

MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben részt vett:
Gazdálkodási és Adóügyi osztály
Boross Boglárka osztályvezető*

*Az előterjesztést véleményezi:
Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi, Városfejlesztési és
Környezetvédelmi Bizottság
Egészségügyi és Szociális Bizottság
Művelődési, Oktatási és Sport
Bizottság*

ELŐTERJESZTÉS

Mezőtúr Város Önkormányzat

Képviselő-testületének

2022. február 14-ei ülésére

Mezőtúr Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 111. § -a, valamint az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdése értelmében az önkormányzat éves költségvetését rendeletben állapítja meg. Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény).

A költségvetési törvény alapján megterveztük Mezőtúr Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Célként tűztük ki, önkormányzati szinten a munkahelyek megtartását, a munkabérek jogszabály szerinti emelését, a fejlesztési források maximális kihasználását, valamint tovább folytatjuk az elmúlt évtizedekben elmulasztott belterületi útfejlesztések megvalósítását.

A fejlesztésekhez 2018-ban állami engedélykérést követően 350 000 000 Ft összegű fejlesztési célú hitelt vett fel az önkormányzat, melyből mintegy 150 000 000 Ft hitel felhasználásával és 200 000 000 Ft állami támogatással megkezdtek a földes utak felszámolását 2019-ben. A koronavírus-járvány miatt a fejlesztési elképzeléseinket nem tudtuk folytatni, megszorításokat kellett alkalmaznunk, a stabilitás fenntartása érdekében.

A 2022-es költségvetés tervezésekor igyekeztünk a források elosztásánál ezen hosszú távú tervünket érvényesíteni, figyelembe véve a kormányzat célkitűzésit is. A tervezetben így szerepel 87 000 000 Ft összegben belterületi földes utak útfelújítása és építése, 268 690 779 Ft összeggel a Belügyminisztérium útépitési támogatása, és 8 000 000 Ft összegű járdafelújítás is, amennyiben minden bevételünk és kiadásunk a tervek szerint valósul meg.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképeség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,

- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

2022. évi bevételek és kiadások alakulása városi szinten

A 2022. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 2 690 894 172 Ft, melyet a finanszírozási bevétel 1 865 408 376 Ft-tal egészít ki, így összesen 4 556 302 548 Ft forrás fog rendelkezésre állni, mely 4,67 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól. Helyi adóbevételek a tervezett előirányzata 16 500 000 Ft-tal magasabb a 2021. évi eredeti előirányzathoz képest.

A 2015. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A tervezetben államháztartáson kívüli bevétellel nem számoltunk.

A megjelenő 2021-2027. időszak pályázati lehetőségeit folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése. A 2014.-2020. programozási időszakban induló fejlesztésekhez megkötött támogatási szerződések alapján számoltunk a fejlesztésekkel, melynek egy része már lezárult.

Az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének az 57,33 %-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (településfejlesztésre) a tervezett források 42,67 %-át tudjuk előirányozni.

A 2022. évben a költségvetési bevételek 11,54 %-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2022-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A 2022. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 4 556 302 548 Ft, mely 4,67 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól.

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI ELŐIRÁNYZATAI

I. Költségvetési bevételek alakulása

1. Az Önkormányzat működési támogatása

2022-ben hasonlóan az előző évhez egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő - általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb

településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása. (3. melléklet)

A 2019. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2021. III. negyedéves költségvetési jelentés keretében szolgáltatott adatot a 2020. évi iparüzési adóalap összegéről. Az adóerő-képesség a 2021. évi III. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4 %-át jelenti. Ennek megfelelően 2022. évben is az elvárt iparüzési adóbevétel csökkenti az önkormányzatot megillető egyes költségvetési támogatások összegét.

A lakosság szám 2020. évben 16.820 Fő, 2021. évben 16.594 Fő. Az iparüzési adóerőképessége a városnak 2020. évben 552 408 986 Ft, míg 2021. évben 560 559 295 Ft volt. Ezen adatok alapján 2021. évben az egy lakosra jutó adó-erőképesség 32 842 Ft/Fő, 2022. évben pedig 33 781 Ft/fő.

adatok Ft-ban					
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2022. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	43,29	5 495 500	<u>239 696 730</u>
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása- lakosságszám arányos	forint			<u>216 360 618</u>
1.1.1.2. info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár		25 200	<u>25 326 000</u>
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint		25 200	26 130 000
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása kiegészítés előtt	forint			64 160 000
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint			65 965 500
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása kiegészítés előtt	forint			260 579
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint			260 579
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása kiegészítés előtt	forint			28 706 415
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			29 414 633
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			44 803 800
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			46 463 200
1.1.1.7. Info	Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása- kiegészítés előtt	külterületi lakosok			1 915 050
1.1.1.7.	Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint		2 550,00	<u>2 027 700</u>
44562	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			409 958 342

1.2. Köznevelés

A települések fő feladata a köznevelés területén 2022. évben is az óvodai ellátás biztosítása. E feladathoz a 2022. évhez hasonlóan négyelemű finanszírozást biztosít

- a központi átlagbér alapú bértámogatás jár a pedagógusok és a nevelő munkát segítők jogszabályi előírások alapján elismert létszáma alapján,
- kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből fakadó többletkiadásokhoz, létszámuk alapján,
- óvodaműködtetési támogatás szolgálja a nem szakmai dolgozók bérének és az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását,

1.3. Szociális feladatok

A települési támogatás bevezetésével az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekben segítséget nyújtanak az arra rászorulóknak. Ezzel a kötelező segélyezésen túlmenően jelentősen nőtt az önkormányzatok feladata és felelőssége a segélyezésre szorult polgárok meghatározásában és részükre a támogatás megállapításában. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen a központi költségvetés támogatást biztosít a 35.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz.

A szociális feladatokat társulási keretek között látja el az önkormányzat. A kiegészítő társulási normatíva százalékok mértéke az előző évhez képest több területen emelkedett.

A 2022. évben továbbra is kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés. Gyermekétkeztetés támogatása jogcím előirányzata 2021. évben 86 157,9 millió Ft volt, mely az intézményi gyermekétkeztetést és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére nyújtott fedezetet. 2022. évben a gyermekétkeztetésre a központi költségvetésében 87 231,1 millió Ft előirányzat áll rendelkezésre. Ezen normatíva esetében a dolgozók bértámogatására adott fajlagos összeg emelkedett (2.442.000 Ft/fő), a működtetési támogatás meghatározásánál figyelembe veszik a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képességét. Sajnos a rászoruló gyermekek száma minden évben nő, ugyanakkor az előző évi adóbevétel alakulása eredményeként nem változik ezen jogcímen a támogatás összege 2022. évben, mely továbbra sem lesz hatással az önkormányzati saját forrásból történő kiegészítésre. 2021. évben 399 Ft/étkezési adag, és 2022. évben is 399 Ft/étkezési adag a normatíva támogatás a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére.

1.4. Kulturális feladatok

Az önkormányzat kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – ellátásához a központi költségvetés 2022. évben is lakosságszám alapján biztosít támogatást.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek között tervezzük az alábbi egyéb működési célú támogatás bevételeit:

- Európai Unió támogatással megvalósuló program Önkormányzatot érintő támogatásai (8. melléklet).
- Önkormányzati tulajdonban lévő földek után igényelhető földalapú támogatás 25 000 000 Ft.
- NEA finanszírozás gyermekorvosi és házi orvosi, fogorvosi, iskolai egészségügyi valamint a védőnői feladat támogatása 138 656 000 Ft.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évben 50 000 000 Ft támogatásban részesült, melyet a Szabadság Mozi és Színházterem felújítására kívánunk fordítani, mely a 2022. évben realizálódik. 2022. évben a folyamatban és az elszámolás alatt lévő EFOP és a TOP pályázatok esetében érkezik támogatás a lehívások ütemében.

4. Közhatalmi bevételek

A költségvetési előirányzatok kialakításánál a múlt évi terv és tény adatokra támaszkodva a gazdasági környezet esetleges változásait figyelembe véve terveztünk. A hátralék behajtásra nagy hangsúlyt fordítunk 2022-ben is, de, az ebből származó bevétel nehezen kalkulálható, ezért a vonatkozó tervszámokat a tapasztalati adatok alapján határoztuk meg. Arra számítunk, hogy a vállalkozások és a lakosság helyzete, teherbíró képessége várhatóan nem romlik jelentős mértékben, a koronavírus-világjárvány eredményeképpen.

5. Működési bevételek

A működési bevételek között szerepelnek a rendelkezésre álló hatályos szerződések és előző évi tény adatok alapján az önkormányzati vagyon hasznosításából, bérbeadásából származó bérleti díjak, a közterület használat, a továbbszámlázott közüzemi díjak, valamint az önkormányzati földeken történő gazdálkodási, vállalkozási tevékenység során megtermelt termékek értékesítésből származó bevételek.

6. Felhalmozási célú bevételek

Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevételek között 500 000 Ft + ÁFA értékesítéséből származó bevétel került megtervezésre.

7. Finanszírozási bevételek – Maradvány igénybe vétele

A 2021. évi zárszámadás keretében kerül megállapításra a „tényleges” jogszabályok által korrigált maradvány. A 2022. évi költségvetés tervezésekor már számoltunk előző évi maradvány bevonásával, melyből 10 000 000 Ft szabad maradvány.

Kötelezettséggel terhelt maradványok:

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 47 404 954 Ft,
- Éven túli hitelfelvétel 350 000 000 Ft, melyből a maradvány, 162 311 434 Ft lehívására 2022-ben kerül sor.

8. Hitel

A Stabilitási törvény fontos és jelentőséggel bíró eleme, hogy az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt (likvid hitel: a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel) vehet fel. A költségvetési rendelet összeállításánál a keletkezett működési célú hiány külső finanszírozásánál nem lehet számolni rövid, illetve hosszú lejáratú működési célú hitel felvételével.

A felhalmozási célú hiány finanszírozására felhalmozási célú hitelfelvétel tervezhető, az adósságot keletkeztető összes tárgyévi fizetési kötelezettség számbavétele, illetve az 50%-os saját bevételi korlát figyelembe vételével. E mellett nem szükséges a Kormány hozzájárulása a helyi önkormányzatok esetében a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötése esetében.

2018-ban önkormányzatunk a Kormány hozzájárulását kérte a fejlesztési céljainak megvalósításához szükséges hitel felvételéhez. Ezen engedélyt a 1812/2018. (XII.23.) Kormány határozatában megadta, a hitelszerződés aláírása megtörtént. A hitel lehívására 150 000 000 Ft részösszegben 2019. évben került sor, 2021-ben 37 688 566 Ft összegben. A fennmaradó 162 311 434 Ft fejlesztési hitel lehívására terveink szerint 2022-ben kerül sor.

II. Költségvetési kiadások alakulása

1. **A működési kiadások** között a polgármester, alpolgármesterek, képviselők, bizottsági tagok, az uniós pályázathoz kapcsolódó személyi juttatásokat, illetve munkáltatói járulékokat, továbbá az Önkormányzat dologi kiadásait terveztük, melyeket a rendelkezésre álló hatályos szerződés nyilvántartás és előző évi tényadatok alapján feladatonként, kormányzati funkcióként terveztük meg.
2. **Ellátottak pénzbeli juttatásai**

1. Települési támogatás

- a) A **gyógyszer támogatás** megközelítőleg havonta 10-50 családnak nyújt segítséget a gyógyszereik megvásárlásához. A támogatás összege családonként és havonta átlagosan 8.000 Ft.
- b) A **köztemetés** olyan jogcím, ahol a hozzátartozók önerőből az elhunytat nem tudják eltemetni. Átlagosan 10 köztemetéssel terveztük a kiadásokat.
- c) A **lakhatási támogatás** a rendeltünk alapján kevés családot érint. Ennek összege maximum 5.000 Ft/hó, átlagosan éves szinten mintegy 50-60 család részesül támogatásban.
- d) A **temetési segély** a rendeltünk alapján 40.000 Ft támogatást jelent jogosultanként. Átlagosan éves szinten mintegy 25 jogosult részesül ilyen típusú támogatásban.

3. Az egyéb működési kiadások

3.1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Társulási formában ellátott kötelező önkormányzati feladatokkal kapcsolatban felmerülő költségvetési kiadások lettek ezen az előirányzatsoron megtervezve, mivel az állami támogatásokat a központi költségvetésből az Önkormányzat kapja és adja tovább a szociális és óvodai társulások részére az alábbiak szerint:

- a) A Berettyó-Körös Többcélú Társulás részére 290 466 662 Ft támogatás, melyből a Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ működéséhez 25.000.000 Ft önkormányzati kiegészítés lett tervezve.
- b) A Mezőtúr-Mesterszállás Óvodai Társulásnak 384 640 195 Ft, melyből az Óvoda működéséhez 21 800 035 Ft önkormányzati kiegészítéssel terveztünk.

3.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről:

A 2022. évi költségvetés tervezésekor az előző évi adatokat figyelembe véve vizsgáltuk a meg az államháztartási körön kívüli finanszírozható támogatások jogcímeit és összegeit, melyet a rendelet tervezet *5 melléklete* részletez. A sport- és civil szervezetek 2022. évi támogatására a költségvetésben a források számbavétele alapján továbbra biztosítunk fedezetet.

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok által ellátott kötelező és önként vállalt feladatokhoz nyújtott támogatások, kompenzációk végleges összege többkörös egyeztetés alapján került meghatározásra. Egyrészt jelentős terhet jelent a 2022. év január 1-től érvényben lévő minimálbér, garantált bérminimum fedezetének a megteremtése. Ez a probléma nem csak a társaságoknál, hanem az

Önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél fennáll. Másrészt a társaságok között történt feladatátrendeződés is indokolta a több alkalommal történő egyeztetést. Mindent figyelembe véve a feladatellátáshoz szükséges megfelelő mértékű forrás hozzárendelése vélhetően elegendő lesz, és nem okoz finanszírozási problémát a társaságok gazdálkodásában. A kompenzációk két gazdasági társaságunk esetében jóval a 2021. évi szint fölött került betervezésre, míg három gazdasági társaság esetében az átszervezések eredményeképpen, valamint a rendelkezésre álló pénzmaradvány következtében nincs szükség kompenzációs támogatásra. Elmondhatjuk, hogy gazdasági társaságaink törekednek a kiadásaik csökkentésére és a bevételeik maximalizálására.

2022-ben a költségvetést érintően fontos feladat továbbra is, az önkormányzati gazdasági társaságok átszervezésére vonatkozó végleges döntések meghozatala, véghezvitele. Ezt a folyamatot számos körülmény befolyásolja, például a cégek pályázataiban vállalt kötelezettségek teljesítése.

Az erre vonatkozó intézkedéseket folytatni kell, a cégvezetőkkel folyamatosan egyeztetni szükséges, hogy a tervek szerint 2022. december 31-re az átszervezések befejeződjenek.

Nagyon fontos kritérium, hogy az átszervezés által egy hatékonyabb, költségtakarékosabb feladat ellátási rendszert hozzunk létre.

- 4. A felhalmozási kiadások** között a 2022. évi költségvetés fejlesztési kiadásait feladatonként és a megvalósításhoz rendelkezésre álló forrásösszetétel alapján a rendelet tervezet *4. melléklete* részletezi.

5. Tartalékok

Az Önkormányzat 2022. évi tervezett általános és céltartalékát a rendelet tervezet *15. melléklete* részletezi.

- Általános működési tartalék 10 000 000 Ft az előre nem tervezett kiadások biztosítására lett tervezve,
- A működési célú céltartalék 9 977 423 Ft összegben a 2021. évre tervezett és fel nem használt képviselői alapra, valamint a 2022. évre tervezett képviselői fejlesztések elképzelésekre, a járványügyi felajánlásokra történő kiadásokra lett tervezve.

