



Dány Község Önkormányzata

2118 Dány, Pesti út 1.

Tel.: 06-28-597-130, 06-30-628-3898 Fax.: 06-28-597-131 E-Mail: polghiv@dany.hu

Ügyfélfogadási idő: Hétfő 8-18 óráig, Szerda 8-16 óráig

Polgármester fogadóórái: Hétfő 8-11.30 óráig, Jegyző fogadóórái: Hétfő 14-17.30 óráig

Szám: I/1211-2/2021.

ELŐTERJESZTÉS

Dány Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2021. december 13-án tartandó ülésére

1. Napirendi pont

Tárgy: Dány Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési koncepciója

Készítette: Pénzügyi Csoport

Előterjesztő: Gódor Lajosné polgármester

Polgármesteri ellenjegyzés:

.....
Gódor Lajosné
polgármester

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

.....
dr. Pál Szilvia
jegyző

Pénzügyileg ellenjegyezte:

.....
Lázár Jánosné
pénzügyi vezető

Nyílt/zárt ülés

Egyszerű/minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2021. december 13-i ülésére

Tárgy: Dány Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési koncepciója

Előterjesztő: Gódor Lajosné polgármester

Előkészítette: Pénzügyi csoport

Tárgyalja: A Képviselő-testület pénzügyi bizottsága és a Képviselő-testület

Tisztelt Képviselő -testület!

Fontosnak tartjuk, hogy a képviselő-testület a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló, 2021. évi XC. tv. figyelembevételével meghatározza a 2022. évi költségvetés tervezésének szempontjait, és jelölje ki azokat a fő irányokat melyek az önkormányzat jövő évi céljainak és feladatainak megvalósítását szolgálják.

A koncepciónak az elképzelések megfogalmazását és az elérni kívánt célok meghatározását kell tartalmaznia a költségvetéshez szükséges alapelvek és célkitűzések meghatározásával. Ezt követően folytatódik a költségvetési rendelet részletes előkészítése, melyhez szükséges a stratégiai döntések elfogadása.

2022. évi koncepciót meghatározó alapelvek:

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a feladat finanszírozási rendszer, valamint a saját bevételeink meghatározó eleme, a helyi adóbevételek nagysága határozza meg. Ez utóbbi nagyon meg lett nyirbálva a Covid járvány miatti központi intézkedések hatására.

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2022. évben továbbra is a feladatalapú támogatási rendszerben történnek.

A támogatás négy fő területre összpontosít:

- az általános működtetés, (Hivatal és település üzemeltetése)
- köznevelési (óvodához kapcsolódó) támogatás,
- a szociális és gyermekjóléti támogatás,
- valamint a kulturális feladatok támogatása

Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adózás, stb.) teszik ki. A helyi közügyek ellátását 2022-ben hasonlóan az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő – általános jellegű támogatás szolgálja.

Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása. A legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása az önkormányzatok adóerő képességének függvényében határozható meg.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás, melyhez a költségvetés átlagbéralapú bértámogatást biztosít az óvodapedagógusok és a nevelőmunkát közvetlenül segítők illetményéhez a jogszabályi előírásoknak megfelelően az elismert létszám alapján

Kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből és a pedagógus szakképzettséggel rendelkezők, Pedagógus II. fokozatba történő átsorolása miatti többletkiadásokhoz, létszám alapján, illetve óvodaműködtetési támogatás szolgálja a nem szakmai dolgozók bérének és az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását.

Továbbra is kötelező feladat a gyermekétkeztetés, melyhez kötött felhasználású támogatást kapnak a települési önkormányzatok.

A bölcsődék finanszírozási rendszere a szakmai dolgozók elismert létszámához kapcsolódó bértámogatás, valamint az 1 lakosra jutó adóerő-képesség alapján esedékes, a bölcsődei működéssel kapcsolatos üzemeltetési támogatás jelenti.

Az önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatásához a központi költségvetés a 2022. évben is nyújt támogatást.

Bevételek

Dány Község Önkormányzatának költségvetését a saját bevételei és a központi költségvetésből való részesedésének nagysága határozza meg.

A központi költségvetésből származó normatívák sajnos továbbra sem nyújtanak teljes fedezetet a kötelezően elvégzendő feladatokra. Ezt egyéb önkormányzati bevételi forrásból egészítjük ki, a vállalt feladatok finanszírozása mellett.

Az önkormányzat működési bevételei között a helyi adóbevétel nagy mértékben csökkent, elvonták a gépjárműadó bevételt, valamint az iparüzési adót egységesen 1%-ban állapította meg a Kormány. Korábban Önkormányzatunknál 1,8% volt a kivetett Helyi Iparüzési adóból származó bevétel. Ez most majdnem megfelelő volt. Igaz, 2021-ben kaptunk a HIPA kiesése miatt 23 M Ft kompenzációt. Bízunk benne, hogy ez a kompenzáció 2022-ben is megmarad! Új adónem bevezetése nem kerül tervezésre a következő költségvetési évben.

A saját bevétel növelése érdekében az esetleges adóhátralékok, és egyéb kintlévőségek beszedésére fokozott figyelmet fordítunk.

Bevételeink között számolunk az ipari park eladásából származó bevételekkel is. Ezzel növelni tudjuk a kötelező és vállalt feladatokra fordítható finanszírozást.

Kiadások

Dány Község gazdálkodásában és feladatainak elvégzésében továbbra is alapvető szemlélet, az elért színvonal szinten tartása. Most minden eddiginél fontosabb az ésszerű, megfontolt, takarékos gazdálkodás.

A költségvetés elkészítésekor a jogszabályon, szerződésen és megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.

Különösen nagy gondot kell fordítani a legnagyobb összeget kitevő személyi jellegű kiadások tervezésére. A minimálbér (br.200.000 Ft) és garantált bérminimum (br.260.000) jogszabályi növekedése kötelező béremelést eredményez az erre jogosultaknál, akik jelenleg is minimálbért és garantált bérminimumot kapnak. Ez 20%-os emelést jelent 2022. évben. Mivel a humán erőforrás fokozottan érzékeny terület, ezért kiemelt figyelmet kell fordítani erre. Az utolsó néhány évben szembesülhettünk azzal, hogy mind a közalkalmazotti, mind a köztisztviselői állományt nem könnyű feltölteni képzett szakemberekkel. Ezért arra is oda kell figyelni, hogy a központilag megemelt bérek ne okozzanak feszültséget ott, ahol nincs

kötelező emelés. Meg kell vizsgálni, hogy a garantált bérminimumot meghaladó dolgozók bérét is tudjuk-e emelni a bérfeszültség elkerülése miatt.

A zöldterületekre, a burkolt utakra és a csapadékvíz -hálózat fenntartására kapott üzemeltetési támogatást átadjuk a Dányi Nonprofit Kft-nek. Ezt a feladatot Ők végzik.

A települési önkormányzatot érintő kulturális feladatok támogatásának egy részét szintén a Kft-nek adjuk át, ugyanis a Kft. -hez tartozik a Művelődési Ház. A kulturális feladat finanszírozása részben pedig az önkormányzat költségvetési bevételeiben is szerepel, mivel van olyan kolléga (Szekeres István), aki önkormányzati állományban van.

Szociális területen fontosnak tartjuk a fokozottan hátrányos helyzetűek támogatását, segítségét, a helyi támogatási formák és az erre fordítható kiadások szintjének megtartását.

A tanyagondnoki szolgálatot továbbra is a Máltai Szeretetszolgálattal kötött megállapodás keretein belül oldjuk meg.

A 2022. évi tervezés során olyan költségvetést kívánunk összeállítani és elfogadni, amelyben általános tartalékkal tudjunk számolni, amely a nem várt és tervezett kiadások forrásaként tud szerepelni és az esetleges pályázati önerők biztosítására is szolgál. Ez sajnos a 2021. évben nem volt így. Ekkor nem tudtunk tartalékot tervezni, de év közben a plusz saját bevételekből megvalósult a tartalék képzése.

A 2022. évi bevételeink konkrét ismeretében az önkormányzat és az intézmények működéséhez szükséges források és egyéb kötelezettségeink fedezetének biztosítása után tudjuk meghatározni az esetleges fejlesztésekre fordítható keretösszeget.

Továbbra is lényeges, fő célkitűzés a pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése, és a lehetőségek maximális kihasználásával minél nagyobb összegű támogatás elnyerése, amellyel a bevételeket tudjuk növelni. Szerencsés lenne, ha nem csak fejlesztési, hanem működési támogatások is kerülnének kiírásra.

Saját bevételeink területén, -úgy az adók, mint az egyéb bevételek- az előző évekhez mérten nem tudunk nagyobb összeget realizálni.

A 2022. évi tervezés során a folyamatban lévő beruházások befejezéséhez és a korábbi képviselőtestületi döntéseken alapuló kötelezettségek megvalósításához szükséges források biztosításának elsődlegességére figyelemmel kell lenni.

A koncepciónál figyelembe kell venni a Művelődési Ház építéséhez felvett hiteltörlesztési kötelezettségünket -7.020 e forint tőke és annak éves kamat összegét, amely c.c 1,5 millió forint.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok elsődlegességét biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását továbbra sem veszélyeztetheti. Meg kell vizsgálni, hogy tudjuk-e az előző évekhez hasonlóan továbbra is finanszírozni azokat.

A már több éve folyamatban lévő közfoglalkoztatási programot folytatni kívánjuk, amely pályázathoz némi önerő biztosítása szükséges. Ezzel növelhetjük a lakosság foglalkoztatási arányát, valamint az itt foglalkoztatottak hozzájárulnak a településüzemeltetési feladatok ellátásához.

Kérem a Tisztelt Képviselő- testületet a 2022. évi költségvetési koncepció megvitatására,

HATÁROZATI JAVASLAT:

Dány Község Képviselő-testülete megtárgyalta és az alábbiak szerint elfogadja a település 2022. évi költségvetési koncepcióját, mint a költségvetés kidolgozásának alapját.

1. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.
2. Működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.
3. A végleges költségvetés a várható 2022. évi kiadásokon és bevételeken túl minden előző évről áthúzódó kiadást és bevételt is tartalmazzon.
4. A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok elsődlegességét kell biztosítani. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető.
Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladatellátását nem veszélyeztetheti.
5. A feladatokhoz kapcsolódó költségek meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét kell követni, de a kiadások reális fedezetét biztosítani szükséges a tervezés során.
6. A szociálisan hátrányos helyzetűek támogatására fordítható kiadások szintjének megtartása fontos cél.
7. A céljainkkal összhangban lévő pályázatok által megnyerhető források maximális kihasználása továbbra is elengedhetetlen.
8. Az Önkormányzat forgalomképes ingatlanjainak felülvizsgálata, az arra kijelölt ingatlanok hasznosításának megvalósítása.
Újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a több éves kihatással járó kötelezettségeket. (hiteltörlesztés)
9. Az adó- és egyéb kintlévőségek csökkentése érdekében folytatni kell a következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.
10. Törekedni kell a közfoglalkoztatás estében is a pályázati lehetőségek kihasználására.
11. A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében lehetőség szerint tartalékot kell képezni.

Felelős: Gódor Lajosné polgármester

Határidő: a 2022. évi költségvetés készítése során

Dány, 2021. 12. 09.

Gódor Lajosné
polgármester