



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956 Fax: 491-361

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. október 29-én tartandó ülésére

**Füzesgyarmat Város Önkormányzatának és a fenntartásában működő költségvetési
szervek 2021. évi költségvetésének megalapozásáról**

Előterjesztést készítette: Nagy Izabella pü-i osztályvezető
Véleményezi: A Képviselő-testület mindhárom
bizottsága
Elfogadás módja: Egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően még a tárgyévi költségvetési rendelet megalkotása előtt igyekszünk megfelelő mennyiségű és adattartalmú tájékoztatást nyújtani önkormányzatunk aktuális költségvetésére ható tényezőkről. Jelen előterjesztésben első ízben számolunk be arról, hogy a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján milyen bevételekre számíthat önkormányzatunk, illetve milyen kötelező kiadások fogják terhelni a 2021. évben.

Az Alaptörvény 32. cikke szerint a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között:

- gyakorolja az önkormányzati tulajdon tekintetében a tulajdonost megillető jogokat;
- meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik;
- e célra felhasználható vagyonával és bevételeivel kötelező feladatai ellátásának veszélyeztetése nélkül vállalkozást folytathat;
- dönt a helyi adók fajtájáról és mértékéről.

Várjuk a Tisztelt Bizottságok iránymutatását és javaslatait a 2021. évi költségvetés feladatainak meghatározásához.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit továbbra is döntően a feladat finanszírozási rendszer, és a saját bevételeink meghatározó eleme, a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg. A 2019. évben – az előző évektől eltérően hitel igénybevételére került sor, mivel a kieső iparüzési adó pótlása miatt az utak felújítására, valamint a munkásszálló építésének önerejére a számláinkat kezelő pénzügyintézetől fejlesztési hitelek felvételéről döntött a tisztelt Képviselő-testület. A hitelszerződések teljes összege 2019-ben nem került lehívásra, 2020. évben került felhasználásra 13.189 e Ft hitel útfelújításra, és ebben az évben kerül igénybevételre a munkásszálló építésére a 112.000 e Ft egy része. A támogatást nyújtó Kormányhivatallal a Támogatói okirat meghosszabbítására került sor 2021. március 10-ig. A kivitelezési munkák is áthúzódnak a következő évre, így a hitel teljes összege sem jelenik meg a számlánkon az idei évben, a kivitelezéssel kapcsolatos költségek és a hitelből származó bevétel is megjelenik a 2021. évi költségvetésben.



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956 Fax: 491-361

Bevételeinkre az alábbi tényezők gyakorolnak hatást:

A 2021-es pénzmaradvány összege egyelőre nem határozható meg pontosan, mivel az nagyban függ a pályázatok alakulásától, hiszen ez az összeg javarészt kötött felhasználású, hiszen az előző években elnyert támogatások összege ez. A pénzmaradvány tényleges összegét a 2021-es költségvetés elfogadása előtt tudjuk a Tisztelt Képviselő-testület elé tární. A fennmaradó maradvány felhasználásáról pedig a zárszámadáskor teszünk javaslatot, de a bevételi oldalon a költségvetés elfogadásakor szerepeltetjük.

A központi költségvetésből történő finanszírozás ebben az évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A jelentős iparüzési adóval rendelkező településeknél – így a mi járandóságainkat is – csökkenti az ún. „beszámítás” összege, sávosan növekvő mértékben. A központi költségvetési támogatások összegét a 2020-as előirányzattal egyenlően terveztük, pontos összeget a novemberi megalapozó felmérés után tudunk, jelenleg az Önkormányzatunk adóerőképessége sem ismert adat, ami a beszámítás mértékét befolyásolja.

Az alábbi jogcímenek kapunk finanszírozást:

- Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 96.027.319 forint.
- A központi költségvetés támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó, 15,5 % mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz. Ez évben is emelt összegű támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez. Önkormányzatunk esetében 102.547.930 Ft a kalkulált támogatás. Ez az összeg magába foglalja az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz való hozzájárulást is.
- Az önkormányzatunk által fenntartott bölcsődébe beíratott gyermekek után, a bölcsőde üzemeltetéséhez, illetve a szüneti gyermekétkeztetéshez a 2020. évben 51.871.772 forint támogatást tudunk igényelni.
- Közművelődési és könyvtári feladatok ellátásához 7.068.150 forint támogatásra vagyunk jogosultak.

Össességében a 2021. évi állami támogatásaink mértékét 257.515.171 forintra irányozhatjuk elő, nem számolva az év közben felmerülő valamennyi évben rendszeresen megkapott kiegészítő támogatásokkal.

Köztemető: 200 e forintot várunk a temetési támogatások visszafizetéséből. Pénzátadásként a Temetőt vállalkozásként üzemeltető részére átadott vállalkozási díjat terveztük, kölcsön soron a várhatóan kiadott temetési támogatásokat tüntettük fel, így a kiadások összege 1800 e Ft.

Agyagbánya: a tevékenység 2021-től átkerül a Városgazdálkodási Kft. tevékenységi körébe.

Víztermelés-kezelés ellátás: bevételünk az Alföldvíz Zrt. részére kiszámlázott bérleti díjakból és a vízhasználati díj összegéből keletkezik. A teljes befolyt összeget a vízhálózaton szükséges munkálatok kiadásaira és a felmerülő vízdíjakra kell fordítanunk.



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956 Fax: 491-361

Utak építése: 2021-re nem terveztünk erre a sorra, az utak felújítását a közfoglalkoztatás keretében valamint a Városgazdálkodási Kft. útján kívánjuk megoldani.

Mezőőri szolgálat: az igényelhető támogatás összege szerepel bevételként ezen a soron. Kiadásként 1 fő mezőőr bér- és járulékköltsége, a felmerülő üzemeltetési kiadások (üzemanyag, telefon, karbantartási költségek) mellett további kiadási tétel még a Lada Niva gépkocsi lízingdíja, mely 2021. februárban lejár.

Közvilágítás: 2016. évben lett megkötve a Mezei-Vill Kft.-vel a közvilágítás korszerűsítésére egy 12 éves szerződés, melynek keretében felújításra került a közvilágítási rendszer városunkban. Ennek a havi részletfizetését, a szintén fenti szolgáltatóval kötött szerződés alapján elvégzett havi karbantartási díjakat, valamint a közvilágítás áramszámláit tartalmazza ez a sor. Itt bevételünk nem képződik.

Személyszállítás: 2021. évben nem kalkuláltunk ezzel a tevékenységgel, mivel ezt a feladatot szintén a Városgazdálkodási Kft. veszi át.

Óvodai, iskolai, bölcsődei intézményi közétkeztetés: Bevételként a térítési díjak várható bevételeivel kalkuláltunk, kiadási oldalon az étkező gyermekek után fizetendő nyersanyag és főzési díj összegét szerepeltettük.

Sportpálya: a települési sporttelep üzemeltetéséhez szükséges közüzemi díjak, a karbantartáshoz szükséges eszközök üzemanyagköltségei jelennek meg itt. Bevételünk ezen a soron nem várható.

Általános: az önkormányzat jogalkotás általános tételei a megválasztott polgármester, képviselők, bizottsági tagok juttatásainak összegét, azok járulékait, a költségtérítések összegét tartalmazzák. A dologi kiadások között az önkormányzat működéséhez szükséges tételei vannak, biztosítási díjak, pénzügyi befektetési díjak, internet, kábel tv, telefon, karbantartási-, kisjavítási szolgáltatások költségei, jelzalogbejegyzések tervezett összegei, stb. Pénzeszköz átadásként 3.300 ezer forint eredményességi támogatást szerepeltettünk. Egyéb működési támogatásként a társulások részére fizetendő hozzájárulások összege került feltüntetésre, valamint az Arany János ösztöndíj összege. Felhalmozás soron a megvásárlásra kerülő informatikai eszközök, telefonkészülékek részletfizetése, egyéb tárgyi eszközök találhatóak. 2020. második félévében kezdtük el az útfelújításra felvett hitel törlesztését, ennek 2021. évi összege 10 millió forint, a Munkásszálló kialakítására felvett hitel törlesztése 22400 e Ft. 2021-ben földhasználati díjat várunk működési bevételként. Átvett pénzeszközként az ifjú házaspárosok visszatérítendő támogatásából befolyt összeggel számoltunk. Pénzmaradvány nem került beírásra, ott majd a 2020. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközök lesznek feltüntetve.

