



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

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület véleményezésére

a Füzesgyarmat Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről

Előterjesztést készítette: Nagy Izabella pü. osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt. A törvény valamint az azóta megjelenő jogszabályok és információk alapján megterveztük a Füzesgyarmat Város Önkormányzatának feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Möt. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;

- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- nemzetiségi ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- hulladékgazdálkodás;
- távhőszolgáltatás;
- víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja (például az egészségügyi ellátás biztosítása, vagy a kóbor állatok befogásával kapcsolatos feladatok ellátása),
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2021. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A 2021. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 1.591.310.748 Ft, melyet a finanszírozású pénzügyi műveletekből származó bevétel 736.773.533 Ft-tal egészít ki, így összesen 2.328.084.281 Ft forrás fog rendelkezésre állni, mely 21,2 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól. A helyi iparüzési adó 2020. évi, elvárt mértékű befizetései, valamint a kialakult pandémiás helyzet miatti várható kiesés alapján a helyi adóbevételeket a tavalyi szintnél alacsonyabb mértékűre terveztük, azonban azok visszatérülése teljes egészében a központi költségvetésből származó támogatások között feltüntetésre került. A 2021-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó

feladatokra fordítható. A tervezetben államháztartáson kívüli bevétellel 10.394.518 Ft összegben számoltunk, ami javarészt a kölcsönök visszatérítéséből tevődik össze.

A megjelenő pályázati lehetőségeket továbbra is folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2021-ben is jelentős támogatást kíván nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai: 364.858.703 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 207.208.431 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 493.570.310 Ft

Közhatalmi bevételek: 404.500.000 Ft

Működési bevételek: 109.278.786 Ft

Felhalmozási bevételek: 0 Ft

Működési célú átvett pénzeszközök: 10.394.518 Ft

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 1.500.000 Ft

Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről: 31.271.128 Ft

Költségvetési maradvány igénybevétele: 705.502.405 Ft

Finanszírozási bevételek: 0 Ft

A 2021. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 2.328.084.281 Ft.

Az önkormányzatnál valamint költségvetési szerveinél foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 82 fő. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással 91 fővel számoltunk. A köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft, a közalkalmazotti illetménypótlék számítási alapja 20.000 Ft. A minimálbér 161.000 Ft-ról 167.400 Ft-ra, a garantált bérminimum 210.600 Ft-ról 219.000 Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat a Szeghalom Kistérség Többcélú Társulásban, a DAREH Önkormányzati Társulásban, és a „Közép-Békési Térség” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulásban továbbra is részt vesz. A településen működő Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési kiadásaihoz nem járul hozzá, de a közöttük létrejött együttműködési megállapodás alapján továbbra is biztosítja a működés feltételeit.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások: 418.771.813 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 57.655.142 Ft

Dologi kiadások: 259.237.453 Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai: 22.500.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások: 95.714.990 Ft

Beruházások: 172.057.601 Ft

Felújítások: 704.589.026 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését. A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzatunk tekintetében értelmezhető környezetvédelmi megfontolások megvalósulását. A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi és számviteli előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Füzesgyarmat Város Önkormányzata a 2021. évi költségvetését a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi Xc. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembe vételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Áht.) rendelkezése alapján költségvetési rendeletben köteles megállapítani.

A 2021. évi költségvetési rendelet mellékletei az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) előírásainak megfelelően kerülnek előterjesztésre.

Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének, ezen belül az intézmények működési kiadásainak, az

önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges források, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértés, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Mőtv.) 132.§ (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Áht. 83.§ (6) bekezdésében foglaltak szerint: Ha a helyi önkormányzat a Mőtv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

I.

Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2021. évben

- Takarékos, átlátható és biztonságos működés
- A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása
- A szociálisan rászorulóknak támogatása
- A tervezett beruházások és felújítások megvalósítása, a forrás biztosítása
- Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok esetleges önrészenek megteremtése

II.

A költségvetés-politika céljai és keretei

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének

- kiadási főösszege: 2.328.084.281,- Ft
- bevételi főösszege: 2.328.084.281,- Ft

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának költségvetési politikájának fő célja a gazdaságosság és a hosszú távú stabilitás megteremtése a településen, a zavartalan feladatellátás és a folyamatos településfejlesztés mellett.

III.

A Kormány által benyújtott költségvetési törvényjavaslatban meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény határozza meg az egyes önkormányzati feladatokra adható normatív támogatások mértékét.

Füzesgyarmat Város Önkormányzata a 2021-es évben 364.858.703,- Ft feladat alapú költségvetési támogatásra jogosult, amely a következő feladatokat foglalja magába:

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása: 169.771.570,- Ft
- Önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása: 112.251.750,- Ft
- Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása: 70.720.273,- Ft
- Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 12.115.110,-Ft

2021-től megszűnt az úgynevezett „beszámítás”, ellenben életbe lépett a szolidaritási hozzájárulás, mely összege 53.424.792,- Ft. Ezt a Kincstár havonta, a normatív támogatás mértékével azonos arányban vonja vissza Önkormányzatunktól.

IV.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit. (Ávr 24.§.(1))

Mivel az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai mellett több önként vállalt feladatot is ellát, ezért a kiadások mérséklése folyamatosan szükségszerű, mely az önkormányzattól még fegyelmezettebb, költségtakarékosabb gazdálkodást igényel.

V.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

1. Kötelező feladatok

- Településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők fenntartása, közvilágítás, zöld-terület gazdálkodás stb.);
- Óvodai ellátás;
- Szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- Egészségügyi alapellátás (házi orvos, fogorvos stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása);
- Orvosi ügyelet támogatása;
- Kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés);
- Helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, - kezelés, és –ártalmatlanítás;
- Helyi közfoglalkoztatás;
- Helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- Sport, ifjúsági ügyek;

- Nemzetiségi ügyek.

2. Önként vállalt feladatok

- Önszerveződő közösségek támogatása;
- Mezőőri szolgálat működése;
- Egészségügyi laboratóriumi ellátás;
- Személyszállítás;
- Agyagbánya üzemeltetése;
- Nem kötelező pénzbeli szociális ellátások biztosítása: Bursa Hungarica támogatás, Arany J. ösztöndíj, időskorúak karácsonyi támogatása;
- Bölcsődei ellátás;
- Egészségfejlesztési Iroda fenntartása;
- Tourinform Iroda működtetése;
- Gyógycentrum üzemeltetése.

3. Államigazgatási feladatok

- Önkormányzati hivatal működtetése

VI.

A költségvetési hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése

A 2021. évi költségvetés 704.217.463 Ft költségvetési hiánnyal készült, melynek finanszírozására az előző évi pénzmaradvány, valamint a 2020. évben le nem hívott hosszú lejáratú hitel jelent fedezetet az Önkormányzat számára.

VII.

A Stabilitási tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeknek a költségvetési évet követő három évre várható összege.

Az adósságot keletkeztető ügyletek tekintetében az elkövetkező 3 évre kismértékű bevételecsökkenéssel terveztünk, mely szintén mutatja az Önkormányzat megfontolt gazdálkodását.

Füzesgyarmat, 2021. február 11.

Koncz Imre
polgármester