



CSORVÁS VÁROS POLGÁRMESTERE

5920 Csorvás, Rákóczi u. 17. Tel: 66/258-001 e-mail: pmh@csorvas.hu

Előterjesztés

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testületéhez az önkormányzat 2022. évi költségvetése megalkotásának előkészítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény már nem teszi kötelezővé költségvetési koncepció készítését, de én úgy gondolom, hogy fontos az önkormányzati költségvetés elfogadásához a megalapozott előkészítés, nevezzük ezt akár költségvetési koncepciónak, akár bármi másnak.

Az Önkormányzati Információs Rendszerben (ebr42) 2021. november 05-ig kellett elkészíteni a 2022. évi központi költségvetési támogatást megalapozó mutatószám- felmérést, amelyet továbbítottunk a Magyar Államkincstár részére.

A mutatószám felmérés alapján már látható, hogy Csorvás Város Önkormányzata a 2022-es évre milyen jogcímen, és milyen összegben kaphat központi költségvetési támogatást. Ezeket az alábbi táblázatok tartalmazzák.

A települési önkormányzatok működésének általános támogatása 2022-re vonatkozóan magába foglalja a polgármesteri hivatal működésének támogatását az elismert hivatali létszám alapján, a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatását - ennek keretében a zöldterületek-, a közvilágítás-, a köztemető- és a közutak fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatását -, az egyéb önkormányzati feladatok támogatását, valamint a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatását.

sor szám	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.	1.1.1.1.	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	5 495 500	18,43	101 282 065
2.	1.1.1.1.	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	forint	0	0	
3.	1.1.1.1.	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		még nem ismert
4.	1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	5 495 500		101 282 065
5.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	25 200		11 193 840

6.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés után	forint	25 200		még nem ismert
7.	1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		17 664 000
8.	1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása kiegészítés után	forint	0		még nem ismert
9.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		5 069 982
10.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		0
11.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			9 569 670
12.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			
13.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			12 946 500
14.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			
15.	1.1.1.7.	1.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			153 000
16.	1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550	0	
17.	összesen	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				157 879 057

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására 2022-ben várhatóan 133 204 800 Ft-ot kap Önkormányzatunk. A bölcsődei üzemeltetési támogatásról még nem kaptunk információt.

1.	1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	fő	110 000	141	15 510 000
2.	1.2.2	Pedagógusok átlagbéralapú tám.	fő	4 861 500	13	64 171 800
3.	1.2.3.	Alapfokozatú végzettségűek tám.	fő	432 000	7	3 024 000
4.	1.2.5.	Pedagógus szakképzettséggel nem rend. segítők alapbéralapú tám.	fő	3 339 000	9	30 051 000
5.	1.3.3	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				
6.	1.3.3.1.2	Bölcsődei dajkák, középfokú végz. kiskerm. nev.bértám.	fő	4 260 000	5	20 448 000
7.	1.3.3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			még nem ismert
8.	összesen					133 204 800

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása a következő táblázat szerint:

1.	1.3.1.	A települési önkormányzatok szoc. és gyerm. jóléti egyéb felad. tám.	forint			34 330 000
2.	1.31.2.1	Szoc. étk.-önálló feladatellátás	fő	67 810	34	2 305 540
3.	1.3.2.4.2	Személyi gondozás-önálló feladatellátás	fő	381 130	20	7 622 600
4.	1.3.2.6.1	Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	225 630	9	2 030 670
5.	1.3.2.8.1	Demens személyek nappali intézményi ellátása.	fő	749 460	6	4 496 760
6.	1.3.4.1	Bértámogatás.	fő	4 500 000	21	94 500 000
7.	1.3.4.2	Intézmény üzemeltetési támogatása				még nem ismert
8.	1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés tám.				20 024 400
9.	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	570	1 153	657 210
10.	Összesen:					165 967 180

A bölcsődei dolgozók, valamint a szociális dolgozók ágazati pótlék támogatása még nem ismert, az összeg megállapítása a KIRA rendszerben rögzített és számfejtett bér függvényében lesz meghatározva.

Az intézmény-üzemeltetési támogatások meghatározása is a későbbiekben történik meg a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatásánál, a gyermekétkeztetés támogatásánál, és a bölcsődei üzemeltetési támogatásnál.

A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására 2022-ben is kap Önkormányzatunk támogatást, amelynek fajlagos összege 2.213 Ft vagyis lakosságszámunk alapján összesen 10.611.335 Ft-ot.

A Magyar Közlöny 214. számában megjelent a 641/2021. (XI. 25.) Korm. rendelet a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII. 1.) Korm. rendelet módosításáról. A rendelet 1. §-a szerint:

„A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII. 1.) Korm. rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

1. § (1) A 2021. évben végződő adóévben, valamint a **2022. évben végződő adóévben a helyi adó és a települési adó mértéke nem lehet magasabb, mint az ugyanazon helyi adónak, települési adónak a 2020. december 2. napján hatályos és alkalmazandó önkormányzati adórendeletben megállapított adómértéke.**

(2) Az önkormányzatnak a **2020. december 2. napján hatályos adórendelete szerinti adómentességet, adókedvezményt a 2021. évben végződő adóévben, valamint a 2022. évben végződő adóévben is biztosítania kell.**

(3) A **települési önkormányzat a 2021. évre és a 2022. évre új helyi adót, új települési adót nem jogosult bevezetni.**”

A 25.000 főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzat, -a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) rendelkezései szerinti-, a 2022.-es évben is jogosult a kieső iparüzési adóbevételek összegével megegyező összegben a központi költségvetési támogatásra (a továbbiakban: támogatás).

A kormányrendelet alapján 2021.évre Önkormányzatunk 23.802.550,- Ft támogatás részesült, összeg, amire 2022 évben is számítunk.

A költségvetés előkészítése során a központi állami támogatások mellett, számításba kell vennünk az önkormányzat működési bevételeit.

Az államháztartáson belülről érkező bevételek között számolhatunk a közfoglalkoztatás támogatásával, az egészségügyi feladatok finanszírozásával, és a termőföldek után igényelt területalapú támogatással.

A „Corona”virus 2021.veszélyhelyzet miatt az önkormányzat 2021. évben nem emelte a bérleti díjakat, valamint a lakásbérleti díjak összegét, viszont a földhaszonbér szerződések módosításra kerültek 2021.év októberi hónapban.

A lakbérből származó bevételekből 2022. évre várható összeg 5.076.924,- Ft, az egyéb bérleti díjból várható összeg: 3.122.724,- Ft.

Iparüzési adó bevételekkel kapcsolatosan a kormány úgy döntött, hogy annak megfizetését fenntartja 2022-ben is.

Önkormányzatunk tekintetében ez nem eredményez változást a 2021. évhez képest, mert ahogy az előzőekben már említettük, várhatóan 2022-ben is megkapjuk a kieső iparüzési adóbevételek támogatást.

A költségvetés bevételi oldala mellett racionálisan kell figyelembe venni a kiadási oldalon jelentkező tényezőket.


Az önkormányzati költségvetés legnagyobb kiadási tétele esetünkben a személyi juttatás, és a munkaadókat terhelő járulékok megfizetésének kötelezettsége. Nem képezheti vita tárgyát, hogy a minimálbér és a szakmunkás minimálbér emelkedését követni kell a személyi juttatás tervezésénél.

Az önkormányzati költségvetés kiadási oldalán is vannak olyan tételek, amelyek meghatározása képviselő-testületi döntést igényel, pl., hogy a következő évben mekkora forrást biztosít önkormányzatunk a lakáshoz jutás, továbbá a közösségek (civil szervezetek, sport) támogatására.

A kiadások tervezésénél természetesen figyelembe vesszük a költségvetési kiadásokat érintő jogszabályváltozásokat is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg, és adjon iránymutatást a 2022. évi önkormányzati költségvetés megalkotásának előkészítéséhez.

Csorvás, 2021. december.03


Baráth Lajos
polgármester

