

Barcs Város Önkormányzata
P o l g á r m e s t e r é t ő l
7571 Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46.
Pf.: 62. Telefon: 82/462-459

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:
Honvári Katalin közgazdasági irodavezető
Gál László pénzügyi ügyintéző

..... sz. napirendi pont

Előterjesztés

Barcs Város Önkormányzata 2020. évi költségvetése
megtárgyalásának I. fordulójáról

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2020. február 6.-i rendkívüli ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2020. évi költségvetési tervezet benyújtott anyagának összeállításánál a Magyarország 2020. évi Központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényt (továbbiakban Költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet, a 2020. évi költségvetést érintő képviselő-testületi döntéseket, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által készített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat – címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat – melyeket a költségvetési törvény és egyéb jogszabályok előírnak, valamint a Képviselő-testület 2020. évre vállalt kötelezettségeit. A költségvetési tervezet tartalmazza ezen kívül a nem kötelezően ellátandó, de felvállalt feladatok finanszírozását is.

A 2020. évi költségvetés-tervezet 6.121.440 eFt főösszeggel kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Bevételek

A helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és működési támogatások **502 300 eFt** összeggel szerepelnek a költségvetés tervezetben (3. sz. melléklet), a tervszámok kialakításánál az előző évek tényleges adóbevételei lettek alapul véve. A helyi iparüzési adó esetében az előző évek december 20-i vállalkozók feltöltési adatait vettük figyelembe. A 2019. decemberi feltöltés meghaladta az 50 millió forintot. Tényleges iparüzési adó adatok majd a 2020. májusi bevallás után (a 2019. év véglegesítése során) válnak biztossá.

Adónem	2019. évi módosított előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2019. december 31. (eFt)	2020. évi eredeti előirányzat (eFt)
Építményadó	53 000	55 714	55 000
Idegenforgami adó	1 700	2 888	2 500
Iparüzési adó	290 000	371 233	350 000
Magánsz.kommunális adó	60 000	65 398	65 000
Telekadó	2 500	2 808	2 800
Gépjárműadó	26 500	28 858	26 500
Pótlék, bírság	3 000	432	500
	436 700	527 331	502 300

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrása továbbra is az állami támogatás. Az államtól működésre kapott támogatásokat jogcímenként részletezve szintén a tervezet 3. számú melléklete tartalmazza.

A 2019. és a 2020. költségvetési év feladatfinanszírozásának összehasonlítását az alábbi táblázat tartalmazza részletezve forintban:

2019 és 2020. évi feladatfinanszírozás összehasonlítása

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2020. évi mutatószám eredmény		2019. évi eredmény	
			Feljogosított összeg	Mutató	Forint	Forint
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	hivatali létszám	5 450 000	29	134 972 600	134 972 600
I.1.a - V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	forint			134 972 600	134 972 600
I.1.b	Támogatás összesen	forint			74 731 270	72 043 030
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	25 200		22 317 120	19 748 880
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km			28 400 000	28 280 000
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m ²			6 500 000	6 500 000
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	km			17 514 150	17 514 150
I.1.b - V.	Támogatás összesen - beszámítás után	forint			65 518 261	61 922 986
I.1.ba - V.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	forint	25 200		13 104 111	9 268 836
I.1.bb - V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			28 400 000	28 280 000
I.1.bc - V.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint			6 500 000	6 500 000
I.1.bd - V.	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			17 514 150	17 514 150
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint	2 700		29 535 300	29 829 600
I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 700		0	0
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		249 900	229 500
I.1.d - V.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 550		0	0
I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	idegenforgalmi adóforint	1		2 485 612	1 675 770
I.1.e - V.	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	forint	1		2 485 612	1 675 770
V. Info	Beszámítás	forint			38 998 209	40 179 144
V. I.1. kiegészítő	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	forint			0	0
I.1. - V.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			202 976 473	198 571 356
I.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	773 329	1 546 658	1 597 686
I.6	Pókjármesteri illetmény támogatása	forint		0	1 793 900	1 961 400
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			206 317 031	202 130 442
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	4 371 500	26	112 347 550	76 646 967
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 400 000	18	43 200 000	26 460 000
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	2 185 750	26	0	38 323 483
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1 200 000	0	0	13 230 000
II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97 400	291	28 343 400	19 480 000
II.2. (8) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	48 700	0	0	0
II.2. (1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97 400	0	0	9 740 000
II.4.a (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig szerezték meg	fő	396 700	7	2 776 900	2 776 900
II.4.b (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jéi átmeneti idővel szerezték meg	fő	363 642	0	0	0
II.4.a (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig szerezték meg	fő	1 447 300	1	1 447 300	1 447 300
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			188 115 150	188 104 650
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			82 275 000	91 340 000
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	3 400 000	4 760 000	4 760 000	4 760 000
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 300 000	24 750 000	24 750 000	24 750 000
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő	55 360	130	8 496 800	7 196 800
III.3.da	házi segítségnyújtás- szociális segítség	fő	25 000	6	50 000	150 000
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás- személyi gondozás	fő	330 000	20	8 250 000	6 600 000
III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	109 000	25	6 460 000	2 725 000
III.3.g (5)	idemens személyek nappali intézményi ellátása	fő	500 000	10	6 201 000	5 000 000
III.3.ma (1)	pszichés betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alapítvány támogatás	működési hó	3 400 000	12	2 000 000	3 400 000
III.3.ma (2)	pszichés betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítmény támogatás	feladat egység	150 000	45	8 820 000	6 750 000
III.3.n	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				12 434 877	12 693 545
II.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	2 848 000	41	158 179 640	113 920 000
II.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			80 383 000	75 148 000
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	1 900 000	37	82 016 000	68 058 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			79 841 474	99 515 371
III.6.	A részorok gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	forint	542	14 222	6 997 320	7 708 324
	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók			2	8 838 000	0
III.7.a (2)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei cjakák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	2 993 000	7	20 951 000	24 243 300
III.7.b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			11 407 000	11 192 000
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			613 111 111	565 150 340
IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	1 210	0	13 684 689	13 368 080
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és műzeumi feladatok támogatása összesen	forint			13 684 689	13 368 080
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			13 684 689	13 368 080

A feladatfinanszírozást bemutató táblázat tartalmazza (az adóerő-képesség alapján számított beszámítás összegével csökkentett) támogatásokat. A beszámítás utáni támogatáscsökkentés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre.

A 2020. évi költségvetési törvény 2. számú melléklete szerint: „A 2020. január és február hónapokban az önkormányzatok a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: 2019. évi költségvetési törvény) szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatása figyelembe vételével részesülnek támogatásban. 2020. március hónaptól az e törvény alapján megállapított szabályok szerint megállapított éves támogatás alapján történik a támogatás folyósítása”.

A 2020. évi a helyi önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján megegyezik a 2019. évben kapott támogatással.

A hivatalok törzskönyvezését követően 2020. február hónapban kerül sor a 2020. évi törvény szerinti feltételek és fajlagos összegek mellett az I. 1. az Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcím így a beszámítás figyelembevételével az önkormányzatokat ténylegesen megillető támogatás megállapítására. Az így megállapított éves támogatásra lesz jogosult az önkormányzat, az időarányos tételek korrekciójára is sor kerül 2020. március havi nettó finanszírozásban.

A működési bevételek csoportja a szolgáltatásokat, bérleti díjakat, egyéb működési bevételeket tartalmazza.

Az intézmények esetében továbbra is vizsgálni kell a működési bevételek növelésének, valamint a kiadások csökkentésének lehetőségét.

A költségvetés-tervezet bevételi és kiadási oldalán egyaránt beállításra került a folyószámla-hitel 88.500.000.- Ft összeggel a Képviselő-testület határozatának megfelelően. A hitelkeret az átmeneti likviditási problémák áthidalására szolgál.

Kiadások

A 2020. évi költségvetési tervezetben a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok jelentik (személyi juttatások összesen: 1.752.645.841.- Ft, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó: 308.358.817.- Ft).

