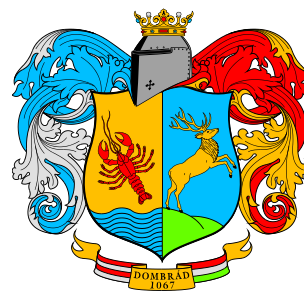


DOMBRÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉTŐL



4492 Dombrád, Szabadság tér 2.

Tel/fax: (45) 465-001, 565-002

Száma: I/363-2/2022.

Beszámoló

- A Képviselő-testülethez –

A lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt fontosabb intézkedésekről, eseményekről

Tisztelt Képviselő-testület!

A lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról az alábbi tájékoztatást adom:

A Képviselő-testület:

- 1/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával döntött az ülés napirendjének módosításáról.
- 2/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával döntött az ülés napirendjének elfogadásáról.
- 3/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával elfogadta a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt fontosabb intézkedésekről, eseményekről szóló beszámolót.
- 4/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával elfogadta a Dombrádért Együtt Nonprofit Kft. 2021. évre vonatkozó pénzügyi beszámolóját.
- 5/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával elfogadta a Dombrádért Együtt Nonprofit Kft. 2022. évre vonatkozó pénzügyi tervét.
- 6/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával döntött az önkormányzat tulajdonában álló ingatlanokon, földterületeken állapotuk miatt kitermelt fák dombrádi lakosok részére kedvezményes áron tűzifaként történő értékesítéséről.
- 7/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával döntött a polgármester illetményének megállapításáról.

- 8/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával döntött a Dombrádi Mobil Diáksport Egyesület egyedi kérelméről.
- 9/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával módosította a fogszakorvossal megkötött feladat-ellátási szerződést.
- 10/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával véleményezte a kötelező iskolai felvételt biztosító körzetekről és a pedagógiai szakszolgálatot ellátó intézmény működési körzetéről szóló tervezetet.
- 11/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával megállapította a fogyatékosággal élők nappali ellátása során biztosított étkeztetés tekintetében 2022. évben alkalmazott étkezési nyersanyagnormákat.
- 12/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával döntött az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatásra című pályázat benyújtásáról.
- 13/2022.(I.31.) önkormányzati határozatával döntött Dombrád Város Önkormányzata és a Dombrádért Együtt Közművelődési, Könyvtár - és Intézményműködtető, Közösségi Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság közötti közszolgáltatási szerződés elfogadásáról.
- 1/2022.(II.01.) önkormányzati rendeletével módosította az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021. (II.15.) önkormányzati rendeletet.
- 2/2022.(II.01.) önkormányzati rendeletével módosította a Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2019.(XI.26.) önkormányzati rendeletet.

Kérem a Képviselő- testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozat-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Dombrád, 2022. február 4.

Tisztelettel:

Harsányi László
polgármester

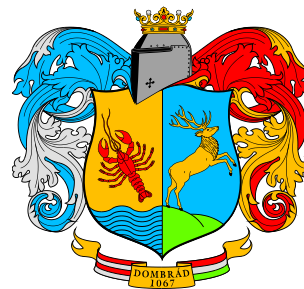
Dombrád Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
.../... (... ..)
önkormányzati határozata

A lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt fontosabb intézkedésekről, eseményekről

1. Az 1/2022.(I.31.), 2/2022.(I.31.), 3/2022.(I.31.), 4/2022.(I.31.), 5/2022.(I.31.), 6/2022.(I.31.), 7/2022.(I.31.), 8/2022.(I.31.), 9/2022.(I.31.), 10/2022.(I.31.), 11/2022.(I.31.), 12/2022.(I.31.), 13/2022.(I.31.) önkormányzati határozatokról és az 1/2022.(II.01.), 2/2022.(II.01.) önkormányzati rendeletekről szóló beszámolót az előterjesztés szerint *elfogadja*.

2. A két ülés között történt fontosabb intézkedésekről és eseményekről szóló beszámolót megtárgyalta és azt *elfogadja*.

DOMBRÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉTŐL



4492 Dombrád, Szabadság tér 2.
Tel/fax: (45) 465-001, 565-002

Száma: I/940-1/2022.

ELŐTERJESZTÉS - a Képviselő-testülethez -

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének megtárgyalására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester 2022. február 15-ig kell, hogy benyújtsa a Képviselő-testületnek.

A költségvetés tervezésével összefüggő jogi szabályozás, melyet a 2022. évi költségvetés készítése során alkalmaznunk kell a következő:

- Magyarország Alaptörvénye
- a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény)
- az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.)
- a Helyi adóról szóló 1990. évi C. törvény
- a Szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.)
- a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.)
- a Jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény
- a Nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- az Információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény
- a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény
- az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.)
- az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz.)
- az Adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet

- a Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2019. (XI.26.) önkormányzati rendelet
- Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális ellátások szabályairól szóló 4/2020. (II.14.) önkormányzati rendelete
- Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testületének a gyermekvédelem helyi rendszeréről szóló 13/2021. (VIII.31.) önkormányzati rendelete
- Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló 10/2011.(XI.25.) önkormányzati rendelete

A legmagasabb szintű jogforrás, azaz Magyarország Alaptörvénye is tartalmaz a helyi önkormányzatok működésére, gazdálkodására vonatkozó rendelkezéseket.

Az Alaptörvény N) cikk (1) bekezdése értelmében Magyarország a kiegyensúlyozott, átlátható és fenntartható költségvetési gazdálkodás elvét érvényesíti. Ezen elvet a helyi önkormányzatok is kötelesek tiszteletben tartani feladatuk ellátása során.

Az Alaptörvény 32. cikke felhatalmazást ad a helyi önkormányzatoknak arra, hogy meghatározzák tárgyévi költségvetésüket, mely alapján önállóan gazdálkodnak. A 34. cikk pedig arról rendelkezik, hogy a helyi önkormányzat kötelező feladat- és hatásköreinek ellátásához - azokkal arányban álló - költségvetési, és más vagyoni támogatásra jogosult.

Az alacsonyabb szintű jogforrások közül a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az Országgyűlés által 2011. december 23-án elfogadott, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtására kiadott, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet tartalmazza.

1. Az önkormányzati feladat- és hatáskörök

A helyi önkormányzat ellátja a Mötv-ben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.

A Mötv. értelmében a helyi önkormányzat önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes, azonban nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok többek között:

- a) településfejlesztés, településrendezés;
- b) közvilágítás biztosítása;
- c) köztemető fenntartása;
- d) helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása;
- e) közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása;
- f) gépjárművek parkolásának biztosítása;
- g) egészségügyi alapellátás;
- h) környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás) biztosítása;
- i) óvodai ellátás;
- j) kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása, helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- k) gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;

- l) szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- m) lakás- és helyiséggazdálkodás;
- n) helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- o) polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- p) helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- q) kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- r) sport, ifjúsági ügyek;
- s) nemzetiségi ügyek;
- t) közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- u) hulladékgyűjtés és hulladékgazdálkodás.

2. A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó jogszabályi háttér

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti.

A fenti rendelkezés értelmében a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

a) A helyi önkormányzat költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, illetve államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjának végrehajtási szabályait az Ávr. 24. § (1) bekezdése tartalmazza. A végrehajtási rendelet útmutatót ad a helyi önkormányzatok számára, arra vonatkozóan, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai között megtervezni.

Dombrád Város Önkormányzata bevételei többek között az általános működéshez kapcsolódó támogatások, az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások, az államháztartáson belülről származó felhalmozási célú támogatások, a közhatalmi bevételek, a működési- és felhalmozási bevételek. Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételei - a jogszabályi előírásoknak megfelelően - elkülönítetten kerülnek könyvelésre.

Önkormányzatunk kiadásai között kell szerepeltetni különösen a beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, és felújításonként, a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, az általános és céltartalékot. Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok kiadásai - ugyanúgy, mint a bevételek - elkülönítetten kerülnek könyvelésre.

b) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontjának végrehajtási szabályait az Ávr. 24. § (2) bekezdése tartalmazza. E rendelkezés meghatározza, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell az önkormányzati hivatal költségvetési bevételei és kiadásai között megtervezni.

A Dombrád Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek közül a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos bevételeket és kiadásokat kell szerepeltetni.

A költségvetési rendelet tartalmazza továbbá:

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat, úgymint a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezését és visszavonását, a költségvetési- és vállalkozási maradványt

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

g) a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, illetve a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket

Az Áht. 23. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános- és céltartalékot.

Az Áht. és az Ávr. rendelkezéseinek megfelelően az idei évben is külön-külön elemi költségvetés készül Dombrád Város Önkormányzata, valamint az általa irányított költségvetési szervek, azaz a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal, a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde, illetve a Dombrád és Térsége Szociális Alapszolgáltatási Központ részére.

A fentiekre tekintettel nemcsak az Önkormányzat, hanem a Közös Hivatal, az Óvoda, valamint az Alapszolgáltatási Központ vonatkozásában is önálló könyveket kell vezetni, és önálló beszámolót kell készíteni.

Önkormányzati bevételek

Önkormányzatunk bevétele 2022-ben a központi költségvetésből származó bevételekből, az egyéb működési- és felhalmozási célú támogatások bevételeiből, a közhatalmi bevételekből, a működési bevételekből, a felhalmozási bevételekből, a működési célú átvett pénzeszközök bevételeiből, illetve a finanszírozási bevételekből tevődik össze.

A 2022. évi finanszírozási rendszer az előző évekhez hasonló.

2021 decemberében a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az általa működtetett elektronikus rendszeren keresztül a települési önkormányzatok számára elérhetővé tette a

települési önkormányzatokat megillető, központi alrendszerből származó támogatások összegét.

Önkormányzatunk az alábbi jogcímeneken kap támogatást az idei évben:

1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása.
2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása.
3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása.
4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása.
5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.

I. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása

1. Az Önkormányzati hivatal működésének támogatása

A Költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. A támogatásra idén is a székhely önkormányzat, azaz Dombrád jogosult.

Az önkormányzati hivatal részére megállapított, kiegészítéssel növelt támogatás 177.975.919 Ft.

A támogatási összeg a Közös Hivatalt alkotó önkormányzatok között az alábbiak szerint oszlik meg:

| | |
|---------------------------|----------------------|
| Dombrád székhely: | 117.773.800 Ft |
| Tiszakanyár Kirendeltség: | 40.185.560 Ft |
| Újdombrád Kirendeltség: | <u>20.016.559 Ft</u> |
| Összesen: | 177.975.919 Ft |

A kiegészítéssel növelt központi költségvetési támogatás összege, mind a székhely önkormányzat, mind pedig a két kirendeltség vonatkozásában elegendő fedezetet nyújt a 2022. évi működéshez.

2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

2.1 A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. E jogcímen kapott támogatás kiegészítéssel növelt összege 15.990.062 Ft.

Az elszámolás során a Zöldterület-kezelés kormányzati funkciót alkalmazzuk.

2.2 Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. E jogcímen kapott támogatás kiegészítéssel növelt összege 17.173.481 Ft.

Az elszámolás során a Közvilágítás kormányzati funkciót alkalmazzuk.

2.3 Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg. E jogcímen kapott támogatás kiegészítéssel növelt összege 5.162.711 Ft.

Az elszámolás során a Köztemető-fenntartás, és működtetés kormányzati funkció alkalmazandó.

2.4 Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg. E jogcímen kapott támogatás kiegészítéssel növelt összege 10.584.295 Ft.

Az elszámolás során a Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása kormányzati funkció alkalmazandó.

3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény kifizetéséhez. E jogcímen kapott támogatás kiegészítéssel növelt összege 16.010.012 Ft.

4. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatnak a 2021. január 1-i külterületi lakosok száma alapján. E jogcímen kapott támogatás kiegészítéssel növelt összege 167.345 Ft.

A fent részletezettek tekintettel önkormányzatunk működésének általános támogatása 2022-ben összesen 243.063.825 Ft.

A I. pontban szereplő támogatásokra vonatkozó felhasználási szabályok

A I.1-4. pontok szerinti támogatások kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel.

Kiegészítő támogatás a működés általános támogatása tekintetében

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.24.) Kormányrendelet értelmében Önkormányzatunk részére a 243.063.825 Ft összegű támogatáson felül, további 4.906.988 Ft összegű támogatás került megállapításra. A hivatkozott Kormányrendelet értelmében a kiegészítő támogatás felhasználási határideje 2022. december 31. napja. A felhasználásra és az elszámolásra a Költségvetési törvény 2. melléklete szerinti szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

A költségvetés tervezése során nehézséget jelent, hogy a Magyar Államkincstár még nem adott iránymutatást azzal kapcsolatosan, hogy a kiegészítő támogatást melyik rovatra kell megterveznünk.

II. A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása

1. Óvodaműködtetési támogatás

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. Tekintettel arra, hogy e támogatás a gyermeklétszám alapján kerül megállapításra, cél a megalapozó felmérésben közölt létszám megtartása, illetve növelése.

A 2022. évre e jogcímre megállapított támogatás - a megalapozó felmérés szerint - 17.600.000 Ft.

2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbáralapú támogatása

A központi költségvetés átlagbáralapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa fenntartott óvodában foglalkoztatott óvodapedagógusok béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás - mely a 2022. évi megalapozó felmérés szerint 67.574.850 Ft - a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodákban foglalkoztatott, az Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus létszám alapján illeti meg.

A megalapozó felmérés szerint az óvodapedagógusok elismert létszáma 13,9 fő. Amennyiben a gyermeklétszám csökken, csökken az óvodapedagógusok elismert létszáma is, tehát a cél a gyermeklétszám megtartása vagy növelése.

A támogatás felhasználható a 2021. december havi bérek 2022. januárban történő kifizetésére is.

3. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbáralapú támogatása

A támogatás igénylése szempontjából a segítői létszám az Nkt. 2. melléklete szerinti elismerhető és a pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám, de legfeljebb a 2022. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítők, teljes munkaidőre átszámított átlagos száma. A segítői létszám meghatározásakor az Nkt. 2. mellékletet szerinti pedagógiai asszisztens csak azon intézménynél vehető figyelembe, ahol legalább 3 csoport működik.

A támogatás 7 fő dajka, 2 fő PED asszisztens és 1 fő óvodatitkár vonatkozásában került megállapításra 33.390.000 Ft összegben, melyet a 2021. december havi bérek 2022. januárban történő kifizetésére is felhasználhatunk.

A II. pontban szereplő támogatásokra vonatkozó felhasználási szabályok

A II. 1-3. pontokban szereplő jogcímek szerinti támogatások kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel.

Az elszámolás során az óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai, az óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai, valamint a gyermekétkeztetés köznevelési intézményben kormányzati funkciók alkalmazandók.

Kiegészítő támogatás a köznevelési feladatok tekintetében

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.24.) Kormányrendelet értelmében az

összesen 118.564.850 Ft összegű köznevelési támogatáson felül, további 14.169.460 Ft összegű támogatás került megállapításra. A hivatkozott Kormányrendelet értelmében a kiegészítő támogatás felhasználási határideje 2022. december 31. napja. A felhasználásra és az elszámolásra a Költségvetési törvény 2. melléklete szerinti szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

A költségvetés tervezése során nehézséget jelent, hogy a Magyar Államkincstár még nem adott iránymutatást azzal kapcsolatban, hogy a kiegészítő támogatást melyik rovatra kell megterveznünk.

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde intézményvezető-helyettesével a költségvetés tervezetével kapcsolatos egyeztetést megtartottuk. Az egyeztetés eredményeképpen a tervezet átdolgozása vált szükségessé tekintettel a többlet állami támogatás összegére. Az elkészített tervezetben szereplő kiadások előirányzatát több mint 14.000.000 Ft-al meg kellett emelni.

A költségvetés tervezése során alkalmazott munkalapok átdolgozása jelenleg még folyamatban van.

III. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 35.000 forint egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás összegét központilag állapítják meg az önkormányzatok részére.

E bevétel többek között az önkormányzati helyi hatáskörű pénzügyi és természetbeni ellátások nyújtására, az állampolgárok lakáshoz jutásának szociális alapon történő támogatására, az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok, a bölcsődei feladatok, az intézményi gyermekétkeztetési feladatok, illetve a szünidei étkeztetési feladatok állami támogatással nem fedezett részére használható. Önkormányzatunk részére a 2022. évre megállapított támogatás összege 66.866.000 Ft.

2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működési kiadásaihoz kapcsolódik.

2.1 Család- és gyermekjóléti szolgálat

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján nyújt támogatást a család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító települési önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

Az állami támogatás igénylésére rendszeresített adatlapon automatikusan jelenik meg a megállapított támogatás összege, azt módosítani részünkről nem lehet.

A támogatásra továbbra is a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti önkormányzat jogosult. Dombrád, mint a támogatás igénylője a támogatásból a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó valamennyi település, azaz Tiszakanyár és Újdombrád feladat-ellátását is kell, hogy biztosítsa.

Ezen a jogcímen a részünkre megállapított támogatás 5.573.672 Ft.

Az állami támogatás mellett önkormányzatunk a Tiszakanyári Önkormányzat támogatásával is számolhat a 2022. évi költségvetés tervezésekor. Az Alapszolgáltatási Központ munkatársa Tiszakanyár településen a hivatali épületben - a megemelkedett esetszámra tekintettel - minden héten a keddi és a csütörtöki napokon ügyfélfogadást tart, melynek keretében a lakosság szociális- és gyermekjóléti ügyeiben szükséges segítséget nyújt.

Tiszakanyár Község Önkormányzata - a fenti feladatok ellátásáért - havi 100.000 Ft-ot ajánlott fel önkormányzatunknak.

2.2 Szociális étkeztetés

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. A támogatás összege 67.810 Ft/fő tekintettel arra, hogy a szociális étkeztetés feladatának ellátásáról önállóan gondoskodunk.

A megalapozó felmérésben 61 fő vonatkozásában igényeltünk támogatást, így 4.136.410 Ft összegű állami támogatást realizálhat az Alapszolgáltatási Központ.

2.3 Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás

Az Alapszolgáltatási Központ 2018 júniusától egy új alapellátást biztosít a város lakosai számára.

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. szerinti szakmai szabályoknak megfelelő közösségi alapellátást biztosító szolgálatot tartanak fenn. Dombrád városában a pszichiátriai betegek részesülhetnek az érintett ellátásban. A központi költségvetés a szolgálatok száma, illetve a feladategységek száma alapján nyújtja a támogatást. Tekintettel arra, hogy a szolgálatok száma 1 db, a feladategységek száma pedig 50 fő a 2022. évre megállapított összeg 12.917.000 Ft.

Kiegészítő támogatás a szociális és gyermekjóléti feladatok tekintetében

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.24.) Kormányrendelet értelmében az összesen 22.627.082 Ft összegű támogatáson felül, további 2.659.950 Ft összegű támogatás került megállapításra. A hivatkozott Kormányrendelet értelmében a kiegészítő támogatás felhasználási határideje 2022. december 31. napja. A felhasználásra és az elszámolásra a Költségvetési törvény 2. melléklete szerinti szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

A költségvetés tervezése során nehézséget jelent, hogy a Magyar Államkincstár még nem adott iránymutatást azzal kapcsolatban, hogy a kiegészítő támogatást melyik rovatra kell megterveznünk.

A Dombrád és Térsége Szociális Alapszolgáltatási Központ intézményvezetőjével a költségvetés tervezetével kapcsolatos egyeztetést megtartottuk. Az egyeztetés eredményeképpen a tervezet kis mértékben történő átdolgozása vált szükségessé.

A költségvetés tervezése során alkalmazott munkalapok átdolgozása jelenleg még folyamatban van.

2.4 Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott bölcsődék, mini bölcsődék kiadásaihoz.

A 2021 októberében 1 fő felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelő, 1 fő középfokú végzettségű kisgyermeknevelő, illetve 1 fő bölcsődei dajka vonatkozásában nyújtottuk be támogatási igényünket.

A foglalkoztatottak bér- és járulék, illetve az üzemeltetési kiadásokhoz 14.664.000 Ft került megállapításra.

A támogatás kizárólag a támogatással érintett bölcsőde működési és felhalmozási kiadásaira fordítható. Az elszámolásnál a gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása kormányzati funkciót kell alkalmazni.

Kiegészítő támogatás a bölcsődei feladatok tekintetében

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.24.) Kormányrendelet értelmében az összesen 14.664.000 Ft összegű támogatáson felül, további 4.276.700 Ft összegű támogatás került megállapításra. A hivatkozott Kormányrendelet értelmében a kiegészítő támogatás felhasználási határideje 2022. december 31. napja. A felhasználásra és az elszámolásra a Költségvetési törvény 2. melléklete szerinti szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

A költségvetés tervezése során nehézséget jelent, hogy a Magyar Államkincstár még nem adott iránymutatást azzal kapcsolatban, hogy a kiegészítő támogatást melyik rovatra kell megterveznünk.

IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

1. Intézményi gyermekétkeztetés

Önkormányzatunkat kötött felhasználású támogatás illeti meg a bölcsődében elhelyezett gyermekek, továbbá az óvodai és az iskolai gyermekek számára biztosított étkeztetés egyes kiadásaihoz.

Mint ahogyan az a Képviselő-testület is ismeretes 2020 novemberétől az Andrássy úti főzőkonyháról biztosítjuk a gyermekek ellátását. Támogatást a nyersanyag beszerzésére, a konyhai dolgozók bérének és járulékának kifizetésére, illetve a főzőkonyha működésével kapcsolatosan felmerülő dologi kiadások vonatkozásában igényeltünk a 2022. évi megalapozó felmérésben. A részünkre megállapított támogatási összeg 44.191.920 Ft.

Az elszámolás során kizárólag a gyermekétkeztetés köznevelési intézményben, illetve a gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében kormányzati funkción könyvelt kiadások vehetők figyelembe.

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.24.) Kormányrendelet értelmében a támogatás jogcím tekintetében is kapunk kiegészítő támogatást összesen 1.841.679 Ft összegben.

2. A szünidei étkeztetés támogatása

Az előző évekhez hasonlóan önkormányzatunk idén is jogosult a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatására, az étkeztetési adagok száma alapján. A 2022. évi megalapozó felmérésben közölt adagszámra tekintettel 4.418.070 Ft összegű támogatást realizálunk.

Az elszámolás során kizárólag az intézményen kívüli gyermekétkeztetés kormányzati funkción könyvelt kiadások vehetők figyelembe.

V. A települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása

1. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása

A támogatás az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötvenben, valamint a Kulturális törvényben meghatározott nyilvános könyvtári feladatnak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához.

E jogcímen kapott támogatás összege: 8.998.058 Ft.

VI. Önkormányzatok rendkívüli támogatása

A Költségvetési törvény 3. melléklet II.5 pontja értelmében idén is lehetőségünk lesz rendkívüli támogatás - korábban ÖNHIKI - igénylésére. Az önkormányzatok rendkívüli támogatást, pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése, vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében. Amennyiben év közben Önkormányzatunknak szüksége lesz további támogatási összegre, élni fog a pályázat adta lehetőséggel.

VII. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék

Önkormányzatunk támogatásra jogosult a szociális, valamint gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatottak részére - 2022. január-december hónapokban - kifizetendő szociális ágazati összevont pótlék és annak szociális hozzájárulási adója tekintetében. A támogatás folyósítása havonta fog történni.

Önkormányzatunknál a Gyerekház, illetve az Alapszolgáltatási Központ dolgozói jogosultak az érintett pótléokra.

A Magyar Államkincstár 2018. január 15-én kelt tájékoztatója alapján a szociális ágazati összevont pótlék támogatásának összegét az önkormányzatoknak a 2018. évi költségvetésükben nem kellett eredeti előirányzatként megtervezni. E tájékoztatóját a Magyar Államkincstár 2018. január 17-én kiegészítette azzal, hogy a támogatáshoz tartozó kiadásokat az önkormányzatoknak be kell tervezni, a saját bevételeik terhére. Később, a költségvetés módosításával, módosított előirányzatként van lehetőség a támogatást bevételként szerepeltetni.

A Kincstártól újabb tájékoztatót nem kapott önkormányzatunk az ágazati pótlék tervezésével kapcsolatosan, így az előző évekhez hasonlóan, idén sem tervezzük be eredeti előirányzatként a támogatási összeget.

VIII. Államháztartáson belülről származó működési- és felhalmozási célú támogatások

Önkormányzatunk az idei évben nemcsak működési, hanem felhalmozási célú támogatást is realizálni fog, az alábbiak szerint.

Működési célú támogatás jogcímen kell lekönyvelni a területalapú támogatások összegét, a köztemető fenntartására Újdombrád Község Önkormányzatától kapott összeget, a család- és gyermekjóléti feladatok ellátására Tiszakanyár Község Önkormányzatától kapott összeget, a Biztos Kezdet Gyerekház működtetésére kapott támogatást.

Önkormányzatunknak érvényes finanszírozási szerződése van a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel. Az Alapkezelőtől kapjuk a Védőnői Szolgálat működéséhez szükséges támogatási összeget.

A közfoglalkoztatási programok megvalósításával kapcsolatban egyrészt működési, másrészt pedig felhalmozási célú támogatást realizálunk. Működési célú támogatásra vagyunk jogosultak a személyi, a járulék és a dologi kiadások tekintetében. Felhalmozási célú

támogatást a beruházási kiadások vonatkozásában utal a Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya, természetesen a benyújtott elszámolást figyelembe véve.

A közfoglalkoztatási programokkal kapcsolatos pályázatok benyújtásra kerültek. A Támogatási Szerződések aláírása folyamatban van.

Egyes kiadások tekintetében - az elmúlt évhez hasonlóan - nettó módon történt a támogatás igénylése. A Foglalkoztatási Osztály tájékoztatójának, illetve az áfa törvény előírásainak megfelelően bizonyos számlák áfa összegét nem a Járási Hivataltól, hanem a NAV-tól fogjuk igényelni. A közfoglalkoztatási mintaprogram megvalósításával kapcsolatosan felmerült kiadások és bevételek beállításra kerülnek az önkormányzat áfabevallásaiba.

IX. Saját bevételek

Saját bevételeink a közhatalmi bevételekből, a működési- és felhalmozási bevételekből állnak.

Közhatalmi bevételek

A törvény felhatalmazása alapján a helyi adók településünkön a korábbi években kerültek bevezetésre, úgymint a magánszemélyek kommunális adója, az iparüzési adó, illetve az idegenforgalmi adó.

Városunkban a Dombóvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2011. (XI.25.) önkormányzati rendelete szól a helyi adókról.

A rendelet értelmében a magánszemélyek kommunális adójának mértéke adótárgyanként, illetőleg lakásbérleti jogonként 6.000 Ft/év, az állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység esetén az adó évi mértéke az adóalap 2 %-a.

Nemcsak a fenti adók, hanem a késedelmi pótlék tekintetében is sor kerül előirányzat betervezésére.

Természetesen ebben az évben is fokozott figyelmet kívánunk fordítani az adókból származó bevételek beszedésére és a hátralékok behajtására.

Működési- és felhalmozási bevételeink többek között az alábbiak:

- a) készletértékesítés ellenértéke
- b) szolgáltatások ellenértéke
- c) közvetített szolgáltatások ellenértéke
- d) tulajdonosi bevételek
- e) ellátási díjak
- f) kamatbevételek
- g) biztosító által fizetett kártérítés
- h) egyéb működési bevételek
- i) egyéb tárgyi eszközök értékesítése
- j) amennyiben releváns a fenti jogcímek általános forgalmi adója
- k) általános forgalmi adó visszatérítése

A fenti bevételek tervezésénél többek között számbavételre kerülnek a bérleti díjakról szóló szerződések, figyelembe vesszük, hogy az idei évben előreláthatólag mennyi bevétel várható a megtermelt termények értékesítéséből, betervezésre kerülnek a leselejtezett tárgyi eszközök eladásából várható bevételek, az erdőnkből kitermelt fa értékesítéséből várható bevétel, a strandon értékesített jegyekből származó bevétel. Figyelembe vesszük, hogy a közfoglalkoztatási mintaprogram megvalósítása során áfa visszatérítésre leszünk jogosultak. Ahol irányadó lehet természetesen az elmúlt évi teljesítéseket is figyelembe vesszük.

A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában számoltunk többek között az anyakönyvi szolgáltatások díjával, illetve az egyéb működési bevételek összegével.

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működési bevétele minimálisnak mondható, bevételt a leselejtezett tárgyi eszközök értékesítéséből, illetve az egyéb működési bevételekből realizál. Az Alapszolgáltatási Központ működési bevételei megemelkedtek az előző évekhez képest. Az emelkedés a főzőkonyha működésének köszönhető. E konyháról kerül ellátásra ugyanis a gyermekétkeztetés, a munkahelyi étkeztetés, a szociális étkeztetés egy része is. A saját kapacitás terhére a főzőkonyha a lakosság igényeit is ki kívánja majd elégíteni.

X. A 2021. évi pénzmaradvány

A 2021. évi pénzmaradvány összege intézményenként:

| | |
|--|-----------------------|
| Dombrád Város Önkormányzata: | 571.513.814 Ft |
| Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal: | 160.135 Ft |
| Szivárvány Óvoda és Bölcsőde: | 709.198 Ft |
| Dombrád és Térsége Szociális Alapszolgáltatási Központ: | <u>3.579.511 Ft</u> |
| Összesen: | 575.962.658 Ft |

A pénzmaradvány összege még nem végleges adat, pontos információnk csak a 2021. évi zárszámadás elkészítésekor fog rendelkezésünkre állni.

Önkormányzati kiadások

A bevételek számbavételét követően kell meghatározni és rangsorolni előirányzatonként a kiadásokat. Elsőbbséget élveznek a működési kiadások, ezen belül is a kötelező önkormányzati alapfeladatok ellátása.

I. Személyi és járulék kiadások

A személyi kiadások és járulékok összege a jogszabályi rendelkezések figyelembevételével kerülnek megtervezésre.

A személyi kiadások vonatkozásában betervezésre kerül az önkormányzatnál- és a költségvetési szerveinél foglalkoztatottak törvény szerinti illetménye, munkabére, az érintettek részére a munkába járás költsége, a választott tisztségviselők juttatása, a köztisztviselők szemüveg hozzájárulása, a köztisztviselők és a polgármester cafetéria kerete, a bankszámla hozzájárulás összege.

A személyi kiadások tervezésénél szem előtt tartottuk a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII.15.) Kormányrendelet rendelkezéseit. A rendelet értelmében a minimálbér összege 167.400 Ft-ról 200.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 219.000 Ft-ról 260.000 Ft-ra emelkedett. A hivatkozott rendelet 2022. január 2-án lépett hatályba.

A Költségvetési törvény VII. fejezet, 18. pontja foglalkozik az egyes illetmények és meghatározott díjak, támogatások és járadékok alapjának mértékéről.

Az említett pont szerint (Költségvetési törvény 62. és 63. §):

- a) a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti illetményalap 2022-ben 38.650 Ft;

b) a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria kerete nem haladhatja meg a nettó 400.000 Ft-ot;

c) a fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2022-ben legfeljebb 1.000 Ft;

d) a közalkalmazottak vonatkozásában az illetménypótlék számítási alapja 20.000 Ft.

A 2019. évben a köztisztviselői illetményalap összegét a Képviselő-testület 38.650 Ft-ról 46.380 Ft-ra emelte az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletében. Az idei évben is ezen emelt összeget vettük figyelembe a köztisztviselői illetmény tervezésekor.

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2022. január 1. napjától csökkent. Addig amíg a 2021. decemberi havi illetmények és munkabérek után 15,5 %-os az adófizetési kötelezettségünk, 2022. január 1. napjától már csak 13 %-ot vagyunk kötelesek megfizetni a NAV részére.

A közfoglalkoztatás esetében a mindenkori szociális hozzájárulási adó mértékének a felét kell, hogy önkormányzatunk megfizesse.

Az elmúlt évhez hasonlóan a reprezentációs kiadások, a cafetéria után szociális hozzájárulási adót, illetve személyi jövedelemadót vagyunk kötelesek fizetni.

Az anyakönyvvezetők részére juttatott ruházati hozzájárulás és a szemüveg hozzájárulás továbbra is jövedelemként adózik.

A járulék kiadásokra betervezett összeg többek között tartalmazza az illetmények, munkabérek, tiszteletdíjak, megbízási díjak után fizetendő szociális hozzájárulási adó összegét, a reprezentáció, a cafetéria után fizetendő szociális hozzájárulási adó és személyi jövedelemadó összegét, valamint a táppénz hozzájárulások összegét.

Tekintettel arra, hogy a költségvetés tervezésének alapjául szolgáló munkalapok elkészítése, egyeztetése még folyamatban van, konkrét szám adatok nem állnak rendelkezésünkre.

II. Dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatása, egyéb működési- és felhalmozási célú kiadások, beruházások

A dologi kiadásokon belül az önkormányzat és költségvetési szervei vonatkozásában megtervezésre kerülnek a működéshez elengedhetetlenül szükséges működési kiadások, úgymint szakmai anyagok beszerzésének költsége, irodaszer beszerzés költsége, karbantartási anyagok beszerzésének költsége, üzemanyag beszerzés költsége, tisztítószer beszerzés költsége, informatikai szolgáltatások költsége, telefondíjak, közüzemi díjak, közvilágítás költsége, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások költsége, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások költsége, egyéb szolgáltatások költsége. A dologi kiadások előirányzatára került lekönyvelésre a bölcsődei, az óvodai, az iskolai gyermekétkeztetés, illetve az intézményen kívüli gyermekétkeztetés költsége is, valamint Startmunka mintaprogram keretében beszerzett anyagok, eszközök költsége. Ugyancsak a dologi kiadásokra kell, hogy lekönyvelésre kerüljön a szociális étkeztetés költsége.

A pályázatok vonatkozásában a fenti kiadásokon kívül megtervezésre kerülnek az eljárási díjak kiadásai, illetve a beruházások esetében a fizetendő általános forgalmi adó. Önkormányzatunknak fordított adófizetési kötelezettsége keletkezik az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 142. §-a értelmében, ugyanis az adót (áfát) a termék beszerzője, szolgáltatás igénybevevője fizeti, a szolgáltatás nyújtásának minősülő olyan

építési, szerelési és egyéb szerelési munka esetében, amely ingatlan létrehozatalára, bővítésére, átalakítására vagy egyéb megváltoztatására irányul, feltéve, hogy az ingatlan létrehozatala, bővítése, átalakítása, egyéb megváltoztatása építési hatósági engedély köteles. A dologi kiadások tervezésekor különös figyelmet fordítunk az előző évi teljesítési adatokra is.

A jogszabályok és az önkormányzat rendeleteinek figyelembevételével szükséges tervezni a pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokat.

Az idei évben többek között előirányzatot biztosítunk a lakhatáshoz kapcsolódó települési támogatás kifizetésére, a rendkívüli települési támogatás kifizetésére, a beiskolázási támogatás kifizetésére, a karácsonyi csomag kifizetésére, a húsvéti csomag kifizetésére, a köztemetés kifizetésére, az eltemettetéshez kapcsolódó települési támogatás kifizetésére, a 62 éven felüliek részére juttatott élelmiszer-csomag kifizetésére, az óvodások részére az úgynevezett „óvodatej” kifizetésére, az oltóanyag beszerzésére.

Előirányzatot biztosítunk a gyermekétkeztetés térítési díjának kedvezményére, a hulladékgyűjtési közszolgáltatási támogatására, a temetési segélyre, az első lakáshoz jutók támogatására.

A támogatási formákra vonatkozó részletszabályokat önkormányzatunk rendeletben rögzítette.

A juttatások, ellátások kiadásai a lakáshoz jutást segítő támogatások, valamint az egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások kormányzati funkcióra kerülnek megtervezésre.

A fentiekben felsorolt ellátásokra, juttatásokra betervezett előirányzatoknál figyelembe vettük az előző évi teljesítési adatokat is.

Az egyéb működési- és felhalmozási célú kiadások előirányzatán tervezzük többek között:

- a Közös Hivatal működése kapcsán Tiszakanyár és Újdombrád Község Önkormányzatát megillető támogatás összegét;
- a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj összegét;
- a Dombráért Együtt Közművelődési, Könyvtár- és Intézményműködtető, Közösségi Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság részére átutalandó véglegesen átadott pénzeszköz összegét;
- a civil és egyéb szervezetek támogatási összegét;
- az általános- és céltartalék összegét.

Tekintettel arra, hogy a költségvetés tervezésének alapjául szolgáló munkalapok elkészítése, egyeztetése még folyamatban van, konkrét számadatok nem állnak rendelkezésünkre.

III. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között kell megtervezni a 2022. évi állami támogatás előlegének összegét, illetve a hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel idei évet terhelő összegét.

Összegzés

Mint ahogyan azt már fentebb rögzítettem a költségvetési szervek vezetőivel az egyeztetéseket megtartottuk. Az egyeztetések eredményeképpen a költségvetés tervezésének alapjául szolgáló munkalapok még javításra, módosításra szorulnak.

Az önkormányzatra vonatkozó munkalapok sem készültek még el 100 %-ban. Egyes bevételek esetében még nem rendelkezünk információval, hogy azokat melyik rovatra kell megterveznünk, mint eredeti előirányzat.

Megállapításra kell, hogy kerüljön, hogy a költségvetési rendelet-tervezet jelen állapotban nem elfogadható.

A fentebb kifejtett indokok alapján javaslom, hogy a Tisztelt Képviselő-testület ne fogadja el a 2022. évi költségvetést tartalmazó jelen előterjesztést.

Dombrád, 2022. február 9.

Tisztelettel:

**Harsányi László
polgármester**

1. melléklet „Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotására” tárgyú előterjesztéshez

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján)

A Jat. 17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. A Kormány tagja rendeletében meghatározott esetben a közjogi szervezetszabályozó eszköz előkészítője előzetes hatásvizsgálatot végez.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet-tervezet címe:

Dombrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének/.....(... ...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

I. Végrehajtás feltételei

Az előterjesztésben foglaltak végrehajtásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. Kockázattal kizárólag az előterjesztés el nem fogadása jár.

II. Társadalmi hatások

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezet társadalmi hatását pontosan, egyértelműen előrevetíteni nem lehet. Helyi szinten meghatározza mindazon feladatok pénzügyi fedezetét, amelyek az önkormányzat által nyújtandó kötelező és önként vállalt feladatok biztosítását, fejlesztését szolgálják.

A köznevelési, a szociális és a gyermekjóléti szolgáltatások intézményi keretek között történő működtetésével az ellátási területeken enyhül a depriváció, azaz a valamitől való megfosztottság. Az ellátásokat igénybe vevők ismeretségekre tehetnek szert, hasonló problémával küzdő emberekkel kerülhetnek kapcsolatba.

A rendezvények szervezése a szabadidő hasznos eltöltésére alkalmas, közösségformáló programlehetőségeket kínál, ezáltal az optimális életminőség javítását eredményezni.

Pozitívumként értékelendő, hogy 2022. január 2-től mind a kötelező legkisebb munkabér, mind pedig a garantált bérminimum emelkedett az elmúlt évihez képest. A bérek emelésének

köszönhetően az érintett foglalkoztatottak életszínvonala nő, a foglalkoztatott érzi a megbecsülést, ezáltal a munkára való odafigyelése fokozódik.

Idén is részt veszünk a Startmunka mintaprogramok megvalósításában, ezáltal munkalehetőséget biztosítunk a településen. Idén 3 mintaprogram megvalósítására kerül sor, úgymint mezőgazdasági program, helyi értékkeremtő program, szociális jellegű program (a korábbi belvív, közút, és illegális hulladéklerakók felszámolása program).

A közfoglalkoztatási mintaprogramok mellett a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási programban is rész kívánunk venni.

Pozitívum, hogy a városban továbbra is biztosított a pszichiátriai betegek közösségi alapellátása, illetve 2022. január 10. napjától a fogyatékossgal élők nappali ellátását is igénybe lehet venni. Az ellátottak hasonló problémával küzdő személyekkel kerülnek kapcsolatba.

III. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése - a takarékos gazdálkodás elvét szem előtt tartva - zavartalanul biztosítható.

Pozitívumok és negatívumok a bevételek körében:

Önkormányzatunk a 2022. évi megalapozó felmérésben foglalt támogatáson túl kiegészítő támogatásra jogosult.

Valamennyi települési önkormányzat pozitívumként értékelheti, hogy a Költségvetési törvény alapján az önkormányzatok működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében rendkívüli támogatást igényelhetnek.

A közhatalmi bevételek körében negatívum, hogy a gépjárműadó 40 %-a már nem illeti meg a települési önkormányzatot.

Negatívum, hogy az ágazati pótlék támogatási összegét - egy 2018. januári Kincstári tájékoztatónak megfelelően - nem tervezzük eredeti előirányzatként. Az érintett támogatási összegek módosított előirányzatként fognak betervezésre kerülni.

Pozitívumok és negatívumok a kiadások körében:

A társadalmi hatáskör leírta szerint pozitívumként értékelendő, hogy mind a kötelező legkisebb munkabér, mind pedig a garantált bérminimum emelkedett az elmúlt évihez képest. A bérek emelésének köszönhetően az érintett foglalkoztatottak életszínvonala nő, a foglalkoztatott érzi a megbecsülést, ezáltal a munkára való odafigyelése fokozódik.

Negatívum, hogy az Óvodában nincs lehetőségünk megváltozott munkaképességű foglalkoztatott alkalmazására, így rehabilitációs hozzájárulási adó fizetési kötelezettségünk keletkezik.

Negatívum, hogy az ágazati pótlék támogatási összegét - egy 2018. januári Kincstári tájékoztatónak megfelelően - nem tervezzük eredeti előirányzatként, így a kiadásokat a saját bevételünk terhére biztosítjuk. Az érintett támogatási összegek módosított előirányzatként fognak betervezésre kerülni.

IV. Környezeti, egészségi hatások

A költségvetés bevételei között szereplő közfoglalkoztatásra kapott támogatás megfelelő hasznosítása közvetve hozzájárul a település közterületeinek, járdáinak rendben tartásához, ezáltal a település tisztaság javításához. Ez hatással van a településen élők környezetére, mivel a közfoglalkoztatás hozzájárul a település rendezett összképének kialakulásához.

A megújuló alternatív energiaforrások felhasználásával az önkormányzati intézmények hagyományos energiafüggősége, valamint az új energetikai rendszerek működtetésével a település légtérét érintő szennyezőanyag kibocsátás is csökken.

Pozitív környezeti, illetve egészségi hatása van annak, hogy az ivóvíz, illetve a szennyvíz hálózatot üzemeltető Nyírségvíz Zrt. évről évre fejleszti, karbantartja a hálózatot, hiszen így a lakosság egy magasabb színvonalú ellátásban részesülhet.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotása többlet adminisztratív terhet nem keletkeztet.

VI. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye

Az önkormányzat költségvetési rendeletének megalkotására a magasabb szintű jogszabályokban előírt kötelezettség teljesítése alapján kerül sor.

A rendelet megalkotásának részletes szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtására kiadott, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet tartalmazza.

A jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az önkormányzat biztonságos gazdálkodása szempontjából az éves költségvetési rendelet megalkotása elemi szükséglet, melynek elmaradása az alapfeladatok ellátását veszélyeztetné, aminek beláthatatlan következménye lenne.

Az Möt. 111/A. §-a alapján „ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.”

Dombrád, 2022. február 9.

**Harsányi László
polgármester**

2. melléklet „Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotására” tárgyú előterjesztéshez

INDOKOLÁS

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján)

1. Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 2011. január 1-jén lépett hatályba és 18. §-a a következő rendelkezést tartalmazza:

„18. § (1) A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

(2) A jogszabály tervezetének indokolásában tájékoztatást kell adni a javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangjáról, valamint a 20. § szerinti egyeztetési kötelezettségről.”

A 2022. évi költségvetés rendelet-tervezete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja, illetve a 32. cikk (2) bekezdés alapulvételével készült.

A rendelet-tervezet elkészítésekor figyelembe kellett venni a törvényi, jogszabályi változások rendelkezéseit.

Az éves költségvetés alapján, a bevételeket az önkormányzatok működési támogatásai, az államháztartáson belülről származó működési és felhalmozási célú támogatások, a közhatalmi bevételek, a működési és felhalmozási bevételek, a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök képezik.

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevétel, az előző évi pénzmaradvány.

A költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek az értékpapírok értékesítésének bevétele, kötvények kibocsátásnak bevétele és a hitelek.

A költségvetési hiány külső finanszírozására csak a hitelfelvétel jöhet számításba. A hitelfelvételnél figyelembe kell venni az adósságot keletkeztető ügyletek megkötésére vonatkozó szabályokat.

Költségvetés egyeztetései: A költségvetési szervek vezetőivel az egyeztetés megtörtént.

2. Részletes indoklás

1. §

Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét, illetve a hiány összegét, valamint annak finanszírozási módja kerül rögzítésre (Áht. 23. § (2) bekezdés a), d) és e) pontjai).

2. §

A bevételeket alapvetően a költségvetési kapcsolatokból származó összegek határozták meg, ezt egészítik ki a saját bevételek.

Az önkormányzat költségvetési támogatásának jogcímei:

I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

1. Az Önkormányzati hivatal működésének támogatása
2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása
 - 2.1 A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
 - 2.2 Közvilágítás fenntartásának támogatása
 - 2.3 Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
 - 2.4 Közutak fenntartásának támogatása
3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása
4. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

1. Óvodaműködtetési támogatás
2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása
3. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása

III. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása
2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása
3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása

IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása
2. Szünidei étkeztetésének támogatása

V. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

1. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása

Az önkormányzat működési kiadásainak jelentős részét a fentebb részletezett bevételekből finanszírozza.

Az melléklet az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek bevételeit forrásonként, kiadásait jogcímenként tartalmazza.

3. §

A melléklet az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek kiadásait kormányzati funkciók, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban tartalmazza.

4. §

A és a melléklet az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szól. Itt került megtervezésre az önkormányzati feladat-ellátással összefüggő tevékenységek bevételi és kiadási előirányzata (Ávr. 24. § (1) bekezdés), valamint az általános és céltartalék összege (Áht. 23. § (3) bekezdés, Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pont).

A mellékletekben az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban szerepelnek (Áht. 23. § (2) bekezdés a) pont).

A és a melléklet a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal működési, fenntartási bevételi és kiadási előirányzatát tartalmazza, kiemelt előirányzatonként részletezve, államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Ennél az intézménynél kell megtervezni a hivatal nevében végzett tevékenységekkel összefüggő kiadásokat, a működéssel kapcsolatban felmerülő saját bevételeket, illetve a központi irányítószervi támogatások összegét.

Az és az melléklet a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működési, fenntartási bevételi és kiadási előirányzatát tartalmazza, kiemelt előirányzatonként részletezve, kötelező feladatok szerinti bontásban.

Ennél az intézménynél kell megtervezni az óvodai- és bölcsődei neveléssel, az óvoda és a bölcsőde működtetésével, az óvodai- és bölcsődei gyermekétkeztetéssel összefüggő kiadásokat, illetve bevételeket, valamint a központi irányítószervi támogatások összegét.

A és a melléklet a Dombrád és Térsége Szociális Alapszolgáltatási Központ működési, fenntartási bevételi és kiadási előirányzatát tartalmazza, kiemelt előirányzatonként részletezve, kötelező feladatok szerinti bontásban.

Ennél az intézménynél kell megtervezni a család és gyermekjóléti szolgáltatással, a szociális étkeztetéssel és a pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátással összefüggő kiadásokat, illetve bevételeket, valamint a központi irányítószervi támogatások összegét.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja szerint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell szerepeltetni a költségvetési rendeletben.

Az Ávr. 24. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

5. §

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére, az alábbi részletezettségben kell bemutatni (Ávr. 28. §):

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,

- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

A fenti jogszabályi előírásnak megfelelő bontásban a közvetett támogatások tervadatait a melléklet tartalmazza.

Az egyéb támogatások kiadási előirányzatát, a támogatás céljának megjelölésével a ... melléklet tartalmazza.

6. §

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bb) pontja értelmében a 2022. évben a rendszeres és eseti pénzbeli ellátások kiadására tervezett összegeket a melléklet tartalmazza. A kiadások mellett a bevételek is feltüntetésre kerülnek, jogcímenkénti megbontásban.

7. §

A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tájékoztató jelleggel mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - együttesen egyensúlyban kerülnek bemutatásra. Ennek részletezését a melléklet tartalmazza, előirányzatonként részletezve (Áht. 23. § (2) bekezdés c) pont).

A 2022. évi állami támogatások összegét jogcímenként a melléklet részletezi.

8. §

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés ba) pontja értelmében a beruházások, felújítások célonkénti részletezését a melléklet tartalmazza kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatonkénti bontásban. A melléklet az államháztartáson kívülre irányuló egyéb felhalmozási célú támogatások összegét is tartalmazza.

9. §

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet előirányzatonkénti bontásban a melléklet tartalmazza.

10. §

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a költségvetési rendelet-tervezet része a többéves kihatással járó feladatok előirányzatai, éves bontásban. A többéves kihatással járó döntések számszerűsített adatait, évenkénti bontásban és összesítve a melléklet mutatja be.

11. §

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bd) pontjában foglaltaknak eleget téve, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a költségvetési rendelet melléklete tartalmazza.

12. §

Az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig a külön jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit. Ennek bemutatását a rendelet tervezet melléklete tartalmazza.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja értelmében a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt. Ennek bemutatását a rendelet tervezet melléklete tartalmazza.

13. §

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja alapján az önkormányzat kiadásai között Ft általános és Ft céltartalék kerül tervezésre.

14. §

A Képviselő-testület a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatalnak feladatként rendelheti el a forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a helyi önkormányzat működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás igénybejelentésének benyújtását.

15. §

Az évközben keletkezett hiány fedezetére működési és fejlesztési hitel felvétele a Képviselő-testület kizárólagos jogköre.

Az előirányzatok közötti átcsoportosítást 3.000.000 Ft összeghatárig a Polgármesterre ruházza át, az e feletti összeg esetén az előirányzatok közötti átcsoportosítás a Képviselő-testület hatásköre.

16. §

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény szerint a közszolgálati tisztviselők részére cafetéria-juttatásként, személyenként nettó 400.000 Ft keretösszeg lett tervezve.

Az Önkormányzatnál és az általa fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére havi 1.000 Ft bankszámla-hozzájárulás kerül megállapításra.

17. §

Meghatározásra kerül a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja.

A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeget a rendszeres személyi juttatások előirányzatának arányában lehet meghatározni.

18. §

Meghatározásra kerül az önkormányzati tulajdonú telefonnal rendelkezők részére az előfizetési díjon túl biztosított költségtérítés összege, a tervezet szerint rögzített körben.

19. §

Meghatározásra kerül a készpénzben történő kiadások teljesítésének tárgyköre.

20. §

A parlagfűvel vagy egyéb a növényvédelmi jogszabályokban meghatározott gyomnövényvel fertőzött területek közérdekű védekezés elrendelésével összefüggő díja, valamint az ingatlan parlagfű gyomtól való mentesítésére vonatkozó szolgáltatás megrendelés esetén a kaszálás ellenértéke kerül rögzítésre.

21. §

A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét

22. §

Hatályba léptető rendelkezés.

Dombrád, 2022. február 9.

Harsányi László
polgármester

**Dombrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../..... (... ..) önkormányzati rendelete**

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Dombrád Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. §

- (1) Dombrád Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat
- a) bevételi főösszegét forintban,
 - b) kiadási főösszegét forintban,
 - c) hiányát forintban

á l l a p í t j a m e g.

- (2) A hiány az előző évi pénzmaradványból kerül finanszírozásra.

2.§

Az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek bevétele forrásonként, a kiadása jogcímenként az melléklet szerinti részletezettségben kerül megállapításra.

3. §

Az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek kiadása kormányzati funkcióként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként részletezve a melléklet szerint kerül megállapításra.

4. §

- (1) Az önkormányzat tevékenységének működési, fenntartási bevételi és kiadási előirányzata, kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti bontásban, ezen belül

- a) az általános és
- b) céltartalékot

részletezve a és a melléklet szerint kerül megállapításra.

- (2) A Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal működési, fenntartási bevételi és kiadási előirányzata, kiemelt előirányzatonként, államigazgatási feladatonként részletezve a és a melléklet szerinti részletezettségben kerül megállapításra.

- (3) A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működési, fenntartási bevételi és kiadási előirányzata, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatonként részletezve az és az melléklet szerinti részletezettségben kerül megállapításra.

(4) A Dombrád és Térsége Szociális Alapszolgáltatási Központ működési, fenntartási bevételi és kiadási előirányzata, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatonként részletezve a és a melléklet szerinti részletezettségben kerül megállapításra.

5. §

- (1) Az önkormányzat által adott közvetett és egyéb támogatások kiadási előirányzata a és a melléklet szerint kerül megállapításra.
- (2) Az egyéb támogatásról támogatási szerződést kell kötni, mely tartalmazza a támogatás felhasználásának részletszabályait. A támogatási szerződést a polgármester és a támogatott szerv vezetője írja alá.
- (3) A jóváhagyott támogatások összegének felhasználásáról a támogatott szerv, a támogatási szerződésben leírtaknak megfelelően köteles elszámolni a költségvetési évet követő év március 31. napjáig.
- (4) Az elszámolás szabályszerűsége a támogatási szerződés szerint ellenőrzésre kerül.

6. §

A rendszeres és eseti pénzbeli ellátások kiadási és bevételi előirányzata a melléklet szerint kerül megállapításra.

7. §

- (1) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - a melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.
- (2) A 2022. évi állami támogatások összege jogcímenként a melléklet szerint kerül megállapításra.

8. §

Az önkormányzat költségvetésében szereplő fejlesztési kiadások, felhalmozási célú támogatások célonkénti részletezése, kormányzati funkciókénti bontásban a melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.

9. §

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemterv a melléklet szerint kerül megállapításra.

10. §

A több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatai évenkénti bontásban és összesítve a melléklet szerint kerülnek megállapításra meg azzal, hogy a későbbi évek előirányzatai véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor kerülnek megállapításra.

11. §

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulások a melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.

12. §

- (1) Az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az önkormányzat saját bevételei a melléklet szerint kerülnek megállapításra.
- (2) A melléklet szerint kerülnek megállapításra a költségvetési év azon fejlesztési céljai, melyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

13. §

- (1) A kiadások között Ft általános és Ft céltartalék kerül megállapításra.
- (2) A (1) bekezdésben meghatározott tartalék felett kizárólag a Képviselő-testület rendelkezik.

14. §

- (1) A forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendelheti, hogy az önkormányzati hivatal készítse elő a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról és határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

15. §

- (1) Az évközben keletkezett hiány fedezetére működési és fejlesztési hitel felvétele a Képviselő-testület kizárólagos jogköre.
- (2) Az előirányzatok közötti átcsoportosítást 3.000.000 Ft összeghatárig a Polgármesterre ruhazza át, az e feletti összeg esetén az előirányzatok közötti átcsoportosítás a Képviselő-testület hatásköre.

16. §

- (1) Az Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére cafetéria juttatásként, személyenként nettó 400.000 Ft kerül megállapításra.
- (2) Az Önkormányzatnál és az általa fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére havi 1.000 Ft bankszámla-hozzájárulás kerül megállapításra.

17. §

- (1) A Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja a 2022. évre vonatkozóan a központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (1)

bekezdésben meghatározott 38.650 Ft-hoz képest 20 %-kal emelt összegben, 46.380 Ft-ban kerül megállapításra.

(2) A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható összeg nem kerül megállapításra.

18. §

Az önkormányzati tulajdonú telefonnal rendelkezők részére az előfizetési díjon túl az alábbi költségterítés kerül havonta megállapításra

1. Polgármester 20.000 Ft
2. Jegyző 10.000 Ft
3. Óvodavezető 2.000 Ft
4. Szociális Alapszolgáltatási Központ Vezetője 2.000 Ft
5. Gyerekház vezető részére 2.000 Ft

19. §

A készpénzben történő kiadások teljesítése a következő tárgykörökben kerülnek meghatározásra:

1. Foglalkoztatottak személyi juttatása (K11.)
2. Külső személyi juttatások (K12.)
3. Készletbeszerzés (K31.)
4. Kommunikációs szolgáltatások (K32.)
5. Szolgáltatási kiadások (K33.)
6. Kiküldetések, reklám- propaganda kiadások (K34.)
7. Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35.)
8. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4.)
9. Egyéb működési célú kiadások (K5.)
10. Beruházási kiadások (immateriális javak, informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök beszerzése) (K6.)
11. Felújítási kiadások (K7.)

20. §

(1) A parlagfűvel vagy egyéb a növényvédelmi jogszabályokban meghatározott gyomnövényekkel fertőzött területek közérdekű védekezésének elrendelésével összefüggő díja 121 Ft/m² + mindenkori áfa összegben kerül megállapításra.

(2) Az ingatlan parlagfű és gyomtól való mentesítésére vonatkozó szolgáltatás megrendelése esetén a kaszálás ellenértéke 13 Ft/m² + mindenkori áfa összegben kerül megállapításra.

21. §

A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

22. §

Ez a rendelet 2022.-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Harsányi László
polgármester

Dr. Nagy Dóra
jegyző

A rendelet a hirdetőtáblán történő kifüggesztéssel kihirdetve:.....

Kelt: Dombrád,.....

Dr. Nagy Dóra
jegyző

Dombrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../.....(....)
önkormányzati határozata

Az önkormányzat 2022. évi költségvetését érintő egyes kérdésekről

A Képviselő-testület

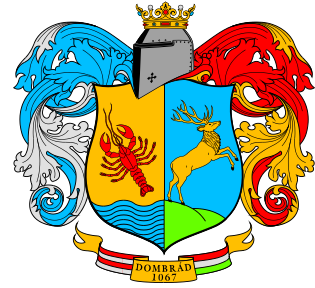
1. A képviselő-testület megtárgyalta az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló előterjesztést.
2. úgy dönt, hogy az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló előterjesztést a következő ülésén a tárgyalás során - a költségvetés egyensúlya megteremtését célzó - elhangzott javaslatok figyelembevételével újra tárgyalja, rendeletet jelen előterjesztés szerint nem alkot.

Felelős: Harsányi László polgármester

Határidő: folyamatos

**DOMBRÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTERÉTŐL**

4492 Dombrád, Szabadság tér 2.
Tel/fax: (45) 465-001, 565-002



Száma: I/ /2022.

**ELŐTERJESZTÉS
- a Képviselő-testülethez –**

**A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde köznevelési intézmény óvodai beiratkozás
időpontjának meghatározására**

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a fenntartó dönt az óvodába történő jelentkezés módjáról, az óvodai általános felvételi időpontról, az óvoda heti és éves nyitvatartási idejének meghatározásáról.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 20. § (1) bekezdése az óvodai beiratkozásra a tárgyév április 20-a és május 20-a között kerül sor. A fenntartó az óvodai beiratkozás idejéről, az óvodai jogviszony létesítésével összefüggő eljárásról a beiratkozás első határnapját megelőzően legalább harminc nappal

- a) közleményt vagy hirdetményt tesz közzé a saját honlapján,
- b) közlemény vagy hirdetmény közzétételét kezdeményezi a fenntartásában működő óvoda honlapján, ennek hiányában a helyben szokásos módon.

Az óvodai beiratkozás időpontjának meghatározására a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde intézményvezető-helyettese a következő javaslatot tette:

- | | |
|-----------------------------------|-------------------|
| a.) 2022. április 20. (szerda) | 8:00-16:00 óráig |
| b.) 2022. április 21. (csütörtök) | 8:00-16:00 óráig. |

Mindezek alapján javaslom, hogy a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde köznevelési intézménybe az óvodai jelentkezés időpontját az óvodavezető javaslatával egyezően állapítsuk meg.

Kérem, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozat-tervezet szerinti döntést meghozni szíveskedjenek.

Dombrád, 2022. február 3.

Tisztelettel:

**Harsányi László
polgármester**

Dombrád Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
...../.....(..... ..) önkormányzati határozata

**A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde köznevelési intézmény óvodai beiratkozás
időpontjának meghatározásáról**

A Képviselő-testület

1. megtárgyalta a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde köznevelési intézmény óvodai beiratkozás időpontjának meghatározásáról szóló előterjesztést.
2. az óvoda kötelező felvételi körzete: Dombrád Város közigazgatási körzete.
3. az óvodai jelentkezés módja: a szülő az óvodai jelentkezést az intézményben személyesen szóban közölheti az óvodavezetővel, mellékelni kell a köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényben, valamint annak végrehajtási rendeleteiben előírt dokumentumokat. A jelentkezés alapján a gyermek adatait az óvodai vezető az óvodai felvételi előjegyzési naplóba veszi nyilvántartásba.
4. az óvodai jelentkezés időpontja:

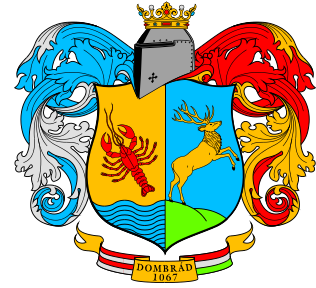
| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| a.) 2022. április 20. (szerda) | 8:00-16:00 óráig |
| b.) 2022. április 21. (csütörtök) | 8:00-16:00 óráig. |
5. Megbízta az intézményvezető-helyettest, hogy a szükséges munkáltatói intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Vincze Menyhértné intézményvezető-helyettes

Határidő: folyamatos

**DOMBRÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTERÉTŐL**

4492 Dombrád, Szabadság tér 2.
Tel/fax: (45) 465-001, 565-002



Száma: I/ /2022.

**ELŐTERJESZTÉS
- a Képviselő-testülethez –**

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde nyári nyitva tartásának meghatározására

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a fenntartó dönt az óvodába történő jelentkezés módjáról, az óvodai általános felvételi időpontról, az óvoda heti és éves nyitvatartási idejének meghatározásáról.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 3. § (7) bekezdése értelmében, az óvodában a napirendet úgy kell kialakítani, hogy a szülők – a házirendben meghatározottak szerint – gyermeküket az óvodai tevékenység zavarása nélkül behozhassák és hazavihessék. Az óvoda nyári zárva tartásáról legkésőbb február tizenötödikéig, a nevelés nélküli munkanapokról legalább hét nappal a zárva tartást megelőzően a szülőket tájékoztatni kell.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC törvény 8. § (3) bekezdése szerint az óvodai nevelés finanszírozott időkerete magában foglalja a gyermek napközbeni ellátásával összefüggő feladatokhoz, a teljes óvodai életet magában foglaló foglalkozásokra fordítható heti ötven óra időkeretet. A fenntartó az óvodában heti tizenegy órás időkeretben köteles megszervezni a beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel küzdő gyermekek fejlesztő pedagógiai ellátását, valamint a sajátos nevelési igényű gyermekek egészségügyi, pedagógiai célú habilitációs, rehabilitációs foglalkoztatását.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 3. § (5) bekezdése szerint az óvodai nevelés nélküli munkanapok, a kollégiumi foglalkozás nélküli munkanapok száma egy nevelési évben vagy egy tanítási évben az öt napot nem haladhatja meg.

Településünkön az óvoda két épületben működik, így abban a szerencsés helyzetben vagyunk, hogy a nyári időszakban zavartalanul biztosítható az óvodás gyermekek elhelyezése, a szakmai és technikai személyzet megfelelő számban rendelkezésre áll. A nyári zárva, illetve nyitva tartási rend meghatározásához a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde intézményvezető-helyettese a következő javaslatot tette:

- **az óvoda a Kossuth úti székhelyen 2022. június 13. és 2022. július 15. között,**
- **az óvoda a Rákóczi úti telephelyen 2022. július 18. és 2022. augusztus 19. között**

zárva tart, ezen időszakok alatt a másik óvodaépületben fogadják a gyermekeket.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 43. § (4) bekezdése szerint a bölcsőde nyári nyitvatartási rendjét a fenntartó hagyja jóvá. A fenntartó a bölcsődei szünet idejére a szülő, törvényes képviselő kérésére gondoskodik a gyermek intézményi gondozásának, nevelésének megszervezéséről.

A bölcsőde nyári zárva, illetve nyitva tartási rend meghatározásához a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde intézményvezető-helyettese az alábbi javaslatot tette:

- **a bölcsőde 2022. július 18. és 2022. augusztus 5. között zárva tart.**

Fenti rend szerint az óvodában a jogszabályi előírásoknak megfelelően a nyári időszakban is fenntartható a szülők és a gyermekek igényeinek megfelelő ellátás folytonossága. A bölcsőde esetében szintén nincs jogi akadálya a nyári szünet beiktatásának.

Mindezek alapján javaslom, hogy a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde nyári nyitva tartását az óvodavezető javaslatával egyezően állapítsuk meg.

Kérem, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozat-tervezet szerinti döntést meghozni szíveskedjenek.

Dombrád, 2022. február 3.

Tisztelettel:

Harsányi László
polgármester

Dombrád Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
...../.....(.... ..) önkormányzati határozata

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde nyári nyitva tartásának meghatározásáról

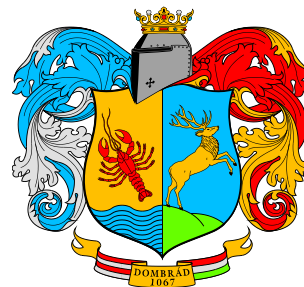
A Képviselő-testület

1. megtárgyalta a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde nyári nyitva tartásának meghatározásáról szóló előterjesztést.
2. az óvoda napi, heti és éves nyitvatartási ideje: egész évben minden héten naponta 7⁰⁰-17⁰⁰ óráig. **Az óvodai ellátás szünetelésének időtartama:**
 - az **óvoda a Kossuth úti székhelyen** 2022. június 13. és 2022. július 15. között,
 - az **óvoda a Rákóczi úti telephelyen** 2022. július 18. és 2022. augusztus 19. között
3. Az 1. pontban meghatározott időszakokban a zárva tartó székhelyóvoda, illetve telephely helyett a másik óvodaépület tart nyitva és fogadja a gyermekeket.
4. A **bölcsőde** 2022. július 18. és 2022. augusztus 5. között **zárva tart.**
5. Megbízta az intézményvezetőt, hogy az óvoda és bölcsőde nyári nyitva tartási rendjéről a szülőket tájékoztassa, a szükséges munkáltatói intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Vincze Menyhértne intézményvezető-helyettes

Határidő: azonnal

DOMBRÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉTŐL



4492 Dombrád, Szabadság tér 2.
Tel/fax: (45) 465-001, 565-002

Száma:/2022.

ELŐTERJESZTÉS - a Képviselő-testülethez –

Az önkormányzat intézményeinek alkalmazottai tekintetében 2022. évben alkalmazott nyersanyagnorma megállapításáról szóló 109/2021.(X.28.) határozat módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2021. október 28. napján megtartott ülésén fogadta el az önkormányzat intézményeinek alkalmazottai tekintetében 2022. évben alkalmazott nyersanyagnorma megállapításáról szóló 109/2021. (X.28.) határozatot.

A 109/2021. (X.28.) határozat 2. pontja határozza meg a reggeli, ebéd és uzsonna nyersanyagnormáját, amely a nagy adag ebéd esetében 385 Ft, a kis adag ebéd esetében pedig 193 Ft. Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy az ebéd nyersanyagnormáját 175 Ft-ban határozza meg, amely alapján a 80 %-os rezsivel és a 27 %-os áfával növelten az ebédért az alkalmazottak által fizetendő összeg 400 Ft lenne.

Kérem a Képviselő- testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Dombrád, 2022. február 11.

Tisztelettel:

**Harsányi László
polgármester**

**Dombrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../..... .(... ...) önkormányzati határozata**

**Az önkormányzat intézményeinek alkalmazottai tekintetében 2022. évben alkalmazott
nyersanyagnorma megállapításáról szóló 109/2021.(X.28.) önkormányzati határozat
módosításáról**

A Képviselő-testület

1. Az önkormányzat intézményeinek alkalmazottai tekintetében 2022. évben alkalmazott nyersanyagnorma megállapításáról szóló 109/2021.(X.28.) önkormányzati határozat (a továbbiakban: H.) 2. pontját a következőképpen módosítja:

„2. a. az önkormányzat intézményeinek alkalmazottai tekintetében a 2022. évi nyersanyagnormát a következőképpen állapítja meg:

| | 2022. évi nyersanyagnorma (Ft) |
|----------------|---|
| Reggeli | |
| Felnőtt | 60 |
| Ebéd | |
| Felnőtt | 175 |
| Uzsonna | |
| Felnőtt | 60 |

b. A továbbhárított rezsi mértéke: 80 %

2. A H. módosítása 2022. március 1. napján lép hatályba.
3. A H. módosítással nem érintett pontjai változatlanul hatályban maradnak.

Felelős: Harsányi László polgármester

Határidő: 2021. december 31.