



Balatonszemes Község Önkormányzatának Polgármesterétől
8636. Balatonszemes, Bajcsy Zs. u. 23.
Tel: 84 / 560 – 902. Fax: 84 / 360 – 282
e-mail: polgarmester@balatonszemes.hu
www.balatonszemes.hu
KRID: 532979998

Előterjesztés

Balatonszemes Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. március 9-én tartandó ülésére

Napirend: Előterjesztés az önkormányzat 2022.évi költségvetéséről

Előadó: Németh Kornél Antalné polgármester

Tisztelet Képviselő-testület!

Az Országgyűlés a Magyarország 2022. évi központi költségvetését a 2021. évi XC. Törvénnyel állapította meg, amely 2022. január 1-én lépett hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2021. évi CXCV.tv. 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.(átmeneti rendelet készült).

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtási rendelete, a finanszírozás rendjét és az általános működési támogatás mértékét a központi költségvetési törvény határozza meg.

A feladat ellátásához kapcsolódóan az állami finanszírozás rendszere az előző évihez képest nem változott.

Az elmúlt évhez hasonlóan továbbra is elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervek, valamint a tulajdonában lévő Szemesért Közhasznú Nonprofit Kft bevételei és kiadásai. Az intézményekkel az előzetes egyeztetés megtörténtek, a költségvetésbe a javaslatok részben beépítésre kerültek.

Az önkormányzati költségvetés alapfeladata a meglévő kötelező feladatok ellátása, az ehhez szükséges intézményhálózat fenntartása, a költségvetési belső egyensúly megteremtése, a település kötelező működési és igazgatási feladatainak biztosítása.

Az Áht. 23.§ előírja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, továbbá a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét működési és felhalmozási bontásban.

A költségvetésben szerepeltetni kell a belső hiányon túl a költségvetési hiány külső finanszírozásra vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat, a finanszírozási kiadási előirányzatokat, továbbá tájékoztatásul a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

Olyan új közzeladat vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi feladat áll rendelkezésre. Ha a tervezés során pénzügyi fedezet már nem biztosítható intézkedni kell a feladat megszüntetéséről. A költségvetési tervezetben külön bemutatásra került az Áht. Előírásainak megfelelően a működési és fejlesztési költségvetési egyenleg.

A tervezetből nyomon követhető, hogy a működési kiadások egyre nagyobb hányadát a személyi juttatások és járulékaik teszik ki. Felújítási és beruházási feladatokra csak az előző évi pénzmaradvány felhalmozási része és a pályázatokból kapott felhalmozási célú támogatások állnak rendelkezésre.

Balatonszemes Község Önkormányzatának 2022. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási főösszege **1.135.331.098 Ft.**

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Működési bevételek

E bevételeken belül működési célú pénzforgalmi bevétel 722 303 900 Ft, a működési célú pénzmaradvány összege 7 576 422 Ft összesen: **729 880 322 Ft.**

Központi, működési célú támogatás államháztartáson belülről 371 848 924 Ft, melyből az általános működési támogatások összege: 91 526 485 Ft. Ide tartoznak a település üzemeltetéssel kapcsolatos feladatok (zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása) az egyéb önkormányzati feladatok, külterületekkel kapcsolatos feladatok.

Az előző évi adatokhoz képest kis mértékben csökkent a jogcímhez kapcsolódó állami támogatás.

Köznevelési feladatok támogatása: 56 037 000 Ft

A Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde intézményünkre kapott támogatás az előző évihez viszonyítva jelentős mértékben megemelkedett.

A szociális gyermekjólét és gyermekétkeztetési feladatok támogatása: 56 373 574 Ft.

Ezen a soron szerepel a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatására kapott 3 835 000 Ft, és a szünidei gyermekétkeztetésre kapott 63 042 Ft támogatás is.

Ez az előző évihez viszonyítva jelentős mértékben megemelkedett.

A kulturális feladatok támogatására: 4 069 707 Ft finanszírozást terveztünk, mely az előző évihez képest kis mértékben emelkedett.

A kulturális ágazati pótlék eredeti előirányzatként nem tervezhető, havonta a nettó finanszírozás keretén belül utalják részünkre. A nettó finanszírozás előirányzat módosítására év közben kerül sor.

A működési célú kiegészítő támogatások bevétele: 48 194 242 Ft, amely többek között tartalmazza a szociális tűzifa, a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás, illetve a rendkívüli támogatás tervezett összegeit is.

A közhatalmi bevételek körében 270 800 000 Ft szerepeltetjük a hatósági jogkörhöz köthető bevételeket, melyekből a helyi adó bevételeket az alábbiak szerint terveztük:

Vagyoni típusú adó

- Építményadó	135 000 000 Ft
- Telekadó	40 000 000 Ft
- Magánszemélyek kommunális adója	4 800 000 Ft

Összesen: 179 800 000 Ft

Értékesítési és forgalmi adók

- Iparüzési adó	45 000 000 Ft
- Idegenforgalmi adók	45 000 000 Ft

Összesen: 90 000 000 Ft

Egyéb települési adók

- Pótlék, bírságok	1 000 000 Ft
--------------------	--------------

Mindösszesen: 270 800 000 Ft.

A gépjármű adó tervezett összege 0 Ft, mert 2021. január 1-től átkerült a NAV- hoz. Iparüzési adó bevételek esetében az adó mértékét központosítva 1 %-ra csökkentették.

A többi helyi adó tervezésénél figyelembe vettük az előző évi teljesített adatokat. Helyi adó bevételekből a tavalyi évben 326 385 205 Ft folyt be.

A 2021. évi CXXX. törvény módosítása, a 2021.évi I. törvény 5/A §-a alapján 2022. június 1-ig - néhány kivételtől eltekintve - a lakosságot terhelő díjat, így adókat emelni nem lehet.

Intézményi működési bevételeinek összege: 55 204 900 Ft. Itt került megtervezésre, a temetőből származó bevételek, helyiségek, lakás bérbeadásából származó bérleti díjak és a Művelődési Ház bérbeadásából származó bevételek együttes összege.

Egyéb bevételként 24 200 076 Ft, Működési célú átvett pénzeszközökre tervezett összeg 250 000 Ft, amely a háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszafizetéséből tevődik össze,

Az önkormányzat az előző évi maradvány alakulását 202 674 748 Ft-ban tervezi, ebből **működési célú pénzmaradvány: 7 576 422 Ft.**

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások összege: 405 450 776 Ft

Ebből vagyonhasznosítási bevétel 4 125 000 Ft, felhalmozási célú pénzmaradvány 204 737 650 Ft.. A felhalmozási célú maradvány, többek között tartalmazza azon pályázatok összegét melyek 2021. évben érkeztek az önkormányzat számlájára és 2022. évben kerülnek felhasználásra. A fennmaradó 196 588 126 Ft felhalmozási célra átvett pénzeszköz.

Jelenleg más felhalmozási célú bevételt nem terveztünk, illetve egyéb felhalmozási bevételekkel sem számoltunk, mert folyamatban lévő pályázataink vannak, amelyek sikere még nem ismert ezért nem tervezhetünk vele.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az összevont költségvetési kiadások összege: **1 135 330 098 Ft**, amely magában foglalja a Balatonszemes Község Önkormányzatának és az intézményeinek (Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal, Balatonszemes Község Önkormányzat Közkonyhája, Balatonszemesi Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum) a kiadásait.

Működési kiadások összege: 729 880 322 Ft.

A **személyi jellegű** kiadások összege **189 759 057 Ft** mely összeg az összes működési kiadás 25,99 %-a a **munkaadókat terhelő járulékok** összege **24 373 298 Ft**, mely a működési kiadások 3,33 %.

A **dologi kiadások tervezett** összege: **289 026 485 Ft**. A dologi kiadásokon belül szerepelnek az intézmények működéséhez szükséges kiadások, a közüzemi díjak, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, egyéb igénybevett szolgáltatások.

A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások között a működési célú előzetesen felszámított áfa és a befizetendő áfa szerepel.

Az elhasználódott eszközök visszafizetésére az Önkormányzat költségvetésében tárgyi eszköz beszerzést nem terveztünk, de a meglévő eszközök biztonságos üzemeltetése érdekében karbantartással számoltunk.

Önkormányzat által folyósított pénzbeli ellátások (települési támogatások, szociális segélyek) tervezett összege: **7 650 000 Ft**

Ezen a soron kerül megtervezésre a szociális rendeletben szabályozott települési támogatások, lakhatással kapcsolatos támogatások, temetési segélyek, születési, átmeneti, támogatások, tankönyvtámogatás és egyéb rendkívüli támogatások.

Egyéb működési célú kiadások, átadott pénzeszközök: 213 753 723 Ft.

Az egyéb működési célú kiadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatosan merülnek fel, amennyiben azok társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. Ezen kiadásokra az önkormányzat **213 753 723 Ft**-ot tervezett. Ez az összeg többek között tartalmazza a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulásnak fizetett orvosi ügyelet, labor díját, a Balatonszemes-Balatonörsöd - Somogytúr Óvoda Intézményfenntartó Társulásnak átadott, a civil szervezeteknek nyújtott összegeket, illetve a Szemesért Nonprofit Kft.

részére biztosított 82 951 000 Ft támogatási összeget.

Az Áht. belüli megelőlegezés soron a december hónapban kiutalt állami támogatás előlegét 7 576 422 Ft összegben terveztük.

Tartalék tervezett összege **5 317 759 Ft**.

Felhalmozási kiadások

A Balatonszemes Község Önkormányzat és intézményeinek fejlesztési célú feladati közül a beruházásokra **405 450 776 Ft** összeget terveztünk. Ezen a soron került tervezésre a pályázaton nyert támogatások felhasználása.

Az intézmények esetében a szűkös költségvetési keret miatt sem beruházást, sem felújítást nem terveztünk, ez alól kivételt képez a Balatonszemes Község Önkormányzat Közkonyhája ahol a mindennapi működéshez szükséges egy gáztűzhely beszerzése, 698 500 Ft értékben.

Felújítási feladatokra összeget nem terveztünk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Balatonszemes Község Önkormányzatának a 2022. évi költségvetéséről szóló előterjesztését tárgyalja meg, és fogadja el.

Balatonszemes, 2022. március 09.

Németh Kornél Antalné
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Medovarszki Mária
pénzügyi ügyintéző

Jóváhagyta Dr. Glöckler Ferenc
jegyző

