

Piliscsév Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének szöveges indoklása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés - tervezetet terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

I. Az önkormányzat költségvetése

1. Bevételek

2022. évi összes tervezett bevételünk a pénzmaradvánnyal együtt 571 701 e Ft. (I/1. melléklet)

Önkormányzatok működési támogatása

Az alábbi táblázat összefoglalja Piliscsév Község Önkormányzatának 2022. évi állami támogatását, viszonyítva azt az előző két év eredeti előirányzatának adataihoz:

Ft

Megnevezés	2020	2021	2022
Népességszám	2593	2543	
(1)Önkormányzati hivatal működésének támogatása	57 295 800	69 696 750	70 122 580
(2)Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	10 555 395	14 444 927	14 593 151
(3)Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok		86 700	84 150
(4)Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		8 000 000	8 000 000
(5)Polgármesteri illetmény támogatása	210 200		
(6)Üdülöhelyi feladatok támogatása	361 800		
(7)A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 071 830	52 815 870	56 764 450
(8)A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	7 482 000	9 505 000	10 471 000
(9)Gyermekétkeztetés támogatása	13 335 250	17 719 658	14 791 317
(10)Bölcsődei ellátás	12 480 000	12 844 000	13 023 000
(11)Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	3 138 759	5 518 310	5 654 215
Állami támogatás mindösszesen:	150 931 034	190 631 215	193 503 863

Az **önkormányzati hivatal működésének támogatása (1)** 426 e Ft-tal emelkedett 2021-hez képest. A 70.123 e Ft-os összeg teljes egészében átadásra kerül a Közös Önkormányzati Hivatal számára, intézményfinanszírozásként.

A **település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatást (2)** az önkormányzat kizárólag az alábbi feladatok ellátására használhatja fel:

Ft

A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 304 160
Közvilágítás fenntartásának támogatása	5 216 000
Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	718 911
Közutak fenntartásának támogatása	4 354 080
Támogatás összesen	14 593 151

A **települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása (8)** felhasználható az „ellátottak pénzbeli juttatásaira” (segélyekre), közfoglalkoztatáshoz, gyermekétkeztetéshez szükséges önerő biztosítására, valamint a szociális alapellátások (házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, nappali szoc. ellátás) működtetésére. A 2022. évben 10.471 e Ft-ot biztosít az állam, mely az előző évhez képest növekedett 966 e Ft-al.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára az Möt. 13. §-ában meghatározott **egyeb kötelező feladatok ellátásához (4)** és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez.

A támogatás minimális összege az 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot, 8 millió forint.

A **bölcsődei ellátásra (10)** járó normatívával az állam hozzájárul a bölcsődei szakmai dolgozók béréhez és a bölcsőde működési kiadásaihoz is. A dolgozók béréhez 2022-ben is 12.780 e Ft-ot állapítottak meg a részünkre, míg a bölcsőde működési kiadásaihoz az idei évben 243 e Ft-ot kapunk. A 2021-ben ezen jogcímen kapott 64 e Ft-hoz képest, a bölcsőde működési támogatása növekedett.

A **könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (11)** az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg az Möt. tv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához. A támogatás egy főre jutó fajlagos összege a korábbi évekhez képest csaknem a kétszeresére nőtt.

A megjelent 703/2021. (XII. 15.) a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló kormányrendelet szerint 2022. január 1-től a minimálbér br. 200 e Ft, a bérminimum br. 260 e Ft. A emelések finanszírozásához már megjelentek a támogatási összegek.

2022. évi bérintézkedések támogatása címen folyósításra kerülő kiegészítő támogatás az alábbi felosztásban szerepel:

Megnevezés	2022
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	529 540
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	733 124
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	4 950
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	500 000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	6 225 380
Bölcsődei ellátás	3 579 000
Gyermekétkeztetés támogatása	1 374 156
Kiegészítő támogatás mindösszesen:	12 946 150

Pénzeszköz átvétel

A költségvetés tervezetben az átvett pénzeszközök megfelelő sora a védőnői szolgálat és az iskola egészségügyi ellátás finanszírozásához várt hozzájárulást (8.672 e Ft), valamint a közfoglalkoztatáshoz várható 2.500 e Ft-ot tartalmazza.

