



Cserszegtomaj Nagyközség Polgármestere
8372 Cserszegtomaj, Dr. Bakonyi K. u. 1.
Tel.: 83/531-908 Tel./Fax: 83/531-906
Email: polgarmester@cserszegtomaj.hu



„Törvényességi szempontból kifogást nem emelek.”

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

Előterjesztés

Veszélyhelyzet időtartama alatt meghozandó döntéshez

Tárgy: Tájékoztatás Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetés tervezésének irányelveiről, a rendelkezésre álló központi adatokról

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (Áht.) 2014. évi módosítása alapján az önkormányzatoknak már nem kötelező elkészíteniük a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót. Ennek ellenére szeretnénk a jelenleg rendelkezésünkre álló adatokról tájékoztatást adni a Képviselő-testületi tagoknak.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt. Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Az előzetes normatíva felmérés alapján a rendelkezésre álló adatok a következők:

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Az **Önkormányzati hivatal működésének támogatása** az elismert hivatali létszám alapján **50 643 750 Ft.**

A település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

- A **zöldterület-gazdálkodással** kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke a tavalyihoz képest nem emelkedik (25 200 forint/hektár), összességében **20 308 680 forint.**
- A **közvilágítás** fenntartásának támogatása a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás összege Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata esetében **20 608 000 forint.**
- A **köztemető fenntartással** kapcsolatos feladatok támogatása a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, összege **1 612 806 forint.**

- A **közutak fenntartásának** támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján **14 600 639 forint**.
- **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 9 231 300 forint.**

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása címen a központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak 2 550 forint/lakos, összesen **63 750 forint**.

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata a 2021. évben a helyi önkormányzatok működési támogatása címen 117 068 925 forint összegű támogatást tud a központi költségvetésből igényelni. (Számított és nem előirányzat! Az összeg nem végleges a Kincstár a mutatószámok alapján számolt előirányzatot még nem küldte meg az Önkormányzatnak az januárban várható.)

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A települési önkormányzatok egyes **köznevelési feladatainak** támogatása **84 754 100 forint**, melyből óvodaműködtetési támogatás 11 493 200 forint a fennmaradó összeg bértámogatás. Sajnos ez az összeg nem lesz elég az óvoda működtetésére, kiegészítésre lesz szükség.

A bölcsődei nevelők és munkáját közvetlenül segítők bértámogatása a 2,5 fő elismert dolgozó bér és járulék támogatása **10 650 000 forint**. A bölcsőde működtetési támogatásának összege még nem ismert. A támogatás a települési önkormányzatot a bölcsőde működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott bölcsődében nevelt létszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni. Az üzemeltetési támogatás összegéről az adóerőképesség figyelembe vételével decemberben döntenek.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

A **szociális étkeztetés** támogatásának összege **4 777 920 forint összesen**, amely 66 360 Ft egy főre és 72 főre igényeltük meg a normatívát.

A **gyermekétkeztetés támogatása** a bölcsődei, az óvodai, iskolai gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása, másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására, amelyek összegéről – a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerőképesség figyelembe vételével – a miniszterek 2020. decemberében döntenek.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A települési önkormányzatokat a **nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak** ellátására megillető támogatás fajlagos összege 2 170 forint, amelynek összege a települési önkormányzat lakosság száma alapján illeti meg, így Cserszegtomaj Nagyközség támogatási összege **7 419 230 forint**. Ez az összeg a könyvtári és közművelődési tevékenységre nagyon kevés, mindenképpen szükséges a pótlása.

A kulturális támogatások kiegészülnek a **kulturális illetménypótlék** jogcímmel, amely a művészeti, közművelődési és közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottaknak kifizetendő illetménypótlék és annak szociális hozzájárulási járuléka.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

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

- Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása.
- Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása.
- Óvodai, iskola és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés felújítás.
- Belterületi utak, járták, hidak felújítása
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása.
- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás.
- Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás.
- Önkormányzatok rendkívüli támogatása.

A 2020. évi költségvetésre ható egyéb tényezők:

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 132.§ szerinti illetményalap 2021. évben is változatlan marad, 38 650 forint. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete 2021. évben nem haladhatja meg a bruttó 400 ezer forintot, de nem lehet kevesebb, mint az illetményalap ötszöröse. A fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2021. évben is változatlan, legfeljebb bruttó 1000 Ft/hó.

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete 2017.évtől a köztisztviselők vonatkozásában 55 000 forint illetményalapot állapított meg, ez nem haladja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2021 évben 20.000 forint, az előző évivel azonos, valamint a közalkalmazottak illetménytáblája is változatlan.

A minimálbér és a garantált bérminimum összege még nem ismert. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2021. évben 15,5 százalék.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek:

A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 százaléka, a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 százaléka a települési önkormányzatot illeti meg. Ezen bevételek nem jellemzőek az önkormányzat területén.

A helyi adók – a vagyoni típusú adók és iparüzési adó – továbbra is teljes egészében (a mostani információk szerint) az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz, de az egy lakosra jutó adóerőképeség összegét az általános támogatás meghatározásánál figyelembe veszik. Az idegenforgalmi adó nagyságrendje szintén egy bizonytalansági tényező a 2021. évi költségvetésben, nagyban függ attól, hogy milyen hosszan tart a veszélyhelyzet.

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat 2021. évi költségvetésének alapelvei

Általánosságban követelmény, hogy a jogszabályban a helyi önkormányzatok számára előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A kötelező feladatok ellátáshoz a mindenkori költségvetési törvény biztosítja a működési költségeket feladatfinanszírozás útján. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg.

Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára,
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezet bevételek teljes körű beszedésére,
- a megnyert pályázatok megvalósítására,
- az új pályázatok felkutatására,
- a jelenlegi intézményrendszer költséghatékony működtetésére.

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

Intézményrendszer alakulása:

Az intézményrendszerben 2021. évben változás nem várható. Továbbra is a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal látja el a Cserszegtomaji Nagyközség Önkormányzat, a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda – Bölcsőde gazdálkodási és pénzügyi feladatait.

Az Önkormányzat esetében 2021. évben is törekedni kell a feladatok elvégzéséhez elengedhetetlenül szükséges minimális létszám megtartására.

Az önkormányzat saját bevételeinek változása:

Az intézményi saját bevételek az alaptévékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, tovább számlázott közüzemi díjakból, a helyiségek eseti bérbeadási díjából.

A helyi bevételek meghatározásának és beszedésének jelentősége, a kintlévőségek mérséklésének igénye – a feladat és finanszírozási rendszer változatlanlansága következtében is – a 2021. évi költségvetésben lényegesen megnő. A 2021. évi önkormányzati költségvetés teljesíthető feladatvállalása, valamint a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében a helyi források reális felmérése szükséges. Törekedni kell a hátrálékok beszedésére, ahol lehetőség van, ott adók módjára történő behajtásra, illetve bíróság útján történő behajtásra.

A saját bevételek közt a legjelentősebb tételt a helyi adók jelentik.

2021. évre várható adóbevételek a jelenleg rendelkezésre álló adataink (a november hónapban elfogadott adórendelet) és becsléseink alapján a következő:

- Építményadó 39 millió forint,
- Telekadó 44 millió forint,
- Idegenforgalmi adó 75 millió forint,

- Iparüzési adó 50 millió forint,
 - Bíróságok, pótlékok 600 ezer forint,
- összesében 208 millió 600 ezer forint.

A gépjárműadó teljes elvonása megtörtént az önkormányzatoktól, így 2021. évre nem lehet vele számolni.

Az önkormányzati kiadásokra ható tényezők:

Változatlan a közalkalmazotti illetménytábla, illetve pótlékalap, ezért az önkormányzat egyéb közalkalmazotti és a köztisztviselői státuszaiban foglalkoztatott munkavállalók reálkeresete csökken, ezért javasolt egy 5-8% közötti béremelés tervezése. Az intézmények költségvetésében számolni kell a jubileumi, hűség jutalmak előirányzatának tervezésével.

A fizetési számlához kapcsolódóan a munkavállalónak adható bankszámla-hozzájárulás mértéke bruttó 1 000 forint/hó/fő, melyet minden intézmény a költségvetésében megtervez.

A 13. havi jutalom szintén betervezésre kerül minden intézményegységnél.

A dologi kiadások tervezésénél az ésszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat. A költségvetési szervek dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét. Az intézmények a közüzemi kiadások éves előirányzatát a 2020. évi bázisadatokat alapul véve tervezik, figyelemmel a 2021. évet érintő feladtváltozásokra.

Az intézmények vezetőinek szükséges felülvizsgálni valamennyi szolgáltatásvásárlást, vállalkozói szerződést, megbízási szerződést, munkaszerződést, bérleti szerződést, szállítói megállapodást. Szükség esetén versenyeztessen, újratárgyaljon, felmondjon a kedvezőbb ár elérése érdekében.

Az intézmények felújítási, karbantartási igények felmérését szükséges elvégezni, a különböző munkákra prioritásokat megjelölni és a rendelkezésre álló szabad forrás függvényében kell a végrehajtható feladatokat meghatározni. Meg kell vizsgálni minden pályázati lehetőséget a munkák forrásának bevonására.

Az önkormányzat költségvetésében jelentős nagyságrendet képvisel a települési támogatások összege. Szociális területen meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, szociális étkeztetés támogatása, tüzelőanyag juttatás, rendkívüli élethelyzet, időskorúak egyszeri támogatása, bursa), melynek célcsoportjai az idősek, a fogyatékkal élők és a rászoruló családok.

Az önkormányzatok kötelező feladata 2021. évben is a gyermekétkeztetés, valamint a szociális étkeztetés. A Csersztomaji Pipacs Óvoda – Bölcsőde keretein belül működő konyha látja el ezen feladatokat, ahol törekedni kell a kapacitások kihasználására.

A települési önkormányzat feladatai között szerepel a közbiztonság helyi feladatairól történő gondoskodás, ez a helyi körzeti megbízott és a polgárőrség közösen végzett tevékenysége útján valósul meg.

Fejlesztési feladatok:

A felhalmozási kiadásoknál a 2020. évről áthúzódó és kötelezettségvállalással terhelt, folyamatban lévő fejlesztéseket be kell tervezni, valamint figyelembe kell venni az előző évről

áthúzódó meg nem valósult célokat is. A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett azonban újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatás intenzitás kedvező és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell különös tekintettel a pályázati források ismeretében.

Az önkormányzati utak állapota komplex megoldást igényel, a felújításra, karbantartásra elsősorban a feladatfinanszírozás összegét kell használni. Az pályázati forrásokat folyamatosan kutatni kell.

Tisztelt Képviselő-testület!

A tájékoztatóban szereplő a 2021. évi költségvetés összeállítására vonatkozó irányelvek kiegészítéséhez, a költségvetési terv összeállításához várjuk észrevételeiket, javaslatokat!

A tájékoztató mellékletét képezi egy a Polgármesteri Hivatal munkatársai által összeállított beruházási, felújítási terv a már beérkezett igények és a bekért árajánlatok alapján. Ezen táblázat összeállításához és a rangsorolásához szintén várjuk javaslatokat, véleményüket! Így a végleges számok ismeretében már lesz egy kialakult sorrend, amely alapján a ténylegesen megvalósítandó beruházások sorrendben rakása megtörténhet.

Cserszegtomaj, 2020. december 1.



Elekes István
polgármester

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének/2020. (XII....) számú határozata

Cserszegtomaj Nagyközség Polgármestere a katasztrófa védelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében eljárva – figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Kormányrendelet rendelkezéseire – az alábbi határozatot hozza:

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata az önkormányzat 2021. évi költségvetés tervezésének irányelveiről, a rendelkezésre álló központi adatokról szóló tájékoztatót az előterjesztés szerint elfogadja. Hozzájárul ahhoz, hogy a 2021. évi költségvetés tervezési munkái a benne foglaltak alapján folytatódjanak.

Határidő: a 2021. évi költségvetés 1. olvasatban történő előterjesztésére: 2021. január 31.

Felelős: Elekes István polgármester



Elekes István
polgármester

Jogi ellenjegyzés:

Cserszegtomaj, 2020. december 1.

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

1. sz. melléklet

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
Felújítási és Felhalmozási kiadásai 2021.

adatok ezer Ft-ban

S.sz.	Oszlop1	Oszlop2	Felhalmozás
	Kormány-funkció	Megnevezés	
1	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés ONK	1 500
2	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés PH	1 500
3	.064010	Közvilágítás fejlesztés	11 000
4	.011130	Kisértékű tárgyi eszköz Onk	1 500
5	.011130	Kisértékű tárgyi eszköz PH	1 000
6	.091110	Kisértékű tárgyi eszköz Ovi	400
7	.096015	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (Konyha)	1 000
8	.091140	Beruházások OVI	1 500
9	104031	Beruházások bölcsőde	400
10	.082044	Beruházások könyvtár	600
11	.066020	"Zala Kétkeréken-kerékpárút fejlesztés"	79 949
12	.062020	Orvosi rendelő tetőfelújítás (Magyar Falu Program)	5 192
13	.013320	Tomaji temető kerítésépítés	6 000
14	.066020	Rendezvényter villamosenergiaellátásának tervezése és kivitelezés	2 000
15	.066020	Rezi- és Keszthelyi úti járdák aszfaltozása	8 500
16	.066020	Ovodai játszótéri eszközök beszerzése	1 239
17	.045120	Vis Maior önerő (EBR494340)	1 375
18	.062020	Faluházak pályázat (Hivatal járólap, függönyök, polcok)	2 613
19		Csókakői u. út és csapadékvíz elvezető építése (kútcsapás)	44 820
20		Csókakői u. út és csapadékvíz elvezető tervezése	665
21		Pajtika u. járda és csapadékvíz elvezető tervezése	1 440
22		Barlang u. járda tervezése	1 345
23		Millenium u. csapadékvíz elvezetés tervezése	6 236
24		Gesztenyés u. aszfaltozása	14 293
25		Millenium u. aszfaltozása	13 321
26		Egészségház tetőszerkezetének megerősítés	1 125
27		Dr. Bakonyi K. u. gyalogátkelő és fekvőrendőrok kivitelezése	6 511
28		Rezi úti gyalogátkelő tervezése	500
29		Rezi úti gyalogátkelőhely kivitelezése	5 000
30		Barát u. padka megerősítése	20 000
31		Szabolcs utca útalap készítés (ítatott bitumenes felületzárás)	1 700
32		Tomaji temető csapadékvíz elvezetés	2 000
33		Tomaji temető urnafal (20 urnahely)	1 300
34		Tomaji temető ravatalozó tervezés	500
35		Dr. Bakonyi Károly tér kialakítása	1 500
			249 524