

Iktatószám: 373-5/2023.

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

## **Előterjesztés**

# **Tordas Község Önkormányzata** **2023. évi költségvetése**



### **Készítette:**

Földesi Józsefné pénzügyi ügyintéző  
Szabó Zsuzsanna könyvelő  
dr. Zay Andrea jegyző  
Juhász Csaba polgármester

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

2023. január 31.  
Pénzügyi Bizottság

## BEVEZETŐ

Az Országgyűlés Magyarország 2023. évi költségvetését a 2022. évi XXV. 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. 2023-ban is legfőbb cél a stabil működés, az elkezdett beruházásaink befejezése 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 jogcímeket 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 5 537 000 Ft/fő. Az alaplétszámot egy mutató segítségével tudjuk továbbra is kiszámolni. A támogatás összege idén: 35 713 650 Ft lesz. 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: 4 846 400 Ft (2022: 4 662 000 Ft).
- A közvilágítás fenntartás támogatása kicsit nőtt: 6 365 000 Ft (2022: 6 080 000 Ft.)
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása kissé nőtt: 2 411 875 Ft (2022: 1 957 875 Ft).
- A közutak fenntartásának támogatása nem változott: 2 124 800 Ft.
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kissé emelkedett: 8 500 000 Ft (2022: 8 000 000 Ft)
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kicsit nőtt: 328 950 Ft (2022: 290 700 Ft)

Így a működési célra átvett pénzeszközök összege 60 380 675 Ft, ami 2 424 230 Ft-tal több, mint az előző évben kapott támogatás.

Az óvoda fenntartására 79 502 390 Ft-ot kapunk, ami 12 510 790 Ft-tal több a tavalyinál. Összegeként ez egy nagyobb növekedés, de a bérek lényeges emelkedését éppen fedezi. A szociális feladatok támogatásának összege: 7 772 000 Ft-ra emelkedett, ami 47 015 Ft-al több, mint tavaly. A gyermekjóléti feladatokra (étkeztetésre) kapott támogatások összege: 31 428 309 Ft, ami 3 144 779 Ft-al kevesebb az előző évinél.

A könyvtári és közművelődési feladatokra 4 921 712 Ft (2021: 4 806 636 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 2022. augusztus 1-jei hatállyal módosította a képviselő-testület. A veszélyhelyzet ideje alatt nem volt lehetőség emelésre évek óta, ezért vált indokolttá. Továbbá, hogy a konyha jelenleg vásárolt élelmiszerrel biztosítja a közétkeztetést az iskolások és óvodások számára.

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 2022-ben nem módosította az adórendeletét. A bevételeknél a 2022. évi tényleges és várható bevételeket vettük alapul. Az emelésre már lenne lehetőség, de nem terveztünk vele.

- **Építményadó:** mértéke 300 Ft/m<sup>2</sup>, 20 m<sup>2</sup>-nél nem nagyobb belterületi garázs 100 Ft/m<sup>2</sup>/év, de legfeljebb ingatlanonként 100 000 Ft/év
- **Telekadó:** nem változik, mértéke 160 Ft/ m<sup>2</sup>
- **Iparüzési adó:** mértéke marad a 2 %, és idén újra a teljes összeg megilleti az önkormányzatot
- **Gépjárműadó:** 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 2023. évre várhatóan 52 272 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.

## III. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A költségvetésnek a 2023. 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 minimálberek emelésének megfelelő 15 %-os emelés az önkormányzat dolgozóinál
- jubileumi jutalmak jogosultjainak felmérése
- a minimálbér január 1-től a 232 000 forint, a szakképzettek minimálbére 296 400 forint.
- az önkormányzat által fizetendő járulék mértéke maradt 13 %
- 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 2022. évi zárási adatok a várható emelésekkel
- a fogyasztás várható változása

A költségvetési táblázatban a tavalyi adatok a módosított költségvetési adatok, melyek a tényszerű és a tervezett költségeket mutatják.

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 kertész-kommunikációs kolléga a karbantartók, a temető gondnok, személyi juttatásait kell fizetnünk. 2023-ban 3 fős karbantartó brigádot, 1-2 fő közfoglalkoztatottal kiegészítve 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 munkaviszonyban, 1 fő alkalmi hangtechnikus, és 1 fő 4 órás takarító megbízási szerződéssel foglalkoztatva. A rendezvényeinkre biztosított költségeken felül kisebb fejlesztésekre, eszközökre is terveztünk forrást. A tavalyi évhez képest kisebb emelést terveztünk a programjainkra, amely messze nem fedezi az ágazatban bekövetkezett áremeléseket.
- Könyvtár: a könyvtárral kapcsolatos feladatokat az önkormányzat végzi, 2 fő rész munkaidőben történő foglalkoztatással. A dologi kiadások és beszerzések a központi Vörösmarty könyvtáron keresztül valósulnak meg.
- Sporttevékenység: a 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 Sportegyesület maga teremti elő. A rezsiköltségek kompenzálására csökkenteni javasoljuk a felnőtt labdarúgás támogatását.

- 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 rászorulókat egyéb támogatásait is (csomagok, Bursa, kedvezményes hulladékszállítás, stb). 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 a NEAK által kapott finanszírozásból tudjuk fedezni. Jelenleg teljes munkaidőben látja el a feladatait.
- 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 3 fő főállású munkavállalóval (egy szakács és két 8 órás konyhai segítő) számoltunk. Az étkeztetés kiadásaira a tavalyi évhez hasonlóan támogatást kapunk. Összességében a bevételek nem fedezik a kiadásokat.
- Óvoda: A személyi és a dologi kiadásokat az önkormányzat fizeti. Az állami normatíva bevételek szűkösen fedezik az alapvető általános kiadásokat. 15 fő dolgozói létszámmal terveztünk.

#### IV. FELHALMOZÁSI, BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

Idén a tavaly elkezdett beruházásaink befejezését és az elnyert pályázataink (csapadékvíz elvezetés, külterületi utak fejlesztése, piac kialakítása, gesztenyés úti járda kiépítése), megvalósítását és kisebb fejlesztéseket terveztünk.

Az újabb pályázataink megvalósítása a döntések függvényében módosíthatják majd a költségvetést. A felújításokat és a beruházásokat az önkormányzati telkek eladásából 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 és a Sportegyesület 10 938 092 forintos visszatérítendő támogatás visszafizetésével. Egyéb kedvezményt, visszatérítendő támogatás elengedést nem tervezünk.