Közhatalmi bevételek

Tervezett közhatalmi bevételeink a 2022. évi költségvetéshez:

Jogcím	Összeg
Magánszemélyek kommunális adója	5 500 000
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó	45 000 000
Talajterhelési díj	100 000
Egyéb közhatalmi bevétel	300 000
Összesen	40 900 000

Ft

Az adóbevételeket az előző évhez hasonlóan, 2022-ben is alacsonyabb szinten terveztük. Ennek oka az, hogy a gépjárműadó bevétel idén is teljes mértékben a központi költségvetést illeti meg, valamint, az iparüzési adót idén is kedvezményesen fizethetik a vállalkozók.

Működési bevételek (I/2. melléklet)

Összességében 17.271 eFt működési bevétellel terveztünk, melynek nagy része intézményi ellátási díjból származik (7.081 e Ft). Az előző évi teljesítés adatait figyelembe véve terveztük a szolgáltatásból, illetve a bérbeadásból származó bevételeket (esküvő, közterület foglalás, haszonbérleti díj). Az I/2. számú melléklet „költségek visszatérítései” sora a házi orvosok és a fogorvosok befizetéseiből várható bevételt tartalmazza (1.260 e Ft - az orvosi rendelő költségeihez). A tulajdonosi bevételek (1.000 e Ft) a faház, illetve az orvosi lakás bérbeadásából származó bérleti díjak, illetve a Vízmű szennyvíztisztító bérleti díj bevétele.

Felhalmozási bevételek

Jelen költségvetés tervezetben ingatlan értékesítésből származó 28.380 ezer forintos felhalmozási bevétellel, illetve az előző években nyújtott kölcsönök időarányos visszatérülésével (499eFt).

Pénzmaradvány (I.1. melléklet)

A 2021. évet 251.029 eFt pénzmaradvánnyal zártuk, amely összeget az alábbi elkötelezettségek terhelik:

	Ft
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Iskola energetika támogatás	106 304 720
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) útpályázat beérkezett előlege	48 529 410
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Identitás pályázat	3 553 131
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Iskola energetika önerő	10 000 000
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) MFP előkészítés	1 500 000
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Kesztlöci utca felújítás	19 545 300
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Kesztlöci utca önerő	6 500 000
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) 2021. évi szoc. tűzifa szállítás	167 640
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) 2021. évre vonatkozó visszafizetés	340 200
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Közfoglalkoztatottak	256 448
Összes önkormányzati tartalék	196 696 849

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok

Személyi juttatásként és munkaadót terhelő befizetésként az önkormányzat költségvetése az alábbi bér és járulék költségeket tartalmazza: polgármester juttatásai, képviselők tiszteletdíja; fizikai állományú dolgozók (karbantartók, iskolai étkeztetés) bére; védőnő juttatásai, illetve az orvosi rendelő takarításának díja. A bérek és járulékok tervezésénél figyelembe vettük a minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelkedését. A tervezet tartalmazza a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó) és az egészségbiztosítási tagdíjat (4.000 Ft/hó/fő). A polgármester illetményének központi emelését, illetve az alpolgármester tiszteletdíját a 167 e Ft-ról, 190 e Ft-ra való tervezett emelését és a hozzá tartozó költségtérítés növelését a költségvetési tervezet már tartalmazza.

Dologi kiadások

Az önkormányzat dologi kiadásainak tervezésénél figyelembe vettük, hogy az egyes közfeladatok ellátására kapott normatívákat kizárólag település-üzemeltetési költségként lehet elszámolni, a megfelelő kormányzati funkciókon. Alapvetően az előző évi teljesítés adatait figyelembe véve terveztünk, összességében mintegy 2.697 e Ft-tal növelve a dologi kiadások előirányzatát. A növekedés főként a külső információ biztonsági tanácsadói szerződés, illetve az óvodai gyógypedagógiai ellátási szerződés megkötése okán következett be.

Szociális juttatások

2022-ben Piliscsév Község Önkormányzata 10.471 e Ft-ot kap *szociális feladatok ellátására*, amely a bevételekről szóló fejezetben már említett célokra használható fel.

Javaslatunk a szociális juttatásokra, segélyekre vonatkozóan:

Jogcím	összeg (Ft)
Egyéb nem intézményi ellátás (Szocvtv. 45.§)	6 300 000
<i>ebből: egyéb települési támogatás (lakásfenntartási tám., átmeneti segély, gyógyszerköltség, kórházi ápolás, temetési segély, tűzifa segély, étkezési térítési díj)</i>	<i>6 300 000</i>
Egyéb, az Önkorm. Rendeletében megállapított juttatás (rendelet alapján)	5 500 000
<i>ebből: időskorúak támogatása (Karácsonykor)</i>	<i>1 500 000</i>
<i>ebből: ösztöndíj támogatás</i>	<i>1 000 000</i>
<i>ebből: piliscsévi gyerekek bérlet támogatása</i>	<i>800 000</i>
<i>ebből: Babautalvány</i>	<i>900 000</i>
<i>ebből: Beiskolázási támogatás</i>	<i>1 300 000</i>
összesen	11 000 000

Átadott pénzeszközök

A *civil szervezetek támogatására* szóló javaslatunk a 2022-es évre az alábbi:

Szervezet	Összeg (Ft)
Diákönkormányzat	50 000
Leányvár Cselgáncs Klub	200 000
Vöröskereszt	50 000
Piliscsév SE	2 800 000
Kolibri Táncegyesület	150 000
Szlovák Baráti Kör	50 000
Asszonykórus Piliscsév	200 000
Nyugdíjas Klub	200 000
Pincefalu Egyesület	200 000
Piliscsévi Polgárőr Egyesület	200 000
Egyéb támogatások (Pilis Kupa, stb.)	200 000
Duna-Pilis-Gerecse Társulás	460 000
Ister Granum	50 000
Trnka Tánccsoport	50 000
Dorog és Térsége Turizmus Egyesület tagdíj	70 000
Natúrpark	300 000
Esztergomi Kórház, eü-i, egyedi kérelmek	100 000
összesen	5 330 000

A Dorog és Térsége Szociális Alapellátó Központnak önkormányzati hozzájárulásként 11.000 e Ft átadásával számoltunk.

Intézményfinanszírozásként a Közös Önkormányzati Hivatalnak, a Művelődési ház és Könyvtárnak, valamint az Óvoda-bölcsődének az alábbi összegeket adjuk át a működéshez:

intézmény	állami támogatás	önkormányzati hozzájárulás	összesen (e Ft)
Közös Hivatal	70 123	12 918	83 041
Művelődési Ház	5 654	12 122	17 776
Óvoda-bölcsőde	79 592	7 178	86 769

Fejlesztések

A 2022. évi fejlesztési tervek az alábbiak:

Előző évről áthúzódó:

Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Iskola energetika támogatás	106 304 720
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) útpályázat beérkezett előlege	48 529 410
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Identitás pályázat	3 860 499
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. terhére) Kesztlői utca felújítás	19 545 300
Tartalékok (elköt. pénzmaradv. Terhére) Pályázati önerők biztosítása	11 500 000

Benyújtásra váró idejű pályázatok:

- Iskola utcai járda felújítása
- Fitness eszközök létesítése a Jubileum téren
- Iskola utca 10. sz. alatti szolgálati lakás felújítása
- Bölcsőde fejlesztés

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2022. évi általános tartaléka 9.749 eFt. Ezen felül 195.697 e Ft céltartalékkal rendelkezik az önkormányzat, amely teljes mértékben kötelezettségekkel terhelt.

II. Piliscségi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

1. Bevételek

Bevétekként az állami támogatás összegével 70.123 e Ft-tal, a két önkormányzat hozzájárulásával (12.918 – 12.918 e Ft), valamint 2.000 e Ft pénzmaradvánnyal számoltunk.

2. Kiadások

Az illetmények tervezésénél figyelembe lett véve a bérminimum 2022. évi összege, továbbá idejű év során betervezésre került a költségvetésbe a Közös Hivatal Jegyzőjének 30 éves/ három havi jubileumi jutalma. A bérek tervezésénél már a közszelelátati bértábla alacsony szorzószámai, illetve a megemelt 46 380,-Ft-os helyi illetményalap sem tudta garantálni a hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményének reálértéken tartását. Ezért a tavalyi évi hivatali beszámolóban is, jegyző asszony által említett személyi bérek megállapítása vált szükségessé ebben a költségvetési évben. A köztisztviselői besorolási bérek, valamennyi törvény által biztosított illetménykiegészítések, pótlékok, illetve a testület által megállapított önkormányzati keresetkiegészítésekkel sem érik el a bérek a 260 000,-Ft-os garantált bérminimumot. Ahhoz, hogy egy középfokú végzettségű pályakezdő köztisztviselő elérje a garantált bérminimumot, a köztisztviselői helyi illetményalapnak több, mint 145 000,-Ft-nak kellene lennie, a 46 380,-Ft helyett. Ebben az esetben pedig, a felsőfokú végzettségű köztisztviselők illetménye emelkedne meg oly mértékben, hogy az már nem lenne kezelhető önkormányzati szinten. Az előző évi fenntartói hozzájárulást további 7 100 000,-Ft-tal kell megemlíni. Az előző évhez hasonlóan a hivatal

dolgozói számára 1.000 Ft/fő/hó számlavezetési díjat, 4.000 Ft/hó EP tagdíjat terveztünk, valamint bruttó 200 000,-Ft cafetériát.

A személyi juttatások kiadási előirányzatának megnövekedése miatt 2022. január 24-én személyes egyeztetést folytattam le Fári Csaba Leányvár Község Önkormányzat Polgármesterével, illetve Balázs Márta jegyző asszonnyal, akik szintén egyet értett a személyi bérek kialakításának a szükségességével, illetve tudomásul vette polgármester úr a tervezett bérfeljesztések következtében megemelkedett fenntartói hozzájárulás jelentős növekedéséhez.

III. Művelődési ház és Könyvtár költségvetése

1. Bevételek

Működési bevételként a Művelődési Ház költségvetésében 200 e Ft bérleti díjjal számoltunk.

Az állami támogatás összege 5.654 e Ft, az intézmény pénzmaradványa 273 e Ft, a szükséges önkormányzati hozzájárulás összege 12.122 e Ft.

2. Kiadások

A személyi juttatások a törvény által előírt emelést tartalmazzák (garantált bérminimum emelkedése, valamint a 20 %-os közművelődési kiegészítés), a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó), illetve az EP tagdíj fizetésére 4.000 Ft/fő/hó összeget.

Az intézmény dologi kiadásainál figyelembe vettük az előző év teljesítési adatait, mely változásokról az előterjesztés mellékletei tájékoztatnak részletesen.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2022. évi kiadásai összesen 18.251 e Ft-ot tesznek ki.

IV. Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda-bölcsőde

1. Bevételek

Az intézmény 2022. évi működésének finanszírozásához 88.222 e Ft szükséges. Ehhez 56.764 e Ft köznevelési normatívával és 13.023 e Ft bölcsődei normatívával járul hozzá az állam. A 2022. évi bérintézkedések támogatása a köznevelési jogcím esetében 6.226 e Ft, valamint a bölcsődei ellátásál 3.579 e Ft bevételt jelent. Az intézmény 2021. évből hozott pénzmaradványa 1.453 e Ft, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 7.178 e Ft.

2. Kiadások

Az intézmény aktív dolgozói létszáma 14 fő, amely tartalmaz egy fő megbízási jogviszonyban dolgozó óvónőt. Az alapilletményeket a garantált bérminimum emelkedésének figyelembevételével tervezte az intézményvezető. A bértömeg tartalmazza a dolgozók különböző pótlékait: 1 fő magasabb vezetői, 1 fő vezető helyettesi, 4 fő nemzetiségi, 1 fő munkaközösség-vezetői pótlék és 3 fő bölcsődei pótlék kiegészítést. Az óvodában fenntartói, illetve vezetői bérrendezések vannak tervezve a 2022. évi költségvetési évben. Ennek indoka a bölcsődei dajkák kormányzati döntés általi központi átlagosan 20 %-os béremelése. Ezen kormányzati intézkedés miatt az óvodai dajkák, illetve óvónők bérét a bérfeszültség elkerülése érdekében rendezni kell. Ezen intézkedések szintén többlet fenntartói hozzájárulást igényelnek.

Az előterjesztés tartalmazza a kötelező 2%-os kereset kiegészítést, 12.000.-Ft/év/fő számlavezetési díjat valamint dolgozóként havi 4.000.-Ft egészségpénztári hozzájárulást.

Az intézmény dologi kiadásairól az előterjesztés mellékletei tájékoztatnak részletesen.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, majd döntsön a 2022. évi költségvetés tárgyában.

Piliscsév, 2022. január 27.

Kosztkáné Rokolya Bernadett sk.
polgármester