

## ELŐTERJESZTÉS

### Üröm Község Önkormányzat 2022.évi költségvetésének előterjesztéséhez

Magyarország 2022.évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembe vételével Üröm Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat és hatáskörét gyakorolva, a helyi önkormányzat, a helyi közügyek intézése körében a törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

#### A 2022.évi költségvetési javaslat

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvényre
- Magyarország 2022.évi költségvetéséről szóló 2021.évi XC törvény előírásaira (továbbiakban: költségvetési törvény)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. törvényre
- az önkormányzat 2022.évi költségvetését megalapozó önkormányzati döntésekre
- az önkormányzat gazdálkodását befolyásoló külső tényezőkre, valamint
- a tervezhető forrásokra (központi támogatás, átengedett bevétel és saját források) épül, ezek figyelembe vételével kerültek kidolgozásra a működési, felhalmozási kiadások, valamint finanszírozási kiadások.

#### A tervezés

- az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV törvény
- az Áht végrehajtásáról szóló 368/2011(XII.31) Korm.rendelet
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013(I.11.) Korm.rendelet
- a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII.7) PM.rendelet alapján történt.

Üröm Község Önkormányzat 2022.évre tervezett bevételi és kiadási főösszege: 2 755 671 446 Ft.

A költségvetési rendelet-tervezetben a 2021. évi maradvány összege szerepel 291 323 350 Ft összegben.

### 2022. ÉVI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Üröm Község Önkormányzat 2022. évi állami normatíva támogatás eredeti előirányzat szintjén  
610 913 783 Ft, melyből szolidaritási hozzájárulás 10 596 034 Ft.

2022	
Megnevezés	Összeg
<b>Települési önkormányzatok működésének támogatása</b>	
- önkormányzati hivatal működésének támogatása	114 062 200
- település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás	60 047 455
<b>együtt :</b>	<b>174 109 655</b>
<b>Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok ellátása:</b>	
- óvodapedagógusok és azok munkáját segítőkbártámogatása	113 152 350
- óvodaműködtetésitámogatás	32 149 000
- kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	1 870 760
- nemzetiségi pótlék	4 869 600
pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőktámogatása	58 170 000
- ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	29 541 282
-gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	4 083 474
<b>együtt :</b>	<b>243 836 466</b>
<b>Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:</b>	
-önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	13 455 000
- család-és gyermekjóléti szolgálat	8 719 198
- Házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása, szociális étkeztetés	12 248 450
-Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	48 978 800
-Bölcsődei üzemeltetési támogatás	3 247 000
<b>együtt :</b>	<b>86 648 448</b>
<b>Kulturális feladatok támogatása:</b>	
- könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	18 319 214
<b>együtt :</b>	<b>18 319 214</b>
<b>Iparűzési adó állami kiegészítése</b>	<b>88 000 000</b>
<b>Szolidaritási hozzájárulás</b>	<b>10 596 034</b>
<b>Állami hozzájárulás mindösszesen:</b>	<b>610 913 783</b>

## 2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ez az összeg 31 657 200 Ft, mely a család és nővédelmi egészségügyi gondozási feladatok ellátásával összefüggésben érkezik a NEAK-tól.

## 3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Itt került megtervezésre a 2850/25. hrsz-ú telekeladásból származó bevétel 95 250 000 Ft értékben.

## 4. Maradvány igénybevétele

Az önkormányzat összesített 2021. évi maradványának összege: 291 323 350 Ft.

### 5. Üröm Község Önkormányzatának közhatalmi bevételei

HELYI ADÓK	Eredeti előirányzat
épitményadó (B34)	66 000 000
magánszemélyek kommunális adója (B34)	
telekadó (B34)	24 000 000
Vagyoni típusú adók (B34)	90 000 000
állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	240 000 000
ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	240 000 000
tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	20 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0
helyi adó pótlékok, bírságok (B36)	1 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 500 000
Közhatalmi bevételek (B3)	331 520 000

Az adócsoport alapvető célkitűzése valamennyi adónemet illetően a hátralékok behajtása a végrehajtási eljárások hatékony és eredményes alkalmazásával. 2022. évben sem illeti meg az önkormányzatot a gépjárműadó 40 %-a. Valamint az iparüzési adó bevétel tekintetében a 2021. évi teljesítés került megtervezésre a vonatkozó hatályos jogszabályok alapján.

### 6. Intézményi működési bevételek és egyéb sajátos működési bevételek

Az önkormányzat intézményi működési bevétele 33 697 000 Ft (szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások, intézményi ellátási díjak, valamint ehhez kapcsolódó ÁFA, kamatbevételek). Az intézményeknél megjelenő működési bevétel: 44 613 782, így mindösszesen: 78 310 782 Ft.

### 7. Irányító szervi támogatások bevétele

	Ürömi Polgármesteri Hivatal	Ürömi Napraforgó Óvoda	Ürömi Hóvirág Bölcsőde	Ürömi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	Idősek Klubja	Kossuth Lajos Községi Ház és Könyvtár	Mindösszesen
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	143 460 120	266 573 516	86 230 620	7 923 021	20 512 879	36 116 237	560 816 393

## 2022. ÉVI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A kiadások főösszege 2 775 671 446 Ft. A működési célú kiadás 1 349 456 167 Ft, az előirányzott felhalmozási célú kiadás összege 865 398 886 Ft, intézményi támogatás: 560 816 393 Ft.

### Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű kiadások

Települési támogatás (Szocvtv. 45. §) 26 000 000 Ft. Itt került betervezésre a 60 év feletti nyugdíjasok ajándék utalványa, valamint a kérelem alapján nyújtott települési támogatások.

A 2022. évben az önkormányzat az intézmények fenntartásához 146 555 551 Ft-tal járul hozzá.

Költségvetési intézmény	Állami támogatás	Saját bevétel	Önkormányzati hozzájárulás	Kiadási költségvetési főösszeg
Ürömi Napraforgó Óvoda	210 211 710	16 407 619	56 437 882	283 057 211
Ürömi Hóvirág Bölcsőde	52 225 800	14 295 163	34 021 999	100 542 962
Ürömi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	8 719 198	0	0	7 948 254
Idősek Klubja	12 248 450	11 811 000	9 112 230	33 171 680
Ürömi Polgármesteri Hivatal	114 062 200	1 500 000	29 517 280	145 079 480
Kossuth Lajos Közösségi Ház és Könyvtár	18 319 214	600 000	18 237 104	37 156 318
Összesen	415 786 572	44 613 782	146 555 551	606 955 905

### Működési célú kiadások (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Ürömi Polgármesteri Hivatal	Ürömi Napraforgó Óvoda	Ürömi Hóvirág Bölcsőde	Ürömi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	Idősek Klubja	Kossuth Lajos Közösségi Ház és Könyvtár
Személyi juttatások (K1)	117 037 000	204 119 656	76 479 958	6 892 251	19 281 251	13 608 600
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	15 201 810	26 535 555	10 226 505	925 993	2 501 330	1 760 018
Dologi kiadások (K3)	12 586 670	48 640 000	13 796 499	80 010	8 823 950	19 010 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0			0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0			0	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	144 825 480	279 295 211	100 502 962	7 898 254	30 606 531	34 379 318

### Tartalékok

A 2022. évre tervezett tartalékok összege: 154 908 950, melyből általános tartalék 47 625 000 Ft, céltartalék 107 283 950 Ft.

### Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások 2022. évre tervezett előirányzata: 865 398 886 Ft. Beruházások tervezett előirányzata: 773 722 025 Ft, felújítások tervezett előirányzata: 91 676 861 Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat ÖNKORMÁNYZAT	Eredeti előirányzat VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT	Eredeti előirányzat HIVATAL	Eredeti előirányzat ÓVODA	Eredeti előirányzat BÖLCSŐDE	Eredeti előirányzat GYEJÓ	Eredeti előirányzat ÖNO	Eredeti előirányzat MŰVHÁZ	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN
									0
									0
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	440 000	0	0	0	0	0	0	440 000

