

ELŐTERJESZTÉS

Tótkomlós Város Polgármestere részére

Tárgy: Tótkomlós Város 2021. évi költségvetésének előkészítése

Tisztelt Polgármester Úr!

A Kormány Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki, melynek következtében hatályba lépett a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény. A Katvéd. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja.

Fentiek alapján veszélyhelyzet fennállása alatt a Képviselő-testület, a Képviselő-testület Bizottságai és a Beszerzési Bizottság nem ülésezhet, helyettük a polgármester hoz határozatokat, alkot rendeleteket.

A helyi önkormányzatok költségvetésének elkészítési szabályait a törvényi rendelkezések állapítják meg, központi forrásait a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2. sz. melléklete (a továbbiakban: költségvetési törvény) tartalmazza. A Képviselő-testület számára a 2021. évi költségvetési rendeletet a jegyzőnek 2021. február 15-ig kell benyújtani tárgyalásra és elfogadásra.

Tótkomlós Város 2021. évi költségvetésének előkészítését a központi szabályozások, valamint a helyben rendelkezésre álló források és költségvetési kiadási szükségletek ismeretében előkészítettük. A tervezés jelenlegi szakaszában tájékoztatást adunk a Képviselő-testület számára a költségvetés alakulását befolyásoló tényezőkről, valamint azokról a stratégiai tervezési tételekről, amelyek még nem épültek be a költségvetésbe, de kezelésük módjáról a képviselő-testületnek kell döntenie.

A 2021. évi költségvetés alakulását befolyásoló központi szabályozás:

1. A költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján az ellátott kötelező feladatokra Önkormányzatunkat a központi költségvetésből 408.836.388 Ft állami normatíva illeti meg, melyből 21.013.115 Ft, mint Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás levonásra kerül. A csökkentés az adóerő képesség „jó” állapota miatt került központosítással megállapításra. A szolidaritási hozzájárulással csökkentett nettó járó normatíva összege 387.823.273 Ft, ami 36.593.468 Ft-tal több, mint az előző évi normatíva.
2. A kulturális ágazatban dolgozók 2020. november 1. napjától a munkatörvénykönyve hatálya alá tartoznak. A kormány által ígért 6 %-os bérfejlesztés a feladat ellátásra adott „kulturális” normatíva tartalmazza.
3. A költségvetési törvény továbbra is tartalmazza a közalkalmazottak 2 %-os kereset kiegészítését, a számlavezetés miatt 1000 Ft/ hó költségterítést. A cafetéria juttatás maximális összege 200.000 Ft-ról 400.000 Ft-ra növekedett, de a tervezésnél nem éltünk ezzel a lehetőséggel. A cafetéria juttatás munkavállalónak történő átutalása 2021. 06. 30. napjáig a járulékmentessé vált, a tervezés során ezzel a lehetőséggel számoltunk.

4. A minimál bér változása 4 %-os mértékű, a garantált bérminimum összege 219.000 Ft, a minimál bér összege 167.400 Ft. A közfoglalkoztatási bérek nem változtak.
5. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2020.07.01-től 2 %-kal 15,5 %-ra csökkent, ami érzékelhető kiadás csökkentést eredményezett.
6. A gépjárműadót 2021. évben már nem tervezhették be az önkormányzatok, ez a tétel a 2020. évben 12.300.000 Ft összeg volt.
7. A helyi iparüzési adó 2021. évre vonatkozó előleg előírásai a Kkv szektorba tartozó vállalkozások esetében a 639/2020.(XII.22.) kormányrendelet szerint a felére csökkennek.
8. Az állam az így keletkező adóhiányt a 25.000 lakosság számú alatti települések esetében 100 %-ban kompenzálja a 4/2021. (I.14.) kormányrendelet szerint, mely lehetőséggel a költségvetés tervezésénél számoltunk.

A 2021. évi költségvetést meghatározó helyi intézkedések:

1. Az intézményi működési költségvetések tervezésénél a szükségletek beépítésére, maximális takarékosagra törekedtünk. Ugyanakkor biztosított minden munkavállaló törvényszerinti bére, minimálbére, és más törvényszerinti juttatása. Az intézmények létszámának áttekintése során megállapítottuk, hogy az ágazati jogszabályokban előírt létszámnak megfelelő számú munkavállalót alkalmaznak. Az intézményeink, mint közfoglalkoztatók feladat ellátását továbbra is közmunkások alkalmazása segíti.
2. Az intézmények felhalmozási kiadásainak tervezésénél kizárólag a kis értékű tárgyi eszközök pótlására biztosítottunk keretet.
3. A Komlós Településüzemeltetési Kft a városüzem és fürdőüzem feladatainak ellátására 45.000.000 Ft-ot biztosítottunk, a szerződésben meghatározott elszámolási kötelezettség mellett.
4. Tartalékot képeztünk kb. 23 Mft összegben nem várható kiadásokra, célfeladatokra, várható pályázati Önerőre.
5. A helyi iparüzési adó jelentős mértékű bevétel csökkenésével számolunk, az ezzel kapcsolatos hatások jelenleg nehezen prognosztizálhatók. Pontosabb adatokat a 2020. évi HIPA bevételek beérkezése és feldolgozása után kapunk.
6. A Covid 19 járvány hatással lesz továbbá a 2021. évre tervezett rendezvényeik végrehajtására is.
7. Az EFOP 1.2.9 és az EFOP 1.5.3... pályázatok végrehajtási időszakában, 2020. évben az Irányító hatóság (EMMI) elmarasztalta az Önkormányzatot és két intézményét különböző okok miatt. Az eljárások eredményeként a folyamatban lévő pályázatok teljes összegének visszafizetésére kötelezte az Irányító Hatóság az érintett szervezeteket. A pályázatok végrehajtása miatt még a bankszámlákon lévő 83.555.181 Ft forrás rendelkezésre áll, ezt a 2021. évi költségvetésbe, mint visszafizetési kötelezettséget terveztük.
8. Az irányítószerv részéről további 145.155.031 Ft követelés összeg áll fenn, amely tartalmazza a tőke és a kamat összegét is. A visszafizetésre 12 havi részletfizetési lehetőséget kaptunk, ezen túl menően jogi eljárást is kezdeményeztünk az eljárás megszüntetése érdekében. **Arra az esetre, ha a jogi eljárás eredménytelen lenne, a kötelezettség visszafizetésére az alábbi források bevonását javasoljuk a 2021. évi költségvetésbe tervezni:**

• pénzmaradvány	23.155.031 Ft
• Adóhátralékok beszedése	72.130.606 Ft
• <u>Hitelfelvétel</u>	<u>50.000.000 Ft</u>
Összes kötelezettség:	145.155.031 Ft

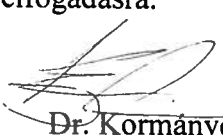
9. A költségvetés most bemutatott állapotában kb. 65 MFt hiány mutatkozik, ami a véleményünk szerint kezelhető. A hiány összege még pontosításra kerülhet a beépített adatok ellenőrzése során, ami a hiány mértékét már lényegesen nem befolyásolja. A hiány kezelésére az alábbi források beépítését javasoljuk a költségvetésbe.

• rendkívüli önkormányzati támogatás	20.000.000 Ft
• HIPA kompenzáció	40.000.000 Ft
• HIPA bevétel növekedés kb.	5.000.000 Ft

Tótkomlós Város 2021. évi költségvetése a 9. és 10. pontokban javasolt források bevonásával egyensúlyban tartható.

Kérem Tisztelt Polgármester Urat tájékoztatom elfogadásra.

Tótkomlós, 2021. 01. 26.


Dr. Kormányos László

jegyző

Az előterjesztést készítette: Váczi Julianna osztályvezető

Az előterjesztést jogilag ellenőrizte, dr. Kormányos László jegyző.

Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2021. évi kiemelt bevételei

munkaanyag

Megnevezés	Működési bevételek						Felhalmozási bevételek			Bevételek összesen	
	Állami támogatások (B11)	Közhatalmi bevételek (B3)	Intézményi működési bevétel (B4)	Működési célú átvett pénzeszközök (B16,B6)	Finanszírozási bevételek		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B2,B7)	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (B5)	Pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozási célra (B8)		
					Maradvány igénybevétele működési célra, állami megelőlegezések, hitelfelvétel (B811-813)	Irányítószervi támogatás (B816)					
Tótkomlós Szociális Szolgálatok Központ			35 487 500	25 240 729	72 359 701	148 699 991	281 747 921			-	281 747 921
Tótkomlós Művelődési Központ és Könyvtár			2 040 000	1 370 781	597 817	36 254 467	40 223 065			-	40 223 065
Ligeti Órda			805 790	116 945	327 650	65 208 371	66 458 756			-	66 458 756
Tótkomlós Polgármesteri Hivatal			1 680 000		3 186 242	131 014 557	135 800 799			-	135 800 799
Közfelügyeleti szervek összesen:											
Önkormányzat			39 933 290	26 648 455	76 471 410	381 177 385	524 230 540			-	524 230 540
Tótkomlós Város működésén:	408 836 388	107 563 000	38 179 482	88 953 679	206 950 364	181 177 385	469 305 528	882 650	27 500 000	28 382 650	497 688 178
Tótkomlós Város működésén:	408 836 388	107 563 000	78 112 772	115 602 134	203 421 774	-	993 536 068	882 650	-	28 382 650	1 021 918 718

Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2021. évi kiemelt kiadási előirányzatai

Munkaanyag

Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2021. évi kiemelt kiadási előirányzatai														
Munkaanyag														
Megnevezés	Működési kiadások						Működési kiadások összesen	Felhalmozási kiadások				Felhalmozási célú kiadások összesen	Kiadások összesen	
	Személyi juttatások (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó(K2)	Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)	Szociális ellátások és egyéb juttatások (K4)	Pénzeszközátadások és egyéb támogatások (K5 kivéve K513)	Működési célú tartalékok (K513)		Finanszírozási kiadások, állami megelőlegezések	Beruházások, felújítások (K6,K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások+ fizetett kamatok (K8)	Fejlesztési célú tartalékok (K513)			Finanszírozási célú kiadások (K9)
3. Tótkomlós Szociális Szolgálati Központ	130 970 816	19 981 761	61 706 502		68 834 842			281 493 921	254 000				254 000	281 747 921
7. Tótkomlós Művelődési Központ és Könyvtár	21 264 208	3 107 496	15 533 861					39 905 565	317 500				317 500	40 223 065
8. Ligeti Óvoda	43 666 776	6 730 556	15 638 894					66 036 227	422 529				422 529	66 458 756
9. Tótkomlós Polgármester Hivatal	101 807 352	16 405 205	13 767 000		3 186 242			135 165 799	635 000				635 000	135 800 799
Költségvetési szervek összesen:	297 709 152	46 225 018	106 646 258		72 021 084			522 601 511	1 629 029				1 629 029	524 230 540
12. Önkormányzat	105 195 468	13 006 344	179 749 223	18 670 000	101 617 511	23 250 000		441 488 546	118 076 616	700 000		2 621 300	121 397 916	562 886 462
13. Tótkomlós Város mindösszesen:	402 904 620	59 231 362	286 395 481	18 670 000	173 638 595	23 250 000		964 090 057	119 705 645	700 000		2 621 300	123 026 945	1 087 117 002

Intézményi költségvetési összesítő 2020-2021

Munkaanyag

Kiadások rovat	Polgármesteri Hivatal		SZSZK		Óvoda		TMK	
	2021. évi tev	2020. évi terv	2021. évi tev	2020. évi terv	2021. évi tev	2020. évi terv	2021. évi tev	2020. évi terv
K1	101 807 352	95 146 074	130 970 816	123 668 211	43 666 776	38 790 747	21 264 208	23 922 352
K2	16 405 205	17 116 837	19 981 761	21 436 133	6 730 556	6 337 488	3 107 496	3 866 481
K3	13 767 000	18 689 200	61 706 502	61 606 769	15 638 894	16 904 850	15 533 861	15 639 056
K4			68 834 842					
K5	3 186 242							
K6	635 000	2 430 000	254 000	1 246 200	422 529	50 000	317 500	150 000
K7								
K8								
K9								
K	135 800 799	133 382 111	281 747 921	207 957 333	66 458 756	62 383 085	40 223 065	43 577 889

Bevételek rovat	2021. évi tev	2020. évi terv	2021. évi tev	2020. évi terv	2021. évi tev	2020. évi terv	2021. évi tev	2020. évi terv
B1			25 200 729	19 848 731	116 945	347 636	1 330 781	689 378
B2								
B3	1 600 000	1 350 000	35 487 500	35 487 500	805 790	894 080	2 040 000	2 390 000
B4								
B5								
B6								
B7			72 359 701	-	327 650	-	597 817	-
B813	3 186 242	-	72 359 701	-				
-ebből kötelezettséggel terhelt	3 186 242							
-ebből szabadon felhasználható								
Irányítószervi támogatás	131 014 557	132 032 111	148 699 991	152 621 102	65 208 371	61 141 369	36 254 467	40 498 511
-ebből járó normatíva	110 376 000	92 607 600	103 172 800	93 134 860	54 987 600	47 519 700	12 644 590	7 304 589
-ebből járó normatíva (megosztásból)			9 463 067		7 969 378	-		
-ebből önkormányzati saját forrás	20 638 557	39 424 511	36 064 124	59 486 242	2 441 967	13 969 305	23 609 877	33 193 922
B	135 800 799	133 382 111	281 747 921	207 957 333	66 458 756	62 383 085	40 223 065	43 577 889

	2021. év	2020. év
Irányítószervi támogatás	381 177 385	386 293 093
-ebből járó normatíva (intézményi)	281 180 990	240 566 749
-ebből ékezetéből megosztott	17 432 445	18 000 000
-önkormányzati saját forrás	82 754 525	127 726 344

Visszafizetési kötelezettség pályázatokból 2021. évben

	Pályázat neve	Tőke összeg	Kamat összeg	Kötelezettség összesen	Meglévő maradvány	Hiányzó költségvetési forrás
	1.2.9. SZSZK	114 973 357	309 754	115 283 111	68 834 842	46 448 269
	1.2.9. Polgármesteri Hivatal	36 444 455	43 513	36 487 968	3 186 243	33 301 725
	1.5.3. Önkormányzat	76 502 300	436 833	76 939 133	11 534 096	65 405 037
	Összesen	227 920 112	790 100	228 710 212	83 555 181	145 155 031

