

Sárbogárd Város Polgármestere
Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. január 21-i testületi ülésére

Tárgy: Sárbogárd Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének tárgyalása- I. forduló

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24 § (3) bekezdése szerint „A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig (február 15-ig) nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, és Magyarország 2022. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2021. évi LXXXIX. törvény megjelent a Magyar Közlöny 2021. évi 120. és 119. évi számában.

A kormány által előterjesztett 2022-es költségvetés fókuszában a korona vírus járvány által nehéz helyzetbe került gazdaság újraindítása áll. A kormány elindítja a Gazdasági-Újraindítási Akciótervet, amely a gazdaság újraindításán túl az élet újraindításáról is szól.

A magyar gazdaságpolitika célja 2022-ben az eddigi elért eredmények megőrzése, - célzott kormányzati programokkal, intézkedésekkel – a munkahelyek védelme, új munkahelyek teremtése, a gazdaság védelme és újraindítása.

A költségvetési törvény indoklása szerint az új gazdaságvédelmi program kiemelten támogatja a munkahelyek megvédését és az új munkahelyek létrehozását.

A kormány továbbra is elkötelezett a pénzügyi stabilitás megőrzése, és a gazdasági ösztönzés mellett. A 2022-as költségvetés 5,2 %-os gazdasági növekedéssel és 5,9 %-os költségvetési hiánnyal számol, melyben a stabil gazdasági növekedési pálya megcélzása mellett prioritásként kezeli a pénzügyi stabilitást és a felelős gazdálkodás fenntartását, melyekre a fejlődéshez, a szuverén gazdaságpolitika továbbviteléhez szükség van.

A 2022. évi költségvetés a források jelentős hányadát a gazdaság újraindításának szolgálatába állítja, nemzeti és uniós fejlesztési források tekintetében egyaránt.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2022-ban is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. Fő cél az önkormányzatok számára a működési hiány nélküli gazdálkodás feltételeinek erősítése.

2022-ban Sárbogárd Város Önkormányzatának gazdálkodását az alábbi célkitűzések határozzák meg:

- Az önkormányzati intézmények és a település üzemeltetés működőképességének megőrzése.
- Az adósságszolgálat határidőre történő teljesítése.
- A megkezdett közmunka pályázatok sikeres lebonyolítás és folytatása.
- A település fejlődését elősegítő fejlesztések előkészítése, az ezzel kapcsolatos pályázatok lebonyolítása.

2022. évre változatlan feladatfinanszírozási rendszerrel, bevételi-kiadási struktúrával számoltunk, figyelembe véve a központi költségvetési törvényt és az azt megalapozó

jogszabályokat. A költségvetési tervezet 1. mellékletében a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek előirányzatai jelennek meg.

Az önkormányzat gazdálkodásának pénzügyi kereteit döntően a 2022. évre központilag meghatározott feladatfinanszírozási rendszer és saját adóbevételeink nagysága határozza meg.

Az önkormányzat bevételeinek legnagyobb része a központi költségvetésből származik. A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása.

A közhatalmi bevételek meghatározó részét teszik ki a helyi adók. Az önkormányzat 2022. évben adómérték emelést, új adónem bevezetését nem tervezi. Az iparüzési adóbevétel a 2021. évhez hasonlóan 1%-ban illeti meg az önkormányzatot, melyet a kormány évente kétszer júniusban és októberben kompenzál. A helyi adóknál az előző évi irányelveket kell alkalmazni a tervezés folyamán, a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre, hiszen ezek a bevételek a költségvetésen belül arányában a legjelentősebb tételek.

Az adónemek tervezésénél a folyó évi helyesbített adóelőírás a kiinduló alap, amelyben a folyó évi adóbevallások feldolgozása, valamint a hátraléokra tervezett bevételek szerepelnek, figyelembe véve a törölt (megszűnt, kijelentkezett, stb.) adózókat, valamint az új adózók bejelentkezését.

Az adóbevételek realizálásához továbbra is hatékony adó felderítési munkára van szükség, kiemelt jelentőségű feladat az új adóalanyok felderítése, ezen belül különös figyelmet kell fordítani a földtulajdonosokra, mezőgazdasági vállalkozókra, őstermelőkre.

Fontos, hogy az adóhátralékok szigorú behajtása 2022. évben is tovább folytatódjon.

Az önkormányzat bevételei között a legkisebb hányadot a működési bevételek képviselik. Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, továbbszámlázott közüzemi díjakból, a helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadási díjából, gyermekétkeztetés térítési díjbevételeiből valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze. Ezen bevételek nagy részét a gyermekétkeztetés térítési díjbevétele tartalmazza. A gyermekétkeztetés térítési díjbevétele a 29/2020.(XII.16.) önkormányzati rendelet a gyermekvédelem helyi rendszeréről szóló 48/2015. (XI.26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendeletben foglaltaknak megfelelően terveztük. Törekedni kell a hátralékok beszedésére, ahol lehetőség van, ott adók módjára történő behajtásra, illetve bíróság útján történő behajtásra.

A kiadási előirányzatok tervezésénél az elsődleges cél, hogy az önkormányzat kötelező feladatait, az intézmények folyamatos működtetését, a személyi juttatások kifizetését a törvényi előírásoknak megfelelően, a munkaadókat terhelő járulékok megfizetését a foglalkoztatottak után biztosítsuk. A tervezésnél kiemelt szempontként kezeltük a biztonságos gazdálkodás feltételeinek megteremtését. Továbbra is biztosítani kell az önkormányzat pénzügyi stabilitását, a tervezett bevételeket időben be kell szedni és érvényesíteni kell a fegyelmezett, likviditási szempontból is tervezett gazdálkodás követelményét.

A személyi kiadások magasabbak az előző évihez képest, annak ellenére, hogy 2022. évben sem a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény hatálya alá tartozók illetményalapja, sem a közalkalmazotti törvény hatálya alá tartozók illetményalapja nem változott Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC törvény 62. § (1) bekezdése alapján 2022. évben a köztisztviselői illetményalap továbbra is 38.650,-Ft marad.

A köztisztviselői illetményalap 2008. óta változatlan. A költségvetési törvény 62.§ (6) bekezdése lehetővé teszi, hogy a törvényben meghatározott magasabb illetményalapot állapítson meg a képviselő testület az önkormányzat saját forrásai terhére. A képviselő-testület a 8/2021. (II.12.) önkormányzati rendeletében élt a törvény adta lehetőségével és

megemelte az illetményalapot. A 2022. évi költségvetés tervezésekor ezzel az emelt illetményalappal számoltunk. Ugyanakkor ez az illetményalap emelés már csak részben tudja kompenzálni az ágazat lemaradását a fizetések tekintetében. A jogszabály lehetőséget ad arra, hogy a jegyző az éves teljesítményértékelést követően eltéríthesse az alapilletményt 20-50%-kal. Ennek a lehetőségét is figyelembe vettük a tervezéskor 2022. március 1-től.

Köztisztviselőknél a cafeteria a törvényben megállapított szinten került tervezésre. A közalkalmazottaknál a költségvetési tervezetben a tavalyi 5.000 Ft/hó/fő összeg helyett, 8.000 Ft/hó/fő összeggel számoltunk.

A 703/2021.(XII. 15.) kormányrendelet tartalmazza a kötelező legkisebb minimálbér és a garantált bérminimum megállapítását, mely jelentősen érintette a közszolgálati tisztviselői és a közalkalmazotti béreket is.

A képviselői, bizottsági tagi tiszteletdíjakat a 76/2015. (V.08.) határozat alapján terveztük. Az alpolgármester tiszteletdíját és költségtérítését a 241/2019. (XII.13.) és 242/2019. (XII.13.) határozat alapján terveztük. A polgármester illetményét az 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. § (4) bekezdés f) pontja alapján terveztük.

A Kormány prioritásai közé tartozik az alap és szakellátásban dolgozó orvosok, valamint egészségügyi dolgozók bérfeljesztése, a kulturális ágazatban dolgozók anyagi megbecsülése, a bölcsődei dolgozók, szociális szférában dolgozók és a pedagógusok bérfeljesztése. Az ő illetményemelésükkel is számoltunk a költségvetés tervezet készítésekor.

A Kormány közfoglalkoztatási politikájának következménye, hogy egyre több eddig a közfoglalkoztatásban dolgozó munkavállalónk helyezkedik el a versenyszférában. A közfoglalkoztatási pályázat keretein belül is csökken a pályázatban résztvevő dolgozók száma. Ezeknek az embereknek igen fontos szerepe van/volt az önkormányzat városüzemeltetési illetve az intézményi karbantartási feladatokban. Ahhoz, hogy ezeket a feladatokat folytatni tudjuk, terveztünk a 2022. évre foglalkoztatni 6 főt szakmunkás minimálbérrel, takarítói munkakörbe 2 főt 2022. március 1-től.

A dologi kiadások tervezésénél az ésszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat. A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét.

Az intézmények a közüzemi kiadások éves előirányzatát a 2021. évi bázisadatokat alapul véve tervezzék, figyelemmel a 2022. évet érintő feladatváltozásokra. A dologi kiadások előirányzata változatlanul csak a legszükségesebb karbantartásokat és a legfontosabb beszerzéseket tartalmazza.

2022. évben az alábbi kiadások kerültek tervezésre:

- SESZI működtetésére 296.077.484 Ft
- Hull. Gazd. Társulás tagdíj 1.198.400 Ft
- Vasutas Települések Szövetsége tagdíj 121.460 Ft
- OKSB táborozási pályázatokra 800.000 Ft
- Bursa pályázat támogatás 800.000 Ft
- Civil szervezetek, egyesületek támogatása 2.050.000Ft
- Közművelődési tevékenység támogatására 14.585.000 Ft
- Helyi közlekedés támogatására 24.000.000 Ft
- Sportlétesítmények működtetésének támogatására 1.926.000 Ft
- Sportcélú támogatás 3.700.000 Ft
- Házi orvosi ügyeleti ellátásra 38.109.096 Ft

Az általános tartalék összege 5.500.000 Ft, mely általános feladat meghatározás nélkül és a tavalyi szinten tartalmazza a költségvetési tervezet.

A tervezett beruházások, felújítások az alábbiak:

A polgármesteri hivatalban 3.062.080 Ft, a Hatósági osztály folyosójának és egy irodájának a felújítása került betervezésre. A Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsődének új laptop és kondenzációs kazán került betervezésre, melynek értéke 629.685 Ft, a Zengő Óvodába hűtőgép, laptop, szekrény, szőnyeg 1.941.500 Ft értékben.

Az önkormányzatnál tervezésre került beruházások és felújítások:

- utak aszfaltozása, felújítása	44.356.667 Ft
- Járdák felújítása	12.700.000 Ft
- Bend buszváró kiépítése (Tury, Tompa, Kossuth u.)	2.400.000 Ft
- Varga temető kerítés építés folytatása	2.500.000 Ft
- önkormányzati lakások felújítása	9.150.731 Ft
- III. számú háziiorvosi körzet számítógép csere 2 db	635.000 Ft
- I. számú háziiorvosi körzet karton szekrény beszerzés	381.000 Ft

Finanszírozási kiadások között a 2022-ban visszafizetésre kerülő fejlesztési hitel szerepel 6.668.000 Ft.

A tervezett kiadási főösszeg 1.923.288.363 Ft, a költségvetési bevételek összege 1.696.897.816 Ft a költségvetési hiány: 226.390.547 Ft.

- 2022. évi várható maradvány 300.000.000 Ft

A Mötv. 111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető. Természetesen a költségvetési év során finanszírozási gondok előfordulhatnak, melyhez segítséget nyújthat a folyószámlahitel igénylés, amit azonban az elmúlt két évben a felelős gazdálkodásunknak köszönhetően nem kellett igényelni.

Kérem szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot véleményezni, javaslatot tenni.

Határozati javaslat:

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Sárbogárd Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének tárgyalása - I. forduló című előterjesztést megtárgyalta.

A költségvetési rendelet-tervezetben az alábbiakat határozza meg:

1. A költségvetési hiány Ft-ot ne haladja meg. A költségvetési hiányt a várható maradvánnyal kell finanszírozni.

2. 2022. évi bevételek tervezési szempontjai.

- helyi adó változtatását, új adó bevezetését nem tervezi az önkormányzat
- kintlévőségek behajtása.

3. A személyi-, és járulék előirányzatok terén:

- a közalkalmazottaknál a Kjt. szerinti kereset kiegészítést kell tervezni
- közalkalmazottaknál 8.000 Ft/hó/fő béren kívüli juttatás tervezhető

- a képviselői tiszteletdíjak a 76/2015. (V.08.) határozat alapján, az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése 2241/2019. (XII.13.) és 242/2019. (XII.13.) határozat alapján tervezhető

4. A dologi kiadásoknál az intézményi, hivatali költségvetésben az alapfeladatok végzéséhez szükséges kiadási előirányzatok tervezhetőek

5. Sport, közművelődési tevékenységekre, valamint civilszervezeteknek átadott pénzeszközként az alábbi összegek tervezhetőek:

	a.)	b.)
- OKSB táborozási pályázatra	800.000 Ft	.....
- Bursa pályázat támogatására	800.000 Ft	.....
- Civil szervezetek, egyesületek támogatása	2.050.000 Ft	.....
ebből: ESZB fogyatékos szerv.tám.	400.000 Ft	.....
- Közművelődési tevékenység támogatására	14.585.000 Ft	.....
ebből: Műv.Ház működtetésére	13.545.000 Ft	.....
- Sportlétesítmények működtetésének támogatására	1.926.000 Ft	.....
- Sportcélú támogatás	3.700.000 Ft	.....

6. Egyes ünnepekhez, rendezvényekhez kapcsolódó kiadásokra tervezhető összegek:

	a.)	b.)
- Városi ünnepek és rendezvények	21.000.000 Ft	.....
ebből: Sárbogárdi napokra	1.000.000 Ft	.....
- Testvér települési kapcsolatokra	400.000 Ft	.....

7. Az általános tartalék képzésére javasolt összeg 5.500 000 Ft.

8. További javaslatok:.....

A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy Sárbogárd Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét a határozatban foglaltaknak megfelelően készítse el.

A képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy Sárbogárd Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét a februári testületi ülésre terjessze elő.

Határidő: februári testületi ülés

Felelős: Jegyző, Polgármester

Sárbogárd, 2022. január 11.



Dr. Sükösd Tamás
polgármester

Sárbogárd Város önkormányzatának 2022. évi költségvetése
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok jogcímenként

	Sárbogárdi Hársvirág Bölcsőde	Madarász József Városi Könyvtár	Sárbogárdi Zengő Óvoda	Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal	Sárbogárd Város Önkormányzat	Összesen
K1. Személyi juttatások	53 394 702	21 181 612	304 392 828	207 187 995	207 726 480	793 883 617
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 109 712	2 811 111	47 400 493	30 970 609	26 938 233	115 230 158
K3. Dologi kiadások	11 460 802	12 152 770	96 635 795	47 287 000	333 549 861	501 086 228
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					33 000 000	33 000 000
K5. Egyéb működési célú kiadások					391 309 740	391 309 740
K6. Beruházási kiadások	629 685		1 941 500	8 102 710	35 029 597	45 703 492
K7. Felújítások					36 407 128	36 407 128
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
K1-8. Költségvetési kiadások	72 594 901	36 145 493	450 370 616	293 548 314	1 063 961 039	1 916 620 363
K9. Finanszírozási kiadások	72 594 901	36 145 493	450 370 616	293 548 314	1 904 179 089	1 923 288 363
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)						
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről					840 218 050	6 668 000
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					1 255 393 174	1 255 393 174
B3. Közhatalmi bevételek						
B4. Működési bevételek	804 672	563 500	3 826 912	13 914 190	287 000 000	287 000 000
B5. Felhalmozási bevételek					133 395 368	152 504 642
B6. Működési célú átvett pénzeszközök					2 000 000	2 000 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
B1-7. Költségvetési bevételek	804 672	563 500	3 826 912	13 914 190	1 677 788 542	1 696 897 816
B8. Finanszírozási bevételek	71 790 229	35 581 993	446 543 704	279 634 124		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	72 594 901	36 145 493	450 370 616	293 548 314	1 677 788 542	1 696 897 816

Ft