



Veresegyház Város Polgármestere

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

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő- testület 2023. február 16-i rendes/ rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tervezete-I. olvasat

Készítette: Szabó Katalin pénzügyi ügyintéző
Valkó Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Látta és ellenjegyzte: 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

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tervezete-I. olvasat

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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (továbbiakban: 2023. 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 2023. 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.

2023. évi költségvetési tervezetünkben olyan energiahatékonyság javítását szolgáló beruházásokat is szerepeltetünk, amelyek megvalósításához szükséges a Gst. 8. § (2) bekezdés a) pontja szerinti adósságot keletkeztető ügylet (hitel) igénybevétele. Ennek megfelelően bemutatjuk a Kormányengedéllyel megvalósítható fejlesztési célokat, illetve a korábbi évben keletkezett hitel és az újonnan tervezett ügylet futamideje végéig fennálló kötelezettségeinket és a – Gst. 10. § (5) bekezdés szerinti saját bevételeinket.

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

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 elkezdett beruházások befejezése, megvalósítása.
- Az újonnan induló beruházások olyan energiahatékonyság javítását szolgáló fejlesztések, melyekkel a későbbiekben jelentős közüzemi költségmegtakarítás érhető el, illetve olyan beruházások, melyekkel egy esetleges vis maior helyzet kerülhető el.
- A település fejlődését elősegítő programok, pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz.

Bevételek:

A. Az Önkormányzat 2023. évi „Működési költségvetési bevételek” előirányzata: 8.395.139.096,- Ft.

I. „Működési célú támogatások államháztartáson belülről” előirányzaton tervezett összeg 2.320,6 millió Ft.

Az Önkormányzatot megillető támogatásokat a 2023. évi Kvtv. IV. fejezete és a 2-3. sz. melléklete tartalmazza.

A támogatások főként igazgatással, település- és intézmény üzemeltetéssel kapcsolatos feladatokhoz kapcsolódnak. Az Önkormányzat költségvetése tartalmazza a 10.000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti 365 millió Ft **többlet támogatást** is, ezen felül a kulturális közfeladatot ellátó intézményekben foglalkoztatottak 36,5 millió Ft bérjellegű támogatásának összegét is.

- **Általános működési támogatás 417,5 millió Ft** (2. és 11. melléklet B111 jogcím):
 - Önkormányzati hivatal működtetésére, személyi és dologi kiadásokra a Mötv. szerinti hivatali struktúrának megfelelően, az elismert (41 fő) hivatali létszám alapján együttesen **225 millió Ft** támogatás illeti meg az Önkormányzatot.
 - Zöldterület-gazdálkodás feladataihoz **29,2 millió Ft**-ot kapunk.
 - Közvilágítás biztosításához **57,5 millió Ft**, köztemető fenntartásához **1,7 millió Ft**, közutak fenntartásához **46,0 millió Ft** a hozzájárulás összege, mely jogcímekhez kapcsolódóan együttes.
 - Egyéb – Mötv. 13. §-ban meghatározott egyes kötelező feladatellátáshoz, polgármesteri illetményhez, tiszteletdíj kifizetéséhez mintegy **56,6 millió Ft** előirányzat áll rendelkezésünkre.
 - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatokhoz **81,6 ezer Ft** a támogatás.
- **Köznevelési feladatok támogatása együttesen 778,3 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 **121,5 millió Ft**-ot kapunk.
 - A pedagógusok átlagbéralapú támogatása **428,9 millió Ft**.
 - Pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatására, mesterpedagógusok kiegészítő támogatására, diabétesz ellátási pótlékra **14,6 millió Ft**-ot, valamint
 - a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatására további **213,3 millió Ft**-ot kapunk.
- **Szociális és gyermekjóléti feladatokhoz az Önkormányzat**
 - a **Veresegyház Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulása** által ellátott feladatokra **83,3 millió Ft** támogatásban részesül az alábbiak szerint: (2. és 11. melléklet B113 jogcím)
 - Család- és gyermekjóléti szolgálathoz **41 millió Ft**,
 - Szociális étkezésre **5,6 millió Ft**,
 - Házi segítségnyújtás, személyigondozás feladataira **15,1 millió Ft**,
 - Időskorúak és hajléktalanok nappali intézményi ellátásához **21,4 millió Ft**.
 - A **Meseliget Bölcsőde** által ellátott feladatokra **154,5 millió Ft** támogatásban részesül Önkormányzatunk az alábbiak szerint (2. és 11. melléklet B113 jogcím)
 - Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és szaktanácsadók (együttesen 10 fő figyelembevételével **69,9 millió Ft** támogatást kapunk.

- Dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók együttesen 13 fő figyelembevételével **70,8 millió Ft.**
- Bölcsőde üzemeltetésére **13,7 millió Ft** támogatás áll rendelkezésre.
- Az **Idősek Otthona** által ellátott feladatok vonatkozásában az intézmény által foglalkoztatott szakmai dolgozók béréhez együttesen 17 fő figyelembevételével **92,5 millió Ft** állami támogatással számolhatunk. (2. és 11. melléklet B113 jogcím)
- Az intézményi **gyermekétkeztetési** feladatokhoz kapott bértámogatás összege együttesen 39 fő figyelembevételével **106,2 millió Ft**, az üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás **140,6 millió Ft.** (2. és 11. melléklet B113 jogcím)
- A **Művelődési Központ, a Városi Könyvtár működtetéséhez** (vagyis a kulturális feladatokhoz) az Önkormányzat lakosságszám alapján 2.213 Ft/fő, együttesen **45,5 millió Ft** támogatásban részesül. (2. és 11. melléklet B114 jogcím)

A kulturális közfeladatot ellátó intézményekben foglalkoztatottak 2022. január 1-jétől 20%-os bérfejlesztésben részesültek. A tavalyi béremelés 2023. évi szintentartására szolgáló 36,5 millió Ft összegű állami támogatás ebben az évben az Önkormányzatot illeti meg.

- 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 2022. július hónapban kérte a támogatások visszafizetési határidejének meghosszabbítását. A **35 millió Ft összegű kölcsön visszafizetési határideje** a Képviselőtestület 223/2022. (08.15) határozata szerint 2023. június 30-a. A visszafizetendő kölcsönből származó bevételt a „**Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről**” előirányzatban szerepeltetjük a 2. sz. melléklet B14-es rovatán.
- **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** előirányzatban (2. és 11. melléklet B16-os rovat) került megtervezésre a mezőőri szolgálat működési támogatása, a területalapú (növénytermesztés, stb. támogatás) állami támogatás, a Veresegyházi Kistérség Többcélú Társulás 14 millió Ft összegű hozzájárulása a Polgármesteri Hivatal által ellátott munkaszervezeti feladatokhoz, valamint a védőnői- és iskolaegészségügyi (továbbiakban: védőnői) ellátáshoz a NEAK által 2023. június 30-ig biztosított 45,2 millió Ft összegű forrás.

Az Önkormányzat az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény (Eatv.) 5. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott **védőnői feladatokat** az egészségügyi alapellátás keretében látja el. Az egyes egészségügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2022. évi LXXIII. törvény (továbbiakban: Módtv.) 23. §-a szerint azonban a védőnői ellátásra vonatkozóan korábban (NEAK és önkormányzatunk között) kötött szerződés 2023. június 30-i zárónappal hatályát veszti. A védőnői ellátásban foglalkoztatott személyek esetében a munkáltatói jogokat 2023. július 1-től a védőnői körzet tekintetében illetékes irányító vármegyei intézmény (Magyar Honvédség Egészségügyi Központ) gyakorolja.

Ugyanakkor 2023. július 1-t követően is biztosítania kell az Önkormányzatnak a védőnői ellátásra szolgáló ingó és ingatlan vagyon ingyenes használatát.

E szabály értelmében a védőnői ellátás után járó támogatás összege időarányosan, 2023. június 30-ig került megtervezésre.

Az Egyéb működési célú támogatások együttes összege **65 millió Ft**, melyről a 11. sz. melléklet tartalmaz tételes kimutatást.

II. A Közhatalmi bevételek tervezett összege 2.270.539.884,- Ft. (2. és 12. melléklet B3-as rovat)

Az Önkormányzatot megillető átengedett bevételek, illetve az Önkormányzat rendeleteiben meghatározott adók, díjak, hozzájárulások a 2023. évi Kvtv. IV. fejezetében foglaltaknak megfelelően kerültek megtervezésre.

Vagyon típusú adóbevételt három adónem (építmény-, kommunális- és telekadó) vonatkozásában együttesen 1.109.990.974,- Ft összegben terveztünk. Ezen adónemeknél 2023.01.01-től adómérték emelés történt mely a 2022. évhez képest közel 200 millió Ft-os többlet bevételt jelent. A 2022. évi adóbevallások adatait figyelembe véve 1.134.718.910,- Ft iparüzési adóbevétellel számolunk, mely az előző évekhez képest jóval alacsonyabb összegű. Idegenforgalmi adóbevételt 9.000.000,- Ft összeget terveztünk. Egyéb közhatalmi bevételként jelenik meg a talajterhelési díj és az egyéb bírságból származó bevétel együttesen 16,8 millió Ft összegben.

III. A működési bevételek előirányzata 3.700.984.626,- Ft. A bevételek döntő része az Önkormányzatnál (1.434 millió Ft) és a GAMESZ-nál (1.793 millió Ft) jelentkezik.

Az Önkormányzatnál jelenik meg a tervezett ingatlanértékesítés után előzetesen felszámított 1.190.809.945,- Ft összegű áfa bevétel. A működési bevételek fennmaradó része döntően a bérleti díjakból, közterület használati díjakból, egyéb szolgáltatások továbbszámolt közüzemi díjából (együttesen közel 227 millió Ft) adódik. A piacfelügyeletből 81 millió Ft, a termálfűtésből 892 millió Ft, a medvetothon belépő díjaiból 364 millió Ft, gyermek- és munkahelyi étkeztetésből közel 442 millió Ft, bölcsődei ellátási díjakból 25 millió Ft, idősotthoni ellátás díjakból 161 millió Ft, esküvői díjakból 8 millió Ft bevétele származik az Önkormányzatnak. (2. melléklet B4-es rovatán)

Az Önkormányzat működési bevételei közül az önkormányzati lakások bérleti díjai, az intézményi térítési díjak, a szolgáltatások díjai, belépődíjak 2023. 01.01-től emelésre kerültek, mely közel 900 millió Ft többletbevételt jelent a 2023. évi költségvetésben, a 2022. évhez képest.

IV. A működési célú átvett pénzeszközök tervezett előirányzata 102.975.346,- Ft. Az Önkormányzat által vállalkozásoknak – korábbi években – működésre adott kölcsönökből fennálló összege 1.875.346,- Ft (12. melléklet B64 rovat). Itt jelenik a 363/2022. (XII.20.) Kt. hat. alapján vállalkozótól kapott működési célú kölcsön összege 100 millió Ft összegben. A Városi Könyvtár 100.000,- Ft adományt, a GAMESZ a Medvetothonban elhelyezett un. Medveperselyben összegyűjtött mintegy 1 millió Ft adományt tervezett ezen a jogcímen. (12. sz. melléklet B65 rovat).

B. Felhalmozási költségvetési bevételek összege 4.984.505.737,- Ft.

I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzaton 468,7 millió Ft-ot terveztünk, ami tartalmazza a Gyermekorvosi rendelő építés TOP_PLUSZ-3.3.2-21-PT1 pályázati támogatásának 400 millió Ft összegét, valamint a GAMESZ energetikai fejlesztésre kapott TOP_PLUSZ-1.1.1-21-PT1-2022-00002 pályázati támogatásának 68,7 millió Ft összegét.

II. A felhalmozási bevételek előirányzatát 4.512.594.066,- Ft összegben terveztük. Az ingatlaneladásokkal kapcsolatos – már megkötött – szerződések, valamint a Polgármesteri Határozatok alapján elvárt bevétel összege közel 731 millió Ft. További 3,7 milliárd Ft bevételt terveztünk az előterjesztés I. sz. mellékletében feltüntetett telkek értékesítés miatt.

III. **Felhalmozási célra átvett pénzeszköz** tervezett összege **3.200.000,- Ft**. Az előirányzat a lakossági településfejlesztési hozzájárulás ez évre várható összegéből adódik. (13. melléklet B75 rovat)

C. **Költségvetési bevételek összesen előirányzat az „A” és „B” előirányzatok együttes összegeként 13.379.644.833,- Ft.**

D. **Finanszírozási bevételek összege 2.121.974.870,- Ft.**

Az előirányzatból a **likvid hitelek** összege: **1,45 milliárd Ft**, melyet az Önkormányzat a 355/2022. (12.08.) és 1/2023. (01.10.) sz. Kt. határozatok alapján vett fel 2023. költségvetési évre. A két rövid lejáratú hitel:

K & H Bank Zrt. által folyósított	600.000.000,- Ft	folyószámlahitel
Travill Invest Zrt. által folyósított	850.000.000,- Ft	likvid hitel.

Fentieken túl az Önkormányzat 620.545.160,- Ft összegű, 10 éves lejáratú hitel felvételét tervezi 2023. évben, mely a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletnek minősül. A hitelt az emelkedő energiaárakra tekintettel energiahatékonyság javítását szolgáló fejlesztésekhez használná fel az Önkormányzat, mely fejlesztési célokat az előterjesztés 4. sz. mellékletben részleteztük.

A hitelállomány a költségvetési tábla 2. sz. melléklet B811. rovatán, „Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről” előirányzat soron jelenik meg.

2022. évben a bevételek és kiadások különbözetéből adódóan az Önkormányzat intézményeinek 51.429.710,- Ft összegű költségvetési maradványa keletkezett. E tétel a költségvetési tábla 2. sz. melléklet B8131. rovatán, az „Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele” előirányzat soron jelenik meg.

E. **A Bevételek főösszege az Önkormányzat 2023. évi költségvetésben a „C” és „D” előirányzatok együttes összegeként 15.501.619.703,- Ft**

Kiadások:

E tárgykorban néhány mondattal szólunk egy-egy fontosabb feladatról. A költségvetési táblák 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 2023. évi „Működési költségvetési kiadásainak” főösszege: 10.291.527.306,- Ft.**

A működési kiadások tervezett főösszege az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 21%-kal magasabbak, amely a központi jogszabályhoz kapcsolódó bérek emeléséből, a rezszi költségek, élelmiszer költségek jelentős emelkedéséből és a szolgáltatások emeltebb áron történő igénybevételeiből adódik.

I. **Személyi juttatások** tervezett összege **2.550,7 millió Ft**. E jogcím magában foglalja az illetmények, költségtérítések, megbízási díjak, helyettesítés- és túlóra díjak, folyószámla hozzájárulás, képviselői tiszteletdíjak együttes összegét. A bérek tervezése során figyelembevételre került a 342/2022. (XI.29.) Kt. határozat, melyben a Képviselő Testület létszámcsökkentésről döntött a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat vonatkozásában.

A foglalkoztatottak 2023. január havi illetményének megállapítása a 2023. január 1-től érvényes központi bérintézkedések figyelembevételével történt.

A minimálbér 232 000 Ft-ra, a garantált bérminimum 296 400 Ft-ra nőtt az 573/2022. (XII. 13.) Korm. rendelet szerint.

Az **óvodai dolgozók** esetében a pedagógusok **ágazati szakmai pótléka 20%-ról 32%-ra emelkedett** az 524/2022. (XII. 16.) Korm. rendelettel.

Az Idősek Otthonában dolgozók esetében az 598/2022. (XII. 28.) Korm. rendelettel (csak) az egészségügyi feladatokat ellátók (a foglalkoztatottak mintegy 10%-a) differenciált, csekély mértékű egészségügyi kiegészítő pótlékemelésben részesültek.

Közel duplájára növekedett a **Bölcsődei** dolgozók ágazati szakmai pótléka. A pótlékemelés csupán a dolgozók ¼-ét érintette.

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 (7. melléklet szerinti) bértáblája nem változott, így **védőnőink** besorolási illetményében sem volt változás 2023. évben.

A **kulturális ágazat** a tavalyihoz hasonló, központi költségvetésből finanszírozott béremelésre ebben az évben nem kapott ígéretet és a **köztisztviselői** bértábla sem változott.

Intézményeink foglalkoztatottjainak illetménye fentiek miatt igen eltérő módon alakult. Mivel a többszörös energia árak miatt az Önkormányzat 2023. évi költségvetése igen feszített, a központi bérintézkedéseken túli további bérkiegészítésére nincs lehetőség.

A Cafetéria juttatás összegét a költségvetési tervezet 2,5 milliárd Ft összegű bérelőirányzata nem tartalmazza, mivel annak pénzügyi fedezetére vonatkozóan a tervezéskor még sok a bizonytalanság. Amennyiben tervezett saját (főként adó) bevételeink kedvezően alakulnak, a cafetéria mértékéről és az arra jogosultak köréről a Képviselő-testületnek kell döntenie. Kedvező döntés esetén a cafetéria fedezete a K513 Tartalék előirányzatból kerül átcsoportosításra.

Központi intézkedés révén kedvezően alakult a munkába járás címén adható költségtérítés összege is a 16/2023. (I. 27.) Korm. rendelet alapján. A közigazgatási határon kívülről bejáró dolgozók a lakóhelyükről történő bejáráshoz 30,- Ft/km költségtérítésben részesülnek. A költségtérítés emelkedése 7 millió Ft többletköltséget jelent az Önkormányzat számára.

II. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege 358,2 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 6.057,9 millió Ft-ot terveztünk a 2023. évi költségvetésben.

E jogcímen kerülnek elszámolásra a működéssel, fenntartással kapcsolatos kiadások, az igénybe vett közüzemi szolgáltatások díjai (víz, gáz, villany, termálfűtés), amelynek megemelkedett összege **1.206 millió Ft** a dologi kiadásokon belül. **A 2023. évi tervezett kiadás mintegy ötszöröse a 2022. évi 238 millió Ft összegű teljesítésnek.** A dologi kiadások között jelenik meg a tervezett ingatlan értékesítések után fizetendő ÁFA, valamint a 2022. évről áthúzódó fizetendő ÁFA együttesen 1.284 millió Ft összegben. Itt jelennek meg továbbá a kamatkidadások és pénzügyi műveletek kiadásai, mely 677 millió Ft összeggel szerepel a 2023. évi költségvetés tervezetében (2022. évi teljesített összege 300 millió Ft).

E jogcímen terveztük továbbá a karbantartási (utak, csapadék csatornák, szennyvízáttemelők karbantartása, utak kutyázási munkái) és egyéb üzemeltetési és fenntartási szolgáltatások, az

önkormányzati rendezvényekhez, helyi újságok megjelenéséhez kapcsolódó kiadásokat, hulladék szállítási kiadásokat, közbeszerzésekhez kapcsolódó szaktanácsadói szolgáltatásokat.

Jelentős kiadást jelent a **helyi közösségi közlekedésre tervezett 87 millió Ft**, a Misszió által ellátott **ügyelet** támogatására tervezett **25 millió Ft**, a földszállításra, épület bontásra, gallyazásra, veszélyes hulladék elszállítására tervezett mintegy 75 millió Ft.

Zöldterület kezelésre (növények, növényvédő szerek, fakivágás, permetezés, stb.) 50,6 millió Ft, termálfűtés költségeire 621 millió Ft, a Medveotthon működtetésével kapcsolatos kiadásokra 154 millió Ft előirányzat került tervezésre.

A dologi kiadások 2023. évi tervezett előirányzata a 2022. évi előirányzatot 64,5%-kal, annak teljesítését 120%-kal haladja meg.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatására 19.656.609,- Ft előirányzatot terveztünk, melyből támogatás nyújtható az Önkormányzat által támogatandónak ítélt, önkormányzati **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 1.306,7 millió Ft, mely az alábbi támogatásokból, átadott pénzeszközökből tevődik össze.

➤ **Működési költségvetési támogatás államháztartáson belülről előirányzat 147.451.007,- Ft.**

Az előirányzatból 141,6 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 2.250.000,- Ft összegben, továbbá a kényszerű kaszálás megelőlegezésre fizetett 600.000-Ft összegben.

Az Önkormányzat 2021. évtől – megállapodás alapján – a Szennyvízközmű Társulás részére továbbadja az Önkormányzat által beszedett szennyvízközmű hálózat csatlakozási hozzájárulások összegét, melynek 2023. évre tervezett összege 3 millió Ft. (14. melléklet K506 rovat)

➤ **Működési célú pénzeszköz átadást államháztartáson kívülről előirányzatot 308.134.468,- Ft** összegben terveztünk. Önkormányzatunk a korábbi évekhez hasonlóan 2023. évben is támogatja az alapítványok, társadalmi szervezetek, egyesületek, a Veres1 Színház, valamint a Városi Sportkör működését. (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 29 millió Ft-ról 24 millió Ft-ra, a Városi Sportkör esetében a tavalyi 192 millió Ft-ról 120 millió Ft-ra csökkent.

➤ **Elvonások és befizetések jogcímen tervezett összegben belül 632.768.237,- Ft** összeg a 2023. évi Kvtv. 2. sz. melléklet 57. pont szerinti, a központi költségvetést megillető szolidaritási hozzájárulás összege, mely az Önkormányzat egy lakosára jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékben, központi számítás alapján került meghatározásra. Az elvonás összege 15%-kal csökkent a 2022-évi 749.621.863,- Ft-hoz képest. Itt került még megtervezésre az Ukrajnai menedékesek ellátására kapott központi támogatás fel nem használt 7,2 millió Ft összegének visszafizetési

kötelezettsége, továbbá a 2022. évi népszámlálás lebonyolítására kapott támogatás fel nem használt részének visszafizetése 1,59 millió Ft összegben.

- **Általános tartalékra 204,6 millió Ft**-ot terveztünk az év közben jelentkező, előre nem látható kiadásokra. A **céltartalék** összege 5.000.000,- Ft, amit a Városfejlesztő Kft. részére, a Kft. által kezelt ingatlanoknál felmerülő vis major esetekre különítettünk el.

B. Az Önkormányzat 2023. évi „Felhalmozási költségvetési kiadásainak” főösszege: 2.042.288.722,- Ft.

A. Az Önkormányzat beruházásokra 1.785.557.209,- Ft előirányzatot tervezett.

Ebben az évben folytatjuk a sajátérs és pályázati forrásokból megvalósuló beruházásainkat. Az áthúzódó beruházások összege 1.065 millió Ft. Az előirányzat között szerepel a 2022-ben elnyert Kerékpár hálózat fejlesztés Veresegyház területén TOP-PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022 pályázat és a Széchenyi téri óvoda energetikai korszerűsítése TOP-Plusz-2.1.1-21-PT1-2022 pályázat 2023. évben megvalósuló üteme, valamint a gyermekorvosi rendelő befejezésének kiadásai.

Ezen előirányzat terhére terveztük a gyermekorvosi rendelő berendezéseinek beszerzését, a megkezdett utépítések befejezését, az Álomhegyi tó építésével kapcsolatos elkötelezettségeink teljesítését. Továbbá e jogcímen kerültek betervezésre az energetikai korszerűsítési célú – az előterjesztés IV. sz. mellékletben szereplő beruházásaink – megvalósításához szükséges 620 millió Ft hosszúlejáratú hitelfelvételt. Ugyanakkor az Önkormányzat és intézményei csak a működéshez, feladatellátáshoz legszükségesebb eszköz beszerzéseket tervezték 2023. évre vonatkozóan.

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

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

B. Az Önkormányzat felújításra 94.475.713,- Ft előirányzatot tervezett.

A felújítások között került megtervezésre 59 millió Ft összegben hosszúlejáratú hitel forrásból a termálkutak gépészeti rendszerének felújítása, gépészeti szerelvények, elektromos berendezéseinek felújítása és a 6. számú tagóvoda tető felújítása, támfal felújítása, a bölcsőde teraszburkolat cseréje.

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

C. Egyéb felhalmozási kiadásokra 162.255.800,- Ft összegben terveztünk, mely az alábbi tételekből adódik:

- A Meseliget Bölcsőde bővítésre (2019. éven) kapott 162.255.800,- Ft fel nem használt pályázati támogatás visszafizetése.

D. Finanszírozási kiadások előirányzata 3.165,8 millió Ft.

Az Önkormányzat által felvett **hitel és kölcsön törlesztésének** összege **3.093.144.237,- Ft.**

Az előirányzat az alábbi tételekből áll:

- | | |
|---|------------------|
| – Travill Invest Zrt 2022. évről áthúzódó kölcsön | 850.000.000,- Ft |
| – Travill Invest Zrt. 2023. évben felvett likvid hitel | 850.000.000,- Ft |
| – K&H Bank 2022. évről áthúzódó folyószámla hitel | 493.144.237,- Ft |
| – K&H Bank 2023. évi folyószámla hitelkeret | 600.000.000,- Ft |
| – K&H Bank hosszúlejáratú hitel 2023. évben esedékes törlesztőrésze | 300.000.000,- Ft |

Állami támogatás megelőlegezések elszámolása (2023. évi nettó támogatás terhére 2022. december hónapban folyósított összeg) 72.754.438,- Ft.

Összegezve a 2023. évi költségvetés főösszege 15.501.619.703,- Ft. Az önkormányzati feladatok biztonságos ellátását előtérbe helyezve az előirányzat fedezetet nyújt a város működtetéséhez és a bemutatott fejlesztések megvalósításához.

Veresegyház, 2023. február 13.

Pásztor Béla
polgármester

Határozati javaslat:

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja a 2023. évi költségvetési tervezet főbb számait és javasolja a 2023. évi költségvetési rendelet kidolgozását.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester