



Rábapatona Község Önkormányzata

**Rábapatona Község Önkormányzatának
Polgármesterétől**

1. sz. napirend

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2022. február 9-ei ülésére

1

„Az 1 milliárd forint beruházásának éve”

Tárgy: Az Önkormányzat 2022. évi költségvetése.

Előterjesztő: Molnár-Nagy Béla polgármester

Készítette: Nagyné Bognár Krisztina gazdálkodási előadó, Balázsne Kupeczki Brigitta pénzügyi előadó, dr. Németh Balázs jegyző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Németh Balázs jegyző

Tárgyalta: Pénzügyi és Településstratégiai Bizottság

Tisztelt Képviselő - testület!

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló **2021. évi XC.¹** törvény - a továbbiakban költségvetési törvény -, valamint a kormányzati tervezési irányelvek figyelembevételével elkészítettük Rábatotony Község Önkormányzatának **2022. évi** költségvetési tervezetét, melyet a tisztelt Képviselő-testület elé terjesztünk.

BEVEZETŐ

A részletes pénzügyi tervezés előkészítő munkái intézményi szinten már 2021. december hónapban elindultak.

Első lépésben felmérésre kerültek a 2022. évi állami támogatást megalapozó mutatószámok, mind az önkormányzat, mind az önkormányzati intézmények létszámai vonatkozásában, mely az Óvoda esetében a növekvő gyermeklétszám miatt növekedést mutat. A tervezés időszaka alatt folyamatos egyeztetések zajlottak az intézmények vezetőivel. Az Önkormányzat költségvetése vonatkozásában, a Hivatal tisztségviselői is rendszeresen egyeztetéseket hajtottak végre a költségvetési egyensúly kialakítása érdekében, a biztonságos feladatellátás előtérben tartásával, figyelembe véve a jogszabályi változásokat.

A tervezés során a Magyar Közlönyben több jogszabály, illetve jogszabályok módosítása jelent meg, mely döntések, rendelkezések a **2022. évi tervszámokat**, illetve az elfogadásra kerülő költségvetési rendelet végrehajtását befolyásoló tényezők.

Többek között a 2022. évi tervezés során figyelembe vett törvények és rendelkezések, a 2021. évi XC. törvény mellett:

- az államháztartásról szóló, többször módosított *2011. évi CXCV. törvény* és annak végrehajtási rendelete (továbbiakban Áht. és Ávr.);
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló *2011. évi CXCV. törvény* (továbbiakban Gst.);
- a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2022. évi megállapításáról szóló *703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet* - mely a 2022. évi béreket is szabályozta;
- a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény;
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 71. §-ának (4) bekezdése.

Az Áht. és annak végrehajtási rendelete a fogalmak pontosítása mellett kiemeli, *miszerint az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges. A gazdálkodás során biztosítani kell a tervezett cél szerinti felhasználást.*

A 2022. évi személyi juttatások és járulékok tervezésénél figyelembe vettük a **2022. évi minimálbér és elvárt bérminimum mértékét**. *2022. január 1-jétől a minimálbér mértéke*

¹ a jogszabály elérhető itt: <https://njt.hu/jogszabaly/2021-90-00-00>

bruttó 200 ezer Ft/hó, illetve a középfokú iskolai végzettséghez, vagy szakképzettséghez kötött munkakör betöltése esetén az elvárt bérminimum bruttó 260 ezer Ft/hó. Az SZJA mértéke 15% maradt, a szociális hozzájárulást 13%-kal terveztük, tekintettel arra, hogy 2022. január 1-jétől ekkora az adóterhelés.

A szociális juttatásokra vonatkozó jogszabályok, illetve az ellátási rendszer idén számottevő módon nem változott. A szociális juttatásokat érintő változásokat az „Ágazati terv” részben részletesen bemutatjuk.

A nemzeti köznevelésről szóló törvény módosítása tervezés vonatkozásában az óvodapedagógusok előmeneteli rendszeréhez, illetve ehhez kapcsolódóan a személyi juttatások meghatározásához kapcsolódik. Az óvodapedagógusok bérének tervezésekor a hatályos jogszabályi követelmények figyelembevételre kerültek, a pedagógus bértábla végső kialakulása 2017. szeptember 1-jével megtörtént, továbbá 2019-ben egy 10%-os bérpótlék került megállapításra, melyet 2022. január 1-jétől egy újabb 10%-os bérpótlék beépítése követett. Ezen összeg beépítésre került a tárgyévi költségvetésbe.

A fentiek alapján a Képviselő-testület elé egy átgondolt költségvetési tervet irányoztunk elő, mely az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek vonatkozásában a kötelező feladatellátást biztosítja, és a meglévő anyagi források figyelembevételével a község innovatív fejlődését szolgáló fejlesztéseket, beruházásokat irányoz elő.

I.) BEVÉTELEK

A források tervezése a költségvetési törvény alapján került összeállításra.

A bevételek jogcímenkénti alakulását az alábbi táblázat mutatja (adatok ezer Ft-ban).

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	66.100
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	80.419
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	27.523
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5.858
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3.610
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	183.510
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16) (Közfog és	9.050

Védőnő)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	192.560
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás (egyéb támogatás)	
Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	8.000
Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	70.000
Gépjárműadók (=144+...+147) (B354)	
Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	
Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	78.000
Tulajdonosi bevételek B404 (beleértve a kiadott ingatlanok bérleti díját és a mezőőri járulékot is)	6.267
Ellátási díjak (B405)	6.519
Kiszámlázott ÁFA (B406)	1.760
Működési bevétel (B4)	14.546
Ingatlanok értékesítése (B52) (Naperőmű park vételára)	10.000
Felhalmozási Bevételek (B5)	10.000
Hitel kölcsön felvétel államháztartáson kívülről B811	
Maradvány igénybevétele B813	125.671
Betétek megszűnése B817	
Bevételek mindösszesen	411.727

(A táblázatban feketével szedett sorok az összeadandóak, a táblázat nem tartalmaz minden bevételt! Lsd majd költségvetési rendelet) A pénzmaradvány összege 125.670 e Ft volt 2022. január 1-jén.

Jelentősebb eltérések bemutatása a tavalyi tervhez viszonyítva:

Állami támogatások:

Az állami támogatások mértéke eredeti előirányzat minimálisan növekedett 2022-re. 2021-ban 173.601 e Ft volt az állami támogatás, míg idén az állami támogatás tervezett normatív értéke 183.510 e Ft összegben került meghatározásra.

Továbbra is jelentős állami támogatás elvonást eredményez azonban a „*beszámítási korlát*” rendszerének tovább élése, melynek kalkulált értéke a 2021. évi iparűzési adóalap 0,55%-ka. Az adóalapok meghatározásánál mindig a június 30-i állapot szerinti adatokat közlése volt elvárt központilag.

Összességében megállapítható, hogy az állami támogatás fokozatosan átalakuló rendszere a centralizáció irányában hatott, több esetben a feladatellátás gesztor önkormányzathoz vagy társuláshoz irányult, (hulladékgazdálkodás, szociális ügyek, stb.) mindamelllett, hogy a magasabb adóerő-képességgel rendelkező település önkormányzatok csökkentett mértékű állami támogatásban részesülnek.

Működési célú támogatás értékű bevételek

Itt kerül betervezésre a Polgármesteri Hivatal és a Katica Óvoda működési támogatása egyebek közt.

Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek tervezésénél figyelembe vettük a 2021. évi tényleges teljesítéseket, illetve a 2019. év során bekövetkezett jogszabályi változásokat. A Képviselő-testület az **iparűzési adó mértékét 1,6%-ban** határozta meg 2019. január 1-jétől.)

Az *iparűzési adó* mértéke növekvő tendenciát mutat, viszont nem hagyható figyelmen kívül a gazdasági élet és a mezőgazdasági vállalkozások ingadozásának, valamint a Covid vírus helyzet negatív hatásai. 2021-ben az eredeti adóbevétel előirányzat 43,5millió Ft volt, mellyel szemben a várható év végi teljesítés elérte a 79 millió Ft-ot. (Az állami kompenzációval megnövelt összeg érte el így a teljesítést)

Javasolt előirányzat 70 millió Ft, tekintettel a tavalyi évben végbement gazdasági konjunktúrára. (A 2021. évi GDP-növekedés várhatóan 6,5%-os volt), valamint arra, hogy a legnagyobb adóalany növekvő tendenciát mutat be. A gazdasági társaságok valószínűleg meghaladják ezen bevételi tervszámot tekintettel a társasági adó és más járulékok központi kormányzati mérséklésének hatására. *Az adó esetleges további csökkentésénél tekintetbe kell venni a bejelentett helyi iparűzési adó-változtatások hatását, ezek közül is a kisvállalatokat érintő, központilag megállapított 1%-os mértéket. Az önkormányzat 2021-ben kompenzációt kapott a központi költségvetésből, melyet idén is megkapunk a tervek szerint.*

A *magánszemélyek kommunális adója* tekintetében a tavalyi tervezett összeggel kalkuláltunk, mely beszédese sikeres volt.

A *mezőöri járulék* – adózási rendszerbe történő - bevezetése, mely kapcsán évről-évre ténylegesen 2,5 millió forint folyt be, emelés szükséges, de itt is érvényesül az általános adóemelési tilalom. Az emelés indokai a bevezetés óta relevánsan megnövekedett építőipari költségek (anyag és munkadíj), valamint a minimálbér emelkedése.

Kiemelt főbb adónemek eredeti előirányzatának összehasonlítása:

Helyi adók	2021. évi eredeti előirányzat ezer Ft-ban	2022. évi javasolt eredeti előirányzat ezer Ft-ban	Változás 2021. év adatához képest ezer Ft-ban
Iparüzési adó	43500	70000	26500
Magánszemélyek kommunális adója	8000	8000	0
Mezőöri járulék	2500	2500	0

Felhalmozási bevételek

Pályázati bevételi források

Elnyert pályázatok:

- I.) Eredeti előirányzatban egy EU-s pályázattal számoltunk, a VP6-7.2.1.1-21 sz. „*Külterületi útfejlesztés Rábapatonán*” c. pályázat kapcsán. Az elnyert támogatás összege **152 Milliő forint, az önerő mértéke 8 Milliő Ft.**, összesen 160 Milliő Ft. Ezen összeg egy elkülönített alszámlán kerül majd vezetésre, az önkormányzat költségvetésében megjelenik. Idén a pályázat végrehajtása és az (ún „Ikrényi út” vonatkozásában) útépitési munkálatok is meg fognak valósulni, melyhez nagy mértékű önkormányzati önerő szükséges.
- II.) Önkormányzati feladatellátás BMÖFT/6-9/2021. sz. támogatói okiratban foglalt 4 járdaszakasz felújítása valósul meg **14,8 Milliő Ft állami támogatás és 5 Milliő Ft önerő** felhasználásával, továbbá az önkormányzat saját költségvetése terhére megvalósítja a „Kanális-part”-i járda felújítását és a Besenyő-lakópark előtt is új járdát épít. Ezen fejlesztések tervezett kiadási tétele 35 Milliő Ft.
- III.) A Magyar Falu Programban 6 db pályázat kerül tárgyévben beadásra 2022. február 15-ig, ezek nyertessége, sikere később derül ki.
- IV.) A Rábapatonai Római Katolikus Plébániával együttműködve 5 Milliő Ft MFP-támogatás áll rendelkezésre a rábapatonai temetői járda hiányzó szakaszának

térkövezésére és a kápolna felújítására, továbbá 15 Millió Ft áll rendelkezésre a templom felújítására. (Ezen összegek az Önkormányzat költségvetésében nem jelennek meg.)

- V.) Végül, az állami főút felújítása is megvalósul több, mint 750 Millió Ft nagyságrendben a Magyar Falu Program keretében, valamint a Rábapatonai Petőfi Sándor Általános Iskola tornatermének felújítása is tárgyévben kerül kivitelezésre 50 Millió Ft nagyságrendben, ezen projektek várhatóan februárban megkezdődnek. (Ezen összegek az Önkormányzat költségvetésében nem jelennek meg.)

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

Eredeti előirányzatban nem tervezünk bevételt ezen a soron.

Finanszírozási bevételek

A költségvetési egyensúly megtartása érdekében, ***a konszolidáció, az átgondolt gazdálkodás, a sikeres pályázati munka és az ingatlanértékesítés révén keletkezett jelentős (pénzmaradvány összege 2022. január 1-jén 125 Millió Ft)*** pénzmaradvány felhasználása az idei fejlesztési-pályázati célok megvalósításához szükséges, mivel mind a VP-pályázat, mint a BM-es pályázat végrehajtásához – külterületi út és járda megépítéséhez- várhatóan 28.000.000 önerőt kell biztosítani az Önkormányzatnak.

Hitelek

Az Önkormányzat 2017. év során hitel felvételét határozta el a 17/2017. (II.28.)² sz. Képviselő-testületi határozatával. A hitel összege: 150.000.000 Ft,- azaz Százötvenmillió forint, melyet a Kormány az 1607/2017.(IX.5.) sz. határozatában engedélyezett felvenni az Önkormányzat számára, melyből Rábapatonai történetének legnagyobb beruházása valósult meg útfelújítás tárgyában. A hitel töketörlesztése – *tárgyévben is* – 10 M forint költséget jelent, továbbá tervezni kellett a kamat összegével is. Tervezett kamatösszeg: 3.000.000 Ft (*Pontos kamatösszeg a törlesztőösszeg kifizetésének dátuma napján tudható, 2021-ben 2 Millió Ft volt a teljes kamatköltségünk. A jegybanki alapkamat emelés miatt bekövetkezett kamatösszeg emelkedését ellensúlyozza az a tény, hogy a hitel tőkeösszege évről-évre csökken, így a megemelt kisebb összeg a folyamatosan csökkenő tőkeösszeg után számítható.*) 2022-ben továbbra is 2 **törlesztő** részlet terheli a költségvetést. 2021-ben is minden törlesztő részletét pontosan teljesítette az Önkormányzat, így a hitel jelenlegi tőkeösszege: 112.500.000 Ft.)

² A jkv megtekinthető itt: <http://rabapaton.hu/component/jdownloads/send/144-0228/2000-jkv20170228>

II.) KIADÁSOK

Az Önkormányzat a **2022. évi költségvetésének** kiadási előirányzatait az előterjesztés bevezető részében meghatározott jogszabályoknak megfelelően állítottuk össze.

Az Áht. III. fejezet 14. pontja (23. §-a) rendelkezik az Önkormányzatok költségvetési rendeletéről. A jogszabály előírja, hogy a helyi önkormányzatok költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és az önkormányzatnál maradt államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell bemutatni. Ennek megfelelően a tervezési munka során a 2022. évre vonatkozóan is, elkülönítetten kezeltük a működéssel és a fejlesztésekkel kapcsolatos bevételeket és kiadásokat, illetve az önként és kötelező feladat ellátást, valamint az államigazgatási feladatokat, így azok elkülönített mérlegei is elkészültek.

Kiindulási alapnak tekintettük a bérjellegű és dologi költségek meghatározása során a törvényi minimum, illetve a működés feltételeit alapszinten biztosító összegek meghatározását. Az Önkormányzat és irányítása alá tartozó intézmények biztonságos működtetésénél továbbra is a költségtakarékos gazdálkodás elve érvényesül.

2022. évben továbbra sem az Önkormányzat költségvetésében jelenik meg a Téti Kistérségi Társulás által fenntartott intézmény állami támogatása, azonban átadásra kerül a működési hiány célszerű felhasználásra, ennek tervezett összege: *1.500 e Ft*. A Családi Bölcsőde átkerül a Baptista Szeretetszolgálat fenntartásába tárgyév során, azonban elhúzódik az engedélyezési folyamat a Katasztrófavédelem eljárása miatt. A Bölcsőde – Baptista átvételt követően – már nem jelent kiadást az Önkormányzat számára. Ezen címrumban szerepel a Győri Nagytérségi Hulladékgazdálkodási társulás felé működési hozzájárulásaként fizetendő *770 e Ft* a lakosság száma alapján.

A Családi Bölcsőde kapcsán tárgyalások révén sikerült megfelelő mértékűre redukálni a 2020. évre vonatkozó, 2021-ben fizetendő önkormányzati hozzájárulást is, melynek összege *1.800 e Ft* volt 2021-ben. (A végső, 2021. évi záró elszámolást a Baptista Szeretetszolgálat átvétele után tudjuk megtenni a Téti Kistérséggel.)

Az Önkormányzatunk tervezett költségvetési kiadási előirányzatai az Intézményekkel együtt az alábbiak szerint alakulnak, (adatok ezer Ft-ban) melyek megtalálhatóak az előterjesztés mellékleteiben. *(Az Önkormányzat kiadási tételeinek részletezése az 1. sz melléklet 1. oldalán találhatóak.)*

Az elmúlt év gyakorlatának megfelelően Rábapatona Község Önkormányzata költségvetésében kerül meghatározásra a köznevelési intézményünk és a Polgármesteri Hivatal működési kiadása. *(Az önálló intézmények költségvetési tervezete jelen előterjesztés 2. és 3. sz. mellékletét képezik.)*

Személyi juttatások

A köztisztviselő dolgozók bére függ a költségvetési törvényben megállapításra kerülő illetményalapoktól, amelyek továbbra sem mutatnak változást az előző évhez képest (2008 óta 38.650,- Ft). A Rábapatonai Polgármesteri Hivatal vonatkozásában jelentős előirányzat

emelkedésre nem került sor. A növekedés a bérminimum változása, illetve a kötelező sorolások kapcsán, valamint a munkaerő-ösztönző bérmegállapítások miatt következett be. (A béremeléséknél figyelembe vettük a megye legnagyobb munkáltatója által bevezetett legkisebb minimálbér 410.000 Ft összegét is...)

Korábban 46.380 Ft-os illetmény alap került bevezetésre a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői vonatkozásában, mely tárgykörben a testület a tavaly hozott 11/2021.(XII.9.) önkormányzati rendelete megalkotásával továbbra is fenntartotta a 46.380 Ft-os illetményalapot.

Az Óvoda személyi költségvetésében idén jelentős tétel 1 fő jubileumi jutalma. A bérek tervezésekor tekintetbe vettük a pedagógus életpálya-modell előírásait és az **idén életbe lépő 10%-os bérpótlék beépítését.**

Járulékok

Korábbi jogszabály alapján a szociális hozzájárulási adó mértéke – **13%** -ra csökkent. A személyi juttatások struktúrájának változása miatt, viszont a járulék előírányzata is növekedett. Az egyéb béren kívüli juttatások éves mértéke a bruttó 400 ezer Ft-ot nem haladja meg. A CAFETERIA-rendszerben megszűnt több juttatás kedvezményes adókulcsa, ezért egységesen a „Szép-kártya” juttatás került betervezésre minden dolgozó vonatkozásában.

Hátrányosan érinti az Önkormányzatokat, hogy az Önkormányzatok nem részesülhetnek az ún. „Munkahelyvédelmi terv” által nyújtott szociális hozzájárulási adó kedvezményből.

Dologi kiadások

Dologi kiadások vonatkozásában összességében a 2021 évi szint került meghatározásra, figyelembe véve a tavalyi évi teljesítéseket, fenntartási költségek módosulását. Jelentős növekmény nem állt be, tekintettel a folyamatos energetikai beruházásokra, (napelemek felszerelése, épületek nyílászáróinak cseréje, hőszigetelése, kazánok beszerzése) azonban várhatóan a gázárak emelkedése többlet kiadást fog okozni.

A dologi kiadások vonatkozásában az általános forgalmi adó mértéke nem változott.

Az intézmények vonatkozásában a karbantartási kiadások, illetve a munkavédelmi és tűzvédelmi hatóságok előírásainak való megfelelés érdekében, annak teljesítésére kerültek meghatározásra.

Az Óvoda vonatkozásában a korábbi évek során megvalósult az épület valamennyi nyílászáróinak cseréje, a külső hőszigetelése, új kazán és kémény épült, valamint szobába került kialakításra, így az épület modern, a XXI. századi elvárásoknak megfelelő körülményeket tesz lehetővé az óvodai-nevelői munka elvégzéséhez. Tárgyévben főleg dologi eszközök beszerzésére kerülne sor.

A személyi juttatások, járulékok és dologi kiadások előirányzatát tekintve az intézmények önkormányzati finanszírozása a következő módon alakult (adatok ezer Ft-ban):

Intézmények	2022. évi tervezett önkormányzati finanszírozás
Katica Óvoda	83.254
Polgármesteri Hivatal	40.133

Az önkormányzati finanszírozás = intézményi kiadások– egyéb intézményi bevétel, támogatás.

Működési célú támogatásértékű pénzeszköz átadások

Ezen a jogcímen tervezett kiadási jogcímen az elmúlt év előirányzatához képest további csökkenés látható. A Térségi Társulás által fenntartott szociális intézmények működési támogatása viszont a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény, illetve a Kistérségi Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat vonatkozásában csökkent, tekintettel a Családi Bölcsőde térítési díj bevezetésére, valamint arra, hogy a Szolgálat, mint feladat ellátása társulásban történik. Itt kerül betervezésre a szociális étkeztetés éves díja a Baptista Szeretetszolgálat felé 240 e Ft nagyságrendben.

Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (önként vállalt feladatok)

Ezen a jogcímen jelennek meg a pályázó civil szervezetek támogatásai **3.000.000** Ft-os nagyságrendben (szakfeladat száma: 084031).

Társadalom és szociálpolitikai juttatások

A társadalom és szociálpolitikai juttatások tervezésénél figyelembe vettük a jogszabályi változásokat, illetve az Önkormányzat helyi szociális rendeletét. A teljes előirányzat összege 8.569 e Ft volumenben került megállapításra, tekintettel arra, hogy ezen fejezetben jelentkezik a Bölcsőde kiadása, valamint ezen fejezetben jelenik meg a 65 éven felüliek támogatása 5.000 Ft/fő nagyságrendben.

A Családi Bölcsőde esetében fentebb ismertetésre került, hogy a Baptista Szeretetszolgálat térítésmentesen veszi át a Téli Kistérségtől az intézményt, így az átadás után nem lesz szükséges finanszírozni az intézményt.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásokat részletesen és szakfeladatonként bemutatja az előterjesztés melléklete.

A felhalmozási kiadások szintje az előző évekhez képest újra magas összeget mutat ez évi előirányzat vonatkozásában. **Az idei fejlesztések tervezett költségvetése, több mint**

200.000.000 Ft lesz, azonban, ha az állami beruházásokat is tekintetbe vesszük akkor közel 1.000.000.000 Ft-nyi beruházás valósul meg Rábapatonán. A beruházási- és felújítási kiadások részletes bemutatását az előterjesztés „Ágazati terv” része tartalmazza.

A felhalmozási célú államháztartáson kívüli pénzeszköz átadást nem terveztünk.

Betét lekötéssel az Önkormányzat nem számol.

III. ÁGAZATI TERVEK

A következőekben, a fentiek során összefoglalt tervszámokat mutatjuk be ágazatonként, a hozzá fűzött, osztályok által elkészített tájékoztatók alapján.

1. Önkormányzati Igazgatás

Ezen a funkción az önkormányzati működési kiadások jelennek meg. Többek között a polgármester bére, a titkársági kiadások (reprezentáció) hozzá kapcsolódó járulékkal együtt, melyről a Testület a 3/2022.(I.26.) sz. képviselő-testületi határozatával döntött.

További dologi kiadások az önkormányzati feladatok ellátáshoz kapcsolódó, szerződés szerinti kiadásokat tartalmazza. (közvilágítás, közmű-díjak, informatika, egyéb kötelező szerződések)

Kiemelt önkormányzati rendezvények (K337)

A Falunap és egyéb rendezvények támogatása jelenik meg 9.000 e Ft volumenben.

Kiemelt önkormányzati rendezvények vonatkozásában az Önkormányzat az alábbi rendezvényeket támogatja, amelyek költségvetési támogatással bírnak:

- Majális,
- Falunap – 6.000.000
- egyéb nyári programok,
- Augusztus 20-a,
- Adventi Rendezvények.

Védőnői szolgálat

A védőnői Szolgálatot egy állandó heti 40 órás közalkalmazott alkalmazásával látjuk el. Tervezett kiadási oldala: 9.336 e Ft, melyhez a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap (korábbi OEP) támogatására **jogosult** az Önkormányzat **9.050 e Ft nagyságrendben**.

Ifjúsági egészségügy

Az iskola egészségügyi feladatok ellátását hatályos és érvényes „Feladat-ellátási szerződés” alapján végzi az EXPERIMENT Kft. 2022. évben iskolaorvosi illetményt nem kell fizetni. Kiadás tervezett összege 150 e Ft

Védelmi igazgatás, polgári védelem

A szakterülethez tartozó dologi kiadások a 2021. évi előirányzat alapulvételével tervezettek.

2. Intézmény-rendszer

A köznevelési intézmény – Rábapatonai Katica Óvoda - működtetésével kapcsolatos jogokat és kötelezettségeket Rábapatonai Község Önkormányzata gyakorolja. Ennek megfelelően a köznevelési intézmények működtetésével kapcsolatos költségvetés beépült az ö költségvetésébe.

A Kistérségi Intézmény gazdálkodási jogkörébe került 2016. január 01-től az összevont Gyermejjóléti és Családsegítő Szolgálat, mely intézmény irányításával kapcsolatos feladatokat továbbra is a Téli Kistérségi Társulás látja el. A Társulás és irányítása alá tartozó intézmények költségvetését a Társulási Tanácsa fogadja el.

A Bölcsőde által használt épületrész az önkormányzat tulajdona, mely vonatkozásában a sajnálatos tüzeset kapcsán az épület újra szigetelése és nyílászárók cseréje az Önkormányzatot terheli, melyet a károsultak biztosítása fedez majd. (tervezetten...)

Az intézmények kiadásainak tervezése a jogszabályok szerint előírt kötelezettségek figyelembevételével, illetve a takarékos gazdálkodás elvével készült. Többszöri egyeztetések révén alakult ki jelen tervben szereplő költségszint.

3. Szociális segélyezés

Települési támogatás

Az önkormányzatok által biztosított ellátás neve 2015. március 1-jétől egységesen **települési támogatás** lett. E támogatás keretében az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást. Az Szt. által szabott egyetlen kötelezettség az, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére **rendkívüli települési támogatást** köteles nyújtani. A hatáskört a Szociálpolitikai Bizottság és a polgármester gyakorolja osztottan.

A fentiek alapján a szociális kiadások mértékét az alábbiak szerint határoztuk meg a 2022. évi tervben: - **2.500 e Ft** összegben települési támogatás formájában, tekintettel az előző év során felhasznált összegekre.

4. Önkormányzati fejlesztések (az érintett és fejleszteni kívánt szakfeladat tartalmi részletezése a teljesség igénye nélkül)

1. Köztemető szakfeladat:

Temető esetében **50 e** rezsi kiadás lett betervezve

2. Város és községgazdálkodás szakfeladat:

Az általános működési költségek kiadásai kerültek betervezésre

3. Közutak, hidak fenntartása

Külterületi út kiépítése: bruttó 160.000.000 Ft összegben terveztünk be beruházást. Terveztünk továbbá járdafelújítást, melyből 14.800 e Ft az elnyert állami támogatás, és 21.200 e Ft az önerő

Az állami főút felújításához kapcsolódóan 3 buszmegálló építése került betervezésre: 4.000.000 Ft a bekerülési költség.

4. Zöldfelületek felújítása, virágosítás:

Ide terveztük az árkok tisztítását, parkosítást, a zöldfelületek gondozását külső vállalkozóval, valamint fásítást és virágosítást bruttó 5.842 e Ft értékben.

5. Rendezési terv készítése: bruttó 9.000.000 Ft

6. Általános tartalék 94 M Ft Ide kerültek betervezésre az egyéb bevételek, melyek nem kerülnek felhasználásra a fejlesztések során (korábbi VP-pályázat bevétele, naperőmű park bevétele, kb 20.000.000 Ft ezen bevételek összege).

Itt kerültek betervezésre apróbb felújítások elvégzése. Ezen munkálatok elvégzését nem lehet pontosan ütemezni az építőipari kapacitások véges rendelkezésre állása miatt.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el:

Határozati javaslat:

Rábapatonai Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy az **önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet**et a Képviselő-testület elé terjesztett részletes költségvetés alapján készítse el, a polgármestert pedig arra, hogy a rendelet-tervezetet a soron következő testületi ülésen terjessze a képviselő-testület elé elfogadásra.

Felelős: Molnár-Nagy Béla Polgármester
Dr. Németh Balázs jegyző

Határidő: 2022. február 20.

Kelt: **Rábapatonán, 2022. február 4. napján**

Molnár-Nagy Béla
polgármester