



Veresegyház Város Polgármestere


2112 Veresegyház, Fő út 35. Tel.: 28 – 588-600 Fax: 28 – 588-646

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő- testület 2022. március 4-i rendes/ rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének tervezete

Készítette:


Valkó Zoltánné
pénzügyi osztályvezető

Látta és ellenjegyzi:

Garai Tamás
jegyző

Tárgyalja:

Pénzügyi Bizottság
Ügyrendi, Jogi és Közbiztonsági Bizottság

Az előterjesztés nyílt /zárt ülésen tárgyalható

A döntés elfogadásához egyszerű / minősített többség szükséges

**Előterjesztés
Képviselő-testületi ülésre**

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111. §. (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. A feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete tartalmazza.

Veresegyház Város Önkormányzata költségvetésének összeállításánál figyelembe vettük a költségvetési rendelet tartalmát, szerkezetét, szabályszerűségét meghatározó központi jogszabályok – Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: 2022. évi Kvtv.), Mötv., az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) – előírásait.

A tervezetben a 2022. évi **bevételi és költségvetési előirányzatok** – az Áht. 23-24. §-ai szerint – az **Önkormányzat és költségvetési szervei** esetében:

- működési bevételek és működési kiadások,
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, valamint
- kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban szerepelnek.

A **költségvetési egyenleg összege** működési bevételek és működési kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban szerepel.

2022. évben olyan **fejlesztési célokat**, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé, nem tervezünk.

Adósságot keletkeztető ügyletből fennálló kötelezettségeink az előző évi hitelfelvétellel kapcsolatosak, ehhez kapcsolódóan bemutatjuk az ügylet futamidejének végéig fennálló kötelezettségeinket és a – Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti – saját bevételeinket.

Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános **tartalék** és **céltartalék** elkülönítetten szerepelnek.

Tartalmazza a tervezet az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, az előirányzat felhasználási tervet, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, valamint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, illetve a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt.

A költségvetési szervek vezetőivel az egyeztetések az Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján megtörténtek.

A tervezés fő irányai:

A Mötv. által előírt kötelező feladatok biztosítása, a város és intézményeinek működtetése, a szociálisan rászorultak támogatása, az elindított beruházások megvalósítása.

A település fejlődését elősegítő programok, pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz.

A Képviselő-testület a 2022. február 25-i rendkívüli ülésén az Önkormányzat 2022. évi költségvetési tervezetét megtárgyalta melyet a 38/2022. (II.25.) számú határozatával jóváhagyott. A benyújtott tervezet a 39/2022. (II.25.) Kt. határozat, illetve a bizottságok észrevétele alapján az alábbiak szerint módosult.

- I. A 39/2022. (II.25.) Kt. határozat szerint a Képviselő-testület jóváhagyta a Váci Mihály Művelődési Központ létszámkeret bővülését 1 fővel 2022. március 1-től. Az 1 fő foglalkoztatott illetmény és járulék kiadása átvezetésre került az Intézmény és az Önkormányzat 2022. február 25-én benyújtott költségvetési tervezetén. A **módosítás 5,1 millió Ft-tal növelte** a Művelődési Központ személyi juttatás- és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatait és az intézmény finanszírozás bevételek összegét, valamint az Önkormányzat intézményfinanszírozás előirányzatát.
- II. Továbbá az Önkormányzat költségvetésében pontosításra került az ingatlan értékesítések tervezett bevétele az alábbiak szerint
 1. Pontosításra került az önkormányzati tulajdonú bérlakások értékesítéséből származó bevételek. A 22 db eladásra váró lakás -áfa mentes- vételára a korábbi 161 millió Ft helyett 389 millió Ft összegben került módosításra.
 2. Ipari területek értékesítésre 2,2 Mrd Ft + áfa került betervezésre a korábbi 2,5 Mrd Ft + áfa helyett.

A módosítások az ingatlanértékesítés tervezett bevételeit nem érintik, az Önkormányzat B5 Felhalmozási bevételek előirányzatának összege nem változott.

A **módosítással** az ingatlan értékesítések után kiszámlázott áfa összege – a 389 millió Ft összegű, áfa mentes bérlakás értékesítéssel összefüggésben – **61,5 millió Ft-tal csökkent**. A csökkenés jelentkezik a **működési bevételeknél** is és a – a fizetendő áfa miatt – a **működési kiadásoknál** is.

Fenti módosítások hatására az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének tervezet főösszege a 13.377.743.003,- Ft-ról **13.316.238.465,- Ft-ra módosult**.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének elfogadására.

Bevételek:

A. Az Önkormányzat 2022. évi „Működési költségvetési bevételek” előirányzata: 8.460.103.445,- Ft.

- I. **„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” előirányzaton tervezett összeg 2.124 millió Ft.**

Az Önkormányzatot megillető támogatásokat a 2022. évi Kvtv. IV. fejezete és a 2-3. sz. melléklete tartalmazza.

A támogatások főként igazgatással, település- és intézmény üzemeltetéssel kapcsolatos feladatokhoz kapcsolódnak. Az Önkormányzat költségvetésében tervezett – alábbi – előirányzatok már tartalmazzák a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő **2022. évi béremelésekhez nyújtott** támogatásról szóló 8/2022. (I.14.) Korm. rendelet szerinti **153.236.243,- Ft többlet támogatásokat** is. Ezen felül 36,5

millió Ft a kulturális közfeladatot ellátó intézményekben foglalkoztatottak EMMI fejezetből juttatott támogatásának összege.

- **Általános működési támogatás 416 millió Ft** (2. és 11. melléklet B111 jogcím):
 - Önkormányzati hivatal működtetésére, személyi és dologi kiadásokra a Mötv. szerinti hivatali struktúrának megfelelően, az elismert (40 fő) hivatali létszám alapján együttesen **222,8 millió Ft**, (melyből a béremelés fedezete 1,7 millió Ft) támogatás illeti meg az Önkormányzatot.
 - Zöldterület-gazdálkodás feladataihoz **29,2 millió Ft**-ot kapunk, melyből a béremelés fedezete 0,9 millió Ft.
 - Közvilágítás biztosításához **57,0 millió Ft**, köztemető fenntartásához **4,3 millió Ft**, közutak fenntartásához **46,0 millió Ft** a hozzájárulás összege, mely jogcímekhez kapcsolódóan együttes 2,6 millió Ft a béremelésre szolgáló kiegészítő támogatás összege.
 - Egyéb – Mötv. 13. §-ban meghatározott egyes kötelező feladatellátáshoz, polgármesteri illetményhez, tiszteletdíj kifizetéséhez (2,0 millió Ft kiegészítő támogatással együtt) mintegy **56,6 millió Ft** előirányzat áll rendelkezésünkre.
 - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatokhoz (4,6 ezer Ft kiegészítő támogatással együtt) **83,7 ezer Ft** a támogatás.
(Fenti jogcímekhez kapcsolódó, béremelésre szolgáló kiegészítő támogatások együttes összege **7,2 millió Ft**.)
- **Köznevelési feladatok támogatása együttesen 766,8 millió Ft.** (2. és 11. melléklet B112 jogcím) E jogcím szerinti támogatás kizárólag a támogatással érintett óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadások teljesítésére szolgál.
 - Óvodaműködtetés feladataira **118,8 millió Ft**-ot kapunk. Az előirányzathoz a béremelés fedezetének összege 18,3 millió Ft.
 - A pedagógusok átlagbéralapú támogatása a 32,1 millió Ft kiegészítő támogatás figyelembevételével **421,0 millió Ft**.
 - Pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatására, mesterpedagógusok kiegészítő támogatására – mintegy 1 millió Ft bérkiegészítéssel – **13,6 millió Ft**-ot, valamint
 - a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatására – 29,6 millió Ft bérkiegészítéssel – további **213,3 millió Ft**-ot kapunk.
(Az óvodai feladatellátáshoz fenti jogcímekhez kapcsolódó kiegészítő bértámogatások együttes összege **81,1 millió Ft**.)
- **Szociális és gyermekjóléti feladatokhoz az Önkormányzat**
a **Veresegyház Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulása** által ellátott feladatokra **83,2 millió Ft** támogatásban részesül az alábbiak szerint: (2. és 11. melléklet B113 jogcím)
 - Család- és gyermekjóléti szolgálathoz – 6,6 millió Ft bérkiegészítéssel – **40,0 millió Ft**,
 - Szociális étkezésre – 0,5 millió Ft bérkiegészítéssel – **6,0 millió Ft**,
 - Házi segítségnyújtás, személyigondozás feladataira – 2,8 millió Ft bérkiegészítéssel – **15,7 millió Ft**,
 - Időskorúak és hajléktalanok nappali intézményi ellátásához – 2,4 millió Ft bérkiegészítéssel – **21,4 millió Ft**.
(A Kistérségi feladatellátás béremelésének kiegészítő támogatása együttes összege **12,3 millió Ft**.)

A **Meseliget Bölcsőde** által ellátott feladatokra **116,6 millió Ft** támogatásban részesül Önkormányzatunk az alábbiak szerint (2. és 11. melléklet B113 jogcím)

- Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és szaktanácsadók (együttesen 9 fő figyelembevételével 5.100.000 Ft/fő + 1.890.700 Ft/fő kiegészítő) bértámogatására 17 millió Ft kiegészítéssel **62,9 millió Ft** támogatást kapunk.
- Dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók (együttesen 8 fő figyelembevételével 4.260.000 Ft/fő + 1.193.000 Ft/fő kiegészítő) bértámogatása 9,5 millió Ft kiegészítéssel **43,6 millió Ft**.
- Bölcsőde üzemeltetésére **10,1 millió Ft** támogatás áll rendelkezésre.

(A Bölcsődei feladatellátás béremelésének kiegészítő támogatása együttes összege **26,5 millió Ft**.)

- Az **Idősek Otthona** által ellátott feladatok vonatkozásában az intézmény által foglalkoztatott szakmai dolgozók béréhez (együttesen 17 fő figyelembevételével 4.500.000 Ft/fő + 939.900 Ft/fő kiegészítő) **92,5 millió Ft** állami támogatással számolhatunk, melyből a béremelésre szolgáló kiegészítő támogatás összege **15,9 millió Ft**. (2. és 11. melléklet B113 jogcím)
- Az intézményi **gyermekétkeztetési** feladatokhoz kapott bértámogatás összege (együttesen 39 fő figyelembevételével 2.442.000 Ft/fő + 258.300 Ft/fő kiegészítő) **105,9 millió Ft**., az üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás **118,8 millió Ft**. A gyermekétkeztetéshez nyújtott kiegészítő bértámogatás összege **10,1 millió Ft**. (2. és 11. melléklet B113 jogcím)
- A **Művelődési Ház, a Városi könyvtár és a Medveotthon működtetéséhez** az Önkormányzat (a kulturális feladatokhoz lakosságszám alapján járó 2.213 Ft/fő támogatás) együttesen **44,7 millió Ft** támogatásban részesül. (2. és 11. melléklet B114 jogcím)

A kulturális közfeladatot ellátó intézményekben foglalkoztatottak 2022. január 1-jétől 20%-os bérfejlesztésben részesülnek a 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet alapján oly módon, hogy az Emberi Erőforrások Minisztere az **intézmények részére közvetlenül** biztosítja a béremeléshez szükséges forrást.

A döntés alapján a **Művelődési Ház, a Könyvtár és a GAMESZ** a Medveotthonban **foglalkoztatottak után** bértámogatásban részesült. A 36,5 millió Ft összegű bérhozzájárulás összegét a 11. sz. melléklet B16 jogcímen „Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” előirányzatban tervezzük.

- A kis- és középvállalkozások iparüzési adóelőleg kötelezettségének elengedéséből származó (közhatalmi) bevételek kiesés miatt a 25 ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a 61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet szerint 2022. évben – a 2021. évhez hasonló módon – központi költségvetési támogatásban részesül. Az Önkormányzat adónyilvántartásának adatai ismeretében 210,6 millió Ft működési célú költségvetési állami támogatás került betervezésre. (2. és 11. melléklet B115 jogcím)
- A **Misszió Egészségügyi Központ** az Önkormányzattól 2014. évben (2015.12.31-i visszafizetési határidővel) 15 millió Ft, 2015. évben (2016.12.31-i visszafizetési határidővel) 10 millió Ft és 2016. évben (2017.12.31-i visszafizetési határidővel) 10 millió Ft, együttesen 35 millió Ft visszatérítendő támogatást kapott. A Misszió az elmúlt években kedvezőtlen likviditási helyzetére hivatkozással több alkalommal, legutóbb 2021. július hónapban kérte a támogatások visszafizetési határidejének meghosszabbítását. A **35 millió Ft összegű kölcsön visszafizetési határideje** a Képviselőtestület 211/2021. (07.15) határozata szerint 2022. június 30-a. A visszafizetendő kölcsönből származó bevételt a „**Működési célú visszatérítendő**

támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről” előirányzaton szerepeltetjük a 2. sz. melléklet B14-es rovatán.

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** előirányzaton (2. és 11. melléklet B16-os rovatán) került megtervezésre a mezőőri szolgálat működési támogatása, a területalapú (növénytermesztés, stb. támogatás) állami támogatás, a védőnői- és iskolaegészségügyi ellátás OEP által biztosított (75,2 millió Ft) forrása, a Veresegyházi Kistérség Többcélú Társulás Polgármesteri Hivatal által ellátott munkaszervezeti feladataihoz való hozzájárulás (12,5 millió Ft), a kényszerfűkaszálás támogatásának megelőlegezése, a GAMESZ-nál alkalmazott közfoglalkoztatottak után járó (2,5 millió Ft) támogatás. Az előirányzat együttes összege 96 millió Ft, melyről a 10. sz. melléklet tartalmaz tételes kimutatást.

II. A Közhatalmi bevételek tervezett összege 4.099.721.949,- Ft. (2. és 12. melléklet B3-as rovatán)

Az Önkormányzatot megillető átengedett bevételek, illetve az Önkormányzat rendeleteiben meghatározott adók, díjak, hozzájárulások a 2022. évi Kvtv. IV. fejezetében foglaltaknak megfelelően kerültek megtervezésre.

Vagyoni típusú adóbevételt három adónem (építmény-, kommunális- és telekadó) vonatkozásában együttesen 941.854.802,- Ft összegben, iparűzési adót 3.082.442.938,- Ft összegben, idegenforgalmi adó bevételt 4.400.000,- Ft összegben terveztünk. Egyéb közhatalmi bevételként jelenik meg a talajterhelési díj és az egyéb bírság együttesen 71,0 millió Ft összegben.

III. A működési bevételek előirányzata 2.233.093.300,- Ft. A bevételek döntő része az Önkormányzatnál (866 millió Ft) és a GAMESZ-nál (996 millió Ft) jelentkezik.

Az Önkormányzatnál jelenik meg az ingatlanértékesítés 641 millió Ft összegű áfa bevétele. A működési bevételek fennmaradó része döntően a bérleti díjakból, közterület használati díjakból, egyéb szolgáltatások továbbszámlázott közüzemi díjából (együttesen közel 225 millió Ft) adódik. A piacfelügyeletből 75 millió Ft, a termálfűtésből 304 millió Ft, a medveotthon belépő díjaiból 318 millió Ft, gyermek- és munkahelyi étkeztetésből közel 268 millió Ft, bölcsődei ellátási díjakból 20 millió Ft, idősotthoni ellátás díjakból 133 millió Ft, esküvői díjakból 6,1 millió Ft bevétele származik az Önkormányzatnak. (2. melléklet B4-es rovatán)

Az Önkormányzat működési bevételei közül az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérleti díja, az intézményi térítési díjak a veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény 147. és 152. §-a értelmében nem emelhetők.

IV. A működési célú átvett pénzeszközök tervezett előirányzata 2.975.346,- Ft. Az Önkormányzat által vállalkozásoknak korábbi években működésre adott kölcsönök még fennálló összege 1.875.346,- Ft (12. melléklet B64 rovat). Továbbá a GAMESZ a Medveotthonhoz kapcsolódóan 1.000.000,- Ft (háztartásoktól várt) támogatást tervezett ezen a jogcímen. (12. sz. melléklet B65 rovat).

B. Felhalmozási költségvetési bevételek összege 2.986.733.011,- Ft.

- I. **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzaton **207,1 millió Ft**-ot terveztünk, ami tartalmazza az Országos Bringapark Program keretén belül „erdei kerékpáros pálya” létesítésére benyújtott pályázat 12,1 támogatási összegét, az Országos Futópálya építési Program pályázat 45 millió Ft támogatását, valamint az Álomhegyi Tó

építésére a Pest Megyei Önkormányzat 28/2022. (02. 16.) GPB határozata szerinti 150 milli Ft támogatást.

- II. **A felhalmozási bevételek** előirányzatát **2.779.239.218,- Ft** összegben terveztük. Az ingatlaneladásokkal kapcsolatos – már megkötött – szerződések, valamint a Polgármesteri Határozatok alapján elvárt bevétel összege közel 120 millió Ft. További 2,6 milliárd Ft bevételt terveztünk a várható telek- és lakásértékesítések miatt. (A Körforgalomnál, a Laposok területén, a Sport utca melletti részen, a Viczián tananya közelében iparterületek értékesítéséből és bérlakások eladásából mintegy 2,6 milliárd Ft bevétel várható.)
- III. **Felhalmozási célra átvett pénzeszköz** tervezett összege **350.000,- Ft**. Az előirányzat a lakossági település fejlesztési hozzájárulás ez évre várható összegéből adódik. (13. melléklet B75 rovat)

C. Költségvetési bevételek összesen előirányzat az „A” és „B” előirányzatok együttes összegeként 11.446.836.456,- Ft.

D. Finanszírozási bevételek összege 1.869.402.009,- Ft.

Az előirányzathoz **1,3 milliárd Ft** az Önkormányzat által a 314/2021. (12.16.) és 315/2021. (12.16.) sz. Kt. határozatok alapján 2022. költségvetési évre felvett, rövid lejáratú alábbi **likvid hitelek** összegei:

K & H Bank Zrt. által folyósított	600.000.000,- Ft	folyószámlahitel
Travill Invest Zrt. által folyósított	700.000.000,- Ft	likvid hite.

E tétel a 2. sz. melléklet B811. rovatán, „Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről” előirányzat soron jelenik meg.

2021. évben a bevételek és kiadások különbözetéből adódóan az Önkormányzatnak 569.402.009,-Ft összegű, ezen belül az intézményeknek együttesen 54,1 millió Ft összegű költségvetési maradványa keletkezett. E tétel a 2. sz. melléklet B8131. rovatán, az „Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele” előirányzat soron jelenik meg.

E. A Bevételek főösszege az Önkormányzat 2022. évi költségvetésben a „C” és „D” előirányzatok együttes összegeként 13.316.238.465,- Ft

Kiadások:

E tárgykörben néhány mondattal szólnunk egy-egy fontosabb feladatról. Az előterjesztés mellékletei részletesen bemutatják a célokat és a célokra fordítandó összegeket. A tervezési alapelvek az önkormányzati kötelező feladatok biztonságos ellátását, az előző években vállalt kötelezettségek teljesítését tükrözik.

A. Az Önkormányzat 2022. évi „Működési költségvetési kiadásainak” főösszege: 8.426.451.725,- Ft.

A működési kiadások tervezett főösszege az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 18%-kal magasabbak, amely a központi jogszabályhoz kapcsolódó bérek emeléséből, a szolgáltatások emeltebb áron történő igénybevételeiből adódik.

- I. **Személyi juttatások** tervezett összege **2.922,3 millió Ft.** E jogcím magában foglalja az illetmények, költségterítések, megbízási díjak, helyettesítés- és túlóra díjak, munkába járás, folyószámla hozzájárulás, cafetéria kiadásait, a képviselők tiszteletdíját.

A foglalkoztatottak 2021. január havi illetményének megállapítása a 2022. (I. 12.) Kt. határozat szerint, vagyis az illetményeket 2022. január 1-től módosító központi bérintézkedések figyelembevételével történt.

A minimálbér 200 000 Ft-ra, a garantált bérminimum 260 000 Ft-ra (mindkét esetben 20%-kal) nőtt a 703/2021. (XII. 15.) Korm. rendelet szerint.

Az **óvodai dolgozók** esetében a pedagógusok **ágazati szakmai pótléka 10%-ról 20%-ra emelkedett** a 669/2021. (XII. 2.) Korm. rendelettel. A **Bölcsődében és az Idősek Otthonában** dolgozók esetében a 663/2021. (XII. 1.) Korm. rendelet jelentős mértékű **szociális ágazati összevont pótlék** emelést eredményezett.

A **Művelődési Ház** és a **Könyvtár** dolgozói a 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet szerint 100%-os forrás biztosítása mellett egységesen 20%-os mértékű béremelésben részesültek.

Az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bérnövelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételének részletes szabályairól szóló 256/2013. (VII. 5.) Korm. rendelet bértáblájának 2022. évi módosításával **védőnőink** besorolási illetménye átlagosan 20% növekedett.

Az önkormányzati feladatok tekintetében ugyanakkor a Kormány a polgármesteri és alpolgármesteri illetmények kivételével nem döntött béremelésről.

Intézményeink foglalkoztatottjainak illetménye a központi bérintézkedésekből adódóan igen eltérő mértékben emelkedett.

A Bölcsődei dolgozók átlagosan 22%, a Művelődési Ház és a Könyvtár dolgozói egységesen 20%, az Idősek Otthonában foglalkoztatottak átlagosan 8%, az Óvodai dolgozók átlagosan 5%, a GAMESZ (Medveotthon kivételével) dolgozói átlagosan 3%, míg a Polgármesteri Hivatal dolgozói átlagosan 1% béremelésben részesültek

A differenciált mértékű bérintézkedésekkel ugyanakkor foglalkoztatottjaink több mint felének illetménye egyáltalán nem változott, mely az intézmények között és intézményen belül is bérfeszültséget, a feladatellátást veszélyeztető fluktuációt okozott.

A helyzet kezelése érdekében a személyi juttatások tervezésénél az intézmények költségvetésében differenciált mértékű önkormányzati keresetkiegészítéssel is számoltunk. Az intézményi keresetkiegészítés összegét az Intézményvezető saját hatáskörben használhatja fel a költségvetés jóváhagyását követően.

Önkormányzatunk a korábbi évekhez hasonlóan a foglalkoztatottak részére minden intézményében biztosítja cafetéria juttatást a „SZÉP kártyára” történő utalással. A cafetéria éves keretösszege a költségvetési tervezetben nettó 468.040,- Ft/fő összeggel szerepel.

II. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege 437,8 millió Ft.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 13 %-os adómértékkel számolva terveztük meg. A rehabilitációs adóhoz kapcsolódó fizetési kötelezettség is terheli az intézmények költségvetését, amelyet a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása kompenzál.

III. Dologi kiadásokra – főként a meglévő kötelezettségvállalások alapján 3.674,7 millió Ft-ot terveztünk a 2022. évi költségvetésben.

E jogcímen kerülnek elszámolásra a működéssel, fenntartással kapcsolatos kiadások, az igénybe vett közüzemi szolgáltatások díjai (víz, gáz, villany), az értékesítések után fizetendő ÁFA, a 2021. decemberi fizetendő ÁFA és a beruházások fordított ÁFA-s tételei is. Itt jelennek meg továbbá a kamatkiadások és pénzügyi műveletek kiadásai, a karbantartási (utak,

csapadék csatornák, szennyvízátelők karbantartása, utak kutyázási munkái) és egyéb üzemeltetési és fenntartási szolgáltatások, az önkormányzati rendezvényekhez, helyi újságok megjelenéséhez kapcsolódó kiadások, hulladék szállítási kiadások, közbeszerzésekhez kapcsolódó szaktanácsadói szolgáltatás, pénzügyi műveletek kiadásai.

Az előirányzat egynegyedét, **közel 0,8 milliárd Ft-ot az áfa befizetési kötelezettség** teszi ki. A felvett hiteleink után fizetendő kamat tervezett összege 313,4 millió Ft. (15. melléklet K352 és K353 rovatok)

Jelentős tétel a helyi közösségi közlekedésre tervezett 71,5 millió Ft, a közvilágításra tervezett 76,7 millió Ft, a Misszió által ellátott ügyelet támogatására tervezett 23,6 millió Ft előirányzat. Földszállításra, épület bontásra tervezett előirányzat mintegy 78 millió Ft.

Zöldterület kezelésre (növények, növényvédő szerek, fakivágás, permetezés, stb.) 48,5 millió, a termálfűtés költségeire 160,6 millió Ft, a Medveotthon működtetésével kapcsolatos kiadásokra 108,7 millió Ft előirányzat került tervezésre.

A dologi kiadások tervezett előirányzata a 2021. évi előirányzatot 21,3%-kal, annak teljesítését 49%-kal haladja meg.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatására 20.700.000,- Ft előirányzatot terveztünk, melyből támogatás nyújtható az Önkormányzat által támogatandónak ítélt, **rendeletükben szabályozott,** rendkívüli élethelyzetbe került, létfenntartási gondokkal küzdő rászoruló személyek részére. Az önkormányzat által adott szociálpolitikai juttatások összetételét a 14. számú melléklet tartalmazza.

IV. Egyéb működési kiadások tervezett összege 1.370,9 millió Ft, mely az alábbi támogatásokból, átadott pénzeszközökből tevődik össze.

➤ **Működési költségvetési támogatás államháztartáson belülre előirányzat 157.546.091,- Ft.**

Az előirányzatból 116,6 millió Ft a Veresegyházi Többcélú Kistérségi Társulás részére átadott önkormányzati támogatás, mely főként az Önkormányzat által (központi költségvetésből) megigényelt, a Társulás által fenntartott intézmény működtetésével kapcsolatos állami támogatás továbbadását jelenti. Itt terveztük továbbá a Bursa ösztöndíj támogatás összegét 1.950.000,- Ft összegben.

Az Önkormányzat 2021. évtől – megállapodás alapján – a Szennyvízközmű Társulás részére továbbadja a beszedett szennyvízközmű hozzájárulások összegét, melynek 2022. évre tervezett összege 9 millió Ft.

A városi közszolgáltatásban dolgozók feladat ellátásnak segítésére 30 millió Ft támogatást terveztünk a településen működő intézmények dolgozói részére. (14. melléklet K506 rovat)

➤ **Működési célú pénzeszköz átadást államháztartáson kívülre előirányzatot 308.109.138,- Ft összegben terveztünk.** Önkormányzatunk 2022. évben is a korábbi évekhez hasonlóan támogatást nyújt alapítványok, társadalmi szervezetek, egyesületek, a Veres1 Színház, valamint a Városi Sportkör működéséhez. A támogatási előirányzat 24,5 millió Ft pályázat forrást és 5 millió Ft egyéb, év közben jelentkező kérelmek kielégítését szolgáló forrást tartalmaz. (A támogatott szervezeteket és támogatásuk összegeit a 14. számú melléklet tartalmazza.)

A támogatotti kör és a kérelmekben megjelölt célok a korábbi évekhez képest alig változtak. Az igényelt és jelen tervezetben szereplő támogatások a Támaszpont Mopka esetében az előző évi 18 millió Ft-ról 29,7 millió Ft-ra emelkedett, a Városi Sportkör esetében a tavalyi 130 millió Ft-ról 192 millió Ft-ra változott a kézilabda csarnok működésével kapcsolatos többletköltségek következtében.

- **Elvonások és befizetések jogcímen tervezett 749.621.863,- Ft összeg** a 2022. évi Kvtv. 2. sz. melléklet 57. pont szerinti, a központi költségvetést megillető szolidaritási hozzájárulás összege, mely az Önkormányzat egy lakosára jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékben, központi számítás alapján került meghatározásra. Az elvonás összege 2%-kal nőtt a 2021-évi 735.510.908,- Ft-hoz képest.
- **Általános tartalékot** 150.000.000,-Ft összegben terveztünk azokra az év közben jelentkező, előre nem látható kiadásokra, amelyek megvalósulása bizonytalan. A **céltartalék** összege 5.000.000,- Ft, amit a Városfejlesztő Kft. részére a Kertész utcai és Bölcsőde utcai társasházaknál felmerülő vis major esetekre különítettünk el.

B. Az Önkormányzat 2022. évi „Felhalmozási költségvetési kiadásainak” főösszege: 2.676.523.818,- Ft.

A. Az Önkormányzat beruházásokra 2.113.890.433,- Ft előirányzatot tervezett.

Ebben az évben folytatjuk saját erőből és pályázati forrásokból megkezdett beruházásainkat. Az előirányzat nagy része a gyermekorvosi rendelő, a termálkút, az Álomhegyi tó építésével kapcsolatos elkötelezettségeinkre nyújtanak fedezetet. Ugyanakkor az Önkormányzat és intézményei csak a legszükségesebb eszköz beszerzéseket tervezték. Szinte minden intézmény részéről folyamatos igény a számítógépek cseréje is.

Természetesen az év során is folyamatosan nyomon követjük a megnyíló uniós és hazai pályázati lehetőségeket.

A megvalósítandó feladatok teljes körét az előterjesztés 1. sz. mellékletben részleteztük.

B. Az Önkormányzat felújításra 372.479.885,- Ft előirányzatot tervezett.

A felújítások tervezése során igyekeztünk az állagmegóvásra nagyobb figyelmet fordítani. Ebben az évben sor kerül többek között a Szent Imre utca és Sport utcák pályázati támogatással történő (63,5 millió Ft összegű) felújítására, a Kemény Kálmán utca 61,6 millió Ft összegű rekonstrukciójára, tervezzük a 3. számú óvoda fűtés korszerűsítését, átalakítását a zeneiskoláról történő leválasztását, a Széchenyi téri óvoda tető felújítását.

A tervezett felújítási feladatokat az előterjesztés 2. sz. mellékletben részleteztük.

C. Egyéb felhalmozási kiadásokra 190.153.500,- Ft összegben terveztünk, mely az alábbi tételekből adódik:

- Katolikus Gimnázium tornacsarnokának építésének megvalósításához támogatás nyújtása 25.397.700,- Ft összegben; 89/2021. (V.3.) Pm. határozat alapján;
- A 2021. évről áthúzódó Szent Erzsébet szobor készítésének támogatása az új katolikus templom mellett 2.500.000,- Ft összegben a 301/2021. (11.26.) Kt. határozat alapján;
- A Meseliget Bölcsőde bővítésre kapott 162.255.800,- Ft fel nem használt pályázati támogatás elszámolása.

D. Finanszírozási kiadások előirányzata 2.213,3 millió Ft.

Az Önkormányzat által felvett **hitel és kölcsön törlesztésének** összege **2.150.000.000,- Ft.**

Az előirányzat az alábbi tételekből áll:

- | | |
|---|------------------|
| – Travill Invest Zrt 2021. évről áthúzódó kölcsön | 700.000.000,- Ft |
| – Travill Invest Zrt. 2022. évben felvett likvid hitel | 700.000.000,- Ft |
| – K&H Bank folyószámla hitel | 600.000.000,- Ft |
| – K&H Bank hosszúlejáratú hitel 2022. évben esedékes törlesztőrésze | 150.000.000,- Ft |

Állami támogatás megelőlegezések elszámolása (2022. évi nettó támogatás terhére 2021. december hónapban folyósított összeg) 63.262.922,- Ft.

Összegezve a 2022. évi költségvetés főösszege 13.316.238.456,- Ft. Az önkormányzati feladatok biztonságos ellátását előtérbe helyezve az előirányzat fedezetet nyújt a város működtetéséhez és a bemutatott fejlesztések megvalósításához.

Veresegyház, 2022. március 01.



Pásztor Béla
polgármester

Rendeletalkotási javaslat:

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a .../2022.(III.....) önkormányzati rendeletét Veresegyház Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester