

# Előterjesztés:

Címe:

Kunszentmárton Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

Testületi ülés dátuma:

**2022.02.17**

Készítés ideje:

**2022.02.09**

Készítette:

Szabó János

Ellenőrizte:

Dr. Hoffmann Zsolt

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

**Tárgyalja meg:**

	Nyílt ülés	Zárt ülés
Képviselő-testület	x	
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság	x	
Ügyrendi, Civil Kapcsolatok és Közművelődési Bizottság	x	
Egészségügyi és Szociális Bizottság	x	
Oktatási, Sport, Közbiztonsági és Környezetvédelmi Bizottság	x	
Roma Nemzetiségi Önkormányzat		



## Kunszentmárton Város Polgármesterétől

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax:56/461-158 E-mail: [kunszentmarton@kunszentmarton.hu](mailto:kunszentmarton@kunszentmarton.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

## Kunszentmárton Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

### Tisztelt Képviselő-testület!

Kunszentmárton Város költségvetési javaslatát a jogszabályi előírások, a Képviselő-testület előzetes kötelezettségvállalásai, a Magyar Államkincstár által közzétett adatok, valamint az intézmények bevonásával az intézményi költségvetési javaslatok alapján állítottuk össze.

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27.§-ban foglaltak szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési intézmények vezetőivel egyezteteti, írásban rögzíti, majd a rendelet-tervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti. A polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXIII. törvény alapján az érdekképviselői szervek is véleményt nyilvánítanak.

A fentiek figyelembe vételével kerül előterjesztésre Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetése.

## **I n d o k l á s**

### **Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséhez**

#### **Az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó fontosabb jogszabályi előírások**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.v.) a gazdálkodásra és a feladatfinanszírozási rendszerre vonatkozó előírásai:

- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből kell finanszírozni és ellátni a törvényekben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és esetleges felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.
- A kötelező és nem kötelező feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza.
- A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- Az önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik.
- A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- A feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetés a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását felhasználási kötöttséggel, feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít.
- A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell az önkormányzat bevételi érdekeltségének fenntartását.

A Magyarország gazdasági stabilitásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – néhány kivételtől eltekintve – újabb adósságot keletkeztető ügylet vállalására csak a kormány engedélyével van lehetőség.

#### **A települési önkormányzatot illeti meg a korábbi évekhez hasonlóan:**

- települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén –a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével-kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a,
- a közlekedési szabályszegés tekintetében kiszabott közigazgatási bírság behajtásból, illetve végrehajtásból származó bevétel 40 %-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a továbbra is a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

**Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021.évi XC. törvényből (a továbbiakban: Kvtv.) adódó kötelezettségek, lehetőségek:**

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít, melyekből önkormányzatunk az alábbiakra adhat be pályázatot:

Helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai:

- önkormányzatok rendkívüli támogatása

Helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatásai:

- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (pl. kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása; belterületi utak, járdák, hidak felújítása; óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás)
- önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása
- közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása

A fentiekén túl az önkormányzatnak jogszabályban meghatározott módon lehetősége nyíllhat támogatást igényelni, valamint egyes természeti károkból adódó, indokolt és szükséges védekezéssel összefüggő kiadások részbeni vagy teljes megtérítésére pályázni (vis maior támogatás).

**A költségvetési rendelet összeállítását befolyásoló tényezők:**

A 2022. évi költségvetésben az önkormányzat 1 lakosra jutó iparüzési adóerő képessége a szolidaritási hozzájárulás meghatározásakor kerül figyelembe vételre. Kunszentmárton Város Önkormányzata 2021. évi 34.512 Ft/fő adóerő képessége alapján számított szolidaritási hozzájárulása 21.675 e Ft, ami 27.701 e Ft-al kedvezőbb, mint a 2021 évi összeg. A lenti táblázatból jól látszik, hogy az M44 gyorsforgalmi út beruházás iparüzési adóbevételekre és így a szolidaritási hozzájárulás összegére gyakorolt hatása 2022-re már jelentősen csökken.

Az egy lakosra jutó iparüzési adóerő képesség a szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatásai jogcím szempontjából is jelentős tényező. Kunszentmárton város önkormányzata ezen a jogcímen 2022-ben újra részesül támogatásban, mivel az adóerő képesség a 35.000 Ft/fő érték alatt van. A kapott támogatás összege 8.918 e. Ft.

**Az alábbi táblázat bemutatja az elmúlt 5 év iparűzési adó bevétel és a beszámítás (2021-től szolidaritási hozzájárulás) alakulását.**

	2018		2019		2020		2021		e.Ft 2022	
	összeg	változás előző évhez	összeg	változás előző évhez	összeg	változás előző évhez	összeg	változás előző évhez	terv/összeg	változás előző évhez
<b>Iparűzési adó</b>	388428	22180	443425	54997	344994	-98431	399448	54454	349450	-
<b>Beszámítás</b>	52414	-2245	73014	20600	85521	12507	49376	-35785	21675	-27701

### **A költségvetési rendelet összeállításának alapvető szempontjai:**

- A jelenlegi és várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2022. évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:
- A közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező önkormányzati feladatokra.
- Az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni.
- A gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára.
- Törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére (kiemelten kezelve a helyi adókat).
- Céljaink megvalósításához a pályázati lehetőségeket továbbra is maximálisan ki kell használni, és a megnyert beruházásokat pontosan, műszakilag is megfelelően kell kivitelezni.
- A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.
- A költségvetési rendelet összeállításánál alapvető szempont kell legyen a pénzügyi egyensúly biztosítása mellett, hogy felhalmozási céltartalék is kerüljön tervezésre.
- A rendelet tervezet készítésénél figyelembe kellett venni az önkormányzat korábbi döntéseit és vállalt szerződéses kötelezettségeit.
- Az állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető figyelembe. Minden esetben szükséges annak vizsgálata, hogy a feladatok ellátásához a lehető legtöbb állami forrást tudjon bevonni az önkormányzat.
- A költségvetési rendelet végrehajtása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségét.
- Az intézmények költségvetési előirányzatát az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.
- Az önkormányzat 2022. évben is fontos feladatának tartja a társadalmi (elsősorban helyi) szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását a költségvetésben meghatározott előirányzat erejéig. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek. A támogatás összegéről a költségvetési rendelet elfogadásakor közvetlenül dönthet a képviselő-testület.

## Az önkormányzatot megillető állami támogatások

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

**A 2022. évi költségvetés szempontjából igen jelentős befolyásoló tétel, hogy az eredeti költségvetésben már szükséges beállítani a garantált béremelés fedezetére kapott állami támogatást, amely Kunszentmárton Város esetében 46.284 e. Ft többlet forrást eredményez.** Az egyes feladatokra kapott előirányzatok az alábbiakban kerülnek részletezésre.

### *I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*

-A Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása 177.064 e. Ft, amely 1.731 e. Ft-al haladja meg a 2021. évi eredeti előirányzatot. A fajlagos támogatási összeg 2022-ben 5.496 e. Ft.

-A Településüzemeltetési feladatok (zöldterület gondozása, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása) támogatása 2022-ben 111.639 e. Ft lesz. A fajlagos összegek így 2021. évhez képest 5.742 e. Ft összeggel növekedtek.

### *II. Helyi önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok kötelező feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- Átlagbéralapú támogatást biztosít az óvoda pedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik béréhez és ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.
- Támogatást biztosít az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásokhoz gyermeklétszám után.
- Kiegészítő támogatást biztosít a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.

Az óvodapedagógusok, és a munkájukat közvetlenül segítőik bértámogatása 87.669 e. Ft, a működtetési támogatás 17.251 e. Ft, minősítésekből adódó többletkiadás támogatási összege 3.615 e. Ft. Az előző évhez képest 23.920 e. Ft-al emelkedett a normatív támogatás, mivel az eredeti előirányzat a fentiekén kívül már tartalmazza a 2021-ben végrehajtott óvodapedagógus bérrendezés támogatását is.

### *III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása*

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzügyi ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. Kunszentmárton Város Önkormányzata ezen feladatok tekintetében összességében 2022-ben 50.793 e. Ft-al magasabb támogatást kap, mint 2021-ben.

- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása összegét központilag állapítják meg.
- Önkormányzatunk esetében 2022-re a szociális feladatok egyéb támogatási összege 8.918 e. Ft.
- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásánál a család és gyermekjóléti szolgálat számított szakmai létszáma alapján 5.986 e. Ft támogatást kap, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

- A család és gyermekjóléti központ 7,3 főre 29.188 e. Ft támogatásban részesül a központ fenntartásához. A központ a járáshoz tartozó összes településen biztosítja a feladatellátást. A szociális étkeztetés biztosításához 66 fő ellátott után 4.481 e Ft a központi támogatás.
- A házi segítségnyújtás keretén belül a szociális segítségre, 3 főre 75 e. Ft-ot a személyi gondozásnál 7 főre 2.750 e. Ft-ot biztosít a központi költségvetés.
- A tanyagondnoki szolgálatra 5.143. e Ft támogatás érkezik.
- Az időskorúak nappali intézményi ellátásához 4 fő ellátottra igényelt támogatás összesen 960 e. Ft.
- A járás székhely települési önkormányzatok feladata az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység, melyet az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján lát el. 2022 évre erre a feladatra 16.650 e. Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.
- A bölcsődei ellátás finanszírozása is két részből tevődik össze. A dolgozók átlagbér alapú támogatásából, ami szolgál a bölcsődei pótlék és az arra tekintettel kifizetett szociális hozzájárulási adó kifizetésére- és a bölcsődei üzemeltetési támogatásból. A bértámogatás összege 35.862 e. Ft a működtetési támogatás összege 10.608 e. Ft.
- Az önkormányzatot kötött felhasználású támogatás illeti meg, az általa fenntartott időskorúak átmeneti és tartós ellátását biztosító intézmények ellátásához (Köttön utcai Idősek Otthona). A fajlagos összeg 4.500 e. Ft/fő a számított dolgozói létszám után, ami 7 fő, a központi támogatás összege 32.440 e. Ft. Intézmény-üzemeltetési támogatása az intézményi térítési díj bevételek figyelembevételével 14.539 e. Ft.
- A gyermekétkeztetés támogatásánál a dolgozók átlagbérének és közterheinek elismert fajlagos összege 2.700 e. Ft-. A támogatás összege a 9,99 fő számított dolgozói létszám alapján 26.976 e. Ft. A gyermekétkeztetés üzemeltetésére 40.539 e. Ft érkezik. **Ezen feladaton a támogatás összege 8.864 e. Ft-al magasabb, mint a 2021 évi összeg.** Az üzemeltetési támogatás tekintetében miniszteri döntés alapján az étkezés megemelkedett költségei és a térítési díj emelésének tilalma miatt a támogatás összeg a korábban kiközölt adatokhoz képest 14.394 e. Ft-al megemelésre került. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéséhez 489 e. Ft a támogatási összeg.

#### *IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*

A támogatás lakosság szám alapján illeti meg az önkormányzatot, nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások ellátásához 17.551 e. Ft összegben. A muzeális feladatok támogatása 18.400 e. Ft. A közművelődési feladat támogatása 124 e. Ft-al, a muzeális feladat támogatása 2.000 e. Ft-al haladja meg a 2021-es szintet.

#### A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

##### *I. Működési célú támogatások*

- A szociális ágazatban dolgozók szociális ágazati összevont pótlékához és annak szociális hozzájárulási adójához támogatást biztosít a központi költségvetés. Eredeti költségvetésben nem kerül tervezésre, a teljes kifizetett összegnek és járulékainak finanszírozása havonta történik.
- Települési önkormányzatok kulturális feladatok kiegészítő támogatása  
Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás összegét 2021. évben a saját bevételei terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek arányában állapítják meg. Eredeti költségvetésben nem tervezhető.
- A mikro kis és középvállalkozások iparüzési adójának kormányzat által 1%-ra történő mérsékléséből adódó kieső adóbevételek kompenzálására beállításra került 40.550 e Ft központi támogatás. Ez az összeg a 2021-ben ilyen jogcímen kapott támogatás összege.

## II. Felhalmozási célú támogatások

Pályázati úton igényelhető támogatások:

- Az önkormányzati feladat ellátást szolgáló fejlesztések.  
Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztésére, óvodai iskolai és utánpótlás sport infrastruktúrafejlesztés és belterületi utak, járdák, hidak felújítása.
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása.

## I. AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI kölségvetési rendelet 1.melléklet

**Bevétel: 1.888.271 e. Ft**

***B1 MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOG. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL*** ***1.118.928 e. Ft***  
(a fentiekben részletezve)

***B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL*** ***0 e. Ft***

***B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK*** ***421.450 e. Ft***  
A mellékelt 1-es tábla tartalmazza részletezve, jogcímenként a közhatalmi bevételeket.

A korona vírus járvány nemzetgazdaságot érintő hatásainak enyhítésére hozott kormányzati döntések jelentősen befolyásolják az Önkormányzat 2022. évi várható adóbevételeinek alakulását is, így ezeket a hatásokat a bevételi előirányzatok tervezésénél is szükséges figyelembe venni.

Magyarország kormányának 641/2021.(XI.26) kormány rendelete értelmében 2022-ben is a mikro, kis és középvállalkozónak (nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg kisebb, mint 4 milliárd Ft) minősülő adózók esetében az Önkormányzatnak fizetendő helyi iparüzési adó mértéke 1 %. A 2021-es év bevallásait figyelembe véve ezen intézkedés 40.550 e. Ft adóbevétel kiesést eredményez.

Az iparüzési adóbevétel tekintetében a 2021-es év teljesítés adatait jelentősen befolyásolja, hogy az adónemen nyilvántartott túlfizetés állomány 2021 december 31-re több mint 40.000 e Ft-al csökkent, amely összeg növelte a záró teljesítés értékét. Ezen jelentős befolyásoló tényező figyelembe vételével került a 2022 évi előirányzat megtervezésre.

***B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*** ***140.969 e. Ft***

**Az önkormányzat működési bevételei:**

- a Bácsvíz bérleti díj és áfája 39.510 e. Ft,
- közműfejlesztési hozzájárulás befizetések,  
vízi közmű hátralék, bontási költségtérítések 940 e. Ft,
- újság hirdetési bevétel 705 e. Ft,
- újság értékesítés 699 e. Ft,
- közterület használati díj 381 e. Ft,
- Telenor oszlop bérleti díj 445 e. Ft,
- fogászati rendelő bérleti díj 152 e. Ft,
- föld haszonbérleti díjak 163 e. Ft,
- parkolóhely kialakítás 200 e. Ft,
- EC-Energie Investment Kft reklám szerződés 635 e. Ft



Intézmények működési bevételei 97.140 e. Ft.

A 2. tábla tartalmazza intézményenként a B4.működési bevétel sorokat.

**B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

**0 e. Ft**

**B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK**

**5.000 e. Ft**

A Körös Horgász Egyesület számára nyújtott 5.000 e. Ft visszatérítendő támogatás megtérülése szerepel ezen a soron.

**B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**

**201.924 e. Ft**

**B813 maradvány igénybevétele:**

-2021. évben átutalt közfoglalkoztatási előlegek	11.002 e. Ft
- Államháztartáson belüli megelőlegezés. A Kincstár 2021. december végén a következő év január 5-éig esedékes járandóságok (fizetések) fedezetének biztosítására megelőlegezte a nettó finanszírozás keretében az önkormányzatunkat megillető támogatások összegének 4%-át,	25.127 e. Ft
- 700 adagos konyha céltartaléka	51.969 e. Ft
- A fel nem használt 2021. évi felhalmozási tartalék	73.976 e. Ft
- A 2021. évi fel nem használt kommunális adó bevétel	29.850 e. Ft
- A pályázatok előkészítésére elkülönített keret céltartaléka	10.000 e. Ft

**II.**

**VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI**  
**költségvetési rendelet 2. melléklet**

**KIADÁS:1.888.271 e. Ft**

**ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI(intézmények nélkül)**  
**költségvetési rendelet 2. melléklet**

**K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**

**37.604 e. Ft**

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a polgármester illetményét, költségtérítését, cafetéria juttatását, 3 havi 2021 évi illetményének megfelelő jutalom keretét. Az alpolgármesterek tiszteletdíját, költségtérítését, amely összegek tekintetében a 2021-es összeghez viszonyítva 10% emelés került betervezésre, a képviselők és a külsős bizottsági tagok tiszteletdíját, amely előirányzatnál szintén egy 10%-os emelés került beállításra a 2021. évi összeghez viszonyítva. Tartalmazza az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak bérét és a műszaki ügyintéző munkabérét is (ezen előirányzat is 10%-al magasabb a 2021 évi összegnél), valamint az Önkormányzati rendezvények reprezentációs kiadásait.

**K2 MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK**

**5.083 e. Ft**

A munkaadót terhelő járulékokból a szociális hozzájárulási adó mértéke 13%, munkáltatói szja 15%.

A munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulás adó tervezése a személyi juttatások alapján történt. A reprezentációs kiadások után 1,18-al bruttósított összeg után 13+15=28% járulékkal számoltunk.

### **K3 DOLOGI KIADÁSOK**

**80.492 e. Ft**

**Az önkormányzat egyéb feladatai** melyeket nem az intézmények látnak el, és a képviselő-testület működésével összefüggő dologi kiadások.

- A városi újság kiadásához 1.698 e. Ft került beállításra, mely összegben a szerkesztéssel és nyomdai előállításával kapcsolatos kiadások lettek tervezve.
- Partner Controll online (adatbázis) éves előfizetési díja 250 e. Ft.
- Az Önkormányzat önként vállalt feladatainál részletesen felsorolt tagsági viszonyokkal kapcsolatos kiadások tervezett összege 1.759 e. Ft
  - Tiszazugi LEADER Egyesület tagsági díj 407 e. Ft
  - Nagykun hagyományőrző Társulás 278 e. Ft
  - Tiszazugi Önkormányzatok Társulása 705 e. Ft
  - Alföld szíve Térségi Turisztikai Egyesület 25 e. Ft
  - Kisvárosok Szövetsége 64 e. Ft
  - Kistérségi Többcélú Társulás(Szolnok fogászat) 281 e. Ft
- Az önkormányzati díjak dologi kiadásai között tervezésre került az ajándéktárgyak, aranygyűrű, érmek és az átadás rendezvényeinek kiadásai 225 e. Ft értékben.
- A dologi kiadások között kell megtervezni a vagyonhasznosítás, a bérleti díjak, közműfejlesztési hozzájárulás és a továbbszámlázott szolgáltatások, értékesítés beszedett áfájának befizetését. Tervezett összeg 1.092 e. Ft.
- Egyéb dologi kiadások között szerepel a hatósági díjak, engedélyek beszerzése, ügyvédi megbízási díj kiadásai és egyéb kiadások 2.000 e. Ft összegben.
- A városi TV-vel kapcsolatos kiadásokra 2.744 e. Ft került tervezésre.
- A pénzügyi kiadások a bank számlavezetéssel kapcsolatos költségek fedezetére szolgál, 4.500 e. Ft-ot terveztünk.
- A gépjármű üzemeltetés sora üzemanyagra, gépjármű karbantartására, egyéb üzemeltetési kiadásokra ad fedezetet 3.420 e. Ft értékben.
- Az orvosi ügyelet biztosításához az érintett önkormányzatok lakosságszám arányosan nyújtanak hozzájárulást. Kunszentmárton Önkormányzat tervezett összege 15.323 e. Ft.
- A közvilágítási feladatokra a 2021. évre szóló szolgáltatói szerződést figyelembe véve 27.500 e. Ft-al terveztünk.
- A vagyonbiztosítási díjak, gépjárművek kötelező és casco biztosítása, és a szakmai felelősség biztosítás 3.846e. Ft összegben került beállításra,
- A térfelügyelő kamerarendszer működtetésére 400 e. Ft került beállításra.
- Szabadon elérhető wifi hálózat működtetéséhez 300 e. Ft-ot tartalmaz a költségvetés.
- Főépítési feladatok ellátás költsége 600 e. Ft.
- A képviselő-testület 33/2014.(II.13.) határozatában létrehozta a települési értéktárat, működésére 100 e. Ft került beállításra.
- A Kossuth út 6. épület rezszi költségeire 200 e. Ft került tervezésre.
- Energetikai pályázatok projekt fenntartására 300 e. Ft.
- Városi rendezvényekre 6.621 e. Ft került beállításra melyből a Körös gáti futásra 450 e. Ft, Körös parti sportnapra 300 e. Ft, nyugdíjas találkozóra 600 e. Ft.
- A városi honlap üzemeltetésére 480 e Ft került tervezésre.
- A karácsonyi díszkivilágítás fel és leszerelésének költségei 487 e Ft.
- Kishajó kikötő üzemeltetéséhez kapcsolatos díj 110 e. Ft.
- Élhető települések pályázat előkészítő tanulmány 6.287 e. Ft.

- A zöld város pályázat kapcsán szükséges fakivágás költségeire 250 e. Ft került beállításra

#### **K4 ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA**

**19.200 e. Ft**

Ezen összeg biztosítja a rendszeres és rendkívüli pénzbeli és természetbeli települési támogatások fedezetét. A felhasználás a mindenkor érvényben lévő szociális gondoskodás helyi szabályairól szóló rendeletben foglaltak alapján történik.

#### **K502 ELVONÁSOK ÉS BEFIZETÉSEK**

**21.675 e. Ft**

Szolidaritási hozzájárulási fizetési kötelezettség összeg.

#### **K506 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE**

**840 e. Ft**

#### **K512 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE**

**15.649 e. Ft**

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások összegét a rendelet 2. számú melléklete részletezve tartalmazza. Az Önkormányzat sportkoncepciójának megfelelően egy támogatási keret került betervezésre.

#### **K513 TARTALÉKOK**

**261.898 e. Ft**

A tartalékok részletezését a rendelet 2. számú melléklete részletezve tartalmazza.

#### **K6 BERUHÁZÁSI KIADÁSOK**

**0 e. Ft**

#### **K7 FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK**

**38.418 e. Ft**

A vízi közmű vagyon bérbeadásából származó bevételt a szerződés szerint a vízi közmű vagyon rekonstrukciójára kell fordítani, mely összeg az önkormányzati vagyon értékét növeli. A tervezett összeg 38.418 e. Ft.

#### **K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**

**915.329 e. Ft**

A Kincstár 2021. december végén a következő év január 5-éig esedékes járandóságok (fizetések) fedezetének biztosítására megelőlegezte a nettó finanszírozás keretében az önkormányzatunkat megillető támogatások összegének 4%-át. Ez az államháztartáson belüli megelőlegezett összeg 25.127 e. Ft, melynek visszafizetése is jelentkezik az önkormányzatnál. A 890.202 e. Ft, az intézményeknek nyújtott irányítószervi támogatás nagyságát mutatja.

### **2022.ÉVI FEJLESZTÉSI TERVEK**

Az önkormányzat 2022. évi fejlesztési tervei tekintetében szükséges figyelembe venni a jelenleg futó beruházásos pályázatokat, amelyek az alábbiak:

- **Kunszentmárton zöld város fejlesztése – TOP-2.1.2-15-JN1-2016-00003**
- **Kunszentmártoni Egészségügyi Alapellátó Központ tető felújítása**
- **Kunszentmártoni Nappali Ellátási Központ fejlesztése - TOP-4.2.1-15-JN1-2019-00039**

A 2022-ben már megjelent pályázati lehetőségek közül az alábbi projekt ötletek megvalósítását tervezi az Önkormányzat:

1. A Köztársaság tér 8. szám alatti (volt Körös szálló) épület homlokzatának felújítása.
2. A Köztársaság tér 8. szám alatti ingatlan körül a Múzeum látványtár épületéig tartó szakaszon járda felújítás (új térkő burkolatú járda építése) és zöldterület rekonstrukció.
3. A Köztársaság téren az ún. Lordok-háza előtti térkő burkolat felújítása. Zöldterület rekonstrukció.
4. A Mátyás király úton a Kossuth L. utcai kereszteződéstől a Foglalkoztatási Osztály épületéig valamint a plébánia épülete előtt járda felújítás (új térkő burkolatú járda építése). A volt Mátyás-pince étterem előtt parkolók kialakítása. Az érintett szakaszon zöldterület rekonstrukció (fakivágás, új ültetés).
5. A Deák Ferenc utcán a Kormányablak épületétől az általános iskola nagykapu bejárájáig járda felújítás (új térkő burkolatú járda építése), zöldfelület rekonstrukció, csapadékvíz elvezetés kialakítása, kerékpártárolók elhelyezése. Az iskola épületénél a Kölcsey és Deák F. utca kereszteződésénél gyalogos átkelőhelyek kialakítása.
6. A Kölcsey és Deák F. utca kereszteződésétől a Posta épületéig járda felújítás (új térkő burkolatú járda építése).
7. Deák F. u. 18. szám alatt ingyenes parkolóhelyek kialakítása, új kerítés építése.
8. A Kossuth Lajos utcán a Deák Ferenc utca és a 45. számú főközlekedési út kereszteződéséig tartó szakaszon zöldterület rekonstrukció (fakivágás, új ültetés), az indokolt helyszíneken az útszegélyek felújítása.
9. Okos padok elhelyezése a Sportcsarnok épületénél, valamint a Köztársaság téri parkban.
10. Szociális Ellátási Központ Rákóczi út 5. épületének felújítása
11. Városgondnokság Végh utca 3. iroda épületének felújítása

**A korábbi években a fenti projekteken kívül az alábbi fejlesztési igények merültek fel:**

- Mátyás király úti tornaterem felújítása
- Epres kerti óvoda épületének felújítása
- Széchenyi ltp-i óvoda épületének felújítása
- Régi Körös híd felújítása
- Közvilágítás fejlesztése ( Istvánháza )
- Közvilágítás fejlesztése (Radics utca-körforgó)
- Köttön utcai Idősek Otthona fejlesztése
- Dani M. Sportcsarnok mögötti közvilágítás

## **INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSE**

Az intézmények kiemelt előirányzatait a 2. számú melléklet tartalmazza.

## 1, Általános szolgáltatások, közúti közlekedés, környezetvédelem, egyéb kommunális feladatok

### *Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága*

#### Bevételek:

Az intézmény 38.296 e. Ft-os működési bevételeiből a lakbérekre 10.654 e. Ft-ot, a piac helyhasználat bevételeire 3.000 e. Ft-ot, vagyongazdálkodás bevételeire 1.745 e. Ft-ot, külső vállalt munkákra 1.500 e. Ft-ot tervezett. A műfüves pálya tervezett bevétele 100 e Ft. Az étkeztetésre tervezett térítés díj bevétele 21.297 e. Ft.

A közfoglalkoztatási programok támogatása 7.735 e. Ft összegben került betervezésre, a maradvány felhasználásként áthozott előleg összege 6.656 e Ft.

#### Kiadások:

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, 2022. január 1-től érvényes minimálbéremelésre, 2 %-os kereset kiegészítésre, túlórára és az ügyeleti díjakra. Betervezésre került továbbá a téli időszakban a hó eltakarítási készenléti díjakra 2.419 e. Ft, szerepel a költségvetésben két nyugdíjba vonuló dolgozó nyugdíj előtti felmentési idejére az új dolgozók munkabére 2.650 e Ft összegben. Az év közben felmerülő túlórák fedezetére 600 e. Ft, a kötelező tűzvédelmi, nehézgépkezelői továbbképzésekre 600 e. Ft került tervezésre. A munkáltatói döntésű illetmények kerete az eseti bizottság javaslatára 2022.03.01-től megemelésre került havi 295 e. Ft összeggel.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a 13%-os szociális hozzájárulási adó betervezésre került.

Az önkormányzati intézményeknél jelentkező karbantartási feladatokat az intézményvezetők írásbeli kérelme alapján az intézmény igazgatója az egyeztetéseket követően koordinálja. A karbantartáshoz szükséges anyagokat az adott intézmény saját költségvetéséből biztosítja. Ezen feladatok, és esetlegesen külső munkák vállalásához a képviselő-testület 3 fő bér és járulékát biztosítja.

A dologi kiadások a 2021-es eredeti költségvetéshez képest az egyes intézmény által ellátott feladatonként 5%-al kerültek megemelésre, a gyermekétkezési feladat kivételével, mivel ott a Szarvas Kontakt Kft-vel megkötött szerződésmódosítás került figyelembe vételre.

A műfüves pálya karbantartására 630 e. Ft-os dologi kiadási előirányzatot tartalmazza a költségvetés. A köztemető fenntartására 438 e. Ft előirányzat áll rendelkezésre.

Az utak-hidak karbantartási feladaton 2022 évben 8.925 e. Ft áll rendelkezésre a járművek üzemeltetésére és só vásárlására.

Zöldterület karbantartására, (virágokra) közüzemi díjak kiegyenlítésére 5.040 e. Ft biztosít fedezetet.

A régi szeméttelép rekultivációs összefoglaló jelentésére és utógondozási tervére 1.061 e. Ft került beállításra az intézmény költségvetésében.

Az ebek ivartalanítására 105 e. Ft-ot tartalmaz a költségvetés.

A gyermekétkeztetési feladat ellátására összesen 77.318 e. Ft összeg áll rendelkezésre.

A kommunális feladatok ellátásához az éven túl elhasználódó eszközök beszerzésére, pótlására 1.700 e. Ft került betervezésre. Az intézmény költségvetése tartalmazza a Csengedi üdülő övezet hulladékszállításának előirányzatát, valamint 800 e. Ft előirányzatot a kishajó kikötő

üzemeltetésére. **Az intézmény 2022-ben új feladata a kialakított szabad strand üzemeltetése is. Az intézmény eredeti költségvetése nem tartalmaz ezen feladat ellátására előirányzatot.**

Engedélyezett létszám 2022. január 1-én 30 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidős foglalkoztatott.

Közfoglalkoztatott létszám 53 fő.

## **2, Egészségügyi ellátás**

### *Kunszentmártoni Városi Egészségügyi Központ*

#### Bevételek:

A Városi Egészségügyi Központ 6.000 e. Ft intézményi működési bevétellel, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől 361.014 e. Ft támogatással és 1.200 e. Ft önkormányzati támogatással tervezte a 2022. évi költségvetését. Az Önkormányzati támogatás a házi orvosok alapellátáshoz kapcsolódó laborbeutaló vizsgálatok fedezete.

#### Kiadások:

A személyi juttatások előirányzata biztosít fedezetet egészségügyi szolgálati jogviszonyban 24 fő és 8 fő egészségügyben dolgozó munkavállaló személyi juttatásaira 247.980 e. Ft összegben, a munkabérek után fizetendő járulék 32.855 e. Ft. A 86.879 e Ft fedezetet nyújt az intézmény éves dologi kiadásaira. A költségvetés 500 e Ft. kis értékű beruházást tartalmaz.

Engedélyezett létszám 2022.01.01-én: 32 fő teljesmunkaidős foglalkoztatott.

## **3, Szociális és gyermekjóléti ellátás**

### *Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ*

#### Bevételek:

#### **Az intézmény tervezett működési bevételei:**

Bölcsődei gondozási díj	600 e. Ft
Bölcsődei étkezés térítési díj	2.000 e. Ft
Szociális étkezők térítési díja	8.779 e. Ft
Házi segítségnyújtás bevétele	1.250 e. Ft
Idősek klubja térítési díj	360 e. Ft
Idősek otthona (Köttön út) gondozási díj:	25.200 e. Ft
<u>Központ bérleti díj</u>	<u>1.260 e. Ft</u>
<b>Összes bevétel:</b>	<b>39.449 e. Ft</b>

Közfoglalkoztatás támogatására és egyéb bértámogatásra tervezett összeg 1.099 e. Ft. Maradvány igénybevétele, ami az előző évi közfoglalkoztatási előleg összege 550 e. Ft.

#### Kiadások:

A személyi juttatások előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak a 2022. január 1-től érvényes minimálbér és garantált bérminimum rendezésére, az éves alapilletményekre és pótlékaira, kötelező átsorolásaira. A 2%-os kereset kiegészítés, munkába járás költségeit is tartalmazza a tervezet. Jubileumi jutalom 1 fő részére került betervezésre a költségvetésbe. Az áthúzódó közfoglalkoztatási program fedezete is biztosított. A személyi juttatások kiadási előirányzata összesen 179.162 e. Ft. A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a munkaadót terhelő járulékok, és a szociális hozzájárulási adó 13%-al betervezésre kerültek 26.909 e. Ft összegben.

A dologi kiadások a 2021-es eredeti költségvetéshez képest az egyes intézmény által ellátott feladatonként 5%-al kerültek megemelésre, a szociális étkezés és az idősek otthona vásárolt ételmezés feladatok kivételével, mivel ott a Szarvas Kontakt Kft-vel megkötött szerződésmódosítás került figyelembe vételre. Az idősek otthona feladat tekintetében a kapott normatíva összege az 5%-os növekedésen felül 2.546 e. Ft-al magasabb összeget biztosít. Az idősek nappali ellátása feladat tekintetében a felújítással megnövekedett hasznos terület növekedése került figyelembe vételre. A bölcsődei étkezés feladatra 4.393 e. Ft, a bölcsődei ellátás feladatra 4.976 e. Ft, a szolgálat feladatra 1.155 e. Ft, a tanyagondnoki feladatra 2.100 e. Ft, az idősek nappali ellátásra 2.200 e. Ft, a szociális étkezés biztosítására 11.750 e. Ft, a házi segítségnyújtásra 108 e. Ft, az idősek otthonára 24.344 e. Ft, a családsegítő központ feladatra 4.200 e. Ft dologi előirányzat áll az intézmény rendelkezésére.

Felhalmozási kiadásokra, új eszközök beszerzésére és elhasználódott eszközök pótlására az Idősek Otthonában 500 e. Ft-ot tervez az intézmény.

Engedélyezett létszám:

2022. január 1-től: 46 fő teljes és 2 fő részmunkaidős foglalkoztatott, közfoglalkoztatott 6 fő.

#### **4, Köznevelési és közművelődési feladatok**

Az önkormányzat köznevelési és közművelődési feladatait egy intézményegység az Általános Művelődési Központ által látja el.

##### *Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ*

A Kunszentmártoni Általános Művelődési központ költségvetési előirányzata tartalmazza az óvodai nevelés, a könyvtári, közművelődési, és a múzeumi feladatok, valamint a sportcsarnok üzemeltetés és a szálláshely üzemeltetés feladat ellátásának költségeit.

#### Bevételek:

Az intézmény 200 e. Ft bevételt tervez a Múzeum intézményegységben. A látogatóközpont esetében 2022.09.01-ei nyitás esetében 400 e. Ft a tervezett bevétel. A művelődési központ terem bérleteire tervezett bevétel 2.275 e. Ft. A József Attila Könyvtár egység esetében 280 e. Ft a tervezett bevétel. A Kungyalui intézményegység esetében 200 e. Ft bevételt tervez az intézmény. A sportcsarnok terem bérleti díjaira 2.000 e. Ft a 2022-re tervezett bevétel.

A támogatási szerződéssel rendelkező közfoglalkoztatási programok 3.282 e. Ft összegben kerültek betervezésre. A kulturális ágazat 20%-os béremelésének kompenzálására pályázati

úton tervezett forrás 3.380 e. Ft. A maradvány igénybevétele 2.494 e. Ft, a 2021-ben leutalt közfoglalkoztatási pályázat előleg.

#### Kiadások:

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, 2%-os kereset kiegészítésre, a 2022. január 1-től érvényes minimálbér és garantált bérminimum fedezetére. A költségvetési rendeletervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmat 1 fő részére, 1.172 e. Ft összegben. Az óvodai nevelésben felmerülő túlmunkák fedezetére, 1.832 e. Ft kiadást.

A Teterowi testvérvárosi kapcsolatok keretében megrendezésre kerülő Teterowi gyermekek táboroztatására a reprezentációs kiadásból 400 e. Ft bér és annak járulékai kerültek beállításra.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a 13 %-os szociális hozzájárulási adó betervezésre került 21.144 e. Ft összegben.

A dologi kiadások a 2021-es eredeti költségvetéshez képest az egyes intézmény által ellátott feladatonként 5%-al kerültek megemelésre, az óvodai ellátás feladat kivételével, mivel ott a 2022-re kiközölt normatív támogatás került figyelembe vételre. Az óvoda feladatra tervezett dologi előirányzat így 8.194 e. Ft. A könyvtári feladatra 2.894 e. Ft, a közművelődés feladatra 6.049 e. Ft, a Bartók Béla terem kiadásaira 44 e. Ft, a Kungyalui intézményegység dologi kiadásaira 630 e.Ft, a múzeum intézményegységre 8.520 e. Ft előirányzat áll rendelkezésre. Az újonnan nyíló látogató központ dologi kiadásaira 4.000 e. Ft-ot a sportcsarnok üzemeltetésére 6.307 e. Ft-ot, a Rákóczi utca 3. szálláshely működésére 720 e. Ft előirányzatot tartalmaz a költségvetés.

A beruházási kiadások között 500 e. Ft összeg került tervezésre az elhasználódott eszközök pótlására, 1.755 e. Ft összeget pedig a könyvtári állomány gyarapításra állított be az intézmény. A látogatóközpont megnyitásához szükséges további eszközök beszerzésére 1.000 e. Ft került tervezésre.

Engedélyezett létszám 2022.01.01.-el 33 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott.

Közfoglalkoztatott létszám 19 fő.

#### **5. Igazgatási feladatok**

##### *Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal*

A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal ellátja a részére jogszabályokban kötelezően előírt igazgatási feladatokat. E mellett ellátja az önkormányzat által önként vállalt feladatokból adódó igazgatási feladatokat.

A Hivatal kirendeltséget működtet Csépan, ahol 6 fő köztisztviselő ellátja Csépa település vonatkozásában a fent említett feladatok jelentős részét. A feladatok egy részét (pl. pénzügyi számviteli feladatok, adatszolgáltatások koordinálása, személyzeti feladatok, általános segítségnyújtás) a kunszentmártoni egység feladatait bővíti.



## Bevételek:

Működési bevételeknél került tervezésre a Járási Hivatalnak nyújtott technikai feltételek ellentételezésére megállapodás alapján kapott bevétel 6.825 e. Ft. A továbbszámlázott telefonköltség bevételére 15 e. Ft. került betervezésre.

Egyéb működési célú támogatásokban került megtervezésre a Munkaügyi Központ által biztosított támogatás a közfoglalkoztatási programokhoz 1.505 e. Ft, valamint Csépa Község Önkormányzata által biztosított támogatás 3.999 e. Ft.

Az áthúzódó közfoglalkoztatási programra nyújtott előleg 1.027 e. Ft a maradvány igénybevétele előirányzati jogcímen tervezésre került.

## Kiadások:

A bérek számításánál a jogszabály által előírt kötelező emeléseket (soros előlépés, garantált bérminimum emelkedés) terveztük. Az előírt kötelező juttatások cafetéria, munkába járás költsége tervezésre került. A 2022. évi költségvetés tervezet a hivatal munkavállalóinak 2022.03.01-től 10%-os béremelést tartalmaz. A 2022. évi országgyűlési választásokra, és népszavazásra biztosított normatív támogatáson felül beállításra került 1.700 e. Ft előirányzat, amely biztosítja a delegált bizottsági tagok étkezését, a pót tagok és a választás lebonyolításában részt vevő hivatali dolgozók javadalmazását. A munkaadókat terhelő járulékok tekintetében a jelenleg hatályos jogszabályoknak megfelelően 13 % szociális hozzájárulási adómértékkel számoltunk.

A dologi kiadások a 2021-es eredeti költségvetéshez képest 5%-al kerültek megemelésre, a csépai kirendeltség előirányzatainak kivételével, mivel ott nem indokolt az emelés. A dologi kiadásoknál került tervezésre a Hivatal épületeinek napi üzemeltetését (rezsi), az alapvető, munkavégzéshez szükséges eszközök beszerzését (irodaszer, nyomtatvány, informatikai eszközök, szofver-előfizetések stb.), a képviselő-testület által meghatározott feladatok ellátását biztosító kiadások és a továbbképzések költségei. A beruházási kiadásokon belül az elhasználandó eszközök pótlására 300 e. Ft lett tervezve.

### **Az előzőekben foglalt alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők:**

<b>Bevételek:</b>	<b>Kunszentmárton</b>	<b>Csépa</b>
- Intézményi működési bevételek:	6.840 e. Ft	-
- Egyéb működési célú támogatás bev.áht.belülről:	1.505 e. Ft	3.999 e. Ft
- Előző évi maradvány igénybevétele	1.027.e. Ft	-
- Központi, irányítószervi támogatás	231.458 e. Ft	26.288 e. Ft
<b>2022.évi tervezett bevételek</b>	<b>240.830 e. Ft</b>	<b>30.287 e. Ft</b>

## **Kiadások:**

- Személyi juttatások:	188.892 e. Ft	23.121 e. Ft
- Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj:	25.934 e. Ft	3.166 e. Ft
- Dologi kiadások:	25.704 e. Ft	4.000 e. Ft
- Beruházások	300 e. Ft	
<b>2022. évi tervezett kiadások:</b>	<b>240.830 e. Ft</b>	<b>30.287 e. Ft</b>

Éves engedélyezett létszám:

2022.01.01-től: 44 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott.

Közfoglalkoztatott létszám 11 fő.

**III.**  
**Önkormányzati bevételek és kiadások mérlege**  
**költségvetési rendelet 3. melléklet**

**Az önkormányzati bevételek és kiadások mérlege mutatja, hogy a felhalmozási kiadások 191.273 e. Ft-tal meghaladta a felhalmozási bevételek összegét melynek fedezete a működési bevételi többlet. Ebből a tárgyévi működési többlet 121.343 e. Ft, a különbözeti összeg az előző évi költségvetési maradványból.**

**A mérleg egyenlege nem teljesen tükrözi az önkormányzat és az intézményhálózat működtetésével kapcsolatos bevételek és kiadások egyensúlyát. A működési bevételek között kerül elszámolásra (jogszabályi előírás alapján) olyan bevétel is melyet beruházási, felújítási kiadásokra fordít az önkormányzat.**

Ilyen például a Bácsvíz bérleti díj, 39.510 e. Ft, mely a költségvetési rendeletben működésként került tervezésre a Vízi közmű vagyon bérleti díjként, de a 39.510 e. Ft a felújítási kiadások között szerepel. Amennyiben a 39.510 e. Ft-ot felhalmozási bevételként vennénk figyelembe akkor a működési többlet, azaz a felhalmozási hiány csökkenne ezzel az összeggel.

A kommunális adó bevétel 32.000 e. Ft szintén működési bevétel.

**IV.**  
**Engedélyezett létszám**  
**költségvetési rendelet 4. melléklet**

**A 2022. január 1-én engedélyezett önkormányzati létszám:**

- teljes munkaidőben foglalkoztatott:	187 fő
- részmunkaidőben foglalkoztatott:	3 fő
- közfoglalkoztatott és egyéb foglalkoztatott:	89 fő
<b>Foglalkoztatott létszám összesen:</b>	<b>279 fő</b>

**V.**  
**Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások**  
**költségvetési rendelet 5. melléklet**

**A helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség tervezett összege:**

adónemenként:

az 1990.évi C. törvény a helyi adókról 13.§-ban meghatározott adómentességek alapján

- építményadó 3.406 e. Ft

az 1990.évi C. törvény a helyi adókról 19.§-ban meghatározott adómentességek alapján,

- telekadó mentesség 4.633 e. Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat 28./2016.(XI.29.) a helyi adókról szóló rendelete alapján

- magánszemélyek kommunális adója, kedvezmény 235 e. Ft

- magánszemélyek kommunális adója mentesség 2.150 e. Ft

- iparüzési adó mentesség 1.306 e. Ft

## VI.

### **2022. költségvetési év fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé** **költségvetési rendelet 6. melléklet**

Az önkormányzat tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében olyan adósságot keletkeztetési szándékáról dönthet, amihez rendelkezésre áll az ügylethez kapcsolódó fejlesztési cél várható értéke, az ellátandó önkormányzati feladat megjelölése, a fejlesztéssel előálló kapacitás meghatározása, bruttó forrásigénye, továbbá a fejlesztés eredményeként létrejövő tárgyi eszköz folyamatos működtetéséhez szükséges források bemutatása, a működtetésből eredő kiadásokat és bevételeket az első 5 évére.

**Az önkormányzat 2022-ben nem tervez olyan fejlesztést, amely megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.**

## VII.

### **Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve** **költségvetési rendelet 7. melléklet**

Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterv tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei 2022. évi bevételeinek és kiadásainak havi lebontású finanszírozási ütemezését.

## VIII.

### **Több éves kihatással járó döntések számszerűsített hatása** **évenkénti bontásban és összesítve** **költségvetési rendelet 8. melléklet**

Az önkormányzat az EC-Energie Investment Kommunális Energia Rendszereket Létesítő Kft-vel „Kunszentmárton közigazgatási területén közvilágítás-korszerűsítési beruházás megvalósítása” nevezetű fejlesztés keretében szerződést kötött a városi közvilágítás fejlesztésének érdekében. A beruházás megvalósítását 120 hónap alatt, halasztott fizetéssel kell az önkormányzatnak kiegyenlítenie, a lejárat 2026. évben, a 2022. évi beruházási díj összege nettó 1.026.692 Ft/hó .

## IX.

### **Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és** **kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig** **valamint a jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei** **költségvetési rendelet 9. melléklet**

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig valamint a jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek táblázata 2022-től a futamidő végéig.

A saját bevételek 2022 évet követően a futamidő végéig meghatározásra kerültek.

Az előző években keletkezett kezeségvállalás a közvilágítási beruházás halasztott fizetési kötelezettsége.

## ÖSSZEGZÉS

Kunszentmárton Város Önkormányzat Képviselő-testületének fő célkitűzése, hogy az előző évek gazdálkodása során végrehajtott, a költségvetési egyensúlyt biztosító intézkedések a 2022-es évben is folytatódjanak. A szigorú költségvetési politika (kiadások optimalizálása, reálisan tervezett saját bevételek) alapját képezi a kiszámítható önkormányzati gazdálkodásnak, és lehetővé teszi a település fejlesztési elképzeléseinek teljesülését.

A pénzügyi gazdálkodás során prioritást élvez a kötelező feladatok ellátása, a város működőképességének fenntartása, az önkormányzati intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátása, valamint a működtetési költségeket csökkentő beruházások megvalósítása.

<b>Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege</b>	<b>1.888.271 e. Ft</b>
A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 176.797 e. Ft
<u>a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege</u>	<u>+176.797 e. Ft</u>
<b>Bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>0 Ft.</b>

### **A költségvetés kiadási és bevételi egyensúlya biztosított.**

A 2022-es évben a korábbi évekhez hasonlóan folytatódott a kormányzat béremelési stratégiája. A garantált bérminimum 2022 január 1-től 260 e. Ft-ra történő emelése a korábbi összeghez viszonyítva 20 %-os emelést jelent. A 8/2022 (I.14) A települési Önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022 évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló kormányrendelet értelmében **Kunszentmárton Város Önkormányzata 2022-ben 46.284 e. Ft kiegészítő támogatásra jogosult**, ezen előirányzat a korábbi évektől eltérően az eredeti költségvetésben beállításra került. Az egyes ágazatok esetében további jogszabályok biztosították a munkavállalóknak, hogy a pótlékokkal növelt munkabérükön is realizálódjon a 20%-os mértékű emelkedés. Természetesen a végzettségtől és munkatapasztalattól függően előfordul, ezen mértéknél jóval kisebb illetve magasabb emelkedés is. A kulturális ágazatban külön igényelhető pályázati forrásból biztosított ezen emelés forrása, a szociális dolgozók esetében az ágazati pótlék megemelése jelentette a forrást. Az óvodai és bölcsődei dolgozók pótléka szintén megemelésre került. Az Egészségügyi Központ intézmény esetében az egészségügyi szolgálati jogviszonyra történő átállás jelentősen befolyásolja a költségvetésben tervezett előirányzatokat. Az esetleges munkabérváltozások korábbi évi adatokhoz történő összehasonlítása nem mutatna reális képet az intézmény bérhelyzetének elemzésére. Jelenlegi információk alapján a NEAK finanszírozás fedezetet biztosít a jelentősen megnövekedett bértömegre.

A Közös Önkormányzati Hivatal esetében a költségvetésben 10%-os béremelés került betervezésre. A Városgondnokság intézmény esetében a munkáltató döntésű illetménykeret március 1-től történő megemelése került betervezésre, az intézmény bérhelyzetével foglalkozó eseti bizottság ülésén elhangzottaknak megfelelően járulékkal együtt éves szinten 4.000 e. Ft-al.

**A fenti intézkedések hatására elmondható, hogy Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetése a Szociális Ellátási Központ intézménynél átlagosan 22%, az Általános Művelődési Központ intézményben 17%, a Városgondnokság intézményben 22%, a Közös Önkormányzati Hivatal esetében 10% béremelést tesz lehetővé.**

A költségvetés az intézményeknél nem tartalmaz lényeges felhalmozási kiadási előirányzatot csak a legszükségesebb elhasználandó eszközök pótlására, illetve karbantartásra. Nagyobb összegű eszközbeszerzésekre, felújításra nincs tervezve.

A civil szervezetek, egyéb szervezetek támogatási előirányzata a 2021 évi szinten került megtervezésre. A polgárőrség támogatása 200 e. Ft-al megemelésre került.

A költségvetés nem tartalmaz folyamatban lévő pályázatokhoz tartozó felhalmozási kiadásokat, mivel a tényleges előirányzatok csak a 2021.évi zárszámadáskor állnak pontosan rendelkezésre.

**A város 261.898 e. Ft tartalékkal rendelkezik,** melyből 15.000 e. Ft általános és 246.898 e. Ft céltartalék.

**2022-ben továbbra is célkitűzésünk, hogy a gazdálkodási egyensúly megtartása mellett folytatódjon a város fejlesztése, a lakossági igények minél szélesebb kielégítése és a város intézményei megfelelően jó színvonalon működjenek.**

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendeletet tárgyalja meg, és döntsön a 2022. évi költségvetés tárgyában.**

Kunszentmárton, 2022. február 8.

Wenner-Várkonyi Attila  
polgármester