6. Finanszírozási kiadások

Mezőtúr Város Önkormányzata 2022. évben tervez finanszírozási kiadásokkal. A lehívásra kerülő hitel esetében egy év rendelkezésre tartási idő van (2022. december 30.), a hitel törlesztése negyedévente esedékes, a törlesztés éves összege 37 840 000 Ft.

Intézmények 2022. évi költségvetése

A **személyi juttatásokat** a jogszabályokban kötelezően biztosított juttatási elemek, a költségvetési törvény bértáblái, valamint a tárgyévi soros előlépések figyelembe vételével tervezzük meg. 2022. január 1-től a bruttó minimálbér összege 200 000 Ft, míg a garantált bérminimum összege bruttó 260 000 Ft. A foglalkoztató által fizetendő társadalombiztosítási járulék mértéke 13 %.

- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §. szerinti illetményalap a 2022. évben 38.650 forint. A központi költségvetési törvény lehetőséget biztosít ennél magasabb összegű illetményalap megállapítására – az önkormányzat saját forrásai terhére – a helyi önkormányzat képviselő-testületének. Mezőtúr Város képviselő-testülete a 2022. évi illetmény alapot 38 650 forint összegben állapítja meg.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-a szerint az illetménypótlék számításának alapja 2022. évben 20.000 forint.
- A Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott keresetkiegészítés 2022. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a.
- A köztisztviselők éves cafetéria kerete 2022. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot, amely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A **dologi kiadások** előirányzatait a 2021. évi korrigált kiadási szinttel tervezzük a 2022. évi költségvetésben.

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma 92 fő. A 2022. évi normatíva támogatás 239 696 730 Ft, mely az előző évhez képest mérsékelten emelkedett, annak ellenére, hogy a lakosság szám csökkent. Az önkormányzati kiegészítés 239 175 083 Ft.

A személyi juttatások és a munkáltatót terhelő járulékok a törvényi előírásoknak megfelelően a minimálbér és a garantált illetményalap emelkedésének figyelembevételével kerültek megtervezésre. A dologi kiadások előirányzata 5 142 871 Ft-tal emelkedett az előző évi eredeti előirányzathoz képest. A beruházási kiadások előirányzata 2 860 625 Ft-tal több, mint 2021. évben. Az intézményi működési bevétel a feladatellátásból adódóan csekély összegű. Az anyakönyvi szolgáltatások és a továbbszámlázott közüzemi szolgáltatások bevételeivel terveztünk. Az intézményi költségvetési főösszeg előirányzata 484 980 984 Ft.

Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár engedélyezett álláshelyeinek száma 9 fő. Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés 2022. évben - az előző évhez hasonlóan - lakosság szám szerint önálló előirányzaton biztosított támogatást. A költségvetési törvény alapján az intézmény normatíva bevétele 2022. évben 36 722 522 Ft. Az önkormányzati kiegészítés 10 060 338 Ft.

Az intézményi költségvetési főösszeg előirányzata 58 959 072 Ft. A kiadási szint emelkedésének oka többek között, a minimálbér személyi juttatás és munkáltatói járulékok kiadási előirányzatának növekedése. Az intézményi működési bevételek előirányzata a 2021. évi szint alapján, a dologi kiadások a koncepciók elvekben meghatározott korrigált tényadatok figyelembe vételével került megtervezésre.

Engedélyezett létszámkeret alakulása

Az Önkormányzat 2022. január 1-től érvényes engedélyezett létszámkerete 61 fő. Az engedélyezett létszámkeretet költségvetési szervként a költségvetési rendelet *14. melléklete* mutatja be.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr) 24.§ (2) alapján „ *A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben a költségvetési szervként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát is.* ”
2022. évben tervezett közfoglalkoztatottak száma városi szinten 21 fő.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Mezőtúr Városi Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének elfogadását.

Mezőtúr, 2022. február 14.

Herczeg Zsolt
polgármester