Tücsök utcai csapadékvíz elvezetés	132 217 580									132 217 580
Patak rekonstrukció (TOP-plusz pályázat)	80 000 000									80 000 000
Völgyliget csapadékvíz elvezetés	150 000 000									150 000 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	362 217 580		0	0	0	0	0	0	0	362 217 580
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	500 000		200 000	100 000	0	0	0	0	0	800 000
Bölcsődebővítés	162 204 724									162 204 724
Panoráma liget játszótér kialakítása, kondipark	78 740 157									78 740 157
Közlekedési táblák beszerzése	2 000 000									2 000 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	242 944 881	50 000		500 000	31 496	39 000	20 000	2 487 500		246 072 877
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	163 528 864	132 300	54000	162000	8504	11000	5400	289500		164 191 568
Beruházások (K6)	769 191 325	622 300	254 000	762 000	40 000	50 000	25 400	2 777 000		773 722 025

Megnevezés	Eredeti előirányzat ÖNKORMÁNYZAT	Eredeti előirányzat VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT	Eredeti előirányzat HIVATAL	Eredeti előirányzat ÓVODA	Eredeti előirányzat BÖLCSŐDE	Eredeti előirányzat GYEJŐ	Eredeti előirányzat ÖNO	Eredeti előirányzat MŰVHÁZ	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN
Egyéb belterületi utak felújítása	15 000 000								15 000 000
Járdafelújítás Üröm belterületén (pályázatból)	24 024 300								24 024 300
Körmörán utca, Patak utca csapadékvíz elvezetés	10 000 000								10 000 000
Doktor utca, Kevély utca útfelújítás (pályázatból)	16 500 000								16 500 000
Ingatlanok felújítása (K71)	65 524 300	1 000 000	0	2 362 205	0	0	2 000 000	0	70 886 505
Informatikai eszközök felújítása (K72)	1 300 000		0		0	0		0	1 300 000
Polgármesteri Hivatal pince irattár kialakítása									0
Játszóterek felújítása									0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0		0	0	0	0	0	0	0

*Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	18 042 561	270 000		637 795			540 000		19 490 356
Felújítások (K7)	84 866 861	1 270 000	0	3 000 000	0	0	2 540 000	0	91 676 861

### Közzetett támogatások

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 28. § rendelkezik arról, hogy a Képviselő-testület részére be kell mutatni a közzetett támogatásokat.

28. § Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közzetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az Áht. 24. § alapján

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a közzetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

A kedvezmények, mentességek az alábbiak szerint alakulnak:

Az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény 29. §-ának megfelelően az előterjesztés 1-2. számú melléklete tartalmazza Üröm Község Önkormányzatának költségvetési bevételei és költségvetési kiadásainak, valamint költségvetési egyenlegének tervezett összegét. A tervezésnél figyelembe vettük a tényszámokat, valamint a lehetséges jogszabályi változásokat. Működési hiány nem keletkezik.

### Közzetett támogatások szöveges indokolása

#### Építményadó kedvezmény

**A helyi adókról szóló 14/2016 (XII. 01.) önkormányzati rendelet (ÖR.) szerint építményadó kedvezményben részesülnek:**

**4. § (1) Adókedvezmény illeti meg a magánszemély adózót:**

Az a lakás céljára szolgáló épület, épületrész, amelyet a vállalkozónak nem minősülő adóalany tulajdonosa, vagyoni értékű jog jogosultja nem vállalkozás céljára használ a fizetendő adó 100 %-ra mentesül abban az esetben ha a hasznos alapterülete a 160 m<sup>2</sup>-t nem haladja meg.

**Összesen 3328 db építményadó tárgy, nincs kedvezmény 385 db, 2943 db-nál mentes terület.**

**Az így mentesített terület 311 962,46 m<sup>2</sup>.**

**Az előterjesztéshez csatolt mellékletek:**

- 2022. évi rendelettervezet
- 1-10. számú melléklet

**Üröm, 2022. február 18.**

**Előterjesztő:**

**Laboda Gábor**

**polgármester**

**Az előterjesztést készítette:**

**Szabóné dr. Bartholomaei Krisztina**

**jegyző**

**Takács Viktória**

**pénzügyi és adóirodavezető**