

2. sz. napirend

## **ELŐTERJESZTÉS**

**A Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2021. december 16-ai ülésére**

**Tárgy: 2022. évi költségvetési koncepció megtárgyalása**

**Előterjesztő:** Szőke László polgármester

**Az előterjesztést megtárgyalja: -**

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓ Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzatok működésére vonatkozó jogszabályok nem tartalmazzak a költségvetési koncepció elkészítésére, benyújtására vonatkozó előírást. A korábbi évek kialakult és bevált gyakorlatának megfelelően azonban képviselő-testület elé terjesztem a 2022. évi költségvetési koncepciót.

A koncepciónak a jövő évi költségvetés tervezését megelőző elfogadásával a képviselő-testület megszabhatja az Önkormányzat 2022. évi költségvetés tervezésének fő irányait, szempontjait, ezzel biztosíthatja, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzatok a biztonságos működés mellett az Önkormányzat középtávú céljainak, feladatainak megvalósítását szolgálják.

A jelenleg ismert, a jövő évi gazdálkodást, bevételeket és kiadásokat befolyásoló tényezők, melyek a tervezésre hatással vannak, az alábbiakban foglalhatók össze.

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről a 2021. évi XC. törvény rendelkezik.

Az alábbi táblázat bemutatja az egyes feladatokra igénybe vehető feladatfinanszírozás fajlagos összegeit, százalékosan bemutatva az előző évi finanszírozáshoz képest

A beszámítás kiegészítés szabályai a korábbiakhoz képest kevesbé differenciált, tekintettel arra, hogy két kategóriát állapít meg az adóerőképesség alapján. Adóerőképességünk 58.843 Ft/fő, ezért nem részesülünk kiegészítésben.

A korábbi években a tervezést megalapozó költségvetési koncepció összeállításakor a tárgyévi költségvetés háromnegyedéves teljesítési adatai is támpontként szolgáltak, azokból a várható éves teljesítésre, a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságára lehetett következtetni.

A jövő évi tervezés során a 2021. évi bázisszámokra, pénzügyi helyzetre alapozva tervezhető Önkormányzatunk költségvetése az alábbiakat is figyelembe véve:

Nern számolunk új adónem kivetésével, illetve jelenlegi adómérések változtatásával, Személyi juttatások esetén a soros lépések és jubileumi jutalmakkal korrigált előző évi adatokkal kell számolni, megvizsgálva ez esetleges emelések lehetőségét ágazatonként figyelembe véve a központi bérrendezések hatásait is. A minimálbér (200.000 Ft) és a garantált bérminimum (260.000 Ft) emelése közel 20 %-os emelést jelent. Jelenleg nem rendelkezünk információval a bérkompenzáció központi biztosításáról.

A szociális hozzájárulási adó mértéket 2022. január 1-től a jelenlegi 15,5 %-ról, 13 %-ra csökkenti az állam. 2,5 % megtakarítást jelent.

Az iparűzési adó 50 %-os kedvezménnyel történő megfizetése továbbra is biztosított a kisvállalkozások számára. A központi költségvetés a 25.000 fő alatti településeknek továbbra is megtéríti.

Szükséges lépéseket tennie a Képviselő-testületnek a köztisztviselői bérrendezések ügyében, mivel a központi bérrendezések sorában továbbra sem szerepel ez a szféra. (10% béremelést javaslok)

Dologi kiadások esetén sajnos számolnunk kell az áremelkedések következményeivel minden területen. (10%-os emelés )

Civil szervezetek álmogatása szintén 10 % emelés javasolt.

Szociális támogatások rendszerét jelenlegi szabályozási rendszerben javasoljuk fenntartani.

Javaslom a képviselő-testületnek az alábbi szempontok meghatározását a 2022. évi költségvetési javaslat összeállításához:

Egyensúlyi költségvetés összeállítása bevételek megalapozott tervezésével és a kiadások teljes körű számbavételével.

Működési hiány nem tervezhető.

A kötelezően ellátandó feladatok fedezetének biztosítása, az önkormányzati szolgáltatások elért -- színvonalának megtartása és növelése a személyi állományának csökkentése nélkül.

Fejlesztési pályázatok benyújtásának lehetőségei, azok önrészenek számbavétele a már elnyert pályázatok esetleges többletforrás igényével együtt..

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a koncepcióban megfogalmazott célkitűzéseket vitassa meg és fogadja el.

Hegyeshalom, 2021.december 15

Szőke László  
polgármester