015. év      | 7.578.151                        |
| 2016. év      | 7.854.335                        |
| 2017. év      | 8.231.656                        |
| 2018. év      | 9.036.623                        |
| 2019. év      | 9.937.976                        |
| 2020. év terv | 9.930.000                        |

Emellett kiemelt összegű forrást biztosít a tervezett 1.280 millió Ft összegű építményadó. Fontos kiemelni, hogy Szombathelyen a magánszemélyeket a jövőben sem terheli építményadó a lakások és garázsok után, sem kommunális, sem pedig települési adó.

6. A feladatok finanszírozásához minimális forrást jelent a vagyongazdálkodási bevételek mindenkor tervezett összege. A „vagyongazdálkodásból származó bevételek” realizálása érdekében előterjesztést kell készíteni az értékesíthető vagyon elemekkel kapcsolatos stratégiáról.
7. A 2019. évben betervezett TOP projektek és a Modern Városok Program fel nem használt előirányzatait a 2020. évi költségvetésben eredeti előirányzatként szerepeltetjük a 2019. évi maradvány terhére. Működési célú projektek esetében ez 55.496 eFt-ot, míg a felhalmozási célú projektek esetében 8.365.819 eFt-ot jelent.
8. A költségvetési rendelet 2.845.000 eFt összegű előző évről származó maradvány összeggel számol. Ezen túl betervezésre került a 2019. évi - Út, járda, híd, kerékpárút, parkoló, közvilágítási építési és felújítási program” 546.371 eFt összegű ki nem fizetett maradványa.

#### **ÖSSZEGEZVE**

A központi szabályozók, a feladat átrendeződések és az eddig meghozott döntések eredményeként az Önkormányzat 2020. évben szabályozott és átgondolt gazdálkodás mellett, pozitív működési egyenleggel biztosítja a kötelező és önként vállalt helyi feladatainak ellátását.

**RÉSZLETES INDOKOLÁS**  
**SZOMBATHELY MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2020. ÉVI**  
**KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ ÖNKORMÁNYZATI RENDELETHEZ**

**MŰKÖDÉSI ELŐIRÁNYZATOK**

**Működési bevételek**

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

2020. évben is az önkormányzati finanszírozás továbbra is feladatalapú támogatási rendszerben történik. A finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el az előző években kialakított és alkalmazott feladatalapú forrásallokációtól.

Az önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása címen mindösszesen 4.039.603 eFt összeg illeti meg önkormányzatunkat, mely összeg 153 millió Ft-tal több, mint az előző évi támogatás összege. (5.melléklet)

A helyi önkormányzatok működésének *általános támogatása* címén alapvetően önkormányzatunk finanszírozása jelentéktelen, mivel a helyi adóerő képesség szerinti beszámítás alapján továbbra sem illet meg bennünket támogatás.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá - jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, azonban megjegyzendő, hogy továbbra is jelentős összeggel helyi adó bevételekből ki kell egészíteni az oktatási rendszerben foglalkoztatottak bérelemeinek többletköltségeihez. A központi finanszírozás figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. A *köznevelési feladatok támogatásának* együttes összege 50,892 millió Ft-tal növekedett a 2019. évhez viszonyítva.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben (beleértve a bölcsődei ellátást is) az önkormányzat szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, mely a szociális területen jelenik meg.

A *szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok* támogatása tekintetében 87,615 millió Ft összegű növekedés jelentkezik. Az előző évhez viszonyított növekmény egyik indoka, hogy az „intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának” összege jelentősen megnövekedett. A támogatás összegét az étkeztetésre fordított intézményi kiadások, úgy mint a nyersanyag költség, az étkeztetéshez kapcsolódó dologi kiadások, a vásárolt szolgáltatás ellenértéke befolyásolja, valamint a tárgyévi központi költségvetésről szóló törvényben ezen jogcímhez biztosított keretösszeg. Másik indok a szociális étkeztetés és az időkorúak nappali intézményi ellátásán a fajlagos összeg növekedése.

Az önkormányzatok *kulturális feladataira* a központi költségvetés a 2020. évben is önálló előirányzaton biztosított támogatást. A kulturális intézmények finanszírozására kapott támogatások célzott összegeit részletesen az 5. melléklet tartalmazza. Megállapítható, hogy a támogatás előző évhez viszonyított összege kis mértékben (mindösszesen 15 millió Ft-tal) növekedett.

Az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény kimondja, hogy 2019. december 19-től a színházak működéséért a fenntartó felelős. Az önkormányzati fenntartású színházak éves támogatása a közös működtetési megállapodás után lesz elérhető.

A 23/2020. (I.30.) Kgy.sz határozat alapján a Közgyűlés felhatalmazta a polgármestert, hogy a közös működtetésre vonatkozó kérelem benyújtásához a szükséges intézkedéseket tegye meg. A Kormányhatározat és a megállapodás előkészítése jelenleg folyamatban van. Így a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. és a Mesebölt Bábszínház központi költségvetési támogatásának 2020. évi összege még nem ismert, a rendeletben a 2019. évi támogatási összegekkel azonos szinten számolunk.

A Berzsenyi Dániel Könyvtár könyvtári célú feladatainak kiegészítő támogatására kapott 141.769 eFt összeggel azonos mértékben tartalék képzésére került sor. Az előirányzat az intézmény költségvetésében 2020. év során – az előző évek gyakorlatának megfelelően - rendeletmódosításkor kerül átcsoportosításra.

A 272/2019. (XI.20.) korm.rendelet alapján a bölcsődei szakdolgozók keresetemelkedése került kimondásra 2020. január 1-jétől, ami alapvetően a már meglévő bölcsődei pótlék megemelésével és kiterjesztésével valósul meg. A költségvetés összeállításakor a központi fedezet biztosítására vonatkozóan – azon túl, hogy a központi költségvetésben az emelt bölcsődei pótlék finanszírozására céltartalék nyújt fedezetet – további részlet szabályozás, finanszírozási módszertan még nem állt rendelkezésre. Ezért e rendelet – az óvatosság elvét figyelembe véve – egyelőre 30 millió Ft összegű központi bevétellel számol. (Az Egyesített Bölcsődei Intézmény kiadási tervszámai alapján a bölcsődei pótlék összegének növekménye 58,5 millió Ft.)

### **Közhatalmi bevételek**

Közhatalmi bevételek között kerültek tervezésre a helyi adó bevételek és az átengedett bevételek összegei. Jelentős növekmény a helyi iparüzési adóból tervezett bevételből származik. A 2019. évi eredeti előirányzathoz viszonyított többletet a 2019. évi teljesítési adatok tehetik megalapozottá.

### **Működési bevételek**

A működési bevételek között szerepel a parkolás gazdálkodásból származó bevétel és az ahhoz kapcsolódó áfa visszatérülés összege. A helyiségek és lakások bérleti díjából származó bevétel is itt kerül tervezésre, amelyet a SZOVA Zrt. bonyolít. Egyéb önkormányzati feladatokhoz kapcsolódóan az adózási jogszabályok figyelembevételével áfa visszaigénylés eredeti előirányzataként 20.000 eFt összeg került betervezésre. Az áfa bevételek 250.000 eFt összegű előirányzatát a kiadások között is szerepeltetjük, mivel ezen összeg befizetésre kerül a központi költségvetésbe.

## **Költségvetési szervek működési bevételei**

Az **intézményi bevételek** előirányzata mindösszesen 99 millió Ft összegű növekedést mutat. Ezen bevételek alakulását alapvetően a Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények GESZ bevételek növekménye (68 millió Ft) jelenti, mely az egészségügyi alapellátási feladatok NEAK általi támogatásából származik.

A költségvetési szervek működési bevételeinek alakulását a továbbiakban még alapvetően befolyásolta az Agora Szombathelyi Kulturális Központ kulturális szakmai rendezvényeihez kapcsolódó saját bevételek növekedése.

## **Működési kiadások**

A működési kiadások megtervezésekor elsődleges szempont volt a törvényi kötelezettségek figyelembe vétele, valamint a működési hiány tervezésének tiltása.

A jogszabályoknak megfelelően az intézmények által is aláírt, véleményükkel ellátott egyeztetési dokumentumot a szakmai bizottságok elé terjesztjük.

## **Oktatási ágazat**

Az oktatási intézmények kiadásai tekintetében a kötelező minimálbér, garantált bérminimum növekmény, fizetési osztály/fokozat váltás következtében adódó bérkiadások többlete tervezésre kerültek. A Köznevelési GAMESZ költségvetése tartalmazza az oktatási intézmények (óvodák) fenntartásával kapcsolatos összes kiadást (közüzemi díjak, az étkeztetéssel kapcsolatos kiadások, stb), ahol növekményt elsődlegesen az étkeztetéshez kapcsolódóan a rezsi kulcs változásából és a 2020. évi norma emelésből adódó többletkiadás jelent.

Az intézmények (Óvodák és a Köznevelési GAMESZ) költségvetését az alábbi tényezők figyelembevételével készítettük el:

- Közgyűlési döntés értelmében a költségvetés tervezése során számolni kellett a Margaréta Óvoda 2019. évben történt 3 fős létszámfejlesztésének 2020. teljes évre vonatkozó bérnövekményével.
- Közgyűlési döntés értelmében tervezésre kerültek az intézmények költségvetésében a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások.

Az ágazati tételek tekintetében alapvetően az előző évi kiadási szint megtartása a jellemző.

Továbbra is jelentős nagyságrendű összeg biztosított az óvodák karbantartási feladatainak elvégzéséhez, a „Szombathely visszavár” ösztöndíj programhoz, a Szombathelyi Képző Központ Nonprofit Kft. működési kiadásaihoz, valamint a Kalandváros és Műjégpálya óvodai és iskolai csoportok által történő szervezett látogatásának támogatásához.

Kiadási előirányzat csökkentést a KLIK által működtetett többcélú intézmények és kollégiumok működési hozzájárulásához tételsoron jelentkezik, melynek indoka, hogy a Szombathelyi Tankerületi Központ a Szombathely, Kossuth L.u. 11. szám alatti ingatlan bérleti szerződésének 2020. március 31. napjával történő megszüntetését kérte, így a 9 havi havi bérleti díj megtakarításra került.

Az „óvodai és iskolai úszás oktatás feladatainak támogatása” tétel átkerült a „Sport ágazat” kiadási előirányzatai közé.

A sajátos nevelési igényű gyermekek ellátásához kapcsolódó óvodai létszámfejlesztések (lásd még Részletes indokolás – Költségvetési szervek létszám előirányzata) pénzügyi fedezete az ágazat tételei között került megtervezésre mindösszesen 14.250 eFt összegben. Év közben a feladatot ellátó intézmények költségvetésébe ezen összeg átcsoportosításra fog kerülni.

### **Kulturális ágazat**

Az önkormányzatok *kulturális feladataira* a központi költségvetés a 2020. évben is önálló előirányzaton biztosított támogatást. Megállapítható, hogy a támogatás előző évhez viszonyított összege kis mértékben (mindösszesen 15 millió Ft-tal) növekedett.

A Weöres Sándor Színház és a Mesebolt Bábszínház központi költségvetési támogatásának 2020. évi összege még nem ismert, (az önkormányzati fenntartású színházak éves támogatása a közös működtetési megállapodás után lesz elérhető). Így e rendeletben a 2019. évi támogatási összegekkel azonos szinten számolunk, tehát a kiadási előirányzatok is ezen központi forrásoknak megfelelően kerültek megtervezésre.

A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. „tisztá” önkormányzati támogatás összegének növekménye 26.524 eFt, mely tartalmazza a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadásokat is. Természetesen a 2019. év eredeti költségvetésében tervezett 92 millió Ft összegű növekmény, melynek célja a várható TAO bevétel kiesés kompenzálása volt 2020. évre vonatkozóan már nem indokolt. (2019. évben a Színház év közbeni állami finanszírozásként közvetlenül meg is kapta ezen összeget.)

A Berzsenyi Dániel Könyvtár közművelődési célú feladatainak kiegészítő támogatására kapott 141.769 eFt összeggel azonos mértékben tartalék képzésére került sor. Az előirányzat az intézmény költségvetésében 2020. év során – az előző évek gyakorlatának megfelelően - rendeletmódosításkor kerül átcsoportosításra.

A kulturális intézmények kiadásai tekintetében a kötelező minimálbér, garantált bérminimum növekmény, fizetési osztály/fokozat váltás következtében adódó bérkiadások többlete tervezésre kerültek. Továbbá a közgyűlési döntés értelmében tervezésre kerültek az intézmények költségvetésében a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások.

Az intézményi költségvetések jelenleg még nem tartalmazzák a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról kiadott 150/1992. (XI.20.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti úgynevezett kulturális illetménypótlék összegét, mivel a helyi önkormányzatokat megillető ezen céljellegű támogatás év közben kerül biztosításra, mely következtében az intézmények költségvetésébe is a költségvetési rendeletmódosítások során kerül beemelésre az előirányzat.

Az ágazat tételeinek alakulása:

- A „kulturális és civil szervezetek” támogatása közel azonos szinten került tervezésre, mint 2019. évben figyelembe véve a feladat-ellátási megállapodásokban, hosszabb távú támogatási szerződésekben foglaltakat.
- 2020. évben az ISEUMI játékok megrendezése helyett a „kulturális és civil alap” került magasabb összeggel tervezésre, mint az előző évben, figyelembe véve a támogatott egyesületek, szervezetek, rendezvények programok évről évre növekvő számát. Továbbá megemelésre került a „városi nagyredezvények” tétele, igazodva a rendezvényekhez kapcsolódó tényleges kiadási összegeihez. Valamint új tételként jelenik meg a költségvetésben a „Nyitott Városháza Program és Főtéri rendezvények” 10.000 eFt összegű előirányzata.
- Az „Aktív időskor program Szombathelyen” tartalmának, tematikájának megfelelően a kulturális ágazat kiadásai között került megtervezése 14.500 eFt összegben.
- Közgyűlési döntés értelmében folytatódnak a „Szombathelyi identitást erősítő programok”, melyre 6.000 eFt került biztosításra.
- A Savaria Turizmus Nonprofit Kft. működési kiadásainak növekménye a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások eredeti előirányzatként történő tervezetéből adódik.
- A Savaria Történelmi Karnevál megrendezéséhez kapcsolódó kiadások összegének 20 millió Ft-tal történő növekedése közgyűlési döntésen alapszik.
- A „Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. támogatása” 31 millió Ft-tal több mint a 2019. évi eredeti előirányzat.

### **Szociális ágazat**

Az Önkormányzat fenntartásában működő szociális feladatokat ellátó intézményhálózat vonatkozásában 2019. évben nem történt változás, így 2020. évre vonatkozóan is az alapvető feladatokat továbbra is a Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermejjóléti Szolgálat és a Fogytékkal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Nkft. látja el.

A Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermejjóléti Szolgálat költségvetésében az előző évhez képest jelentős támogatás növekedés elsősorban a kötelező minimálbér, garantált bérminimum növekmény, fizetési osztály/fokozat váltás következtében adódó bérkiadások többlete jelenti. Továbbá a Jászai M. u. 4.sz alatti ingatlan (új intézményi egység) működési-fenntartási költségei eredményeznek dologi kiadás növekedést az intézmény költségvetésében. Közgyűlési döntés értelmében itt is tervezésre kerültek az intézmény költségvetésében a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások.

Tartalékként került betervezésre az intézmény létszám előirányzatának fejlesztése (lásd még Részletes indokolás – Költségvetési szervek létszám előirányzata) 1 fő szakmai (gondozó) és 2 fő technikai (1 fő műszaki munkatárs és 1 fő takarító) létszám biztosítása 7.424 eFt összegben. Év közben ezen összeg átcsoportosításra fog kerülni az intézmény költségvetésébe.

A „segély önkormányzati támogatásból” tétel 2020. évi előirányzatának meghatározásakor figyelembe vételre kerültek a Települési támogatás keretében nyújtott ellátások és a szociális szolgáltatások helyi szabályiról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak.

A „Fogyatékkal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Nkt. támogatása növekményként a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások összegét jelenti.

A Községi Bérlet Rendszer működtetéséhez – a Közgyűlés által tárgyalásra kerülő Szabályzat keretei alapján - 50 millió Ft került biztosításra.

A "Szombathely Szent Márton városa " Gyebrovszki János Alapítvány támogatásának összege az Alapítvány működési költségeit és 7,7 millió Ft összegben a rászoruló karácsonyi ajándékozásának fedezetét biztosítja.

Községi döntés alapján biztosításra került a Paragvári u. 86. szám alatti lakóingatlan előerős őrzésének költsége 16 millió Ft összegben.

Ezen ágazat kiadási tételei között került tervezésre a Szombathelyi Egyházmegyei Karitás támogatása 19 millió Ft összegben.

Az Esőemberke Alapítvány támogatására 6,5 millió Ft-ot, a Pro Juventute Egyesület - BARNAHUS program támogatására 1,3 millió Ft-ot, a HÁROFIT Közhasznú Egyesület – közfoglalkoztatás támogatására pedig 3 millió Ft-ot kívánunk fordítani. Szociális tartalék képzésére került sor 2 millió Ft összegben.

### **Egészségügyi ágazat**

Az Egészségügyi és Kulturális Intézmények Gesz költségvetése az előző évhez viszonyítva többletkiadásként tartalmazza a következő tételeket:

- A 2020. évi kötelező minimálbér, garantált bérminimum növekmény, fizetési osztály/fokozat váltás következtében adódó bérkiadások növekményét.
- A NEAK támogatásból fedezett működési kiadások növekménye 68 millió Ft, mely a fogászati, fogászati ügyeleti, házi orvosi, védőnői, ifjúság egészségügyi alapellátásokhoz kapcsolódik.
- Eddig pályázati támogatásból kerültek biztosításra az Egészségfejlesztési Iroda működési kiadásai. A projekt lezárult, fenntartási szakaszba lépett, azaz a működési költségek (34 millió Ft) biztosítása önkormányzati feladat.
- Az intézmény költségvetésében 2 millió Ft a drogellenes stratégiai feladatok, és a KEF feladatainak finanszírozását szolgálja.
- Községi döntés értelmében itt is tervezésre került az intézmény költségvetésében a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások összege.

Az ágazati tételek között eredeti előirányzatként szerepel (kiemelt nagyságrendű tételek):

- háziiorvosi rendelők karbantartása 11,770 millió Ft
- OMSZ részére támogatás - Orvosi Ügyelet ellátására 56,504 millió Ft
- Orvosi ügyelet (2020. októbertől) 20 millió Ft
- Szombathely, a segítség városa program 5 millió Ft
- 50 millió Ft összegben – a 2019. évi maradvány terhére - TARTALÉK képzésére került sor a korona vírus megelőzésével kapcsolatos esetlegesen felmerülő kiadásokra

A „Háziiorvosi életpálya modell” új költségvetési tételként jelenik meg 74 millió Ft összegben. Célkitűzés: az egészségügyi alapellátás körében a háziorvos „hiány” megszüntetése, mérséklése, üres praxisok betöltésének ösztönzésével, praxis megtartást és átadást ösztönző intézkedések bevezetésével.

### **Gyermek és ifjúságvédelmi ágazat**

Az Egyesített Bölcsődei Intézmény kiadási előirányzatának növekményét több tényező együttes hatása indokolja.

- A 2020. évi kötelező minimálbér, garantált bérminimum növekmény, fizetési osztály/fokozat váltás következtében adódó bérkiadások 31,2 millió Ft összegű növekménye.
- Az előző évhez viszonyítottan nő a jubileumi jutalomban részesülők száma, ezzel egyidejűleg a ténylegesen kifizetendő összeg is. (növekmény 5,6 millió Ft).
- Jelentősebb növekménnyel kellett számolni a felmentési időre jutó bérelemek tekintetében. (növekmény szintén 5,6 millió Ft).
- A szakmai anyagbeszerzés kiadásai, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (textília beszerzés, kötelező munka-, védőruha beszerzés, játékok felülvizsgálatának költségei, HACCP kötelező felülvizsgálat.....) összege 7,7 millió Ft-tal több, mint az előző évben.
- Az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódó kiadások (közüzemi díjak, higiéniai Közgyűlési döntés értelmében itt is tervezésre került az intézmény költségvetésében a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások összege. (3 millió Ft).
- Jelentős tétel az intézmény költségvetésében a bölcsődei pótlék összegének növekménye, mely 58,5 millió Ft. A 272/2019. (XI.20.) korm.rendelet alapján a bölcsődei szakdolgozók keresetemelkedése került kimondásra 2020. január 1-jétől, ami alapvetően a már meglévő bölcsődei pótlék megemelésével és kiterjesztésével valósul meg. A költségvetés összeállításakor a központi fedezet biztosítására vonatkozóan – azon túl, hogy a központi költségvetésben az emelt bölcsődei pótlék finanszírozására céltartalék nyújt fedezetet – további részlet szabályozás, finanszírozási módszertan még nem állt rendelkezésre. Ezért e rendelet – az óvatosság elvét figyelembe véve – egyelőre 30 millió Ft összegű központi bevétellel számol.

Tartalékként került betervezésre az intézmény létszám előirányzatának fejlesztése (lásd még Részletes indokolás – Költségvetési szervek létszám előirányzata) 1 gyógypedagógus, és 1 pszichológus létszám biztosítása 7.732 eFt összegben. Év közben ezen összeg átcsoportosításra fog kerülni az intézmény költségvetésébe. 2020. évben az ágazati tételek a 2019. évi eredeti előirányzat szintjén kerültek tervezésre.

### **Egyéb intézmények, és kiadások**

A **Városi Vásárcsarnok** előirányzatai önkormányzati támogatást nem tartalmaznak, az önkormányzat az intézmény számára az előző évvel azonos mértékű befizetési kötelezettséget határozott meg 30 millió Ft összegben.

Tartalékként került betervezésre GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások összege, mely összeg közben átcsoportosításra fog kerülni az intézmény költségvetésébe.

### ***Polgármesteri Hivatal***

A Hivatal működési kiadásainak növekedését az alábbi tényezők okozzák:

- Közgyűlési döntés értelmében a Közterület felügyelet beolvadása a Polgármesteri Hivatalba (198,8 millió Ft), bázis szinten maradva a Közterület felügyelet költségvetési főösszegét tekintve.
- 2019. évben Közgyűlési döntés alapján elhatározott 10%-os béremelés hatása 113 millió Ft,
- 2019. évben eldöntött létszámfejlesztés hatása 61 millió Ft,
- A Közterület felügyeletnél tervezett 10%-os bérfejlesztés hatása 4,1 millió Ft.

A dologi kiadások előirányzata csekély összegű 2,9 millió Ft-tal növekedett.

Az **egyéb ágazat előirányzatai** között kerültek tervezésre a következő kiemelt nagyságrendet képviselő tételek:

- Lakás és helyiséggüzemeltetés kiegészítése 87 millió Ft.
- Parkolás gazdálkodás bevételeinek működésben történő szerepeltetése mellett a kiadási előirányzata is működési tételként került megtervezésre.
- Itt került betervezésre a „Közvilágítás pénzügyi lízing – 2020. évre vonatkozó kamat költsége 28 millió Ft összegben.
- A VOLÁNBUSZ Zrt. - helyi tömegközlekedés 2020. évi támogatásának összege 400 millió Ft.
- A szolidaritási adó összegének növekménye az előző évhez viszonyítva jelentős (444 millió Ft).
- Az ELTE támogatás keretösszege 190 millió Ft.
- Az ELTE – SZOESE támogatása 10 millió Ft.
- A Pécsi Tudományegyetem Egészségtudományi Kar Szombathelyi Képzési Központ támogatásaként 5 millió Ft került tervezésre.
- A Szemünk Fénye program és a fűtőkorszerűsítés 2019. évre eső költsége mindösszesen 119 millió Ft.
- Az uszoda fenntartás (100 millió Ft), a SZOVA Zrt. által üzemeltetett létesítmények (Tófürdő, Kalandváros, Műjégpálya) veszteségének megtérítése (60 millió Ft), és az önkormányzat által kijelölt bérlok lakbértámogatásából eredő bérleti díjbevétele kiesés kompenzálása a SZOVA Zrt. részére (12 millió Ft).
- A Szombathelyi Parkfenntartási Kft. - GDPR költségek megtérítése címén 1,8 millió Ft került tervezésre.
- A Savaria Városfejlesztési Nonprofit Kft. támogatása 25 millió Ft.
- Bűnmegelőzési és katasztrófavédelmi tételek mindösszesen 18,7 millió Ft összegben kerültek tervezésre. Ez fedezetet biztosít a Rendőrség támogatására, a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság - Tűzoltóság támogatására, a Polgárőr szervezetek támogatására, a Bűnmegelőzési és Közbiztonsági Cselekvési programra és pályázati önrészre.

### **Sport ágazat kiadásai**

Jelentősebb – a 2019. évi eredeti előirányzathoz képest növekményt jelentő - költségvetési tételek az alábbiak:

- FALCO KC Kft. támogatásának növekménye (beleértve a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások költségét is) 15 millió Ft,
- Nagyrendezvények kiadásainak növekménye 6 millió Ft,
- Sportszervezetek és kisebb sportszervezetek támogatásának növekménye 7 millió Ft,
- Haladás - Viktória FC támogatása 10 millió Ft,
- Szombathelyi Asztalitenisz Klub támogatása - asztalitenisz csarnok éves bérleti díj finanszírozására 10,3 millió Ft,
- Szombathelyi Vívó Akadémia Egyesület támogatása - vívócsarnok éves bérleti díj finanszírozására 10,3 millió Ft,
- Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. támogatása növekmény 38 millió Ft,
- Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. - Sportliget üzemeltetése (290/2017.(X.26.) Kgy.sz. hat.) 41,1 millió Ft,
- Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. - óvodai és iskolai úszásoktatás feladatainak támogatása (előirányzat az oktatási ágazat tételei közül átkerült a sport ágazat kiadási tételei közé) 13,5 millió Ft
- Delfin SE támogatása 12 millió Ft.

A Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. éves működési támogatásának 200 millió Ft összege tartalmazza a GDPR EU adatvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások összegét is.

### **A kommunális és városüzemeltetési kiadások**

A „közvilágítás díja” nem tartalmazza a pénzügyi lízing díj tőke részének összegét, mely 120,75 millió Ft. Ez a tétel a finanszírozási kiadások között szerepel a mérlegben.

A költségvetés 460 millió Ft összeggel számol a Parkfenntartási kiadások vonatkozásában. Az előző évhez viszonyított növekményt a parkfenntartás hatékonyabbá, gyorsabbá, operatívabbá történő tétele jelenti. Ezen feladatok pedig sem a személyi állomány, sem pedig az eszköz állomány fejlesztése nélkül nem tudnak megvalósulni.

A „Vas Megyei Temetkezési Kft. támogatása” címén 56,2 millió Ft került tervezése.

SZMJV Fenntartható Energia- és Klíma akciótervének (SECAP) elkészítéséhez 5,5 millió Ft áll rendelkezésre.

Az **út-híd fenntartási kiadási** előirányzatok előző évhez viszonyított növekedését (21,8 millió Ft) a szakmai igények indokolják.

## **Működési tartalékok**

- Itt szerepel a Berzsenyi Dániel Könyvtár közművelődési kiegészítő támogatásának összegéből képzett tartalék 141,7 millió Ft összegben.
- A közalkalmazottak részére biztosítandó, 20.000 Ft/fő összegű cafetéria kifizetésére 32 millió Ft összegű tartalék áll rendelkezésre.
- Az Új Egészségügyi Alapellátó Központ műszaki átadását követően az egység működtetéséhez szükséges költségek fedezetére 17,6 millió Ft áll tartalékként rendelkezésre.
- A Vásárcsarnok projekt megvalósításának ideje alatt az intézmény átmeneti működési költségeinek többletére 30 millió Ft összegű tartalék került tervezésre.
- Amennyiben a SZOMHULL Kft. a részére biztosított tagi kölcsön visszafizetésére részben vagy egészben nem lesz képes, akkor a kieső önkormányzati bevétel pótlására 500 millió Ft összegű tartalék biztosít fedezetet.
- Az Uszoda fenntartással kapcsolatos kötelezettségeinkre a 100 millió Ft összegű előirányzaton felül 50 millió Ft-os tartalék áll rendelkezésre.

Továbbá tartalék képzésére került sor az intézmények költségvetési tervszámainál már hivatkozott „Vásárcsarnok GDPR költségeire” és az „Intézményi (EBI, Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat) létszámfejlesztéshez szükséges forrás biztosítása érdekében.

## **FELHALMOZÁSI ELŐIRÁNYZATOK**

### **Felhalmozási célú bevételek**

Felhalmozási bevételek között került megtervezésre 100 millió Ft összegű vagyongazdálkodásból származó bevétel. Itt szerepelnek forrásként a lakáskölcsön és a munkáltatói kölcsön törlesztések tervezett összegei is.

### **Felhalmozási kiadások**

Felhalmozási célú pénzeszközáradásként került tervezésre a Markusovszky Kórház támogatása 50 millió Ft, az ELTE - Bolyai János Általános Iskola és Gimnázium felújítási pályázati önrész (2020. évben fizetendő) tételre pedig 60 millió Ft a 406/2019.(IX.26.) Kgy.sz. határozat szerint.

Itt került tervezésre az intézményi felújításokra 60 millió Ft, az új ügyeleti rendszer kialakításához szükséges beruházási költségek fedezetére 50 millió Ft, valamint a Szimfonikus Zenekar - Bartók Terem led villamoshálózat kiépítésére biztosítandó 19,050 millió Ft.

Az önkormányzati bérlakás felújításokra 50 millió Ft áll rendelkezésre.

A vagyongazdálkodási kiadásokra (ingatlan kisajátítás, vásárlás) 10 millió Ft került tervezésre. Továbbá temetők bővítéséhez területek megszerzése céljából 30 millió Ft került elkülönítésre.

A 292/2019.(VI.18.) Kgy.sz. határozat a Ferenczy utcával kapcsolatos ingatlan csere lebonyolításáról rendelkezett, azonban az ügylettel kapcsolatos szerződést terheli 13,770 millió Ft összeg, mivel az önkormányzat a felmerülő áfa-t nem tudja visszaigényelni.

Az „Út, járda, híd, kerékpárút, parkoló, közvilágítási építési és felújítási program, játszótér felújítások, tervezések, térfigyelő kamera rendszer fejlesztések” kiadásaira mindösszesen 2.200,191 millió Ft áll rendelkezésre úgy, hogy betervezésre került a 2019. évi - Út, járda, híd, kerékpárút, parkoló, közvilágítási építési és felújítási program” 546.371 eFt összegű ki nem fizetett maradványa is.

A kiadási előirányzat felhasználásáról a Városstratégiai, Idegenforgalmi és Sport Bizottság jogosult dönteni.

A Városfejlesztési Alapban a képviselőnkénti (20 fő) 3 millió Ft összeg (+1 fő 1 millió Ft) felhasználására a Városstratégiai, Idegenforgalmi és Sport Bizottság döntése után kerülhet sor.

További kiemelt felhalmozási tételek:

- EPCOS telephelyen 11. sz. épület bontása 20 millió Ft (440/2019.(IX.26.) Kgy.sz.hat.)
- Nyilvános illemhely felújítása 10 millió Ft
- Közvilágítás - alkony kapcsolók felszerelése 15 millió Ft
- 1000 fa ültetés 82 millió Ft (550/2019.(IX.28.) Kgy.sz.hat.)
- informatikai fejlesztésekre mindösszesen 23,3 millió Ft áll rendelkezésre
- projektek előkészítése 5 millió Ft
- TOP-6.1.3-15 Szombathelyi Vásárcsarnok felújítása – hozzájárulás tételsoron 354,9 millió Ft került tervezésre a 19/2020.(I.30.) Kgy.sz. határozatban foglaltak alapján
- Új egészségügyi alapellátás eszközfejlesztés 238,9 millió Ft, mely év közben átcsoportosítandó az Egészségügyi és Kulturális GESZ intézmény költségvetésébe az 519/2019.(XI.28.) Kgy.sz. hat. alapján.

Az intézményi felújítások között jelentősebb nagyságrendű tétel került tervezésre az Egyesített Bölcsődei Intézmény vonatkozásában 35 millió Ft összegben, továbbá a Polgármesteri Hivatal költségvetésében 73 millió Ft. A tételes felhalmozási kiadások bemutatását a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

A 2019. évben betervezett TOP projektek és a Modern Városok Program fel nem használt előirányzatait a 2020. évi költségvetésben eredeti előirányzatként szerepeltetjük az előző évi maradvány terhére (8.365,8 millió Ft).

## **Költségvetési szervek létszám előirányzata**

- Végrehajtásra került a 629/2019. (XII.19.) Kgy.sz. határozat, mely kimondta a Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszámát.
- Sajátos nevelési igényű gyermekek ellátásához kapcsolódó létszámfejlesztések az Óvodákban

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 74. §-a alapján a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű (a továbbiakban: SNI) gyermek óvodai nevelése a települési önkormányzatok kötelező alapfeladata. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata az általa fenntartott óvodákban jelenleg 92 fő sajátos nevelési igényű gyermek fejlesztését biztosítja heti 271 órában. A fejlesztő órákat 5 fő főállású városi gyógypedagógus (1 fő a Napsugár, 1 fő a Benczúr, 2 fő a Hétszínvirág, és 1 fő az Aréna Óvodában), valamint 24 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott szakember látja el.

Fentiekre tekintettel 2020. évben 2 főállású gyógypedagógus álláshely létesítését javaslom: 2020. március 1. napjától a Szombathelyi Vadvirág Óvodában, illetve 2020. szeptember 1. napjától a Szombathelyi Kőrösi Csoma Sándor Utcai Óvodában. A fejlesztéssel a főállású gyógypedagógusok létszáma 7 fő lesz. Az intézkedés az Önkormányzat számára többletköltséget nem jelent, mert a 2020. évi foglalkoztatáshoz szükséges összesen 4.000 eFt (járulékkal együtt) a Szombathelyi Köznevelési GAMESZ 2020. évi költségvetésében tervezett SNI gyermekek fejlesztésével foglalkozók megbízási díjának terhére átcsoportosítható az érintett 2 óvodához.

Az SNI-s gyermekek ellátása vonatkozásában a települési önkormányzat feladata a többi gyermekkel együtt nevelhető gyermek ellátása, amely kiterjed a teljes óvodai ellátásra, és a fejlesztésekre. Az SNI-s gyermekek óvodai csoporton belüli ellátása – a sajátos nevelési igényű ellátást megalapozó állapotra tekintettel – az egyes óvodákban eltérő mértékben jelent problémát. Az SNI-s gyermekek csoporton belüli ellátását a nap során pedagógiai asszisztensek segítik. Az Nkt. rendelkezései szerint az óvodákban 3 óvodai csoportonként kötelező 1 fő pedagógiai asszisztens foglalkoztatása, a szombathelyi óvodák jelenleg 29 fő pedagógiai asszisztentst, és 1 fő gyógypedagógiai asszisztentst alkalmaznak. Nehézséget az okoz, ha a gyermekek között több olyan gyermek van, amely „egyszemélyes” felügyeletet igényel, mint ahány pedagógiai asszisztens rendelkezésre áll az intézményben. Jelenleg 3 óvodában megoldandó a helyzet:

- a Szombathelyi Donászy Magda óvodában 12 SNI-s gyermek ellátását biztosítják, közülük 4 gyermek állandó felügyeletet igényel (1 gyermek súlyosan mozgáskorlátozott, 1 gyermek agressziója a tárgyakkal, 2 gyermeké a környezet egészével szemben nyilvánul meg). Az óvodában 2 fő pedagógiai asszisztentst foglalkoztatnak.
- a Szombathelyi Hétszínvirág Óvodában 11 SNI-s gyermek van, közülük 3 gyermek állandó felügyeletet igényel (1 gyermek súlyos emésztési problémával küzd, őt naponta többször kell mosdatni, öltöztetni. 2 gyermek agresszív viselkedése miatt problémás, székeket dobálnak, kiabálnak,

visítanak, bántják a többi gyermeket). Az óvodában 2 fő pedagógiai asszisztentst foglalkoztatnak.

- a Szombathelyi Mocorgó Óvodában 9 SNI-s gyermek ellátását biztosítják, közülük 3 gyermek igényel állandó felügyeletet (önveszélyesek, bántják a többi gyermeket, naponta többször ki kell hozni őket a csoportból). Az óvodában 2 fő pedagógiai asszisztentst foglalkoztatnak.

A jelzett problémák kezelésére 2020. március 1. napjától a három óvodában 1-1 fő (összesen 3 fő) pedagógiai asszisztens álláshely létesítését javaslom, A 3 fő pedagógiai asszisztens foglalkoztatása 2020. évre járulékkal együtt 10.500 eFt költségvetési forrást igényel, melyet a 2020. évi költségvetési rendeletben szükséges biztosítani.

A pedagógiai asszisztensek foglalkoztatást „utazó” rendszerben képzeljük el, tekintettel arra, hogy nevelési évenként változik az egyes óvodákban az állandó felügyeletet igénylő gyermekek száma.

Igényként fogalmazódott meg az óvodai ágazatban városi pszichológus alkalmazása. A hatályos rendelkezések szerint pszichológus alkalmazása nem kötelező, jelenleg az önkormányzat nem is foglalkoztat ilyen szakembert. Egy pedagógiai szakszolgálat által megvalósuló projekt keretében a város 8 óvodájába május végéig jár pszichológus. Az óvodai tapasztalatok azt mutatják, hogy nagyon jól működnek, nagy a szülői igény rá.

Előzőekre tekintettel javaslom, hogy 2020. szeptember 1. napjától 2 fő főállású városi pszichológus kerüljön alkalmazásra, amely napi fél nappal számolva, azt eredményezné, hogy a pszichológusok minden héten eljuthatnának valamennyi óvodába.

A 2 fő pszichológus alkalmazásának 2020. évre vonatkozó összege (járulékkal együtt) 3.750 eFt. (Tehát egy teljes éves forrásigény 15.000 eFt).

A 2 fő pszichológus a Szombathelyi Gazdag Erzsébet Óvodában, és a Szombathelyi Szűrcsapó Óvodában kerülne foglalkoztatásra.

- A Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermejjóléti Szolgálat létszám előirányzatának fejlesztése

Az intézmény 11 ingatlan egységének kezeléséhez nem rendelkezik megfelelő végzettségű műszaki munkatárssal, így az épületek üzemeltetésével kapcsolatos működési problémák kezelése komoly nehézséget jelent és többletfeladatot ró a számviteli-pénzügyi csoportra. 1 fő műszaki munkatárs alkalmazásával biztosítható volna az intézmény által kezelt és használt ingatlanok zavartalan üzemeltetése.

2019. szeptember 1-től a pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és gyermejjóléti Szolgálat ingyenes használatba kapta a Szombathely, Jászai M. u. 4. sz. alatti ingatlant, melyben Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 224/2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozata alapján a Család- és gyermejjóléti központ szolgáltatásai kerülnek biztosításra. Az épület intézmény által használt két szintje 911,33 m<sup>2</sup>, melyhez udvar, parkoló is tartozik. Az épület takarításához 1 fő technikai személyzet szükséges.

Az intézmény által biztosított házi segítségnyújtás vonatkozásában 2019. évben komoly nehézséget okozott, hogy a szakdolgozók (szociális gondozók) leterheltsége, fokozott fizikai igénybevétele jelentősen megnövelte a munkából való kiesést keresőképtelenség miatt.

Az otthonukban ellátásra szorulóknak száma és gondozási szükséglete folyamatosan emelkedik. A gondozók keresőképtelensége esetén az ellátást igénylők nem tudnak hozzájutni az állapotuknak megfelelő szolgáltatáshoz.

A kialakult helyzetre megoldást jelentene 1 fő szakképzett gondozó alkalmazása, aki rugalmas munkavégzéssel pótolni, helyettesíteni tudná a házi segítségnyújtásban keresőképtelenné vált munkavállalókat.

A 3 fős létszámfejlesztés bérigénye 2020. évre vonatkozóan (járulékkal együtt), 2020. március 1. napjától 7.424 eFt.

- *A Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény létszám előirányzatának fejlesztésére*

Az intézmény 2020. március 1. napjától 1 fő gyógypedagógus, illetve 1 fő pszichológus felvételét kezdeményezte.

Az intézmény integráltan fogad SNI és korai fejlesztésre szoruló gyermekeket, így a gyógypedagógus munkája nagy segítséget jelentene a bölcsődei szakembereknek, de a szülők számára is, mivel munkaidejük alatt a bölcsődében megvalósulhatna a gyermekek fejlesztése. (Szociális és Lakás Bizottság (24/2019. (XI.27.) SzLB. Sz. határozattal támogatta szakmailag) További segítséget jelentene a gyógypedagógus munkája prevenció jelleggel, az apróbb jelek korai felismerésében és azonnali szakemberhez irányításában. Mindegyik tagintézményben van jelenleg SNI gyermek (mindösszesen 7 fő), így a gyógypedagógus mindegyik bölcsődében tartana egyéni fejlesztéseket, emellett pedig megfigyelné a többi gyermeket is.

Egyre több olyan család jár az intézménybe, akik különböző nevelési problémákkal fordulnak hozzájuk, mint pl.: magatartási, beilleszkedési, családvezetési. A pszichológus alkalmazásával a szülőket szeretnék támogatni abban, hogy gyermekük nevelésével kapcsolatban tanácsokat kérhessenek és kaphassanak, megerősödjének szülői szerepükben. A két különböző szakember más szemszögből tudja megközelíteni az adott problémát, az esetleges fejlődésbeli lemaradásokat és nevelési kérdések megoldását. A két szakember kiegészíti egymás munkáját, ezáltal együttesen tudnak segíteni a gyermekeknek és a családoknak. Sok esetben hiába jeleznek a családnak, a jelzés ellenére elutasítják a szakemberhez való fordulást vagy nem tudják, kihez fordulhatnának. Az intézményben lehetőség adódna egy bizalomteljes közegben egyénileg kezelni az adott nehézséget, de a gyermek nevelésében résztvevő többi szakemberrel és a családokkal együttműködve.

A 2 fős létszámfejlesztés bérigénye 2020. évre vonatkozóan (járulékkal együtt), 2020. március 1. napjától 7.732 eFt

- A Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezetének létszám előirányzat fejlesztése

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése 2018. október 25-i ülésén tárgyalta Szombathely város 3 gyermek háziorvosi körzete tekintetében a feladatellátási-szerződések 2018. december 31-i, illetve 2019. január 31-i időponttal történő megszűnését, mely alapján a praxisok működtetési joga az Önkormányzatra száll vissza. A Közgyűlés 283/2018. (X.25.) ; 284/2018. (X.25.) , 285/2018. (X.25.) Kgy. számú határozataiban felkérte a Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete (továbbiakban GESZ) igazgatóját, hogy a praxisok működtetéséről gondoskodjon. A GESZ a működtetéshez szükséges engedélyeket beszerezte, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel a 3 praxisra vonatkozó finanszírozási szerződést megkötötte, mely alapján a támogatás folyamatosan utalványozásra kerül.

Az érintett Szombathely, Fogaras u. 6. szám alatti 3. számú házi gyermekorvosi körzetben a feladatellátást a rendelőegységben szintén házi gyermekorvosi feladatokat ellátó háziorvos látja el saját alkalmazottai és eszközparkja bevonásával a Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezetével kötött helyettesítési szerződés alapján.

A Szombathely, Szűrcsapó u. 23. és a Szombathely, Váci Mihály u. 3. szám alatti házi gyermekorvosi körzetek tekintetében a praxis működtetését orvosok esetén helyettesítési szerződéssel, asszisztenseket és a minimumfeltételek körébe tartozó higiénés tevékenységet ellátó kolléganőket illetően közalkalmazotti illetve megbízási jogviszony keretében biztosította intézményünk.

Tekintettel arra, hogy az érintett praxisokat 2019. év folyamán érdeklődés hiányában nem tudtuk értékesíteni, a feladatellátáshoz szükséges szakdolgozók alkalmazása folyamatos és előreláthatólag változás a 2020. évben sem várható.

Továbbá egy praxist a Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezetének kell működtetnie, ebből adódóan 1 fő asszisztentst is az intézménynek kell alkalmaznia.

Emiatt az Intézmény szakmai létszám előirányzatának 4 fővel történő megemelését kérjük. Így az intézmény szakmai létszám előirányzata 69 főre emelkedik, az intézmény üzemeltetési létszáma változatlan 34 fő, az intézményi foglalkoztatotti létszáma 103 főre emelkedik.

## **Az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontjának való megfelelés**

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontjában meghatározottak szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselőtestület részére tájékoztatásul be kell mutatni az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési év és az azt követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az előző években meghatározott tervszámokhoz képest lényeges eltérésről nem beszélhetünk. A Közvilágítás korszerűsítését a Közgyűlés jóváhagyta, így e döntés értelmében az évenkénti lízingdíjakat tartalmazza a költségvetési év és azt követő három év tervezett előirányzatai, melynek forrása a fogyasztás megtakarítás.

| ezer Ft-ban                                                                                                                |     | 2020.             | 2021.                    | 2022.                    | 2023.                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Megnevezés                                                                                                                 |     | tárgyév           | tárgyévet követő 1.évben | tárgyévet követő 2.évben | tárgyévet követő 3.évben |
| Helyi adóból származó bevétel                                                                                              | 1.  | 11 247 000        | 11 247 000               | 11 247 000               | 11 247 000               |
| Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 2.  | 100 000           | 100 000                  | 100 000                  | 100 000                  |
| Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel                                                                                    | 3.  |                   |                          |                          |                          |
| Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | 4.  |                   |                          |                          |                          |
| Bírság-, pótlék - és díjbevétel                                                                                            | 5.  | 11 000            | 11 000                   | 11 000                   | 11 000                   |
| Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés                                                              | 6.  |                   |                          |                          |                          |
| <b>Saját bevételek (01+... +06)</b>                                                                                        | 7.  | <b>11 358 000</b> | <b>11 358 000</b>        | <b>11 358 000</b>        | <b>11 358 000</b>        |
| <b>Saját bevételek (07. sor) 50%-a</b>                                                                                     | 8.  | <b>5 679 000</b>  | <b>5 679 000</b>         | <b>5 679 000</b>         | <b>5 679 000</b>         |
| <b>Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (10+...+17)</b>                                                      | 9.  |                   |                          |                          |                          |
| Hitelből eredő fizetési kötelezettség                                                                                      | 10. |                   |                          |                          |                          |
| Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség                                                                                    | 11. |                   |                          |                          |                          |

|                                                                                                                    |     |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Hitelviszonyt megtestesítő<br>értékpapírból eredő fizetési<br>kötelezettség                                        | 12. |                  |                  |                  |                  |
| Adott váltóból eredő fizetési<br>kötelezettség                                                                     | 13. |                  |                  |                  |                  |
| Pénzügyi lízingből eredő fizetési<br>kötelezettség                                                                 | 14. |                  |                  |                  |                  |
| Halasztott fizetés, részletfizetés<br>fizetési kötelezettsége                                                      | 15. |                  |                  |                  |                  |
| Szerződésben kikötött<br>visszavásárlási kötelezettség                                                             | 16. |                  |                  |                  |                  |
| Kezesség-,<br>garanciavállalásból és<br>fizetési kötelezettség eredő                                               | 17. |                  |                  |                  |                  |
| <b>Tárgyévben keletkezett, illetve<br/>keletkező, tárgyévet terhelő<br/>fizetési kötelezettség<br/>(19+...+26)</b> | 18. | <b>148 750</b>   | <b>145 091</b>   | <b>142 657</b>   | <b>140 226</b>   |
| Hitelből eredő fizetési<br>kötelezettség                                                                           | 19. |                  |                  |                  |                  |
| Kölcsönből eredő fizetési<br>kötelezettség                                                                         | 20. |                  |                  |                  |                  |
| Hitelviszonyt megtestesítő<br>értékpapírból eredő fizetési<br>kötelezettség                                        | 21. |                  |                  |                  |                  |
| Adott váltóból eredő fizetési<br>kötelezettség                                                                     | 22. |                  |                  |                  |                  |
| Pénzügyi lízingből eredő fizetési<br>kötelezettség                                                                 | 23. | 148 750          | 145 091          | 142 657          | 140 226          |
| Halasztott fizetés, részletfizetés<br>fizetési kötelezettsége                                                      | 24. |                  |                  |                  |                  |
| Szerződésben kikötött<br>visszavásárlási kötelezettség                                                             | 25. |                  |                  |                  |                  |
| Kezesség-,<br>garanciavállalásból és<br>fizetési kötelezettség eredő                                               | 26. |                  |                  |                  |                  |
| <b>Fizetési kötelezettség<br/>összesen (09+18)</b>                                                                 | 27. | <b>148 750</b>   | <b>145 091</b>   | <b>142 657</b>   | <b>140 226</b>   |
| <b>Fizetési kötelezettséggel<br/>csökkentett saját bevétel (08-<br/>27)</b>                                        | 28. | <b>5 530 250</b> | <b>5 533 909</b> | <b>5 536 343</b> | <b>5 538 774</b> |