

Kisbajcs Község Önkormányzatának Polgármestere
9062 Kisbajcs, Kossuth L. u. 1.

Iktatószám: Kb/908-18/2020.

Ügyintéző: Kamocsai Sándor

Telefon: (96) 560-230, (20) 597-9525

**Kisbajcs Község Önkormányzata Polgármesterének
32/2020. (XII.17.) Polgármesteri határozata**

2021. évi koncepció

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján – amely szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja – az alábbiakról döntöttem:

Kisbajcs Község Önkormányzatának Polgármestere az önkormányzat 2021. évi koncepcióját a melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kamocsai Sándor polgármester

Kisbajcs, 2020. december 17.



Kamocsai Sándor
polgármester

Tisztelt Képviselők!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény jelenleg érvényben lévő szabályozása költségvetési koncepció készítését nem írja elő, de célunk, hogy Kisbajcs Község Önkormányzata 2021. évre vonatkozó feladatainak, terveinek, gazdálkodási kereteinek bemutatása továbbra is költségvetési koncepció készítésével történjen.

Az Országgyűlés 2020. július 3-án fogadta el Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvényt. A 2020. évi XC. törvényben jóváhagyásra kerültek az önkormányzatok általános működtetésének és feladatainak támogatására igényelhető fajlagos összegek.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2021. évben is az önkormányzati feladatellátásához igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Gazdálkodásunkat jövő évben is az intézmények és a településüzemeltetés működőképességének megtartása, a 2019. és 2020. évben vállalt kötelezettségek végrehajtása, a fejlődést szolgáló fejlesztések előkészítése esetleges elindítása határozza meg.

Ezeket figyelembe véve a koncepció készítése során 2021. évre vonatkozólag, változatlan szervezeti és intézményi felállással, és 2020. évben a veszélyhelyzet miatt bevezetett kormányzati intézkedéseket is figyelembe véve kerülnek megtervezésre az önkormányzati bevételek s kiadások.

Az önkormányzat - 2020. novemberében benyújtott megalapozó felmérés alapján - 2021. évben meghatározott állami normatívákra lesz jogosult, melyet a feladattámogatási rendszer és az önkormányzat saját adóbevételeinek nagysága határoz meg. A feladattámogatási rendszer esetében fontos a kapott állami normatívák adott éven belüli felhasználása. A költségvetési törvény támogatási struktúrája alapján rendkívüli állami támogatások igénybevételére nem nagyon lesz lehetőség (esetlegesen működésképtelen önkormányzatok támogatása). A Stabilitási törvény előírásai alapján működési hitel felvétele eredeti előirányzatként nem tervezhető, évközben esetlegesen folyószámla-hitel felvételére kerülhet sor, melyet adott éven belül vissza kell fizetni. Fejlesztési hitel tervezését nem tiltja jogszabály, azonban erről tudni kell, hogy csak meghatározott célra lehet felvenni, illetve 10 millió forintig nem kell kormányzati engedély, ezen felül csak kormányzati hozzájárulással vehet fel az önkormányzat fejlesztési hitelt. Szociális területen is célzottan szükséges felhasználni a rendelkezésre álló forrásokat, figyelembe véve a helyi támogatási formákat, illetve annak lehetőségét, hogy az önkormányzat által működtetett bölcsőde is szociális feladatokat lát el.

Bevételek alakulása:

- Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátáshoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújt támogatást. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak jogcím alá tartozó jogcímekre nyújtott támogatások 2021. december 31. napjáig használhatók fel, elsősorban működési célokat szolgálnak. Felhalmozási bevételként eredeti előirányzatként nem tervezhetők, annak ellenére sem, hogy az elszámolási szabályok lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását.
- Ezen felül felhalmozási támogatást is megállapít a helyi önkormányzatok által ellátandó egyes feladatokra vonatkozólag.
- A települési önkormányzatokat kevesebb átengedett bevétel illeti meg 2021. évben, hiszen, mint már mindenki előtt ismeretes 2020. évben elvonták a gépjárműadó 100 %-át. A települési önkormányzatnál átengedett bevételként jelenik meg az önkormányzati adóhatóság által megállapított gépjárműadóhoz

kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a. A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a. A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a. Az önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosított a közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40 %-a.

- ✓ Önkormányzati hivatal működésének támogatása (1.1.1.1.) – a támogatás az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Mötv. szerint 2020. november 1-jén működő hivatali struktúrájának megfelelően. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám (7,05 fő) alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségeinek figyelembevételével történik. A közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása – elismert hivatali létszám alapján 38 598 750,- Ft. Önkormányzati hivatal működéséhez kapcsolódó kiegészítő támogatás 4 560 778,- Ft. Összesen a Kisbajcsi Közös Önkormányzati Hivatal 43 159 528,- Ft támogatásban fog részesülni 2021. évben.
- ✓ Település-üzemeltetés -zöldterület-gazdálkodás támogatása (1.1.1.2.) – a támogatás az önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához, fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. 2021. évre vonatkozólag várhatóan 1 995 840,- Ft támogatásban részesül az önkormányzat.
- ✓ Település-üzemeltetés közvilágítás támogatása (1.1.1.3.) - a támogatás az önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifesztültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, 2021. évre vonatkozólag várhatóan 2 208 000,- Ft.
- ✓ Település üzemeltetés köztemető támogatása (1.1.1.4.) a támogatás - az önkormányzatot a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2019. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás, és -működtetés” kormányzati funkció településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével, 2021. évi várható bevétel 100 000,- Ft.
- ✓ Település üzemeltetés közutak támogatása (1.1.1.5.) – A támogatás az önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2019. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével, 2021. évre várható bevétel 1 296 851,- Ft.
- ✓ Egyéb önkormányzati feladatok támogatása – a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez. A támogatás minimális összege az 1 000 fő lakosság szám alatti települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000,- Ft-ot, akkor 6 millió forint. Amennyiben az egy lakosra jutó iparűzési adóerőképesség meghaladja a 32 000,- Ft-ot, akkor 4 500 000,- Ft a támogatás.
- ✓ Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása jogcímen az önkormányzat 22 950,- Ft támogatásban fog részesülni.

Kisbajcs Község Önkormányzata a települési önkormányzatok működésének általános támogatására (mely magába foglalja a Kisbajcsi Közös Önkormányzati Hivatal támogatását is) a 2021-es évben előre láthatólag 53 283 169,- Ft támogatást fog kapni.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen Kisbajcs Község Önkormányzata az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek után részesül támogatásban. A támogatást kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmény működtetési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel, meghatározott kormányzati funkciókon elszámolva.

- ✓ Óvodaműködtetési támogatás- az önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az által fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után, mely 2021. évben várhatóan 3 964 180,- Ft lesz (a támogatás nagysága mindig az óvodában ellátott gyermek létszámának függvényében kerül meghatározásra).
- ✓ Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéalapú támogatása jogcím – a központi költségvetés a Kjt., az Nkt., valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéalapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzatok részére, az által fenntartott óvodában foglalkoztatott pedagógusok béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. A számított pedagógus létszám az óvodában ellátásra felvett gyermekek létszáma alapján kerül meghatározásra. 2021. szeptemberétől jelentősen megnövekszik az óvodában ellátott gyermekek létszáma, mivel a már két csoportos óvodaként működik az intézmény. A várható támogatás nagysága 19 446 000,- Ft.
- ✓ Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok támogatására (az óvodában 1 fő óvodapedagógusnak van minősítése) 432 000,- Ft-ot biztosít az állam.
- ✓ Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéalapú támogatása jogcímen a segítői létszám (pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám, de legfeljebb a 2021. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítők, teljes munkaidőre átszámított átlagos létszáma) után, 2021. évben a várható támogatás mértéke 5 838 000,- Ft.

Kisbajcs Község Önkormányzata a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására 2021. évben előre láthatólag 29 680 180,- Ft állami támogatást fog kapni.

- ✓ Család- és gyermekjóléti szolgálat jogcímen a központi költségvetés akkor biztosít támogatást, amennyiben az önkormányzat, vagy önkormányzatok fenntartják a szolgáltatást. A támogatás mértéke a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével kerülnek meghatározásra. A támogatásra a közös önkormányzati hivatal székhelyi szerinti település jogosult, 2021. évre vonatkozólag 4 100 000,- Ft.
- ✓ A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása jogcímre vonatkozólag még nem rendelkezünk becsült adattal sem. Ebben a támogatásban azon önkormányzatok részesülnek, ahol az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képesség nem haladja meg a 35 000,- Ft-ot. Ez a támogatás az önkormányzatok egyes szociális jellegű feladatainak ellátásához járul hozzá. A támogatás mértékét befolyásolja a településen pénzbeli támogatásban részesülők száma, az aktív korúak ellátásában részesülők száma, a 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya. Mivel az önkormányzatnak 2020. évben az iparűzési adóból származó bevétele növekedett - egyéb körülmények nem igazán változtak- ezért várhatóan valamivel kevesebb támogatásban fog részesülni az önkormányzat. (2020. évben ez a támogatás 1 400 000,- Ft volt.)
- ✓ Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcímen kötött felhasználású támogatás illeti meg az önkormányzatot az óvodai és iskolai gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. Külső szolgáltatótól

vásárolt szolgáltatás esetében a támogatás igénylésének feltétele, hogy a szolgáltatási díjban a külső szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét, ami alapján megállapításra kerül a z intézményi térítési díj. A támogatás kizárólag az étkeztetés teljes önköltségére számolható el a megfelelő kormányzati funkció használatával. Az intézményi gyermekétkeztetés bértámogatására az önkormányzat 2021. évben várhatóan 11 333 520,- Ft-ot kap.

- ✓ Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása jogcímen az önkormányzat 2 270 000,- Ft támogatáshoz jut, meghatározott végzettségű munkaerő foglalkoztatása mellett.
- ✓ Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás jogcímen a 22 000,- Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adó-erőképességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességtől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik. Kisbajcs Község Önkormányzatától 3 291 036,- Ft kerül elvonásra.
- Helyi adóból származó bevételek nagysága elsődlegesen a képviselő-testület által meghatározott adómértékek nagyságától függ. A kormány által kihirdetett veszélyhelyzetre való tekintettel az önkormányzatok nem emelhetik a meglévő adók mértékét, valamint új adónemet sem vezethetnek be. A koncepcióban a 2020. évi befolyt adók kerültek kimutatásra, kommunális adóból 3 400 000,- Ft, iparüzési adóból várhatóan 28 000 000,- Ft, telekadóból 250 000,- Ft várható.
- Működési bevételek jogcím szerinti források legnagyobb részét az intézményi ellátásokért fizetett térítési díjak (óvoda, iskola) (10 000 000,- Ft) teszik ki. Ingatlan értékesítéséből származó bevételt is lehet tervezni (szőgyei imaház, erdő értékesítése). Az önkormányzati vagyron bérbeadásából származó bevételként 500 000,- Ft tervezhető.
- Átvett pénzeszközként jelenik meg a közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó bevétel, (jelenleg nem ismerjük a 2021. évi pályázati lehetőséget, ezért csak 2 havi bevételről kellene beszélni) várhatóan 100 000,- Ft bevétellel számolhatunk, azonban ehhez párhuzamosan hozzá kapcsolódik a kiadási oldal is (bérek, járulékok). Átvett pénzeszközként jelenik meg esetlegesen a közös fenntartású intézményekhez való hozzájárulás (KÖH, óvoda, GYESZ, védőnő, iskolai étkeztetés).
- Finanszírozási bevételnél vesszük figyelembe az előző évi maradványt, mely várhatóan 38 000 000,- Ft 40 000 000,- Ft lesz, mely magába foglalja a MFP pályázatok támogatását is.

Kiadások alakulása:

- Működési kiadások esetében a takarékos gazdálkodás kerül előtérbe. A személyi juttatások a törvényben szereplő illetményalapok és bértáblák figyelembe vételével, valamint a kötelezően előírt juttatási elemek biztosításával kerülnek megtervezésre. Ennek megfelelően történik a munkáltatót terhelő járulékok számítása. Dologi kiadásokra, készletek beszerzésére, az intézmények fenntartására az előző évi adatok kerülnek figyelembe vételre, esetlegesen ha nagyobb karbantartás válik szükségessé az önkormányzati tulajdonokban, akkor az az összeg megnöveli az előző évi dologi kiadásokat.
- Jelenleg a Kisbajcsi Nefelejcs Napközi Otthonos Óvodában 6 fő dolgozik (3 fő óvónő, 1 fő pedagógiai asszisztens és 2 fő óvodapedagógus munkáját közvetlen segítő). A MFP pályázati lehetőségével élt az önkormányzat és az óvoda tornaszoba építésére, valamint az óvodai udvar felújítására nyert támogatást. A beruházás és felújítás elkezdődött, jövő év elején, illetve tavaszán fognak befejeződni a munkálatok.
- Új bölcsőde építésére vonatkozólag jelenleg a közbeszerzés zajlik. Az itt kapott árajánlatok lesznek döntőek a kivitelezés szempontjából. Az önkormányzat csak további fejlesztési hite4l felvételével tudja ezt a feladatot megvalósítani.

- Új rendezési terv készül, sajnos a veszélyhelyzet miatt a rendezési tervvel kapcsolatos egyeztetések nem mindig sikerültek, ezért a feladat végrehajtása jelentősen csúszik.
- Tovább kell vinni a közfoglalkoztatási programot (a jelenlegi pályázattal ez 2021. február 28. napjáig biztosított). 2021. március 1. után nem tudjuk, hogy milyen módon lehet folytatni a közfoglalkoztatást.
- A szociális juttatásoknál elégséges forrást kívánunk biztosítani a rászorulóknak jogszabályokban meghatározott valamennyi ellátási jogcímére.
- A civil szervezetek (tagsági díjak), települési rendezvények támogatása továbbra is fontos – az önkormányzat lehetőségeihez mérten fogja támogatni a szervezeteket.
- Közös Önkormányzati Hivatal működése biztosított, várhatóan a következő évben nem lesz személyi változás.
- Felhalmozási kiadások esetében szükséges megjegyezni, hogy elsődlegesen a már elnyert és az önkormányzat által felvállalt pályázatokat kell megvalósítani, (TOP helyi identitás, MFP pályázatok), ezzel kapcsolatos pénzeszközök már rendelkezésre állnak az önkormányzatnak. Az Önkormányzat a 2020. évben is több MFP pályázatot nyújtott be, már elbírálták őket, a benyújtott pályázatok közül 1 pályázatot támogattak, a többi tartaléklistán szerepel. A benyújtott pályázatok megvalósításának határideje jellemzően a Támogatói Okiratok hatálybalépését követő 18 hónap, de legkésőbb 2022. június 30.
- Az önkormányzat a 2021. évi koncepciójában minimális összeget biztosít általános tartalékként.
- Ezen felül a falu fejlődésének érdekében a következő évben is figyelni kell a pályázati lehetőségeket, főleg olyanokat, amelyekhez önerő nem szükséges, elsődleges területek a csapadékvíz elvezetés, út és járda építés
- Építési telkek kialakításának elősegítése.

Az önkormányzat fő célkitűzése továbbra is a működőképesség megtartása, a vállalt fejlesztések megvalósítása. A későbbi fejlesztésekhez kapcsolódó terveket esetleges előkészítése, hogy a majd megjelenő pályázatokon részt tudjon venni az önkormányzat. Ehhez is biztosítani kell a megfelelő pénzeszközöket.

A koncepcióban felvetett költségvetési kiadási lehetőségeket fontossági sorrendbe kell állítani. Elsődlegesen a működést kell biztosítani, valamint a már megkezdett beruházásokat, felújításokat kell megvalósítani. TOP – helyi identitás pályázattal kapcsolatos jelentkező feladatokat abban az esetben tudja megvalósítani az önkormányzat, ha a veszélyhelyzetet feloldják (kivéve táblák beszerzése). Ezek alapján kerül összeállításra a 2021. évi költségvetési tervezet, melyben figyelembe kell venni az esetleges megszorításokat is.

Kisbajcs, 2020. december 9.


Kamocsai Sándor

polgármester