Tourinform iroda: A feladat a Kastélypark Fürdőhöz kerül.

Egészségfejlesztési (EFI) iroda: az itt tervezett kiadás-bevétel azonos összeggel került betervezésre, mivel az egészségfejlesztési iroda egy utófinanszírozott pályázati forrás segítségével fenntartott szervezeti egység. A kapott 25,2 millió forint támogatás fedezi a működéshez szükséges bérjellegű kiadásokat, járulékokat és dologi kiadásokat.



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956 Fax: 491-361

Rendezvényszervezés: A Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény biztosítja és látja el a feladatot, a kapcsolódó kiadások és bevételek ott kerültek betervezésre.

Adóigazgatás: a Füzesgyarmat Város Önkormányzata által bevezetett helyi adók bevételei szerepelnek itt, kiadás nem kapcsolódik a részletezéshez. Az adóbevételek szintjét az idei éhez hasonló mértékben határoztuk meg, várhatóan nagyobb gazdasági növekedés hiányában nem kerül betervezésre adóemelkedés.

Központi költségvetési támogatások: az előterjesztés elején már részletezésre került a központi költségvetésből nyújtott támogatás (normatíva) összetétele. Önkormányzatunk magas adóerőképesége miatt sajnos kevesebb összeghez jutunk, mint amekkora összegek a költségvetési törvény alapján járhatnának, ezt az elvonást jelenti az úgynevezett „beszámítás”. A sorokhoz kötődő kiadások az adott szervezeti egységeken kerültek betervezésre. A támogatásokra kapott összegek a megalapozó felmérés alapján lesznek pontosan meghatározva, év közben májusban és októberben lehet módosítani (lemondás vagy pótigény), az elszámolás pedig a tényleges adatok alapján minden tárgyévet követő év januárjában történik meg.

Védőoltás: városunk gyermekeinek a kötelező, támogatott oltásokon felül minden évben biztosítunk további védőoltásokat térítés nélkül. A betervezett költség 2,5 millió forint.

Védőnők: a védőnői ellátásra a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (továbbiakban: NEAK) nyújt fedezetet, a 3 körzetet 2 fő látja el, az ő bérüket, a helyettesítésre járó díjazást, azok járulékait, irodaszereket, gyógyszertári költségeket, munkaruhát, programhasználatot, nyomtatványokat, valamint tárgyi eszközöket terveztünk kiadásként.

Iskola egészségügy: szintén a NEAK által kapunk finanszírozást az iskolaegészségügyi szolgáltatásra, melyet városunkban a házi gyermekorvos és a védőnők látnak el feladat-ellátási szerződés alapján.

Labor: a laboratóriumban egy fő közalkalmazott dolgozik, az ő személyi jellegű juttatásain felül irodaszerek, gyógyszertári készítmények, fertőtlenítőszeres teszik ki a dologi kiadásokat. Támogatást erre a célra nem kapunk, a laborellátás az Önkormányzat önként vállalt feladata.

Fogorvosi ellátás: 2021-től a fogorvos vállalkozásban látja el a körzetének ellátását, így sem bevételünk, sem kiadásunk nem keletkezik.

Orvosi ügyelet: a szeghalmi központú orvosi ügyeletet a Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás biztosítja, melynek Füzesgyarmat is tagja. A szolgáltatásért havonta díjat kell fizetnünk, ezen a soron sincs bevételünk.

Települési segélyek: a lakosság részére, a váratlan élethelyzetek megsegítésére, gyermekszületés esetén nyújtott segélyek, a karácsonyi utalványok, az ifjú házások első lakáshoz jutásának támogatására adott összegeket tartalmazza a 20 millió forint. Ennek egy része a szemétszállítási díjak fedezete, melyet szintén támogatásként Önkormányzatunk vállal át a 75 év feletti, alacsony jövedelemmel rendelkező füzesgyarmatiaktól.



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956 Fax: 491-361

Civil szervezetek: 18,8 millió forintot terveztünk be 2021. évben a helyi civil szervezetek támogatására, mely tartalmazza a szervezetek utazási igényeire fordított összeget is. Segélyekre és a civil szervezetek támogatására a saját költségvetési bevételeink nyújtanak fedezetet, bevételt erre a célra nem kapunk.

Munkatörvénykönyves és csökkent munkaképességű foglalkoztatottak: az Önkormányzatnál 9 fő munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatott személy áll alkalmazásban, valamint 3 fő csökkent munkaképességű, 4 órában foglalkoztatott munkavállalóval terveztük a 2021-es költségvetést, mivel a kalkulációink szerint az Önkormányzat foglalkoztatotti létszámára tekintettel rehabilitációs hozzájárulást kellene fizetnünk, amennyiben nincs csökkent munkaképességű alkalmazott felvéve. Itt a bérköltségen felül telefondíj és készülékdíj került megállapításra a dologi és a felhalmozási tételeknél.

Közfoglalkoztatás: mint minden évben, most is pályázunk közfoglalkoztatási programokra. Bevételek között a bérköltség fedezetére, a szociális és a mezőgazdasági programokra tervezett támogatásokat tüntettük fel, valamint a programok során előállított termékek értékesítéséből várunk 16,5 millió forintot. Kiadás a közfoglalkoztatottak bruttó bére, az ez után fizetendő szociális hozzájárulási adó (ebben az esetben 7,75% a mértéke). Dologi kiadások között a programok megvalósításához szükséges tételek szerepelnek, teljes összegben.

Növénytermesztés: bevételként a földjeink utáni földalapú támogatást terveztünk, a megtermelt gabonák értékesítéséből származó bevételt a közfoglalkoztatásnál terveztük. Kiadásoként a közfoglalkoztatási és mezőgazdasági koordinátor, és a kertészetnél egy fő közalkalmazott bérét és járulékait, valamint a kapcsolódó dologi kiadásokat terveztük.

Tojóállomány, kertészet, kerékpárút karbantartás, asztalos-lakatos műhely, méhészet: kiadásait és bevételeit is a közfoglalkoztatás sor tartalmazza, külön nem terveztünk ide semmit.

Település gondnok: egy fő közalkalmazott bére lett betervezve.

Bölcsődei ellátás: bevételt itt nem, külön soron terveztünk az étkeztetésnél. Kiadás: 12 fő bérköltségét, valamint ezek járulékait tartalmazza az első két oszlop. Dologi kiadásoként irodaszerek, továbbképzési díjak, alkalmassági vizsgálat, munkaruha, rendezvények költségei keletkeznek várhatóan.

Polgármesteri Hivatal: 2021-ben szolgáltatási díjból (könyvelési díj), valamint a Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás feladatainak ellátásáért kapott bér hozzájárulásából származik bevételünk. Kiadásoként a Hivatal köztisztviselőinek bére, megbízási díjak, egy fő jubileumi jutalma, ezek járulékai a legjelentősebb tételek. Dologi kiadásoként irodaszerek, postaköltség, nyomtatást segítő anyagok, biztosítási díjak, közjegyzői díjak, továbbképzés-, munkavédelem költsége, anyakönyvi eseményekhez kötődő kiadások, telefonszámlák díja található. A Hivatal intézményénél beterveztünk 1,8 millió forintot tárgyi eszközök beszerzésére.

Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény: 2021-ben az Intézményben a szolgáltatási díjakon felül rendezvények bevételeire is számítunk. Az idei évben 3 fő kinevezett dolgozó látja el a feladatokat. A Könyvtárnál a szokásos dologi kiadásokon kívül



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956 Fax: 491-361

további költség van tervezve szerzői, előadói díjakra, könyvtári-képtári rendezvények szervezésére, illetve a városi rendezvények szervezésére is ide terveztük a kiadásokat. Felhalmozás soron a könyvtári állománygyarapítás (könyv, cd, dvd vásárlás) összege szerepel, mivel ezek a dokumentumok éven túl szolgálják a tevékenységet.

Gyógycentrum: bevételként a szállóvendégek számára nyújtott „wellness”-szolgáltatások díjait, valamint a betegek által a részükre kiírt kezelések nem TB-finanszírozott részét terveztük, valamint a kapott finanszírozás összegét. Kiadásként öt fő bérét (az intézményvezető személyi juttatását 2 órában), közlekedési költségtérítést és járulékot terveztünk. Rezsiköltséggént a szállodát üzemeltető Kft-nek havi 250.000,- forintot kell fizetnünk, ide terhelődik a reumatológus orvos díja, a közüzemi díjak, ezen felül magas költséget jelentenek a kezelésekhöz szükséges tételek. Felhalmozási költség az intézménynél: 500 ezer forint.

„Lurkófalva” Óvoda: az Intézmény saját bevétellel nem rendelkezik. A havi bérköltségen felül 2 fő jubileumi jutalma és járulékaik kerültek betervezésre. A szakmai anyagokon kívül gyógyszerek, irodaszerek, nyomtatványok, folyóiratok, internet, telefondíj, munkaruha teszik ki a dologi kiadásokat. Tárgyi eszközök beszerzése is tervezésre kerültek: játékok, edények, textília, telefonrészlet.

Gazdasági Társaságok tulajdonosi támogatása: az Önkormányzat a 100%-os tulajdonában álló Kft-jei támogatást igényelnek a tulajdonostól, mivel az intézmények működtetésüket saját bevételeiből nem tudná fedezni. Kalkulációink szerint ez a támogatási összeg 10 millió forint lesz.

TAO-támogatás: nem terveztünk kiadást, a Sportkörök nem keresték meg Önkormányzatunkat ilyen jellegű igénygel.

Tartalék: a bevételek és kiadások különbözetét helyezük majd tartalékba a költségvetés végleges készítésekor.

Pályázatok: az Önkormányzatnál és az Intézményeknél folyamatban lévő pályázatok idei évben várható bevételei és kiadásai vannak betervezve soronként.

A 2021. évre 5%-os minimálbéremeléssel számoltunk, tehát 210.600,- Ft helyett 221.130 Ft-ot terveztünk.

A táblázat sorai bruttó összegeket tartalmaznak, tehát ÁFA-val növeltek. A bérjellegű kiadásoknál – a közfoglalkoztatáson kívül – a szociális hozzájárulási adó mértéke 15,5%.

A cafeteria keretet a korábbi évekkkel megegyező összeggel terjesztjük elő, köztisztviselők esetében a bruttó 200 ezer forint, közalkalmazott és munkatörvénykönyves foglalkoztatás esetén 147 ezer forint. A béren felüli juttatásoknál a közterhek mértéke a szociális hozzájárulási adó előző évi csökkenése miatt 32,5 %-ról 30,5 %-ra módosult.

Ahhoz, hogy a 2021. évi költségvetési rendelettervezet bevételei megalapozottak, a kiadások a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek megtervezésre, a fenti



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956 Fax: 491-361

előzetes tájékoztatást nyújtjuk. A végleges költségvetés megalkotásához várjuk a tisztelt Bizottságok véleményét, esetleges módosító javaslatait.

Füzesgyarmat, 2020. október 21.

Koncz Imre
polgármester

Határozati javaslat
Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020. (X.30.) határozata
Füzesgyarmat Város Önkormányzatának 2021. évi
költségvetésének várható irányszámairól

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetési rendeletervezet összeállítására vonatkozó, ismertett tervezési szempontokat elfogadja.

Megbízta az intézmények vezetőit, hogy 2021. évi költségvetésüket jelen előterjesztésnek megfelelően készítsék el.

Felelős: Dr. Blága János, jegyző
Határidő: 2021. évben folyamatosan