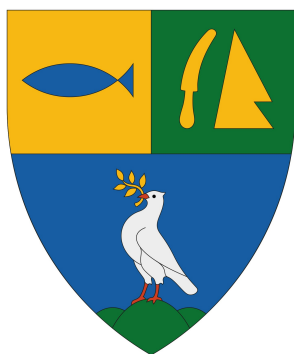


**Tordas Község Önkormányzata
Tordasi Polgármesteri Hivatal
Mesevár Óvoda**

Előterjesztés

Tordas Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése



Készítette:

Földesi Józsefné pénzügyi ügyintéző
Szabó Zsuzsanna könyvelő
Juhász Csaba polgármester

**A költségvetés megtárgyalásának időpontja:
Előzetesen véleményezi:**

BEVEZETŐ

Az Országgyűlés Magyarország 2022. évi költségvetését a **2020. évi XC. törvénnyel** fogadta el.

A jelenlegi költségvetés az önkormányzat mellett tartalmazza a Tordasi Polgármesteri Hivatalnak (melynek része lett az étkeztetés) és a Mesevár Óvodának a költségvetését is. A költségvetés megalkotásának elsődleges célja, hogy az önkormányzat meghatározza az adott időszakban megvalósítandó feladatokat és biztosítsa a feladatok ellátásához szükséges költségvetési források körét és nagyságát. 2022-ben is legfőbb cél a stabil működés, az elkezdett beruházásaink bejezése és kisebb beruházások, fejlesztések, az elnyert pályázataink megvalósítása és újabb pályázati lehetőségek felkutatása.

I. ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

A normatív állami támogatások számításának alapja egy mutató és egy fajlagos összeg. A mindenkorai Költségvetési törvény tartalmazza a jogcímekeket és az ehhez kapcsolódó mutatókat, összegeket. Az adatokat a Magyar Államkincstár Fejér Megyei Igazgatósága bocsátja az önkormányzatok rendelkezésére.

1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása

A támogatást a hivatal működésére kapjuk. Fajlagos összege 5 495 500 Ft/fő. Az alaplétszámot egy mutató segítségével tudjuk továbbra is kiszámolni. A támogatás összege idén: 34 841 470 Ft lesz, amit kiegészít 263 110 Ft, a béremelések fedezete is. Ez az összeg sajnos továbbra sem fedezi a hivatalban dolgozók juttatásait és a hivatalra jutó dologi kiadásokat.

2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A település-üzemeltetésen belül többféle jogcímen kapunk támogatást.

- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatokra a támogatás az Önkormányzatokat a belterület nagysága alapján illeti meg. A támogatás összege kicsit nőtt: 4 662 000 Ft (2021: 4 656 960 Ft).
- A közvilágítás fenntartás támogatása kicsit nőtt: 6 080 000 Ft (2021: 5 984 000 Ft).
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása nem változott: 1 957 875 Ft.
- A közutak fenntartásának támogatása kissé csökkent: 2 124 000 Ft (2021: 2 718 552 Ft).
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása nem változott: 8 000 000 Ft (2021: 8 000 000 Ft)
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kicsit nőtt: 290 700 Ft (2021: 237 150 Ft)

Így a működési célra átvett pénzeszközök összege 57 956 445 Ft, ami 292 658 Ft-tal több, mint az előző évben kapott támogatás. Várhatóan ezt egészíti ki a béremelésekre 1 494 500 Ft, és a polgármesteri béremelésre 3 610 011 Ft támogatás.

Az óvoda fenntartására 65 313 150 Ft-ot kapunk, ami 2 477 450 Ft-tal több a tavalyinál. Ezt is várhatóan kiegészít 7 626 340 Ft támogatás a béremelések fedezeteire.

A szociális feladatok támogatásának összege: 7 724 985 Ft-ra csökkent, ami 1 501 015 Ft-al kevesebb, mint tavaly. A gyermekjóléti feladatokra (étkeztetésre) kapott támogatások összege: 30 760 402 Ft, ami 3 929 429 Ft-al több az előző évinél.

A könyvtári és közművelődési feladatokra 4 806 636 Ft (2021: 4 585 210 Ft) a normatív állami támogatás.

II. SAJÁT BEVÉTELEK

1. Intézményi működési bevételek

A saját bevételek döntő részét az önkormányzat által beszedett térítési díjak teszik ki. A díjakat a képviselő-testület határozza meg.

Az étkezési díjak megállapítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően iskolások és óvodások tekintetében az alapanyagköltség alapján történik. Ezt utoljára 2020. szeptember 30-ai hatállyal módosította a képviselő-testület. A jelenlegi vészhelyzet alatt ennek növelésére nincs mód, bár a nyersanyagköltségek növekedése miatt már indokolt lenne.

A bérleti díjakból származó bevételek tartalmazzák az önkormányzat tulajdonában lévő lakások, üzlethelyiségek bérbeadásából, a közterület használatából, valamint a Hangya Művelődési ház bérbeadásából származó bevételeket.

2. Helyi adók

A képviselő-testület 2021-ben nem módosította az adórendeletét. A bevételeknél a 2021. évi tényleges és várható bevételeket vettük alapul. Az emelésre a vészhelyzet miatt továbbra sem volt mód.

- **Építményadó:** mértéke 300 Ft/m², 20 m²-nél nem nagyobb belterületi garázs 100 Ft/m²/év, de legfeljebb ingatlanonként 100 000 Ft/év
- **Telekadó:** nem változik, mértéke 160 Ft/ m²
- **Iparüzési adó:** mértéke marad a 2 %, de ennek felét a vonatkozó jogszabályok szerinti vállalkozásoknak nem kell megfizetni, helyette az állam kompenzációt ad, melynek tavalyi mértékével idén is terveztünk.
- **Gépjárműadó:** nem változik, mértékét jogszabály tartalmazza, mely függ a gépjármű életkorától és teljesítményétől. Tavalytól a beszedését már nem mi végezzük, így bevételt sem terveztünk.
- **Magánszemélyek kommunális adója:** 8 000 Ft/év
- **Idegenforgalmi adó:** mértéke 18 év feletti személyeknek 300 Ft/vendégéjszaka

Az összes adóbevétel 2022. évre várhatóan 52 272 ezer forint, amit kiegészít az iparüzési adó tervezett kompenzációja (14 672 ezer forint)

Idén is számolni kell azzal, hogy a község néhány lakója nem tudja kifizetni a költségeit, így az adókat sem, ezekkel az esetekkel a Szociális Bizottságnak kell foglalkoznia. A bevételbe beleszámít az adóhátralékosoktól behajtott adó összege is. A tavalyi év vírus-helyzete is jelentősen befolyásolta az adók csökkenését, ami az idei év adóbevételére is hatással lehet.

III. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A költségvetésnek a 2022. évben is biztosítania kell:

- az önkormányzat törvényben rögzített, kötelezően ellátandó feladatainak eddig elért szinten való teljesítését
- a nem kötelező feladatként jelentkező sport és civil szervezetek támogatását
- önkormányzati fórumokon felvetett lakossági észrevételek, polgármesteri program alapján tervbe vehető feladatok megvalósítását.

Az önkormányzat kiadásai közül a legnagyobb részt a személyi juttatások és az azt terhelő járulékok teszik ki. A személyi kiadások változását az alábbiak befolyásolják:

- létszámterv
- a közalkalmazotti és köztisztviselői törvényből adódó soros előre lépések
- a minimálbérek emelésének megfelelő 10 %-os emelés az önkormányzat dolgozóinál
- jubileumi jutalmak jogosultjainak felmérése
- a minimálbér január 1-től a 200 000 forint, a szakképzettek minimálbére 260 000 forint.
- az önkormányzat által fizetendő járulék mértéke 15,5 %-ról 13 %-ra csökkent
- a közszolgálati tisztviselők illetményalapja a képviselő-testület döntése alapján a 2017. évben megemelt 46 380 Ft marad. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria juttatásának kerete az illetményalap ötszöröse, így a köztisztviselőknek 231 900 Ft bruttó juttatással, a többi munkavállalónál 100 000 Ft bruttó juttatással számoltunk.

A dologi költségek tervezésénél a következő tényezőket kell figyelembe venni:

- a dologi költségek tervezésének alapja a 2021. évi zárási adatok
- a fogyasztás várható változása

A költségvetési táblázatban a tavalyi adatok a módosított költségvetési adatok, melyek a vírus okozta takarékos, tényszerű költségeket mutatják. Így pl. nem tartalmazzák a betöltetlen álláshely költségeit.

Az egyes intézményekben, illetve kormányzati funkciókon bekövetkezett, a kiadásokat érintő változások:

- Önkormányzat és parkfenntartás: A hivatali dolgozók személyi juttatásait Tordasi Polgármesteri Hivatal fedezi. Az önkormányzat dologi költségeinek egy része átszámlázásra kerül a valódi fogyasztási helyre.
A polgármester, a hivatalban-egészségházban takarító, a karbantartók, a temető gondnok, két részmunkaidős könyvtáros személyi juttatásait kell fizetnünk. 2022-ben 4 fős karbantartó brigádot, 1 kertész-kommunikációs kollégát és egy mezőőrt tervezünk foglalkoztatni. Terveink között szerepel többek között az útjaink, közterületeink karbantartása, fejlesztése. A zöldterületek karbantartását (a fűvágást) továbbra is külső vállalkozó végzi évi 6 alkalommal.
- Művelődési ház: A kulturális és közművelődési feladatokat az önkormányzat látja el 1 fő 8 órás művelődésszervező, 1 fő 4 órás művelődésszervező asszisztens, 1 fő 4 órás gondnok-hangtechnikus vállalkozási szerződéssel foglalkoztatva, 1 fő 4 órás takarító foglalkoztatása van megbízási jogviszonyban. A rendezvényeinkre biztosított költségeken felül kisebb fejlesztésekre, eszközökre is terveztünk forrást.
- Könyvtár: a könyvtárral kapcsolatos feladatokat az önkormányzat végzi, 2 fő részmunkaidőben történő foglalkoztatással. A dologi kiadások és beszerzések a központi

Vörösmarty könyvtáron keresztül valósulnak meg.

- Sporttevékenység: a Sportegyesület által elkészített költségvetési tervezetben láthatjuk, hogy a labdarúgó szakosztály mérete és tevékenysége továbbra is jelentős. A labdarúgás támogatásának egy része az utánpótlás nevelés biztosítása. A szakosztályok működésének támogatása a tavalyi évhez hasonló. Az öltöző építésének a költségét a szakosztály maga teremti elő.
- Segélyezés: A segélyezésre az önkormányzat a feladatfinanszírozás jogcímen állami normatívát kap, mellyel év végén el kell számolnunk. A támogatások jelentős részét települési támogatás jogcímen tudják a szociálisan rászorultak igénybe venni. Az önkormányzat idén is többletforrással biztosítja a rászorulóknak egyéb támogatásait is (csomagok, Bursa, kedvezményes hulladékszállítás,...). Idén is tervezünk pályázni a szociális tüzfára. A kormány bérnövekedés fedezésének normatíva növekedése miatt várható, hogy a kistérség szociális költségei csökkennek, így több pénz juthat szociális célokra. A tanulmányi ösztöndíj kiírásának feltétele a fedezet megléte.
- Védőnő: A költségeket az OEP által kapott finanszírozásból tudjuk fedezni. Jelenleg heti 20 órában helyettesítéssel látja el a feladatait és májustól várhatóan heti 30 órában visszatér.
- Társulások, támogatások tekintetében az önkormányzat továbbra is fenntartja szerződéses kapcsolatait, a szerződésekben, valamint megállapodásokban vállalt kötelezettségeinek eleget tesz. Itt jelennek meg a civil szervezetek támogatásai is.
- Tordasi Polgármesteri Hivatal: 7 fő köztisztviselői létszámmal terveztünk.
- Étkeztetés: Az óvodai és iskolai étkezést gyermekétkeztetés néven együtt kell szerepeltetnünk. Ezen felül felnőtt étkezést is biztosítunk. A konyha esetében 4 fő főállású munkavállalóval (egy élelmezésvezető, két szakács, egy 8 órás konyhai segítő), valamint egy félállású nyugdíjas konyhai segítővel számoltunk. Az étkeztetés kiadásaira a tavalyi évhez hasonlóan támogatást kapunk. Összességében a bevételek fedezik a kiadásokat.
- Óvoda: A személyi és a dologi kiadásokat már az önkormányzat fizeti. Az állami normatíva bevételek fedezik az általános kiadásokat.

IV. FELHALMOZÁSI, BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

Idén a tavaly elkezdett beruházásaink befejezését (Csillagfürt játszótér, ravatalozó szennyvíztároló, környezetrendezés, urnafalak építése), az elnyert pályázataink (Jókai játszótér, csapadékvíz rendezés, külterületi utak fejlesztése, a Sportegyesület beruházásában egy sportpark építése) megvalósítását és kisebb fejlesztéseket terveztünk.

Az újabb pályázataink megvalósítása a döntések függvényében módosíthatják majd a költségvetést. A felújításokat és a beruházásokat az önkormányzati telkek leadásából származott bevételből finanszírozzuk.

V. KÖTELEZETTSÉGEK

Kötelezettséggel az idei évre nem számoltunk.

VI. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Adókból a jelenlegieken kívül nem biztosítottunk kedvezményt. Továbbra is számolunk a Hazatalálás Szövetkezet 5 millió forintos kölcsönének visszafizetésével. Egyéb kedvezményt, kölcsön elengedést nem tervezünk.