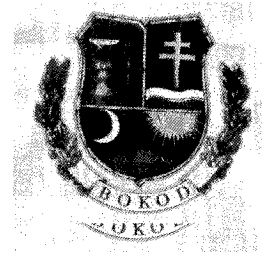


ELŐTERJESZTÉS



Bokod Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. január 25. napján tartandó munkaterv szerinti nyílt ülésére

Tárgy: 2022. évi önkormányzati költségvetés fő számainak meghatározása, Intézményi költségvetési tervek áttekintése

Melléklet: táblázatok

A napirend előterjesztője: Csonka László polgármester

Az előterjesztést készítette: Zsigmond Anikó jegyző és Baloghné Vajay Adrienn pénzügyi főelőadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) vonatkozó rendelkezései értelmében az önkormányzatnak, és hivatalának egymástól elkülönített, elemi költségvetést kell készíteni.

Az elemi költségvetés fő számainak áttekinthetőbb meghatározása érdekében jelen előterjesztéshez a munkalapokat terjesztem a képviselő-testület elé. Amennyiben a képviselő-testület elfogadja az előterjesztés mellékleteiben meghatározott bevételi és kiadási fő összegeket, úgy a Hivatal elkészíti a 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetet, figyelembe véve az Áht. és Ávr. vonatkozó rendelkezéseit.

Az előterjesztés mellékletét képező 2022. évi költségvetés fő számai az alábbi fő bevételeket és kiadásokat tartalmazzák:

A szűken értelmezett **helyi önkormányzat bevételeinek** jelentős része az állami támogatásokból származik az összes bevétel 48%-a, de az előző évi pénzmaradvány nélkül a 76%-át teszi ki a bevételeknek. A 2021. évi adókimutatás adatai alapján 14 millió Ft vagyoni típusú adó bevételt (kommunális és telekadó) terveztünk.

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés 45. pontja alapján a veszélyhelyzet alatt kiadott a koronavírus-világjárvány nemzeti gazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet rendelkezései hatályosak, azonban az előző évi bevételek figyelembevételével 35 millió Ft bevétellel terveztünk.

(A 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet szerint azon vállalkozó esetén, amely megfelel a mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, a helyi iparűzési adó mértéke 1%, az önkormányzati rendeletünkben meghatározott 2% helyett. A veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I. 14.) Korm. rendelet a kieső iparűzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra jogosult.)

Az OEP-től működésre kapott támogatáson és az ellátási díjakból származó bevételeken túlmenően a postától terveztünk bevételt.

A felhalmozási célú támogatások bevételei a 2022. évi költségvetési tervezetben 2.004.484 Ft összeggel szerepelnek.

A **helyi önkormányzat kiadásai** tekintetében többnyire az előző évi teljesüléseket, eredeti előirányzatokat és az újként tervezett feladatokat vettük alapul. A bérek tekintetében a minimálbér emelkedése, a garantált bérminimum, a soros előre lépések és Magyarország jelenlegi munkaerő piaci helyzete eredményeztek emelkedést.

Az önkormányzat valamennyi alkalmazottja tekintetében a béren kívüli cafetéria juttatást bruttó 200.000 Ft/fő/év összegben terveztük.

A kiadások között számba vettük a működés minimum feltételeit biztosító kiadásokat, mint például irodaszer, közüzemek, tüzelőanyag, informatikai és kommunikációs szolgáltatások, posta- és bankköltség, benzinköltség, útkarbantartás stb. kiadásait.

Az Önkormányzat jogalkotó igazgatási tevékenysége kormányzati funkción került tervezésre a polgármester és az alpolgármester személyi juttatása.

Az utak, hidak üzemeltetése kormányzati funkción került tervezésre az erre a célra kapott kötött felhasználású 4.719.505 Ft állami támogatás kiadási oldala, és a 2021. évi talajterhelési díjbevételeből származó környezetvédelmi alapon rendelkezésre álló 3.225.385 Ft.

A köztemető fenntartása kormányzati funkción az előző évi teljesítés alapján került tervezésre az üzemeltetés költsége.

Az Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás kormányzati funkción kerültek tervezésre azon dologi, beruházási és felújítási kiadások, amelyek közvetlenül az önkormányzati vagyon érték növekedését szolgálják. Ezen kiadási oszlop tartalmazza az állami támogatásokból megvalósuló fejlesztések kiadásait is, amelyeket az alábbi táblázat tételesen bemutat:

1	Megnevezés (projekt)	felújítás (Ft)	beruházás (Ft)	egyéb szolgáltatás (Ft)
2	MFP Óvoda bővítés	4 991 475	29 744 239	629 921
3	VP6-7.2.1_Külterületi utak - önerő	2 025 000		
4	gyalogátkelőhely kialakítása	1 805 500		
5	BM utak felújítása-önerő	2 779 064		
6	TOP-2.1.3. záportározó-végszámla		6 348 403	
7	iparterület villamosen. bővítés (124/2021. Önk.hat)	315 000		
8	villámvédelem kialakítása óvoda és egészségház épületén		600 000	400 000
9	Összesen:	11 916 039	36 692 642	1 029 921
10	Áfa	3 217 331	8 192 945	278 079

Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción kerültek tervezésre az Oroszlányi Családsegítő Központ részére fizetendő becsült díj, a Bursa Hungarica támogatásokra 600.000 Ft, továbbá 700.000 Ft mértékben az Oroszlány-Bokod között létesítendő kerékpárút tervezési költségéhez történő hozzájárulás.

Tervezésre került továbbá a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó 1 fő személyi juttatása egész évre.

A Közvilágítás kiadását 5.715.000 Ft mértékkel vettük számba.

Város- és községgazdálkodási kormányzati funkción kerültek tervezésre a karbantartók és az egészségház takarítójának személyi juttatásai, továbbá valamennyi általános

önkormányzati működéssel, irányítással kapcsolatos dologi kiadások. Itt került tervezésre továbbá a Bokodi Móra Ferenc Általános Iskola oroszlányi lakcímű alsós diákjainak utaztatási megbízási díja és járuléka, valamint a szükséges üzemanyag költségére.

A háziorvosi ügyelet és a fogorvosi ügyelet terv adatai a jelenleg ismert szerződések és lakosság szám alapján kerültek tervezésre.

A védőnői feladatellátás kiadásait a család és nővédelem kormányzati funkción terveztük meg az előző évi teljesülések ismeretében.

Sportlétesítmény üzemeltetése kormányzati funkción a sportpálya fenntartására 254.000 Ft került elkülönítésre a költségvetésben az előző évi rezszi költséget alapul véve.

Könyvtári szolgáltatások között a könyvtáros megbízási díja és minimális dologi kiadása került tervezésre, melynek nagyobb részét a közüzemi díjak teszik ki.

A Közművelődési tevékenység kiadásai a tavalyi megbízási díjak, és a 2021. novemberében elfogadott 2022. évi szolgáltatási terv számadatai alapján kerültek tervezésre.

Az államháztartáson kívülre átadott támogatásoknál (táblázatban: civil szervezetek támogatása oszlop) a civil szervezetek támogatására 1.700.000 Ft-ot különítettünk el. A civil szervezetek részére a januári képviselő-testületi döntés alapján kiírására kerülhet a pályázat, amely alapján a támogatásokat április végén megkaphatják a pályázók a külön előterjesztés szerint.

Az iskolai gyermekétkeztetés kiadásai között kell számba venni a dologi kiadásokat, köztük a vásárolt élelmezés díját. A személyi juttatások nem a szűken értelmezett önkormányzat, hanem az Óvoda költségvetésében szerepelnek.

A házi segítségnyújtás és a szociális étkeztetés kiadásai között az érintett 3 fő közalkalmazott személyi juttatásai és dologi kiadásai kerültek tervezésre, amelyből kiemelkedő tétel a vásárolt élelmezés költsége.

A szociális ellátásokra összesen 1 700 000 Ft került tervezésre az alábbi megosztás szerint:

Ellátás típusa	Összeg
Települési támogatás - lakásfenntartási céllal	200 000 Ft
Települési támogatás - általános megélhetés támogatása	350 000 Ft
Települési támogatás - temetési hozzájárulás	350 000 Ft
Köztemetés	200 000 Ft
Iskolakezdési támogatás	200 000 Ft
Szociális étkeztetés önkormányzati hozzájárulása	400 000 Ft
Összesen:	1 700 000 Ft

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 12.038.254 Ft, amelynek felhasználásánál vizsgálni kell Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény rendelkezéseit.

A fentiekben részletezett kiadásokkal a költségvetési tervezet teljesíti a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatásának felhasználási szabályait.

A **Dr. Nemere Zoltán Óvoda** bevételei az intézményi térítési díj fizetésből származik. Az óvoda költségvetését leginkább befolyásoló tétel a kötelező személyi jellegű ráfordítás, és a vásárolt élelmezés díja. A dologi kiadások az előző évi felhasználáson alapulnak. A dologi kiadások legnagyobb tételét a közüzemi díjak adják, továbbá jelentős tétel a tisztítószer beszerzése is. Az előző évekhez képest egyéb tárgyi eszközök (lepedők, szúnyogháló, szőnyegek, terítők, karnis, játéktároló kosarak, zárható iratszekrény, íróasztal, konyhai

kifutóasztal) beszerzésének költsége jelent többletkiadást, amely tervezésre került a költségvetésben.

A **Bokodi Polgármesteri Hivatal** költségvetésében a kötelező személyi és dologi kiadások emelkedtek. A beruházás kiadási nemek között 1 db nyomtató, 1 db irodai forgószék és 1 db hangtechnikai eszköz került tervezésre a házasságkötő terem részére. A hivatal egyéb tervezhető saját bevétellel nem rendelkezik.

Az Önkormányzat 2021. évi tervezhető pénzmaradványa 150.600.055 Ft (a mely a bevételi tábla finanszírozási bevételeinél került kimutatásra 60. sor).

Bokod Község Önkormányzatának **2022. évi tervezhető összes bevétele 418 191 655 Ft.**
Bokod Község Önkormányzatának **2022. évi tervezhető összes kiadása tartalék nélkül 351 403 387 Ft.**

A fenti fő számokkal együtt, a kötelező kiadások tervezése mellett 66 788 268 Ft tartalékkal tervezhető a 2022. évi költségvetés. **Ennek végleges meghatározása a 2021. évi zárszámadás során történik.** A tartalékot csökkenteni szükséges a víziközmű bérbeadásából származó kötött felhasználású 4.160.879 Ft elkülönített pénzeszközzel, valamint az állam bevételét képező összesen 102.712 Ft gépjárműadó és a bírság bevételek összegével. Ezzel a **szabad tartalék 62 524 677 Ft.**

Ezen tartalékból lehetne prioritások alapján további célokat, kiadásokat meghatározni. Az előzetes egyeztetések alapján vitaindító listaként az alábbi lehetőségeket állítottuk össze:

Az Önkormányzat 2022. évi fejlesztési lehetőségei

1	Felújítás	bruttó kiadás összesen (Ft)
2	Hivatal padlás felújítás	3 000 000
3	Óvoda-bölcsőde kazán cseréje	5 500 000
4	IKT parkoló felől sövény telepítés	135 000
5	Tájháznál új kerítés építése	500 000
6	Ipari terület védősáv növényzetének kialakítása	1 350 000
7	Beruházás	
8	villogó sárga lámpa kihelyezése	1 016 000
9	fogászati emelhető röntgenszék	180000
10	6-os utcai buszmegálló bontás új építés, Erőműi u. új buszváró kb 600-800 e Ft/ db + bontás	1 600 000
11	VÉRT -től vásárolt ingatlannál kerítés építés	3 150 000
12	Malom utca sarok hasznosítása, parkosítás	350 000
13	IKT udvar világítás+ +konyha és büfé bútor	2 300 000
14	Ady Endre utca - Sport utca közötti és a Sport utca - Malom utca közötti köz (akár eleje vége 10 méter)	1 000 000
15	Óvodai parkoló építés a Református parókia területére	5 000 000
16	Dologi kiadás	
17	Kölcsey Ferenc utca útalap építés (zúzottkövezés)	3 000 000
18	karácsonyi fénydekoráció	1 000 000
19	IKT függönyök	1 000 000
20	IKT parkoló zúzottkövezése	300 000
21	8. osztályos ösztöndíj 2 x 50 e Ft	100 000
22	összesen:	30 481 000

A fentiek alapján a költségvetési főszámok az előzetes tervek alapján **418 191 655 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel alakulnak.

Határozati javaslat

2022. évi önkormányzati költségvetés fő számainak meghatározása

*Bokod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy az előterjesztés mellékleteinek megfelelően **418 191 655 Ft bevételi és kiadási fő összeggel**, azoknak megfelelő részletezéssel a Bokodi Polgármesteri Hivatal készítse el a 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetet és 2022. február 10. napjáig nyújtsa be a Képviselő-testület részére.*

Felelős: jegyző, polgármester

Határidő: 2022. február 10.

Kérem, az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Bokod, 2022. január 20.




Csonka László
Polgármester

