



Veresegyház Város Önkormányzata  
2112 Veresegyház, Fő út 35. 28-588-600 28-588-646

---

## ELŐTERJESZTÉS

Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2013. (IV.17.) önkormányzati rendelet 18.§ (2) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február .....-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletervezetének véleményezése

Előterjesztő:   
Cserhádi Ferenc polgármester

Közreműködött:   
Szabó Katalin csoportvezető

Szakmai egyeztetés:   
Valkó Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglaltakon alapul.

Tárgyalta: Pénzügyi, Jogi és Városfejlesztési Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges.

## 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. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete tartalmazza.

Veresegyház Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) költségvetésének összeállításánál figyelembe vettük a költségvetési rendelet tartalmát, szerkezetét, szabályszerűségét meghatározó központi jogszabályok – Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: 2024. évi Kvtv.), a 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 2024. 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, illetve felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban szerepel.

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-felújítások esetében szem előtt tartottuk a lakosság részéről felmerülő igények kielégítését, illetve az intézményeinknél jelentkező állagmegóvást célzó fejlesztések szükségességét.
- A település fejlődését elősegítő programok, pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz.
- A GAMESZ átalakulása gazdasági társasággá 2024. január 1-től jelentős változást eredményezett az Önkormányzat költségvetésében mind bevételi, mind kiadási oldalon, ezért az összehasonlíthatóság érdekében az előterjesztés 1. számú mellékletében szereplő 2023. évi adatoknál figyelmen kívül hagytuk a GAMESZ bevételeit és kiadásait.
- A területi védőnői szolgálat ellátásával kapcsolatos feladatok 2023.07.01-től megállapodási szerződés alapján átkerültek az Észak-Pesti Centrumkórház-Honvédkórházhoz, így a feladat ellátáshoz kapcsolódó kiadások és ezek fedezetéül szolgáló NEAK támogatás nem kerültek tervezésre 2024. évben. Az iskolai védőnői szolgálat ellátása 3 fővel továbbra is az Önkormányzat feladata, arra vonatkozóan nincs információnk, hogy e feladatot 2024. évben átveszi az Észak-Pesti Centrumkórház-Honvédkórház, így a tervezéskor számoltunk az iskolai védőnői szolgálattal kapcsolatos NEAK támogatással és kiadásokkal.

## Bevételek:

A. Az Önkormányzat 2024. évi „Működési költségvetési bevételek” előirányzata: 9.061.086.334,- Ft.

I. „Működési célú támogatások államháztartáson belülről” előirányzaton tervezett összeg 2.592 millió Ft.

- A 2024. évi Kvtv.-ben meghatározásra kerültek az önkormányzatok **általános működtetésének és ágazati feladatainak** támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A 2024. évi Kvtv. 20. § (4) bekezdése alapján a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiadások fedezetéhez 162.492.889,- Ft, a pedagógus béremelés miatti kiadások fedezetéhez további 207.871.679,- Ft pótlólagos támogatás illeti meg az Önkormányzatot.

Ezen felül a kulturális közfeladatot ellátó intézményekben foglalkoztatottak 2022. január 1-jétől bevezetett 20%-os bérfelállításának 2024. évi szinten tartásához a 2024. évi Kvtv. 3. melléklete alapján a kulturális feladatok bérjellegű támogatására további 44.756.805,- Ft összegű támogatásban részesül az Önkormányzat.

2023. évben a 10.000 fő feletti lakosok energia áremelkedés miatti egyszeri kiegészítő támogatása 365 millió forint pótlólagos támogatást jelentett az Önkormányzat részére. E jelentős mértékű bevételi forrás nem tervezhető 2024. évben.

Az alábbi táblázatban bemutatjuk az állami támogatások jogcímeit, fajlagos összegeit és az Önkormányzatot megillető támogatási összegeket. A megemelt állami támogatások összege tartalmazza a béremelésekhez (minimálbér, bérminimum, valamint a pedagógus béremelés) kapott támogatásokat.

