



The Congress
Le Congrès



Co-funded
by the European Union



Co-funded and implemented
by the Council of Europe

Péteri Gábor

2024 április 30

*„Helyi önkormányzati pénzügyi fejlesztés és
önkormányzati kapacitásfejlesztés” projekt*

Új módszerek, szolgáltatások

Összehasonlító értékelési módszerek

Benchmarking: tükröt mutatni

⇒ min kell változtatni

⇒ mit csinálunk jól?

- 1) Helyi Önkormányzati Adat Platform
- 2) Helyi Pénzügyi Benchmark önértékelő felmérés
- 3) Standard kiadási igények és szolgáltatási szintek mérése, összehasonlítása

1) Helyi Önkormányzati Adat Platform (HÖAP)

Településsoros adatbázis: pénzügyi, ellátottsági, statisztikai adatok és képzett mutatószámok

Információs szolgáltatások:

- ✓ helyi összehasonlítási lehetőségek biztosítása
- ✓ elemzési háttér megteremtése az érdekképviselési munkához

Célok:

- 1) Helyi önkormányzati költségvetési döntések támogatása
- 2) Tényeken alapuló helyi-központi kormányzati párbeszéd segítése
- 3) Önkormányzati finanszírozás és szolgáltatás-nyújtás továbbfejlesztése
- 4) Közszolgáltatások átláthatósága, vezetés elszámoltathatósága

Felhasználóbarát: átlátható, kezelhető számú adat, mutató

HÖAP: információ-tartalom

Ellátottság, szolgáltatások	Pénzügyi helyzet	Helyi gazdaság
Települési jellemzők Igazgatási helyzet Szolgáltatási szint, ellátottság <i>23 adat, mutató</i>	Pénzügyi súly Beruházási aktivitás Bevételi önállóság Támogatásfüggés Költségvetés kiegyensúlyozottsága Eladósodás, hitelképesség Vagyoni helyzet <i>77 mutató, adat</i>	Fejlesztési tényezők, versenyképesség: <ul style="list-style-type: none">• vállalkozások,• foglalkoztatás,• demográfia• jólét, jövedelmi helyzet <i>15 mutató, adat</i>

Adatkezelők => adattár => HÖAP

IKIR (BM/KTM): Helyi
Közzolgáltatás
Információs Rendszer:
T-STAR, Népszámlálás,
KTÖRZS, TEIR +

MÁK: KGR-K11,
ASP: helyi adó, IVK

HÖAP
adat-
állomány

HÖAP



<https://top.toosz.hu/index.php/hoap>

1) Összehasonlítás, értékelés

➤ irány:

- ❖ másik önkormányzat
- ❖ önkormányzat típus szerint
- ❖ településméret (lakónépesség)
- ❖ területi egység (járás, megye, régió)

➤ viszonyítási alap:

- ☐ átlag
- ☐ medián
- ☐ legkisebb/legnagyobb

2) *Költségvetési tervezés, elemzés:* modellezés, hatásvizsgálat, döntés támogatás az alapadatokkal

2) Helyi Pénzügyi Benchmark kérdőív

Helyi Önkormányzati Karta => Európa Tanács ajánlásai

- finanszírozási forrásokra (31)
- költségvetési gazdálkodásra (43)

Összehasonlítási szempontok, mutatók: általános benchmarkok =>
magyar viszonyokhoz igazítva

Ajánlás => **kérdőív** => információgyűjtés => önértékelés pontozással



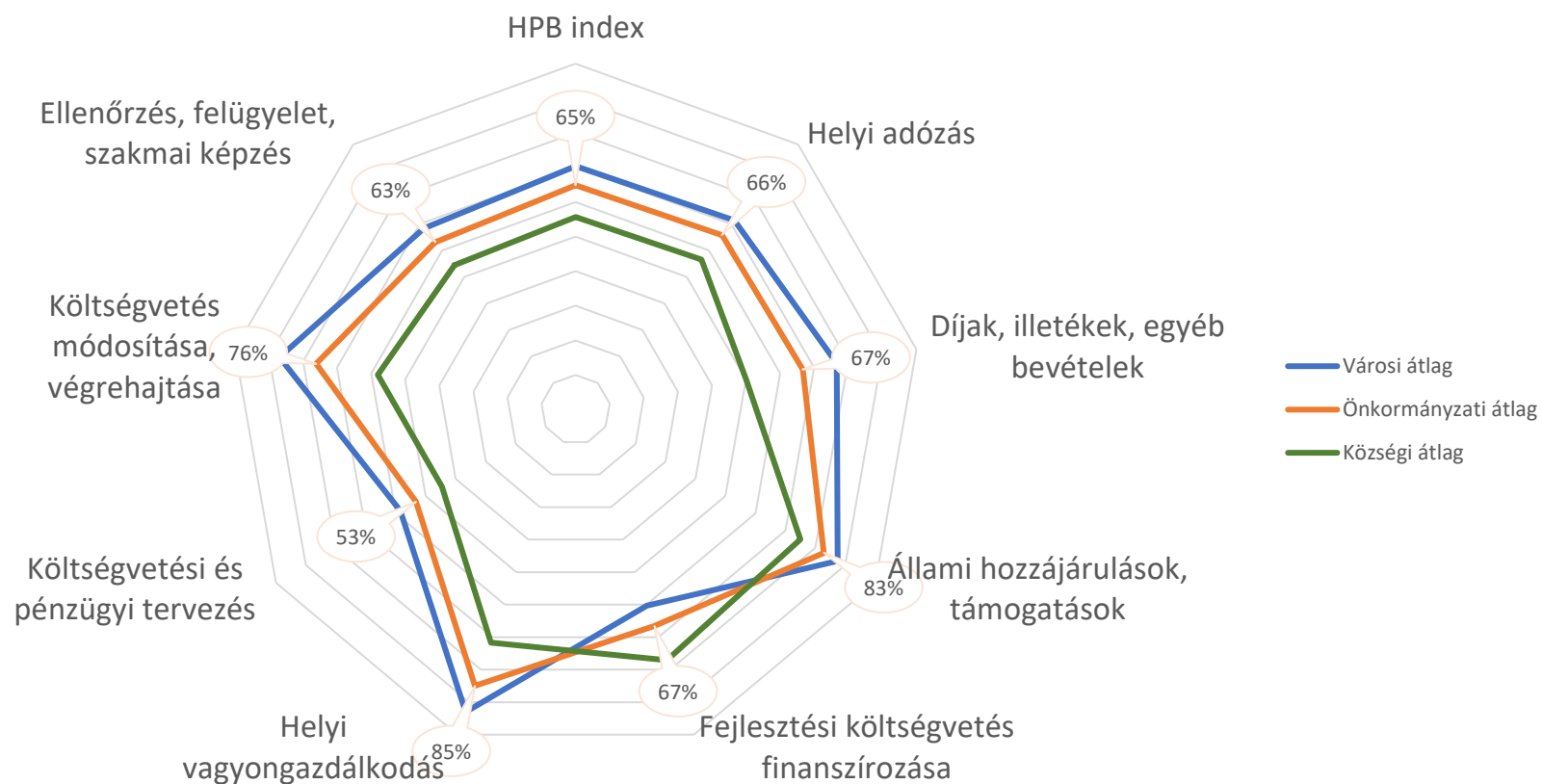
Finanszírozási és gazdálkodási témakörök:

<i>Téma</i>	<i>Pont</i>	<i>Megoszlás</i>
1) HELYI ÖNKORMÁNYZTI FINANSZÍROZÁS	290	50%
<i>I. Helyi adózás</i>	<i>130</i>	<i>22%</i>
1. Helyi adópolitika kialakítása	50	9%
2. Adószabályok	20	3%
3. Tájékoztatás és nyilvánosság	20	3%
4. Adóigazgatás	40	7%
<i>II. Díjak, illetékek és egyéb bevételek</i>	<i>30</i>	<i>5%</i>
<i>III. Állami hozzájárulások, támogatások és szubvenciók</i>	<i>50</i>	<i>9%</i>
<i>IV. Fejlesztési költségvetés finanszírozása</i>	<i>40</i>	<i>7%</i>
<i>V. Helyi vagyongazdálkodás</i>	<i>40</i>	<i>7%</i>

<i>Téma</i>	<i>Pont</i>	<i>Megoszlás</i>
2) KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS	290	50%
<i>VI. Költségvetési és pénzügyi tervezés</i>	<i>170</i>	<i>29%</i>
1. Költségvetési stratégia	20	3%
2. Költségvetési célok	10	2%
3. Költségvetési tervezési módszerek	70	12%
4. Átláthatóság és a helyi közösség bevonása	70	12%
<i>VII. A költségvetés módosításának és végrehajtásának szabályai</i>	<i>50</i>	<i>9%</i>
<i>VIII. Ellenőrzés, felügyelet, szakmai képzés</i>	<i>70</i>	<i>12%</i>
1. Belső ellenőrzés	40	7%
2. A személyzet továbbképzése	30	5%

ÖSSZESEN: 580 pont (100%)

Próbakérdezés: 3 község, 4 város, 1 fővárosi kerület



Kísérlet – tanulságok - továbbfejlesztés

- Online terepi próbakérdezés
- Önkormányzati értékelő jelentés
- Szabályozási, fejlesztési, képzési tanulságok
- Helyi Pénzügyi Benchmark applikáció:
 - Önálló kitöltésű
 - Automatikus indexálás
 - Összehasonlítás (csoporton belül)
 - Kapcsolatfelvétel, tudásmegosztás

HPB projekt

A Helyi Pénzügyi Benchmark (HPB) program célja az egyes helyi önkormányzatok pénzügyi és költségvetési gyakorlati eredményeinek továbbfejlesztése. Ezen az oldalon a HPB program dokumentumait találhatod.



-HPB info

-HPB önértékelés

-Európa Tanács ajánlásai

HPB Online

-HPB online kérdőív

3) Standard kiadási igények és szolgáltatási szintek

Cél: módszertani fejlesztés, közös tanulás

Standardizálás (átlagok finomítása)

- Önkormányzati feladatok átlagos fajlagos kiadásaira épít
- Költségeket meghatározó mérhető tényezők súlyozása
- Változók kiszámítása statisztikai módszerekkel
 - klaszter (hasonló csoport) elemzés
 - kiadási függvény regressziója
- Szolgáltatási teljesítmény mérés

Próbaszámítások: szociális alapellátás

<https://www.opencivitas.it/>

*Szolgáltatási szint
tényleges-standard*

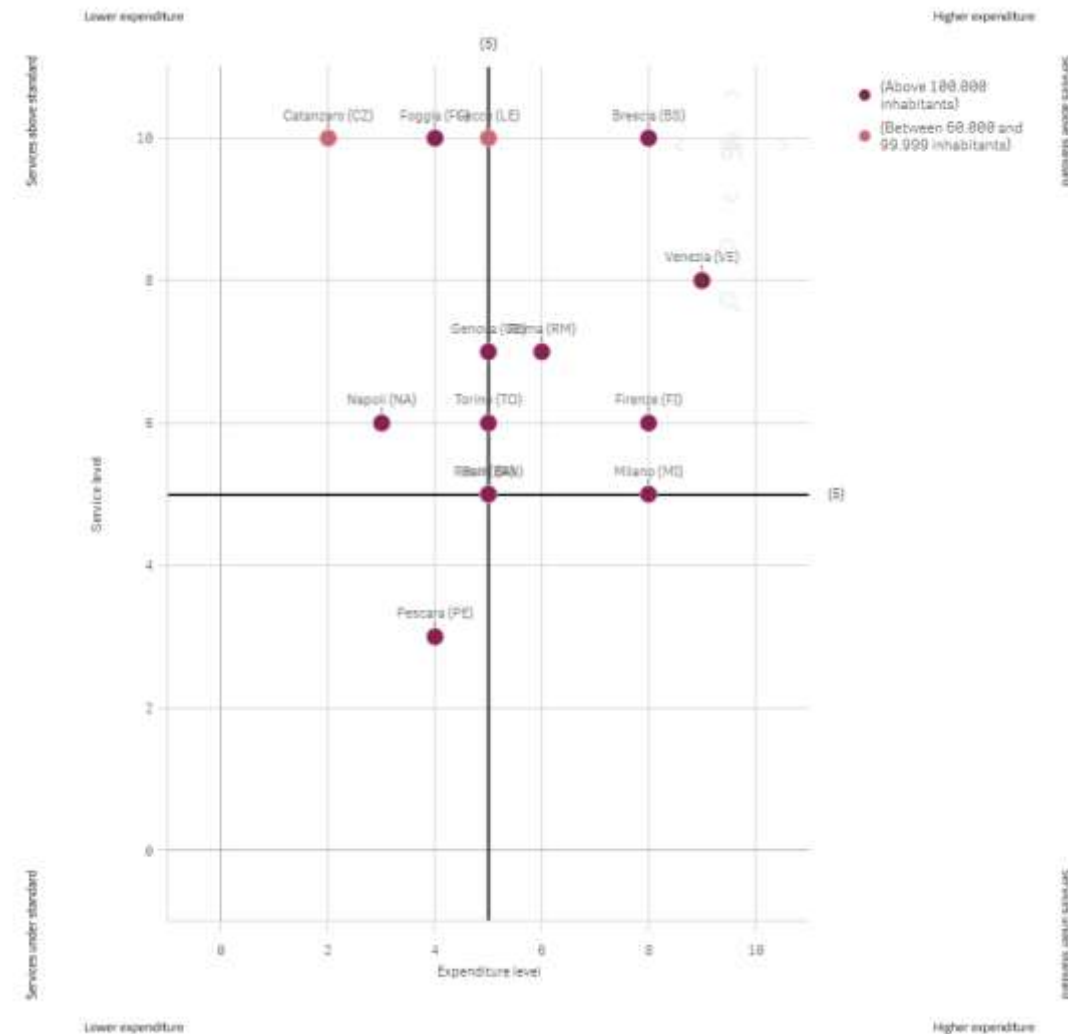
II. HATÉKONY

I. ÁTLAG FELETTI

III. ÁTLAG ALATTI

**IV. NEM
HATÉKONY**

*Működési
kiadás*





The Congress
Le Congrès



Co-funded
by the European Union



Co-funded and implemented
by the Council of Europe

Köszönöm a figyelmet!