

## **Előterjesztés Putnok Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséhez**

A Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével Putnok Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében a törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A helyi önkormányzatok feladatainak ellátásához a 2022. évi központi költségvetési törvény feladatalapú támogatásokkal biztosítja az állami támogatást.

A 2022. évi pénzügyi tervet jelentősen meghatározza városunk 2020-2025. évekre szóló gazdasági programja.

Gazdálkodásunkat jövő évben is az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása a 2021. évről áthúzódó beruházások befejezése és további település fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása határozza meg.

### **Bevételi előirányzatok:**

A 2022. évi bevételi előirányzatokat részletében az 1. melléklet tartalmazza. Az alábbi részletezésben.

### **Önkormányzatok működési támogatása:**

A 2022. évi költségvetés működési támogatások meghatározásához előzetes számítások voltak szükségesek, úgynevezett mutatószám felmérés, melyet intézményenkénti szinten októberben kerültek összesítésre. A mutatószámokhoz a normatív támogatás nagyságrendjét a központi költségvetési törvény 2., 3. melléklet tartalmazza. Ezen támogatásokat részletében a 4. melléklet tartalmazza.

A 2022-es költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza az Önkormányzati működéshez településüzemeltetéshez a köznevelési feladatokhoz a szociális és étkeztetési, gyermekjóléti, kulturális, bentlakásos intézményi ellátás feladatának támogatását.

### **Működési célú támogatások államháztartáson belülről:**

Itt tervezzük a TB alapból kapott támogatást, pályázati pénzeszközök bevételeit, illetve támogatási szerződésen alapuló feladat ellátási támogatásokat.

### **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:**

A pályázati források felhalmozási céljellégű bevételi előirányzatait tartalmazza.

### **Közhatalmú bevételek:**

A közhatalmú bevételek csak az iparüzési adóbevétel 50 %-át tartalmazza.

### **Működési bevételek:**

Az intézmények alapító okiratában meghatározott feladatok ellátásával összefüggő intézmény üzemeltetési díjbevételek szerepelnek, tulajdonosi bevételek, amely vízi közmű vagy bérbeadásából származik.

### **Felhalmozási bevételek, felhalmozási célú támogatások:**

Itt kerültek számbavételre a telek bérbeadások bevételei, illetve a felhalmozási célra kapott tételek.

### **Maradvány igénybevétele:**

Az előző évi maradvány összege mely jelentős összegű mivel a pályázatokhoz biztosított előlegek összegei benne szerepelnek.

### **A kiadási előirányzatok:**

A személyi juttatások tervezésénél az alábbi szempontok lettek figyelembe véve:

- köztisztviselői illetményalap 38.650.- Ft – 46.380.- Ft összegben került meghatározásra, ezen összeg 2019. évben lett megállapítva.
- A cafetéria összege köztisztviselőknél 200.000.- Ft, egyéb közalkalmazotti és munkatörvénykönyve szerinti foglalkoztatottaknál 32.000.- Ft
- A minimálbér 200.000.- Ft összegre emelkedik, a garantált bérminimum összege 260.000.- Ft összegre növekedett.  
A minimálbér növekedése bruttó 41.000.- Ft-ot jelent a dolgozók beralapjába.
- A bérek közötti feszültség elkerülése érdekében tervezésre került a nem minimálbéren foglalkoztatottak részére is a 41.000.- Ft-os növekmény.
- A költségvetésben tervezve lett a szociális és egészségügyi dolgozók törvényszerinti juttatása
- A jubileumi jutalmak tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78.§ (1)-(2) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150.§ (1)-(2) bekezdése alapján történik
- Munkába járással kapcsolatos költségtérítés 9 Ft/km
- Az illetménypótlék számolási alapja 2022. évben 20.000.- Ft  
Jutalmazásra fordítható összeget a költségvetés nem tartalmaz előirányzatot.

A munkaadót terhelő járulékok a beralap 13%-ban került tervezésre.

### **A dologi kiadások**

Az intézmények keretösszege a 2021. évi teljesített kiadások alapján került meghatározásra.

A rendelettervezet 1. melléklete az önkormányzat összevont pénzügyi mérlegét mutatja.

Az 1.2. melléklet az önkormányzat közfeladatainak pénzügyi mérlegét tartalmazza.

Az 1.3. melléklet az önkormányzat önként vállalt feladatainak (vállalkozás, virágbolt, temető bolt)

Az 1.4. melléklet az önkormányzat államigazgatási feladatainak összevont pénzügyi mérlege

A 2.1. működési célú bevételek, kiadások mérlege

A 2.2. felhalmozási célú bevételek kiadások mérlege

A 3. melléklet az adósságot keletkező ügyleteket tartalmazza /nemleges/

- Az 5. melléklet az önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztési céljait tartalmazza /nemleges/
- A 6. melléklet a beruházások előirányzatait mutatja be
- A 7. melléklet a felújítások előirányzatait mutatja be
- A 8. melléklet az EU-s projekteket mutatja be
- A 9.1. melléklet a 9.1.2., a 9.1.3., a 9.1.5. az Önkormányzat bevételeit, kiadásait összesen kötelező, önként vállalt feladatit, államigazgatási feladatit is részletes feladatit tartalmazza
- A 9.2. – 9.5. mellékletek a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait tartalmazza
- A 10. melléklet az adatszolgáltatás tábláját tartalmazza az elismert tartozásállományról
- A 11. melléklet a 2022. évi általános feladatok támogatásának alakulása jogcímenként
- A 12. melléklet mutatja a céljelleggel juttatott támogatások

- Az 1. tájékoztató a 2020. évi tény, a 2021. évi várható és a 2022. évi terv adatokról
- A 2. tájékoztató tábla a több éves behatással járó döntések kiadásait szemlélteti
- A 3. tájékoztató tábla az önkormányzat által adott közvetett támogatások mutatja
- A 4. tájékoztató tábla az előirányzat felhasználási tervet tartalmazza
- Az 5. tájékoztató tábla a 2022. évet követő 3 év tervezett kiadásait mutatja be.

A fentiekben ismertetett részletező kimutatások alapján került összeállításra az Önkormányzat költségvetése és mellékletei, 2022. évben is arra törekszünk, hogy saját bevételek maximális kiaknázása mellett a kiadásokat ésszerűen és feladatarányosan tervezzük.

A meglévő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az Önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése, költségvetésünk tartalmazza a 8. sz. mellékleten az EU forrásokkal megvalósuló beruházásokat. Az elkövetkező évben is élni kívánunk a pályázati lehetőségekkel. Ezen pályázatok megvalósulása az Önkormányzat gazdasági programjában megfogalmazottak végrehajtását tartalmazza.

A költségvetési tervezetben nem szerepelnek azon benyújtott pályázatok, melyhez támogatási szerződés még nem áll rendelkezésre.

Az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván megvalósítani.

Összefoglalásként megállapíthatjuk, hogy 2022. év folyamán is szigorú és takarékos gazdálkodásra van szükség. A költségvetési szervek vezetésének kiemelt figyelmet kell fordítani az előirányzatok betartására, az intézmények biztonságos fenntartására a vagyon állagmegóvására és a bevételek behajtására.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet tervezetét elfogadni szíveskedjen.

**PUTNOK**, 2022. február 14.

   
Serényfalvi Mária  
jegyző