A költségvetés tervezet nem tartalmazza bevételi oldalon a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének finanszírozását, mivel a tervezet elkészítésekor nem állt rendelkezésre információ. Kiadásként a minimálbér törvény szerinti emelkedése tervezésre került, mely összeg növelte a személyi juttatások előirányzatát.

A személyi juttatások tervezése során az intézményeknél nem került betervezésre a 3 %-os „jutalom-keret”, melyet év végén az intézmények vezetői az elvégzett munka jutalmazásaként szabadon oszthattak fel a dolgozóik között.

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő 2020. évi személyi kiadásokat, ezek összege: 268.161.467.- Ft (19. számú melléklet K11 sora). A pályázatokban kifizetésre kerülő munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege: 59.090.593.- Ft (19. számú melléklet K2 sora).

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényszámokat vettük figyelembe (2. számú melléklet K2 sora: 1.353.118.293.- Ft). A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő tervezett dologi jellegű költségeket 303.060.249.- Ft összegben (19. számú melléklet K3 sora).

Az előre nem látható, váratlan kiadások fedezetének biztosítására 20.000.000.- Ft-ot terveztünk az általános gazdálkodási tartalékba.

A céltartalék tartalmazza a Bizottságok és a polgármester saját hatáskörben felhasználható keretét, ez 4.800.000.- Ft.

A költségvetés-tervezet kialakításakor a legtakarékosabb megoldások kidolgozására és kidolgoztatására törekedtünk az intézményvezetőkkel egyetemben.

Az előterjesztés elkészítése során figyelembe vettük az intézmények által leadott költségvetési tervezeteket.

Az intézmények esetében lefolytattuk az egyeztetéseket a vezetőkkel és a gazdasági vezetőkkel.

Az egyeztetéseken elhangzottak szerint átdolgozásra kerülnek az intézményi költségvetés-tervezetek, melynek következményeként várhatóan jelentős mértékben csökkenni fog a rendkívüli önkormányzati támogatás igényünk.

A 2020. évi költségvetésben a tervezett rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás (ÖNHKI) 234.434.340.- Ft (3. sz. melléklet B115. sora). (Ez a támogatási forma biztosítja a költségvetés-tervezetben a bevételek és a kiadások egyensúlyát.)

A rendelet-tervezetben szereplő pályázatok bevételeit részletezve a 4. számú melléklet tartalmazza. Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ezen projektekhez történő hozzájárulásait a 19. számú melléklet részletezi.

A beruházások és felújítások kiadásai az 5. számú mellékletben kerülnek részletezve bemutatásra.

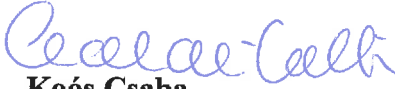
Az előző évi pályázati előlegek, valamint az intézményi pénzmaradványok 1.566.500.650.- Ft összeggel a 2020. évi költségvetés tervezetének 2. számú melléklet B813 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre és felhalmozásra soron található.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetését két fordulóban tárgyalja, a második fordulóban figyelembe vételre kerülnek az intézményi egyeztetések során elhangzottak, valamint az 1. fordulós tárgyalás során elhangzott javaslatok.

A 2020. évi költségvetés előkészítése során elkészült munkaanyagokat mellékletként csatolom.

Kérem a Tisztelt Bizottságok és Képviselők javaslatait az Önkormányzat 2020. évi költségvetés tervezéséhez (bevételek növeléséhez, kiadások csökkentéséhez).

Barcs, 2020. január 29.


Koós Csaba
polgármester *a.*

Határozati javaslat:

Barcs Város Képviselő-testülete első fordulóban megtárgyalta a Barcs Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési tervezetének táblázatait, amelyeket elfogad és felkéri a polgármestert, hogy az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletét és azok mellékleteit terjessze a Képviselő-testület elé – egy későbbi ülésen – az első forduló tárgyalás során elfogadott elvek, feladatok figyelembevételével.

Felelős: Koós Csaba polgármester

Határidő: értelem szerint

A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2020. január 29.



Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző