

Veresegyház Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének szöveges kiegészítése

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének összeállítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (2)-(4) bekezdéseiben meghatározott szabályok figyelembevételével történt.

BEVÉTELEK

A működési bevételeket a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: 2022. évi Kvtv.) IV. fejezetének előírásai, illetőleg a 2. és 3. sz. mellékletben meghatározott támogatások szerint, továbbá az Önkormányzat adókat, díjakat, hozzájárulásokat megállapító rendeletei alapján terveztük meg.

Az Önkormányzat **működési bevételeit** kötelező, önként és államigazgatási feladatonként jogcímenként az 2. sz. mellékletben részleteztük.

A) Az Önkormányzat 2022. évi „Működési költségvetési bevételek” előirányzata: 7.113.067.487,- Ft.

I. „Működési célú állami támogatás államháztartáson belülről” előirányzat 2.084,6 millió Ft.

- A 2022. évi Kvtv. 2. sz. mellékletében meghatározott, főként igazgatással, település- és intézmény üzemeltetéssel kapcsolatos feladatokhoz kapcsolódóan az alábbi jogcímenek illeti meg támogatás az Önkormányzatot.
- **Általános működési támogatás 416 millió Ft (11. sz. melléklet):**
 - Önkormányzati hivatal működtetésére, személyi és dologi kiadásokra a Mötv. szerinti hivatali struktúrának megfelelően, az elismert (40 fő) hivatali létszám alapján mintegy 222,8 millió Ft,
 - Zöldterület-gazdálkodás feladataira 29,2 mFt,
 - Közvilágítás biztosításához 57 mFt, köztemető fenntartásához 4,3 millió Ft, közutak fenntartásához 46 millió Ft,
 - Egyéb – Mötv. 13. §-ban meghatározott egyes kötelező feladatellátáshoz, polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez 56,5 millió Ft,
 - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatokhoz 83 ezer Ft.
(ebből a 8/2022. (I.14.) Korm. Rend. által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott kiegészítő támogatások összege az általános működési feladatok ellátásához 7,2 mFt-ot tesz ki)
- **Köznevelési feladatok támogatása együttesen 766,8 millió Ft. E jogcím szerinti támogatás** kizárólag a támogatással érintett óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadások teljesítésére szolgál.
 - Óvodaműködtetés feladataira 118,8 millió Ft,
 - Pedagógusok átlagbéralapú támogatására 421 millió Ft,
 - Pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatására, mesterpedagógusok kiegészítő támogatására 13,6 millió Ft,
 - valamint pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatására további 213 millió Ft.

(ebből a 8/2022. (I.14.) Korm. Rend. által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott kiegészítő támogatások összege köznevelési feladatok ellátásához 81,1 mFt-ot tesz ki).

- **Szociális és gyermekjóléti feladatokhoz az Önkormányzat**
a **Veresegyház Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulása** által ellátott feladatokra **83,2 millió Ft** támogatásban részesül az alábbiak szerint:
 - Család- és gyermekjóléti szolgálathoz 40 millió Ft,
 - Szociális étkezésre 6,1 millió Ft,
 - Házi segítségnyújtás, személyigondozás feladataira 15,7 millió Ft,
 - Időskorúak és hajléktalanok nappali intézményi ellátásához 21,4 millió Ft,
(ebből a 8/2022. (I.14.) Korm. Rend. által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott kiegészítő támogatások összege a kistérségi szociális feladatok ellátásához 12,2 mFt).
- A **Meseliget Bölcsőde** által ellátott feladatokra **116,6 millió Ft** támogatásban részesül Önkormányzatunk az alábbiak szerint:
 - Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és szaktanácsadók bértámogatására 62,9 millió Ft,
 - Dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatására 43,6 millió Ft,
 - Bölcsőde üzemeltetésére 10,1 millió Ft,
(ebből a 8/2022. (I.14.) Korm. Rend. által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott kiegészítő támogatások összege a bölcsődei feladatok ellátásához 26,5 mFt).
- Az **Idősek Otthona** által ellátott feladatok vonatkozásában az intézmény által foglalkoztatott szakmai dolgozók béréhez **92,4 millió Ft** állami támogatással számolhatunk. Ebből a 8/2022. (I.14.) Korm. Rend. által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott kiegészítő támogatások összege a szociális feladatok ellátásához 15,9 mFt.
- Az intézményi **gyermekétkeztetési** feladatokhoz kapott támogatás összege **224,8 millió Ft**. Ebből a 8/2022. (I.14.) Korm. Rend. által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott kiegészítő támogatások összege az intézményi gyermekétkeztetési feladatok ellátásához 10,1 mFt.
- A **Művelődési Ház és a Városi könyvtár működtetéséhez** az Önkormányzat (a kulturális feladatokhoz lakosságszám alapján járó 2.213 Ft/fő támogatás) együttesen **44,7 millió Ft** támogatásban részesül.
- A kis- és középvállalkozások iparűzési adóelőleg kötelezettségének elengedéséből származó (közhatalmi) bevételkiesés miatt a 25 ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat 2022. évben is 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.
- 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 Misszió a 35 millió Ft összegű kölcsönt a Képviselőtestület 211/2021. (07.15) határozata szerint 2022. június 30-ig teljesíti. A visszafizetendő kölcsönből származó bevételt a „Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről” előirányzatban szerepeltették.

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei** államháztartáson belülről előirányzatban került megtervezésre a mezőgazdasági szolgálat működési támogatása és a területalapú (növénytermesztés, stb. támogatás) állami támogatás, a védőnői- és iskolaegészségügyi ellátás OEP által biztosított finanszírozás, továbbá a Veresegyházi Kistérség Többcélú Társulásának a munkaszervezeti feladatok ellátásához való hozzájárulás. Az **előirányzat együttes összege 94.330.848,- Ft**, melynek (felsorolt jogcímenkénti) részletezését a 11. sz. melléklet tartalmazza.

II. Közhatalmi bevételek tervezett összege 4.099.011.949,-Ft.

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 tervezünk. Egyéb közhatalmi bevételek közül talajterhelési díjat és egyéb bírságot együttesen 70,3 millió Ft összegben.

Mindezek részletezését a 12. számú melléklet tartalmazza.

III. A működési bevételek előirányzata 927.552.147,- Ft, melyből az ingatlanértékesítés áfa bevétele 697,6 millió Ft. A működési bevételek fennmaradó része 229,9 millió Ft döntően a bérleti díjak, közterület használati díjak, egyéb szolgáltatások és a továbbszámolt közüzemi díjak bevételeiből adódik.

IV. A működési célú átvett pénzeszközök tervezett előirányzata 1.875.346,-Ft, mely a vállalkozásoknak korábbi években működésre adott kölcsönök esedékes visszatérülésének összege. Részletezését a 12. számú melléklet tartalmazza.

B) A felhalmozási költségvetési bevételek összege 2.986.633.011,- Ft.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 207.143.793,-Ft összeget terveztünk, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- Pest Megyei Önkormányzattól a Gazdasági és Pénzügyi Bizottságának 28/2022.(02.16.) GBP határozata alapján 150 millió Ft támogatás az Álomhegyi víztározó építésének támogatására a Területfejlesztési Alap terhére;
- Országos Bringa Park program keretén belül erdei kerékpáros pálya létesítése pályázat 12,1 millió Ft összegben;
- Országos futópálya építési program pályázat támogatása 45 millió Ft összegben;

A felhalmozási bevételek előirányzatát **2.779.139.218,- Ft** összegben terveztük. Az ingatlaneladásokkal kapcsolatos – már megkötött – szerződések, valamint a Polgármesteri Határozatok alapján elvárt bevétel összege 117 millió Ft. Közel 2,6 milliárd Ft bevételt a várható telek- és lakásértékesítések miatt terveztünk.

Felhalmozási célra átvett pénzeszköz tervezett összege **350.000,- Ft**. Az előirányzat a lakossági település fejlesztési hozzájárulás ez évre várható összegéből adódik. (13. sz. melléklet)

C) Költségvetési bevételek összesen 10.099.700.498,- Ft.

D) Finanszírozási bevételek összege 1.815.252.272,- Ft.

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

K & H Bank Zrt.:	600.000.000,- Ft	folyószámlahitel
Travill Invest Zrt.:	700.000.000,- Ft	likvid hitel

2021. évben a bevételek és kiadások különbözetéből adódóan az Önkormányzatnak 515.252.272,-Ft összegű költségvetési maradványa keletkezett, ami a 2022. évi „Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele” előirányzat soron jelenik meg.

E) A Bevételek főösszege 11.914.952.770,-Ft az Önkormányzat 2022. évi költségvetésben.

K I A D Á S O K

Az Önkormányzat kiadásait azok kötelező és önként vállalt feladatok jogcímei szerinti bontását a 16. számú melléklet tartalmazza.

A) Működési költségvetési kiadások összege 3.932.066.560,-Ft.

A személyi juttatás tervezett összege: 168.262.000,-Ft. Az előirányzatban terveztük meg a polgármester, az alpolgármesterek és a képviselő-testület tagjai, valamint a külső bizottsági tagok díjazását, a védőnők és mezőőrök illetményét, valamint a polgárőrök, rendőrök és önkormányzati rendezvényeken résztvevők megbízási díjait.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX tv. 71.§-a szerint módosult a polgármester illetve a főállású alpolgármester illetménye, melyet a 21/2022. és 22/2022. (II.2) Kt. határozattal hagyott jóvá a Képviselő Testület.

Munkáltatót terhelő járulékokat a fentiekben említett személyi juttatások alapján, a 2022.01.01-től érvényes 13% szociális hozzájárulási adó mértékkel **24.540.541,- Ft** összegben terveztünk.

A dologi kiadások előirányzata 2.348.286.927,- Ft. Mintegy 855,1 millió Ft-ot az ingatlan értékesítésekhez kapcsolódó áfa befizetési kötelezettség és a beruházások (Álomhegyi tó, gyermekorvosi rendelő) fordított áfa fizetési kötelezettsége teszi ki. Jelentős tétel a helyi közösségi közlekedésre tervezett 71,5 millió Ft előirányzat, a közvilágításra tervezett 76 millió Ft előirányzat, a Misszió által ellátott ügyelet támogatására tervezett 23,6 millió Ft előirányzat, az Álomhegyi tó építésével kapcsolatos dologi kiadások (geodéziai munkák, bányajáradék, örökségvédelmi bírság) 129 millió Ft, intézményi gyermekétkeztetés 113 millió Ft, kamatkidadások 310 millió Ft előirányzat.

A dologi kiadások tervezett előirányzata a 2021. évi előirányzathoz képest 34%-kal magasabb. Az előirányzat nagymértékű emelkedését az alábbi tényezők befolyásolták:

- A tervezett ingatlan értékesítések után fizetendő ÁFA összege 697,6 millió Ft. Az Álomhegyi tó és gyermekorvosi rendelő építésének fordított ÁFA-ja 120 millió Ft.
- A COVID járvány helyzet miatt a 2021. év első negyedében az iskolákban elrendelt on-line oktatás miatt, és az óvodai jelentős számú csoport bezárások miatt az intézményi gyermekétkeztetés alacsony számban került igénybe vételre, emiatt jelentősen alul maradt a 2021. évi teljesítés a tervezetthez képest. Azonban a 2022. évre úgy számoltunk, hogy ilyen eseményre nem kerül sor. Az intézményi gyermekétkeztetést teljes tanévre vettük figyelembe.
- Ezen kívül jelentős összeg a felvett hitelek kamataira tervezett 190 millió Ft összegű előirányzat-növekmény is.
- Az Álomhegyi tó régészeti megfigyelés és megfigyelés keretében végzett bontómunka nélkül végzett létesítése miatt régészeti lelőhelyek részleges megsemmisítése ügyében 48 millió Ft összeg örökségvédelmi bírság került betervezésre.

Fentieken kívül e jogcímen kerül megtervezésre az igénybevett közüzemi szolgáltatások (víz, gáz, villany), a karbantartási (utak, csapadék csatornák, szennyvízátemelők 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.

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

Egyéb működési kiadások tervezett összege 1.370.277.092,- Ft, mely az alábbi támogatásokból, átadott pénzeszközökből tevődik össze.

Működési költségvetési támogatás államháztartáson belülre előirányzat 157.546.091,- Ft, amiből 116,6 millió Ft a Veresegyházi Többcélú Kistérségi Társulás részére átadott önkormányzati támogatás, mely valójában az Önkormányzat által megigényelt, de a Társulás által fenntartott intézmény működtetésével kapcsolatos állami támogatás továbbadását jelenti és a tagönkormányzati hozzájárulást. Itt terveztünk továbbá Bursa ösztöndíj támogatás összegét 1.950.000,- Ft összegben. Itt terveztük meg a szennyvízközmű rácsatlakozások díjának továbbadását a Szennyvízközmű Társulás részére 9 millió Ft összegben. Továbbá itt terveztünk a városi közszolgáltatásban dolgozók feladat ellátásnak segítésére nyújtott 30 millió Ft összegű támogatást.

Működési célú pénzeszköz átadást államháztartáson kívülre 308.109.138,- Ft összegben terveztünk. Az előirányzatból az Önkormányzat alapítványok, társadalmi szervezetek, egyesületek, a Veres1 Színház, valamint a Városi Sportkör működéséhez nyújt támogatást. Ezek részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.

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

Elvonások és befizetések jogcímen tervezett 749.621.863,- Ft 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 az év közben jelentkező, előre nem látható kiadásokra. 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) Felhalmozási költségvetési kiadások összege 2.178.212.410,- Ft.

Beruházási kiadások előirányzat (áfát is tartalmazó) összege 1.679.892.390,- Ft. Az alábbi nagyobb összegű beruházásokat terveztük:

- Ingatlan vásárlások városfejlesztési céllal: 333 millió Ft;
- Út építések, aszfaltozások a város belterületén: 207 millió Ft;
- Álomhegyi tó gátépítés, kortás és műtárgy építés: 292 millió Ft;
- Közvilágítási fejlesztések: 156 millió Ft;
- Gyermeorvosi rendelő építési munkái, belső berendezésekkel: 338 millió Ft;
- Ivóvíz és szennyvíz közmű kiépítése: 35 millió Ft;
- Csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése: 62 millió Ft;
- Erdei kerékpáros pálya létesítése pályázati támogatással (teljes összeg): 24 millió Ft;

- Futópálya létesítése pályázati támogatással (teljes összeg): 91 millió Ft;

Felújítási kiadások (áfát is tartalmazó) összege 308.166.520,- Ft. Az alábbi nagyobb összegű felújításokat terveztük:

- GRAMEX által bérelt csarnokon végzett tetőfelújítás: 18 millió Ft;
- Utak felújítása: 141 millió Ft;
- Régi katolikus templom kertjének felújítása és átépítése (öntöző rendszer kiépítésével): 25 millió Ft;
- Misszió Egészségügyi Központban lift felújítása: 8 millió Ft;
- Széchényi téri óvoda tető felújítása: 76 millió Ft;
- Csonkás óvoda konyhai bejárat támfal megerősítése (felújítása) és előtető készítése: 16 millió Ft;
- 3. számú óvoda fűtés korszerűsítése, átalakítása leválasztása zeneiskoláról: 18 millió Ft;

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;
- A 2021. évről áthúzódó Szent Erzsébet szobor készítésének a támogatása az új katolikus templom mellett 2.500.000,-Ft összegben a 301/2021 (11.26.) Kt. Hat. alapján;
- A Meseliget Bölcsőde bővítésre kapott pályázati támogatás visszafizetésének összege 162.255.800,-Ft, meg nem valósulás miatt;

C) Költségvetési kiadások összesen 6.110.278.970,-Ft.

D) A finanszírozási kiadások összege 5.804.673.800,-Ft.

Irányító szervi támogatás (intézmény finanszírozás) összege **3.591.410.878,-Ft.** Ez az Önkormányzat intézmények finanszírozásának 2022. évi összegét jelenti.

Hitel és kölcsön törlesztés összege 2.150.000.000,-Ft. Ez 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 törlesztő részlete	150.000.000,-Ft

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

E) Kiadások főösszege 11.914.952.770,-Ft az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében.

Veresegyház, 2022. február 21.

Valkó Zoltánné
pénzügyi osztályvezető