Támogatási jogcím	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg (Ft/egység)	Mutató	Támogatás összege (Forint)	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a 2024. évi Kvtv. alapján módosított fajlagos összeg (Ft)	Emelt összegű támogatás (Forint)	A pedagógus béremelés miatt a 2024. évi Kvtv. alapján módosított fajlagos összeg (Forint)	Emelt összegű támogatás (Forint)
Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	6 000 000	41	245 760 000	6 633 500	271 708 160	6 633 500	271 708 160
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatás	forint	26 000		29 291 600	0	29 291 600	0	29 291 600
Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		58 855 200	0	58 855 200	0	58 855 200
Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatás	forint	0		0	0	0	0	0
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		2 362 203	0	2 362 203	0	2 362 203
Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			46 587 006		46 587 006		46 587 006
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			58 223 200		58 223 200		58 223 200
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		79 050	2 550	79 050	2 550	79 050
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	fő	0	0	0	0	0	0	0
<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>				<b>441 158 259</b>		<b>467 106 419</b>		<b>467 106 419</b>
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	137 000	906	124 122 000	172 374	156 170 844	172 374	156 170 844
pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	5 980 790	80	477 865 121	5 980 790	477 865 121	8 372 000	668 922 800
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	514 000	23	11 976 200	514 000	11 976 200	717 000	16 706 100
mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1 918 000	2	3 836 000	1 918 000	3 836 000	2 674 000	5 348 000
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	4 421 000	55	243 155 000	5 268 000	289 740 000	5 268 000	289 740 000
<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	forint			<b>860 954 321</b>		<b>939 588 165</b>		<b>1 136 887 744</b>
Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	5 928 000	48 609 600	48 609 600	6 643 100	54 473 420	6 643 100	54 473 420
Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	87 570	63	5 516 910	93 345	5 880 735	93 345	5 880 735
Szociális segítség	fő	25 000	1	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	698 160	27	18 850 320	783 310	21 149 370	783 310	21 149 370
Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	477 940	12	5 735 280	524 740	6 296 880	524 740	6 296 880
Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	390 890	19	7 426 910	428 210	8 135 990	428 210	8 135 990
Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	engedélyes	12 279 900	1	12 279 900	13 366 900	13 366 900	13 366 900	13 366 900
Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7 560 900	11	83 169 900	7 560 900	83 169 900	8 522 000	93 742 000
Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	6 276 200	12	72 803 920	6 838 000	79 320 800	6 838 000	79 320 800
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			21 248 000		21 248 000		21 248 000
Idősek Otthona bértámogatás	fő	6 399 900	17	108 798 300	7 248 900	123 231 300	7 248 900	123 231 300
<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	forint			<b>384 464 040</b>		<b>416 298 295</b>		<b>426 870 395</b>
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2 961 000	40	117 166 770	3 620 000	143 243 400	3 620 000	143 243 400
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		184 084 652	0	184 084 652	0	184 084 652
Szűnidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	310	88 350	285	88 350	285	88 350
<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>				<b>301 339 772</b>		<b>327 416 402</b>		<b>327 416 402</b>
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2 213		46 017 122	2 213	46 017 122	2 213	46 017 122
2023. évi LV. Törvény 3. melléklete alapján kulturális feladatok bérjellegű támogatása				44 756 805		44 756 805		44 756 805
<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	forint			<b>90 773 927</b>		<b>90 773 927</b>		<b>90 773 927</b>
<b>Állami támogatások összesen</b>				<b>2 078 690 319</b>	<b>0</b>	<b>2 241 183 208</b>	<b>0</b>	<b>2 449 054 887</b>

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzaton (2. és 10. melléklet B16-os rovat) került megtervezésre a mezőri 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 az iskolavédőnői feladatok ellátáshoz a NEAK által biztosított 39,6 millió Ft összegű forrás. E soron jelenik meg a GAMESZ 2023.12.31-i megszűnése miatt az Önkormányzatot, mint alapítót megillető 83,2 millió Ft maradvány összege.

Az Egyéb működési célú támogatások együttes összege **142,6 millió Ft**, melyről a 10. sz. melléklet tartalmaz tételes kimutatást.

**II. A Közhatalmi bevételek tervezett összege 4.950.740.290,- Ft.** (2. és 11. melléklet B3-as rovat)

A közhatalmi bevételek között a helyi adó bevételek kerülnek elszámolásra, melyeknél a 2024. évre a Képviselő Testület által jóváhagyott 2024.01.01-től érvényes adó mértékeket vettük alapul az alábbiak szerint:

**Kommunális adó:**

Adótárgy (db)	2024-es bevezetett adómérték	Várható bevétel (Ft)
<b>9053</b>	33.800,- Ft/db	<b>305.991.400,- Ft</b>

**Építményadó:**

Terület (m <sup>2</sup> )	2024-es bevezetett adómérték	Várható bevétel (Ft)
<b>217 567</b>	2.440,- Ft/ m <sup>2</sup>	<b>530.863.480,-Ft</b>

**Telekadó:**

Terület (m <sup>2</sup> )	2024-es bevezetett adómérték	Várható bevétel (Ft)
<b>888 340</b>	440,- Ft/ m <sup>2</sup>	<b>390.869.600,-Ft</b>

**Idegenforgalmi adó**

Vendégéjszakák száma (db)	2024. évi adómérték	Várható bevétel (Ft)
<b>13 959</b>	590,- Ft/db	<b>8 235 810,- Ft</b>

**2024. évben 3,7 Mrd Ft iparűzési adó bevételt terveztük.**

A Helyi iparűzési adó mértékében nem történik változás 2023. évhez képest. A 2024. évben várható bevételeket az alábbiak szerint terveztük:

A 2024. évi iparűzési adóbevételek nagyságára a 2023. évi teljesített befizetések és a 2024. márciusi (várható) adóelőlegek összegéből következtettünk. Tekintettel arra, hogy már a 2023. szeptemberi előlegfizetési kötelezettségek is módosításra kerültek az adózók részéről, így a 2024. márciusra előírt 2.762.955.402,- Ft esetében is számolhatunk a fizetendő előleg módosításával, így a 2024. márciusban megfizetendő adóelőleget nagyságrendileg 1,75 Mrd Ft-ra tervezzük.



**Az egyéb adónemekkel együtt 2024. évre várható összes adóbevétel: 4,9 Mrd Ft.**

III. A működési bevételek előirányzata **1.517.795.446,- Ft.** A bevételek döntő része az Önkormányzatnál (997 millió Ft) jelentkezik.

Az Önkormányzatnál jelenik meg a tervezett ingatlanértékesítés után előzetesen felszámított 277 millió Ft összegű áfa bevétel. A működési bevételek fennmaradó része a bérleti díjakból, közterület használati díjakból, egyéb szolgáltatások továbbszámlázott közüzemi díjából adódik. Továbbá itt jelenik meg a Városgazda Kft.-vel kötött Bérleti szerződésekből származó bérleti díj bevételek összege is, az alábbiak szerint:

- Termálkutak, nyomásfokozók bérleti díja: 180 millió Ft;
- Piac bérleti díja: 52 millió Ft;
- Termálfürdő bérleti díja: 12 millió Ft;
- Medveotthon bérleti díja: 60 millió Ft;

A gyermek- és munkahelyi étkeztetésből közel 518 millió Ft, bölcsődei ellátási díjakból 30 millió Ft, időszotthoni ellátás díjakból 185 millió Ft, esküvői díjakból 10 millió Ft bevétele származik az Önkormányzatnak. (2. melléklet B4-es rovatán)

IV. A **működési célú átvett pénzeszközök** tervezett előirányzata **880.000,- Ft.** A Városi Könyvtár 130 ezer Ft, az Idősek Otthona 750 ezer Ft adományt tervezett ezen a jogcímen. (11. sz. melléklet B65 rovat).

**B. Felhalmozási költségvetési bevételek összege 1.063.963.734,- Ft.**

I. **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzatot terveztünk a Gör Park létesítésére és a Bringa Park létesítésére elnyerhető támogatásból együttesen 52 millió Ft összegben.

II. **A felhalmozási bevételek** előirányzatát **1.011.963.734,- Ft** összegben terveztük. Az ingatlaneladásokkal kapcsolatos – már megkötött – szerződések, valamint a Képviselő testületi Határozatok alapján elvárt bevétel összege közel 208 millió Ft.

Ezen felül az alábbi ipari telkek értékesítését tervezzük 2024. évben:

- 9645/97 hrsz 5ha 2.504 nm;
- 0119/31 hrsz kb. 5ha-os részlet;
- 9850/1 hrsz 2ha 9.773nm,

melyek kapcsán további 792 millió Ft összeg bevétellel számoltunk a költségvetés készítése során.

Továbbá értékesíteni tervezzük az Önkormányzat tulajdonában lévő locsoló autót és utcasöpítő munkagépet 10 millió Ft értékben.

III. **Felhalmozási célra átvett pénzeszközöket** nem terveztünk 2024. évben.

C. **Költségvetési bevételek összesen előirányzat az „A” és „B” előirányzatok együttes összegeként 10.125.050.068,- Ft.**

**D. Finanszírozási bevételek összege 7.282.963.712,- Ft.**

2023. évben a bevételek és kiadások különbözetéből adódóan az Önkormányzatnak és intézményeinek **4.282.963.712,- 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. Továbbá itt jelenik meg a jelenleg 3 Mrd Ft összegben a lekötött bankbetétek megszüntetése is.

Hosszú lejáratú hitel és likvid hitel felvételét nem tervezzük 2024. évben.

**E. A Bevételek főösszege az Önkormányzat 2024. évi költségvetésben a „C” és „D” előirányzatok együttes összegeként) 17.408.013.780,- Ft**

**Kiadások:**

E tárgykörben 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 2024. évi „Működési költségvetési kiadásainak” főösszege: 9.617.998.383,- Ft.**

A működési kiadások tervezett főösszege a 2023. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 19%-kal magasabbak, amely a központi jogszabályhoz kapcsolódó bérek emeléséből, a rezi költségek, élelmiszer költségek jelentős emelkedéséből és a szolgáltatások emeltebb áron történő igénybevételeiből adódik.

**I. Személyi juttatások** tervezett összege **2.667 millió Ft.** E jogcím magában foglalja az illetmények, költségtérítések, megbízási díjak, helyettesítés- és túlóra díjak, folyószámla hozzájárulás, képviselői tiszteletdíjak, a dolgozók cafetéria juttatás együttes összegét.

Az intézményi struktúra változásának hatására az Önkormányzat létszámkerete a GAMESZ átalakulásával 2024.01.01-én 134 fővel csökkent. Azonban a GAMESZ 2023. évi decemberi áthúzódó bérköltsége mintegy 103 millió Ft összegben az Önkormányzat 2024. évi költségvetését terheli.

Az átszervezés következményeként az önkormányzati fenntartású intézmények gazdálkodási és személyügyi feladatainak ellátásához 6 fő átkerült a Polgármesteri Hivatal alkalmazásába.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér 232.000,- Ft helyett) 266.800,- Ft, a garantált bérminimum (296.400,- Ft helyett) 326.040,- Ft 2024. évben az 508/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet szerint. Az emelkedés a minimálbér esetén 15%-os, a garantált bérminimum esetén 10%-os.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 22.) önk. rendelet 18. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a foglalkoztatottak 2023. december havi illetményét az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének hatályba lépéséig biztosítja. A 2024. évi személyi juttatások összegének számításánál figyelemmel a pedagógusokat érintő központi bérintézkedésekre – a minimálbéremeléshez hasonlóan – bruttó 15%-os átlagbér emeléssel számoltunk.

Az **óvodai és bölcsődei szakmai dolgozók** esetében a pedagógus életpálya vonzerejét növelő intézkedésekhez kapcsolódóan a tanárbéremeléshez szükséges egységes kormányrendeleti szabályokról szóló 3/2024. (I.18.) Kormányrendelet alapján az érintett dolgozók besorolási bére 2024. január 1-től megemelésre került.

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

Intézményeink foglalkoztatottjainak illetménye fentiek miatt igen eltérő módon alakult. A jelentős különbségek kiegyenlítésére az **Önkormányzat átlagosan 15%-os béremeléssel kalkulált azon foglalkoztatottak esetében, akikre nem vonatkoztak a központi bérintézkedések.**

A Cafetéria juttatás összegének tervezése során bruttó 500.000,- Ft/fő éves kerettel számoltunk 175 millió Ft összegben. Továbbá betervezésre került az Önkormányzat és intézmények foglalkoztatottjainak részére 3\*25.000,-Ft/fő kedvezményes adózás mellett adható utalvány, mintegy 28 millió Ft összegben az ünnepek és jeles napokhoz kapcsolódóan (pl. magyar kultúra napja, pedagógus nap, bölcsődék napja, szociális nap, köztisztviselők napja).

**A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege 410 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.

## **II. Dologi kiadásokra 3.763 millió Ft-ot terveztünk a 2024. évi költségvetésben.**

A dologi kiadásokon belül az élelmezés nyersanyag költsége, a rezi költségek és kamat kiadások teszik ki a legjelentősebb összeget. 10%-os inflációs ráta figyelembevételével számoltunk a dologi kiadások tervezése során (a KSH közlése szerint a 2023. december havi átlag infláció 5,5%, a 2023. éves átlagos inflációs ráta 17,6%).

A rezi költségeknél, azon belül a gáz költségeknél a 287/2023. (IX.25.) Kt. határozat alapján elfogadott földgáz – közbeszerzési - energia ár figyelembevételével számoltunk. (nettó 38,27 Ft/kWh).

A villamosenergia költségeknél a nyertes közbeszerzési ajánlat energia ár rendszerhasználati díjjal együtt nettó 90 Ft/kWh-val, a közvilágítás esetében nettó 100 Ft/kWh-val számoltunk.

A kamat kiadások között jelenik meg a hosszú lejáratú hitel várható kamat összege 2024. évre 327 millió Ft összegben (6 havi Bubor+2%), és a PM\_BOLCSODEFEJLESZTES\_2018/34-es számú pályázat visszafizetendő összegének 2024. évet terhelő kamat kiadása 10 millió Ft összegben. A hitel- és a visszafizetendő támogatás kamataira tervezett összeg 267 millió Ft-tal alacsonyabb a 2023. évhez viszonyítva.

A dologi kiadások között került megtervezésre a Városgazda Kft. által 2024. évtől ellátandó közfeladatok kiadásai az alábbiak szerinti összegekben:

- Gyermekétkeztetési feladatok: 436.202.455,- Ft;
- Közterület rendjének fenntartása (utak, járdák, parkolók fenntartása): 114.732.000,- Ft;
- Hulladék begyűjtése, szállítása: 65.570.100,- Ft;



- Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése: 7.429.500,- Ft;
- Tavak műtárgyainak üzemeltetése: 7.658.100,- Ft;
- Park és zöldterület kezelése: 466.992.000,- Ft;
- Játsszóterek fenntartása: 47.015.400,- Ft
- Köztemető fenntartása és működtetése: 7.226.300,- Ft;

Továbbá a 331/2023. (XI.15.) Kt. határozat alapján a Veresegyház 25 éves évfordulójára tervezett programsorozat kiadása 35,62 millió Ft összegben került megtervezésére Váci Mihály Művelődési Központ költségvetésében.

E jogcímen terveztük továbbá a karbantartási (utak, csapadék csatornák, szennyvízátelők karbantartása, utak kátyúzási munkái) és egyéb üzemeltetési és fenntartási szolgáltatások, az önkormányzati rendezvényekhez, helyi újságok megjelenéséhez kapcsolódó kiadásokat, közbeszerzésekhez kapcsolódó szaktanácsadói szolgáltatásokat.

**A helyi közösségi közlekedésre tervezett összeg 71 millió Ft.** Földszállításra, épület bontásra, gallyazásra, veszélyes hulladék elszállítására mintegy 90 millió Ft-ot tervezetünk.

A dologi kiadások 2024. évi tervezett előirányzata a 2023. évi teljesítést 43%-kal haladja meg, melynek oka elsősorban a GAMESZ gazdasági társasággá történő átalakulása.

- III. Ellátottak pénzbeli juttatására 50.831.516,- Ft előirányzatot terveztünk,** melyből 18,6 millió Ft összegű támogatás nyújtható az Önkormányzat által támogatandónak ítélt, önkormányzati **rendeletünkben szabályozott,** rendkívüli élethelyzetbe került, létfenntartási gondokkal küzdő rászoruló személyek részére: **kibővülő és új támogatási formák:**

Ezeken kívül tervezésre került a **70 éven felüli, veresegyházi lakóhellyel rendelkező idősök** (2.000 fő) részére húsvéti és karácsonyi ünnepek alkalmából juttatott támogatás utalvány formájában, melynek összege 20 millió Ft. A szépkorú korosztályon túl az Önkormányzat támogatni kívánja a veresegyházi családokat gyermekük megszületése alkalmából egy **„Babacsomaggal”** (közel 210 megszületendő gyermek támogatása 5,8 millió Ft) és az általános iskola első osztályát megkezdő 400 gyermeket **iskola kezdési támogatással,** melynek összege 9,4 millió Ft.

Az Önkormányzat által adott szociálpolitikai juttatások jogcímei szerinti összegét a 13. számú melléklet tartalmazza.

- IV. Egyéb működési kiadások tervezett összege 2.727 millió Ft,** mely az alábbi támogatásokból, átadott pénzeszközökből tevődik össze.

- **Működési költségvetési támogatás államháztartáson belülről előirányzat 165.655.051,- Ft.**

Az előirányzatból 153 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 1,75 millió Ft összegben, a kényszerfűkaszálás megelőlegezésre fizetett 600.000-Ft összegben. Továbbá tervezésre került a 293/2023 (X.4.) Kt. Hat. alapján a Pest Vármegyei Rendőr Főkapitányság részére nyújtott 3,5 millió Ft támogatás összege a piaci napokon biztosított rendőri jelenlét és az Önkormányzat által szervezett rendezvényeken való rendőri jelenlét biztosítása túlóráinak fedezetére. Illetve a 274/2023 (IX.20) Kt. Hat. alapján a Misszó Egészségügyi Központ részére nyújtott 3,5 millió Ft előző évről áthúzódó működési támogatás a Richter egészségváros program kiegészítéséhez.

Az Önkormányzat 2021. évtől – megállapodás alapján – a Szennyvízüzem Társulás részére továbbadja az Önkormányzat által beszedett szennyvízüzem hálózat

csatlakozási hozzájárulások összegét, melynek 2024. évre tervezett összege 3 millió Ft. (13. melléklet K506 rovat).

- **Működési célú pénzeszköz átadást államháztartáson kívülre előirányzatot 344.454.200,- Ft** összegben terveztünk. Önkormányzatunk a korábbi évekhez hasonlóan 2024. évben is támogatja az alapítványok, társadalmi szervezetek, egyesületek működését, sportlétesítmények fenntartását, a Veres1 Színház tevékenységét. **A sport feladatokra fordított támogatás 2024. évre tervezett összegét 125 millió Ft-ról 200 millió Ft-ra növeltük.** (A támogatott szervezeteket és támogatásuk összegeit a 13. számú melléklet tartalmazza.)

Művelődési és Családügyi Bizottság kerete 21 millió Ft-ra növekedett.

A támogatotti kör és a kérelmekben megjelölt célok a korábbi évekhez képest alig változtak. Az igényelt és jelen tervezetben szereplő támogatást a Támaszpont Mopka esetében az előző évi 24 millió Ft-ról 36 millió Ft-ra emeltük.

- **Elvonások és befizetések jogcímen tervezett** összegben belül **1.888.097.938,- Ft** összeg a 2024. évi Kvtv. 2. sz. melléklet 57. pont szerinti, a központi költségvetést megillető szolidaritási hozzájárulás összege, mely az Önkormányzat egy lakosára jutó iparűzési adóerő-képességétől (187.475 Ft/fő) függő mértékben, központi számítás alapján került meghatározásra. Az elvonás összege közel háromszorosára nőtt a 2023. évi 632.768.237,- Ft-hoz képest.
- **Általános tartalékra 323 millió Ft-ot** terveztünk az év közben jelentkező, előre nem látható működési 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 2024. évi „Felhalmozási költségvetési kiadásainak” főösszege: 4.408.658.056,- Ft.**

### **I. Az Önkormányzat beruházásokra 3.991.428.321,- Ft előirányzatot tervezett.**

Ebben az évben folytatjuk a sajátérs és pályázati forrásokból megvalósuló beruházásainkat. Az előirányzat között szerepel a 2022-ben elnyert Kerékpár hálózat fejlesztés Veresegyház területén TOP-PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022 pályázat (490 millió Ft) és a Széchenyi téri óvoda energetikai korszerűsítése TOP-Plusz-2.1.1-21-PT1-2022 pályázat (96 millió Ft) 2024. évben megvalósuló üteme, valamint a GAMESZ-tól átvett piac fejlesztés megvalósítása 215 millió Ft összegben 68 millió Ft-os pályázati forrásból. Továbbá tervezésre került a Gör Park és Bringa Park 50%-os pályázati forrásból történő megvalósítása.

A költségvetésben jelentős hangsúlyt helyeztünk a város közlekedési hálózatának korszerűsítésére és a biztonságos közlekedés megvalósítására, mint pl. a Fő úti jelző lámpás kereszteződés megvalósítása, gyalogos átkelők kiépítése, járdák és utak építése, közvilágítás korszerűsítése.

Továbbá betervezésre került a Mézesvölgyi iskola mögötti területen játszótér kiépítése közvilágítással és mellékhelyiségekkel 280 millió Ft összegben.

Az intézmények költségvetésében a működéshez, feladatellátáshoz legszükségesebb eszköz beszerzések kerültek megtervezésre 2024. évre vonatkozóan.

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

Továbbá itt került betervezésre az Önkormányzat saját alapítású gazdasági társaságának, a Városgazda Kft-nek törzstőke emelése 185 millió Ft összegben. A megvalósítandó feladatok teljes körét az előterjesztés I. sz. mellékletben részleteztük.

A beruházások között került elkülönítésre a **beruházási és vis major tartalék 500 millió Ft** összegben, valamint a **pályázati tőke és önerő Alap 250 millió Ft** összegben.

**II. Az Önkormányzat felújításra 282.016.565,- Ft előirányzatot tervezett.**

A felújítások között került megtervezésre a Fő téri szökőkút felújítása, csapadékvíz csatornahálózat felújítása, Polgármesteri Hivatal épület villámvédelemének kiépítése, illetve a tetőterasz vízszigetelésének rekonstrukciója. Az intézményeknél elsősorban állagmegóvási munkák kerültek betervezésre, mint pl. bölcsőde tetőszerkezetének felújítása, az idősek Otthonában nyílászárók és tető felújítása, az Innovációs Központ és Művelődési Ház tetőszerkezetének javítása, a Veresegyházi Helytörténeti Gyűjtemény épületének vízszigetelése.

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

**III. Egyéb felhalmozási kiadásokra 135.213.170,- Ft összegben terveztünk.**

Ezen a jogcímen került megtervezésre a PM\_BOLCSODEFEJLESZTES\_2018/34-es számú pályázathoz kapott támogatásról való lemondás miatti visszafizetés. A 294/2023.(X.4.) Kt. határozat alapján az Önkormányzat 12 havi egyenlő részletben történő részletfizetési kérelmet nyújtott be a Magyar Államkincstár felé, melyet a Kincstár jóváhagyott. A részletfizetés futamideje 2023.12.01-től 2024. 11.01-ig tart, a törlesztést havi egyenlő részletekben kell teljesíteni. 2024. évre áthúzódó fizetési kötelezettség összege 135.213.170,- Ft.

**IV. Finanszírozási kiadások előirányzata 3.381 millió Ft.**

A finanszírozási kiadások között kerül megtervezésre a fejlesztési célú hosszú lejáratú hitel esedékes éves törlesztő részlete 300 millió Ft összegben. Továbbá az Önkormányzat a likviditás biztosítása mellett a szabad pénzeszközeit éven belüli lekötött betétként helyezi el a Képviselő-testület 323/2023. (XI. 15.) Kt határozata alapján 7 napos futamidőre, melynek 2024. évre tervezhető összege 3 Mrd Ft.

Állami támogatás megelőlegezések elszámolása (2024. évi nettó támogatás terhére 2023. december hónapban folyósított összeg) 81.357.341,- Ft.

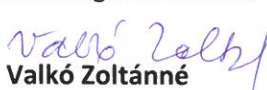
**Összegezve a 2024. évi költségvetés főösszege 17.408.013.780,- Ft.** Az önkormányzati feladatok biztonságos ellátását előtérbe helyezve az előirányzat fedezetet nyújt a város működtetéséhez és a bemutatott fejlesztések megvalósításához.

Veresegyház, 2024. február 01.

  
**Cserháti Ferenc**  
polgármester

**Pénzügyi egyeztetés:**

Az előterjesztéssel a 2024. évi költségvetés bevételei és kiadásai kerülnek meghatározásra.

  
**Valkó Zoltánné**  
pénzügyi osztályvezető

**Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek:**

  
**dr. Kiss Béláné**  
jegyző

**Határozati javaslat:**

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja a 2024. évi költségvetési tervezet főbb számait és javasolja a 2024. évi költségvetési rendelet kidolgozását.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester