

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Tárgy: A 2022. évi költségvetési gazdálkodás koncepciójának megtárgyalása

Ügyintéző: Nyakas Tibor osztályvezető

Iktatószám: 584-....-/2021.

Melléklet:

- 1. sz. melléklet: 2022. évi költségvetés várh. bevételei összevont
- 2. sz. melléklet: Intézmények 2022. évi működési kiadásai
- 3. sz. melléklet: 2022. évi működési támogatások
- 4. sz. melléklet: 2022. évi felhalm. kiadások feladatonként
- 5. sz. melléklet: Költségvetés mérlege
- 6. sz. melléklet: Tájékoztató az önk. műk. és felhalm. célú bev. és kiad.
- 7. sz. melléklet: Kimutatás a kv. elköt. 2019-2024-ig

Feladatot jelent: Gazdálkodási Osztály

Véleményező bizottság:
Pénzügyi Ellenőrző és Mezőgazdasági Bizottság
Népjóléti, Ifjúsági és Sport Bizottság
Gazdasági, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Oktatási és Művelődési Bizottság
Jogi, Ügyrendi és Összeférhetetlenségi Bizottság

Bizottsági elnök:
Kovács Attila
Czeplédi János
Bertalan János
Bodnár Margit
Leleszné Sveda Klára

Egyéb véleményező szerv: --

Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2021. november 18.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Dr. Szatmári Anita aljegyző

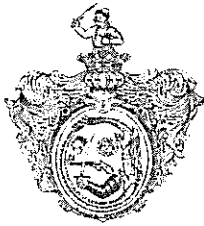
Látta:

Koláné Dr. Markó Judit jegyző

Egyéb meghívottak:

-

NYILVÁNOS ÜLÉS / ZÁRT ÜLÉS



Hajdúböszörmény Város POLGÁRMESTERÉTŐL

4220 Hajdúböszörmény, Bocskai tér 1.
(52) 563-200 Fax: (52) 563-296
www.hajduboszormeny.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 27/2021. (I.29.) kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzet jelenleg is fennáll, azonban a Kormány 307/2021. (VI.5.) kormányrendeletében (a továbbiakban: kormányrendelet) a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény egyes rendelkezéseinek eltérő alkalmazásáról döntött.

A kormányrendelet 1.§-a alapján a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésétől eltérően a települési önkormányzat képviselő-testülete, a fővárosi, megyei közgyűlés, illetve ezek bizottsága feladat- és hatáskörét maga gyakorolja. A rendelkezés 2021. június 15. napjával lépett hatályba.

A korábbi években az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdés alapján a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a Jegyző készítette el és a Polgármester nyújtotta be október 31-ig a Képviselő-testületnek. A szabályozás 2014. évben megváltozott, mivel a Parlament elfogadta az „Egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról” szóló 2014. évi XXXIX. törvényt, mely alapján hatályát veszítette a fenti szakasz.

A jogszabályváltozás ellenére továbbra is fontosnak ítéljük azt, hogy a Képviselő-testület megismerkedjen a benyújtott költségvetési törvényjavaslat önkormányzatokra vonatkozó elképzeléseivel, illetve meghatározza a 2020. évi költségvetés megalkotásával kapcsolatos főbb feladatokat.

A 2022. évi költségvetésre vonatkozó törvényjavaslatot a Parlament 2021. júniusi ülésén fogadta el és 2021 június 25-én kihirdetésre is került.

Az alábbiakban a benyújtott törvényjavaslatból emeljük ki a legfontosabb közgazdasági megalapozásokat, amelyben el kell helyezni az önkormányzatunk költségvetését is.

„1. A kormányzat gazdaságpolitikája

Az elmúlt évek következetes gazdaságpolitikájának köszönhetően a koronavírus-világjárvány egy ellenálló, kiegyensúlyozott szerkezetű gazdaságot ért tavaly márciusban, így Magyarország erős fundamentumokkal és stabil államháztartással állt szembe a kihívásokkal. A magyar gazdaságpolitika elsődleges célja célzott intézkedésekkel a gazdaság újraindítása, valamint az elmúlt évek meghatározó kormányzati programjainak folytatása, kiemelve a család- és nyugdíjvédelem, az otthonteremtés és -felújítás programját.

Bár 2020 második negyedében a járvány soba nem látott mértékben vetette vissza a gazdasági aktivitást, a mélypontból fokozatos kilábalás volt megfigyelhető a legtöbb ágazatban az év további részében. A harmadik negyedében gyors korrekció ment végbe, és a helyreállítás a negyedik negyedében is

folytatódott annak ellenére, hogy ismételten bevezetésre kerültek a járvány terjedését korlátozó intézkedések. Az erős fundamentumok, valamint az átfogó és hatékony válságkezelés tompította a bruttó hazai össztermék (GDP) visszaesését, így a magyar gazdaság teljesítménye 2020 egészében ellenállóbbnak bizonyult a járvánnyal szemben, mint az uniós országok átlaga.

A magyar foglalkoztatási helyzet is kedvezőbben alakult, mint az Európai Unió átlaga: az elsődleges munkaerőpiacon foglalkoztatottak száma 2020 végére még a járvány előtti időszak mutatóit is meghaladta. Mindebben a munkahelymegtartó és munkahelyteremtő intézkedések mellett az is közrejátszott, hogy a hazai munkaerőpiac mutatói már a vilá járvány kitörését megelőzően is kedvezőek voltak.

Az elmúlt év gazdaságvédelmi intézkedéseinek folytatása a Gazdaság-Újraindítási Akcióterv. A program keretében olyan területek kerülnek előtérbe, amelyek hosszú távon is támogathatják a gazdaság fejlődését a válságból történő kilábalás során. Az intézkedések fókuszában a munkahelyteremtés, a gyermekek családok és a nyugdíjasok, valamint a magyar gazdaság szempontjából kiemelt ágazatok állnak. Emellett a klímavédelmi célok elérése és a digitalizáció is jelentős szerepet kap a gazdaság újraindításában.

Előretekintve a növekedés három pilléren nyugszik. A meglévő munkaerő-tartalékok kiaknázása támogatja a foglalkoztatás további növekedését. Az elkövetkező években ugyanakkor növekedési szempontból egyre meghatározóbbá válnak a termelőkapacitásokat bővítő beruházások, valamint a hatékonyságot javító technológiai és zöld fejlesztések. Mindemellett hazánk közép és hosszú távú növekedési képességének megerősítésében kitüntetett szerepe van a versenyképességnek. A kormányzati intézkedéseknek köszönhetően 2021-ben 4,3%-os GDP-bővülés prognosztizálható, míg 2022-ben 5,2%-os növekedés várható, melynek kapcsán az alábbi tényezők emelhetők ki:

A koronavírus-vilá járvány okozta válság után a belső keresleti tételek (fogyasztás és beruházás) pozitívan járulnak hozzá a gazdasági növekedéshez. A járványügyi korlátozó intézkedések enyhítésével, a megfelelő átoltottság elérésével, a szolgáltató szektorok újraindításával a munkaerőpiac és a fogyasztás is gyors élénkülésnek indulhat. 2022-ben 1,1%-kal tovább bővíülhet a foglalkoztatás, a nettó jövedelmek várhatóan 7,7%-kal emelkedhetnek. A háztartások vásárlóerejét támogatják a Családvédelmi Akcióterv intézkedései is. Összességében a háztartások fogyasztása 4,8%-kal bővíülhet 2022-ben.

Ezt a folyamatot erősíti, hogy az Európai Unió tagállamai közül hazánkban egyrészt magas a GDP-arányos megtakarítási ráta, másrészt alacsony az eladósodottság, melyek a következő években a fogyasztáson keresztül jelentős növekedési tartalékot képeznek.

Az elmúlt években rekord magasságba emelkedő beruházási ráta 2020-ban is magas szinten maradt, a következő években értéke ismét növekedhet, 2022-ben 28,5%-ra emelkedhet. Mindez a termelőkapacitások jelentős bővülését vetíti előre, melynek eredményeképp dinamikus maradhat a kivitel és növekedhet Magyarország világpiaci részesedése. A növekedési lehetőségek kihasználását támogatja, hogy Magyarország tökevonzó képessége számottevően erősödött az elmúlt évek során. A kis- és középvállalkozások beruházási aktivitását az alacsony hozamkörnyezet és a kedvező üzleti klíma mellett a gazdaságfejlesztésre becsatornázott uniós források felgyorsított allokálása is támogatja. A gazdaság újraindítását, az exportpiacokon elért sikerek megőrzését, valamint új munkahelyek teremtését exporttámogatási és beruházás ösztönzési programok is segítik. A háztartások beruházásaival összefüggésben a kibővített otthonteremtési program 2021-2022-ben nagy volumenű lakóingatlan-fejlesztéseket eredményez.

2. Az államháztartás céljai és keretei

A gazdasági szereplők és az állami szervek működését meghatározó hazai költségvetést idén is a tavaszi ülésükön tárgyalja meg az Országgyűlés. Így ismét fél év áll mindenki rendelkezésére a költségvetési keretek és a kormányzati intézkedések, valamint a pénzügyi mozgáster megismerésére.

Az állam működése tekintetében 2022-ben is nullszaldós a költségvetés, tehát a közszolgáltatások – mint például az egészségügy és a honvédelem – költségét az állam továbbra is a működési bevételeiből finanszírozza, miközben a gazdaság újraindítását szolgáló fejlesztési forrásokat kiemelten biztosítja. Emellett, a korábbi évek konzervatív tervezési szemlélete mentén, a változó körülményekből eredő kockázatok kezelésére, a nem várt kiadások finanszírozására biztonsági tartalékokat képez a kormány.

A 2022. évi költségvetés tervezete:

- dinamikus, 5,2%-os gazdasági növekedéssel,
- mérsékelt, 3%-os inflációval,
- az európai uniós országokban várható hiánycsökkentési trendhez illeszkedő 5,9%-os GDP-arányos hiánycéllal,
- valamint a GDP 0,4%-át meghaladó biztonsági tartalékkal számol.

Tartalékként 233 milliárd forint áll rendelkezésre a költségvetésben három előirányzaton: a Rendkívüli kormányzati intézkedéseken 145 milliárd forint, a Gazdaság-újraindítási programok Központi Tartalékán 68 milliárd forint, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékán 20 milliárd forint.

A költségvetés tervezete három alapvető kormányzati célkitűzésnek kíván egyszerre megfelelni:

- Központba állítja a gazdaság újraindításával összefüggő kormányzati célok megvalósítását.
- Tovább erősíti az elmúlt évek kormányzati politikájának meghatározó elemeit, kiemelten a család- és nyugdíjvédelmet, az otthonteremtés és felújítás programját.
- Mindeközben a stabil gazdasági növekedési pálya megcélzása mellett prioritásként kezeli a pénzügyi stabilitás és a felelős költségvetési gazdálkodás fenntartását, melyekre hazánk fejlődéséhez a szuverén gazdaságpolitika továbbviteléhez szükség van.

A 2022. évi költségvetés a források jelentős hányadát a gazdaság újraindításának szolgálatába állítja, a nemzeti és az uniós fejlesztési források tekintetében egyaránt. Az intézkedések több területen strukturális változást irányoznak elő, számos olyan terület kerül előtérbe, melyek hosszú távon támogathatják a gazdaság fejlődését. Az újraindítás nyomán gyorsan alkalmazkodó és fenntartható gazdaság létrehozása a cél.

A helyreállítás fókuszában továbbra is a munkahelyteremtés, a gyermeket családot támogatása és az idős emberek védelme, valamint a magyar gazdaság szempontjából kiemelt ágazatok fejlesztése áll. Emellett a klímavédelmi célok és a digitalizáció is jelentős szerepet kap a gazdaság újraindításában.

A Kormány által prioritásként kezelt főbb területek és fontosabb változások

- a) A családok és a nyugdíjasok védelme, az otthonteremtés és felújítás támogatása
- b) A gazdaság újraindítása
- c) Egészségügy fejlesztése
- d) Fejlesztések a felsőoktatásban
- e) A közszolgálatban dolgozók anyagi megbecsülése
- f) Magyarországi védelme

3. Magyarország és az Európai Unió kapcsolatai

Magyarország és az Európai Unió költségvetési kapcsolatait alapvetően a 2014-2020. és a 2021-2027. közötti többéves pénzügyi keretektől, illetve a koronavírus hatásainak enyhítésére létrehozott Next Generation EU (NGEU) keretében rendelkezésre álló források felhasználása, valamint a közös költségvetéshez történő hazai hozzájárulás összege határozzák meg.

A 2014-2020-as időszaki Európai Strukturális és Beruházási Alapok keretében összesen mintegy 9000 milliárd forint összegű uniós forrás áll a kedvezményezettek rendelkezésére. Ezt az összeget egészítik ki összesen 150 milliárd forint uniós forrással a Belső Biztonsági Alapok és egyéb más uniós programok. Magyarország számára a 2021-2027. közötti programozási időszakban rendelkezésre álló kohéziós politikai uniós források nagyságrendileg 7900 milliárd forintot jelentenek.

A 2022-es évben jelentősebb összegek kifizetésére kerülhet sor, ezzel is segítve a vállalkozásokat tevékenységük újraindításában, gazdálkodásuk megerősítésében. Az agrár- és vidékfejlesztésre szánt uniós források felhasználása a korábbi időszakokban megszokottakhoz képest jelentősen átalakul. A változások nagyságrendje és az azok leképezését szolgáló szabályok kialakításának időigénye miatt a Bizottság két átmeneti évet iktatott be a tényleges indulásig, ezáltal meghosszabbítva a jelenleg futó Vidékfejlesztési Program időbeni hatályát.

Az új programozási időszak így csak 2023-ban indul majd. Szintén jelentős változás az agrártámogatások területén, hogy kikerülnek a Partnerségi Megállapodás hatálya alól, valamint a nemzeti társfinanszírozás összege, az Unióban egyedülálló módon, a maximálisan adható 80% lesz. Ennek eredményeképpen az új programozási időszakban közel háromszor annyi támogatást lehet majd szétosztani, mint korábban. A felhasználható keretet a 2021-2022-es években tovább növeli a NGEU források vidékfejlesztésre allokált összege is. Változás az új időszaki programozásban az is, hogy a Belső Biztonsági Alapok, ellentétben a vidékfejlesztéssel, bekerülnek a Partnerségi Megállapodás és a közös uniós szabályozás hatálya alá. 218 Változás továbbá, hogy 2021-től nem kettő, hanem három alap tartozik ide: Belső Biztonsági Alap, az abból kivált Határigazgatási és Vízum Eszköz, valamint a Menekültügyi és Migrációs Alap. Mindegyik alap uniós támogatási kerete jelentősen megemelkedik a korábbi időszakhoz képest. Az Európai Hálózatfinanszírozási Eszköz (CEF) keretében 2021-2027. között is lesz lehetőség közlekedési célú uniós források felhasználására. A Magyarország által 2021-2027. között felhasználható pénzügyi keret nagysága várhatóan 290 milliárd forint (802 millió euró) lesz. Ezt az összeget az Európai Bizottság nem egyszerre kívánja kiírni, hanem arányosan, több évre elosztva. 2022-ben a CEF 2021-2027-es előirányzatán nagyrészt a déli körvasút projekt I. ütemének előleg-kifizetéseivel kapcsolatos kiadások várhatók, míg a CEF 2014-2020-as előirányzatán a még futó projektek kifizetései jelennek meg.

Jelenleg mind a hét határszakaszon megvalósul egy-egy határon átnyúló együttműködési program. A transznacionális együttműködések keretében az egy területi egységként értelmezhető, több országra kiterjedő térségek intézményei közösen keresnek megoldásokat az őket érintő problémákra. A Közép-Európai (Interreg Central Europe) Programban kilenc tagország, míg a Duna Transznacionális Programban tízennégy partnerország vesz részt.

A koronavírus-világjárvány okozta közvetlen gazdasági és társadalmi károk helyreállításának elősegítése és a gazdaság újraindítása érdekében a Bizottság létrehozta az Európai Unió Helyreállítási és Ellenállóképeségi Eszközét (RRF), elsősorban strukturális reformok és ezekhez kapcsolódó beruházások támogatására. Az RRF vissza nem térítendő támogatásból és hitelből tevődik össze, azonban ez utóbbival Magyarország egyelőre nem kíván élni. A vissza nem térítendő támogatás összege 2512 milliárd forint.

A rendelkezésre álló irányelvek, szabályok, valamint információk alapján elkészítettük a források és felhasználások várható alakulását.

Várható források: (1. sz. melléklet)

I. Működési bevételek:

1. Működési jellegű bevételek

A működési ár- és díjbevételeknél 10 %-os általános emeléssel számolunk. A szolgáltatások ellenértékét (B402) és az Ellátási díjak (B405) számviteli-technikai változások miatt önálló sorokon kell kimutatni. Jelenleg a 2021. évi teljesítési adatok szerepelnek. A végleges költségvetés elkészítéséig a számok változhatnak. Kamatbevételel nem tervezünk.

2. Közhatalmi bevételek:

A helyi adóbevételeket a korábbi évek tapasztalatait figyelembe véve állapítottuk meg. A meghatározási szempontokat, számítási metódusokat struktúraváltás nem érintette. Alapvetően a 2021. évi várható teljesítési szinttel tervezünk. Az iparűzési adó vonatkozásában a korábbi években bekövetkezett változást figyelembe kellett vennünk, ami jelentős bevételkiesést jelent a korábbi évekhez viszonyítva. 2021. évben nem számítunk több bevételre a 2020. évhez képest. Jelenleg az Önkormányzatok csak 1%-os iparűzési adó mértékkel számolhatnak.

A gépjárműadónál, valamint az idegenforgalmi adónál a 2021. évre nem tervezünk bevételt.

3. Működési támogatások:

E körbe tartozik a normatív támogatás, illetve a felhasználási kööttség mellett biztosított juttatások. A *3. sz. mellékletben* részletesen bemutatásra kerül a különböző jogcímű támogatások alakulása az elfogadott törvény alapján. A feladatfinanszírozás adatai még nem állnak rendelkezésre, kizárólag a normatív igénylésen alapuló várható bevételek kerültek feltüntetésre, illetve a 2021. évi tevékenységhez képest a változásokat próbáltuk számszerűsíteni. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján történik. A fajlagos mutatóval (54,74 fő) jelenleg csak a 2021. évi számmal tudunk kalkulálni, ami kevesebb, mint a polgármesteri hivatal tényleges létszáma és a tavalói számhoz képest tovább csökkent.

A főbb változások az alábbiak:

- A 2019. évi és a 2021. évi tapasztalatok alapján tovább finomították a települési önkormányzati működési kiadásokhoz kapcsolódó támogatást, ami az állami támogatásnak az adóerőképeség miatti visszatartását jelenti.
- **A Kincstár** az önkormányzatot megillető működési támogatásoknál a 2020. évi adatokat vette figyelembe, valamint **átstrukturálta a szolidaritási hozzájárulást a települési önkormányzatoknak**. A költségvetés megalkotásánál ezekkel az összegekkel szükséges tervezni.

- az óvodák esetében a feladatfinanszírozás alapjaként figyelembe vett átlagbér meghatározása 4.861.500 forint,
- folyamatosan csökken az óvodás létszámhoz kapcsolódó mutató, jelenleg a 2021. év átlagos mutatószám csökkentést vettük alapul (735 fő),
- óvodaműködtetési támogatások 15.700 Ft-tal nőttek a korábbi évhez képest, (2019.)
- a szociális területen a családsegítés és gyermekjóléti területen egy tavalyihoz hasonló normatív finanszírozást látunk, míg a bentlakásos intézményi ellátás területén szintén áttértünk a feladatfinanszírozásra,
- Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása jelenleg nem szerep a költségvetési törvényben. 2021-ben ez a tevékenység 22 M Ft támogatásban részesült, jelenleg 18 M Ft-tal tudunk tervezni.
- a gyermekétkeztetés esetében a támogatás pontos mértékéről az adatszolgáltatások alapján miniszteri döntés születik, ezért a gyermekétkeztetés támogatása-üzemeltetése a korábbi évek tapasztalatait veszi figyelembe.
- a Hajdúsági Múzeum, valamint a Kertész László Városi Könyvtár kulturális támogatásának pontos nagyságát most még szintén csak kalkulálni tudjuk és a finanszírozás egy része is kötött felhasználású.

II. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:

Az Önkormányzat 2022. évi fejlesztési elképzeléseinek megvalósításához egyéb felhalmozási bevételek hiányában továbbra is szükség van az ingatlanértékesítés tervezésére. Koncessziós bérleti díjbevételeknél jelenleg változatlan 58.200 eFt-os összeggel számolunk.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

A költségvetési tervezés jelen állásában véglegesen átvett pénzeszközökre vonatkozóan az európai uniós pályázatok megvalósulása kapcsán számolunk. Az építőiparban évről évre jelentkező jelentős 20-25 %-os áremelkedések hatása a beruházással érintett pályázatok megvalósíthatóságát negatívan érinti.

III. Finanszírozási bevételek:

Fejlesztési célú hitelfelvétellel – tekintettel az önkormányzat korábbi évek forrás-szegény környezetére – már 2018. évben és 2019. évben is terveztünk, viszont a folyósítás és a szerződéskötés a 2019. évben jelentkezett. További hosszúlejáratú hitelfelvétellel 2021. évben már nem tervezünk. Likvid hitel felvételét jelentősen korlátozza a „Magyarország gazdasági stabilitásáról” szóló 2011. évi CXCV. tv. 2021. évi maradvány igénybevételeire csak az előre tervezhető Eu-s források felhasználásának függvényében került sor. A koncepcióban jelenleg a 2021.11.18-ai záró Eu-s bankszámlaegyenlegek szerepelnek, és az éven áthúzódó fejlesztések korábban megkapott támogatásai, valamint az ingatlan értékesítésből származó – kiadás oldalon egyenlőre le nem kötött - bevételek 985.384.426 forint értékben.

Várható felhasználás:

I. Működési kiadások: (2. sz. melléklet)

A várható felhasználás a tervezés ezen szakaszában összességében a 2021. évhez viszonyítva kerül bemutatásra, kiemelve a jelentősebb önkormányzati hatásokat. A 2022. évi tervezésnél az intézményvezetők javaslatai beépítésre kerülnek a költségvetésbe.

Ezen belül változás az alábbi feladatok esetében jelentkezik:

- Az önkormányzat központi gazdálkodás 2022. évi személyi juttatások emelésre kerültek, az EFOP-1.5.3-16-2017-00014 azonosító számú projektben foglalkoztatottak (8 fő) személyi kifizetéseivel és azok járulék vonzataival. Fél évtől megszűnik a projekt támogatása, de a 12 hónapos tovább foglalkoztatási kötelezettség nem.
- Személyi juttatások tervezésénél az intézményeknél még a 2021. évi eredeti előirányzatok alapján kalkulálunk, azonban a koncepcióban már szerepel a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére év elején elfogadott emelt összegű illetmény. Az önkormányzatnál foglalkoztatottak esetében csak azt biztosítja a központi költségvetési törvény, hogy saját források terhére eltéríthetik az illetményalapot. Javasoljuk 2022. évben is az eltérített illetményalapot.
- A szociális területen a Hatósági Osztály adatszolgáltatása alapján a települési támogatás várható összege 2022. évben 55.000 eFt, mely megegyezik a 2020- évben tervezett összeggel, mely 100 %-ban önkormányzati forrású támogatás.
- Beépítésre került a babacsomag kiosztása évi 3 millió forinttal.
- Orvosi ügyelet 2022. évi támogatása soron nem szerepel kiadás, a korábbi évben ez az összeg 25 millió forint volt.
- HTE TAO-s fejlesztések önereje jelenleg 15 millió forinttal szerepel a koncepcióban.
- A 2022. évi közfoglalkoztatással kapcsolatban a projekt tervezések folyamatában még nincs döntés, így itt 40.000 eFt-os önrésszel kalkulálunk.
- A Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály részéről az előzetes egyeztetések alapján egyenlőre a tavalyi előirányzatokkal kalkulálunk.
- A Start 2021. évi közfoglalkoztatási programok sikeres befejezéséhez 20221 évben kötelezettségvállalások születtek, amelyek a 2022. évi költségvetést érintik.
- Pályázat- és Vagyongazdálkodási Osztály részéről a pályázatok megvalósításához szükséges forrásokat a 4. számú melléklet tartalmazza.

II. Felújítások:

Az intézményi felújításoknál összességében 19.700 eFt előirányzatot terveztünk, az önkormányzati lakások felújítására 20.000 eFt. Nem kalkulálunk a vagyongazdálkodásba kerülő vagyontárgyakkal kapcsolatos felújítási igényekkel.

III. Felhalmozás: (4. sz. melléklet)

A felhalmozási kiadások további fedezete lehetne az önkormányzati ingatlan értékesítése, azonban ennek előzetes túltervezése és elmaradása lehetetlen helyzetbe hozhatja a költségvetést. Figyelembe kell venni továbbá azt, hogy az önkormányzat vállalkozásra alkalmas forgalomképes ingatlanjainak köre folyamatosan szűkül.

A korábbiakban már említett stabilitási törvény szigorításai azt eredményezik, hogy minden fejlesztés esetében, fejlesztési hitel felvételére csak kormányzati jóváhagyás mellett van lehetőség, ahol igazolni kell, hogy a fejlesztés kötelező önkormányzati feladatellátást kell, hogy szolgáljon.

A felhalmozási kiadások között 2022. évben olyan fejlesztések kerültek beépítésre, melyek a TOP-os pályázat keretén belül már támogatást nyertek. Viszont a már fentebb említett építőipari árak emelkedése a pályázatok megvalósíthatóságát befolyásolja.

A felhalmozási kiadások egyenlege -232.634.541 forint jelenleg, mely a 2021. év során meghozott fejlesztési jellegű határozatok megvalósításához szükséges forrásokat is tartalmazza.

IV. Hitelek, kamatok:

Hitelállományunk alakulását részletesen bemutatja a 7. sz. *melléklet*, melyben már a 2022. évben jelentkező tőke- és kamatfizetéssel kalkulálunk.

A hitel kitettség csökkentése érdekében szükséges legalább egy korábban felvett hitel előtörlesztésével kalkulálnunk 2022. évben. Az inflációs nyomás nagy valószínűséggel nem fog csökkenni! Ezáltal az alapkamatok emelésének a veszélyével kell számolni.

V. Céltartalék:

Az Önkormányzat által a korábbi években adott támogatások felülvizsgálata szükséges, mivel egyrészt negatívan változott a költségvetés lehetősége, illetve vizsgálandó az, hogy egy adott tevékenységre két különböző önkormányzati forrás nem adható.

VI. Általános tartalék:

Általános tartalékkal jelenleg csak egy minimális szinten tervezünk.

A költségvetési tervezés mérlege (5. sz. *melléklet*) jelenleg nincsen egyensúlyban, a működési bevételek, a működési kiadások, a felhalmozási bevételek és a kiadások egyenlege deficitese. Ennek oka, hogy a koncepcióba beépítésre kerültek a már most várható - 2016. évi kiadási szinttel tervezett - nyertes TOP-os beruházások megvalósításainak költségei is. A kapott árajánlatok alapján már most látható, hogy a megvalósítás költségei emelkedni fognak.

A 2022. évi költségvetési egyensúly megteremtéséhez szükséges

- a) felülvizsgálni az önkormányzat által beszédett díjakat,
- b) amelyeknél lehetséges, díjemelési javaslat készítése,
- c) valamint új tárgykörök megjelölését, amelyeknél díj újonnan kerülhetne bevezetésre.

A tervezés további szakaszaiban törekedni kell a mérleg egyensúlyának megteremtésére, helyreállítására úgy, hogy a további fejlesztési célú hitelek várható kiadásait is tervezni szükséges.

Hajdúböszörmény Város Önkormányzata 1997-ben alapította a jelenleg is Városüzemeltetési Intézmény néven működő költségvetési szervét, mely jelenleg alaptevékenységként az alábbi feladatokat látja el a gyermekétkeztetési feleladatok ellátása a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 197. évi XXXI. törvény alapján.

A városunkban étkező 1700 gyermek étkeztetésével kapcsolatos feladatokat korábban 3 fő közfoglalkoztatott, 1 fő adminisztrátor közalkalmazott és 1 fő pénzügyi ügyintéző közalkalmazott látta el a korábbi gazdaságvezető szakmai koordinálásával.

Ezt a munkát jelenleg 1 fő kinevezett közalkalmazott pénzügyi ügyintéző és 2 fő közfoglalkoztatott személy végzi, melyet semmilyen számítógépes program nem segíti, az étkezők adatairól kezdve minden hátralékos számla adatáig manuális rögzítés történik. A jelenleg használt „elektronikus „étkezési napló annyiban tér el a megszokott papír alapú naplótól, hogy azokat Excel formátumban kapjuk az iskolai ügyintézőktől, de ellenőrzésük ugyanannyi időt igényel nagy a hibázási lehetőség a fent nevezett létszámú gyermekek esetében, ami egy ilyen jellegű szolgáltatásnál nem megengedhető.

A jövő évi költségvetésbe szükséges bele építeni az új státusz bérköltségét, amennyiben a státusz bővítés jóváhagyásra kerül, mivel az intézmény nem tudja kigazdálkodni.

Tisztelt Polgármester Úr !

A 2022. évi tervezési munka előkészítésére tervezési utasítást kell kiadni az intézmények felé, mely alapján a szabályozás keretei között elkészítik saját javaslataikat. Ezáltal biztosítható az egységes takarékos költségvetés.

Januárban le kell folytatni az intézmény-egyeztetéseket, a szükséges intézményi specifikációk figyelembe vételével.

Ezt követően le kell folytatni a hivatalon belüli egyeztetéseket.

Az elkészített javaslatokat minden bizottság megtárgyalja és észrevételezi. Egyidejűleg az érdekegyeztetési eljárást is le kell folytatni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján **2022. február 15-ig** az éves költségvetési rendelet tervezetét be kell nyújtani a Képviselő-testület felé.

A testületi ülés előtt lakossági fórumot kell tartani.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és az észrevételek, javaslatok figyelembevételével a **2022. évi koncepció egyszerű többséggel való elfogadását.**

HATÁROZATI JAVASLAT

Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a „Magyarország helyi önkormányzatairól, szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 112. § (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva megtárgyalta „A 2022. évi költségvetési gazdálkodás koncepciójának megtárgyalása” című előterjesztést.

1. Elrendeli, hogy a tervező munka pontosítása fokozatosan történjen meg.

Az alábbi kiadási címek esetében rendeli el a tervek felülvizsgálatát:

- Alcím: Önkormányzat, feladat: települési támogatás

-.....

-.....

A tervezési munka elősegítésére az intézmények részére Tervezési Utasítást kell kiadni.

A tervező munka további szakaszában az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) előírásainak, valamint Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény figyelembevételével a 2021. évi költségvetési tervezetet elő kell készíteni, és a Képviselő-testületi elé terjeszteni.

<u>Határidő:</u>	1./ az előterjesztésre: 2./ a pontosításra, egyeztetésre: 3./ a tervezés, utasítás kiadására:	az Áht. alapján folyamatos 2021. december 13.
<u>Felelős :</u>	az 1./ pontért: a 2-3./ pontért:	Kiss Attila polgármester Nyakas Tibor osztályvezető

2. A Polgármester a 2021. évi költségvetési rendelet megállapításáig az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkot.

Azonban szükséges az alábbiak végrehajtása a Polgármester által:

A 2021. évi költségvetési rendelet megállapításáig:

- 1./ Törekedni kell:

- a./ Az önkormányzatot, illetve intézményeit a hatályos jogszabályok szerint megillető bevételek időarányos, vagy azt meghaladó beszedésére,
- b./ Az a./ pontban jogszabályokhoz nem kötött, de a gazdálkodási pozíciót javító saját források növelésére, külső források bevonására.

- 2./ A kiadásokon belül csak az alábbi felhasználásra kerülhet sor:

- a./ A foglalkoztatottak bér- és járulékai,
- b./ Közmű- és energiadíjak, ételmezési költségek, rendszeres segélyek,

Ennél: a 2020. évi előirányzat havi 1/12-ed részét a tényleges szükséglet meghaladhatja,

c./ Korábbi önkormányzati szerződéses kötelezettségek teljesítése.

d./ A 2021. évi maradvány igénybevételére, továbbá fedezetlen kötelezettségvállalásra nem kerülhet sor.

A korlátozó intézkedések alól egyedi mérlegelés alapján a Polgármester a Gazdálkodási Osztály javaslata alapján felmentést adhat.

A 2021. évi költségvetési rendelet megalkotása után a Polgármester az átmeneti gazdálkodásról a Képviselő-testületet tájékoztatja.

Határidő: 2022. február 15.
Felelős : Kiss Attila polgármester

3. Hajdúböszörmény Város Képviselő-testülete a Városüzemeltetési Intézmény részére 2022. március 1. napjától a hatékonyabb gyermekétkeztetés ellátásához egy álláshelyet biztosít.

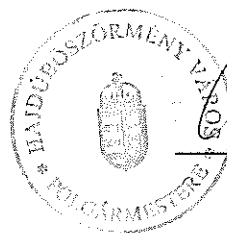
Az álláshely kialakításához a forrást az intézmény 2022. évi költségvetésének tervezésekor szükséges megadni

A létszámbővítéssel a Városüzemeltetési Intézmény engedélyezett létszáma 2022. március 1. napjától 20 fő.

Felkéri a Gazdálkodási Osztály vezetőjét, hogy a 2022. évi költségvetésnél vegye figyelembe az álláshely bővítését.

Határidő: 2022. február 15.
Felelős: Vezendi Krisztián intézményvezető
 Nyakas Tibor osztályvezető

Hajdúböszörmény, 2021. november 18.



Kiss Attila
 polgármester

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÁRHATÓ BEVÉTELEI (Összevont)

FI-ban

Előir. csop.	K.Előir. szám	M e g n e v e z é s	Kiemelt ei száma/Rovat	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi terv
1.		Működési költségvetés		3 722 864 690	4 052 412 435
	1.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	B1	2 290 321 550	2 433 512 435
		Helyi önkormányzatok működési támogatásai	B11	1 992 104 341	2 329 512 435
		Általános működési támogatás	B111	553 280 035	555 100 336
		Egyes köznevelési feladatok támogatása	B112	552 257 570	583 842 450
		Szociális és gyermekjóléti és gyermekéltetkezési feladatok támogatása	B113	792 439 056	786 877 990
		Kulturális feladatok támogatása	B114	94 127 680	92 691 659
		Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		311 000 000
		Elvonások és befizetések bevételei	B12		
		Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről	B14	84 000 000	84 000 000
		-EFOP-1.5.3-16-2017-00014	B16	190 428 054	0
		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	23 789 155	20 000 000
	2.	Közhatalmi bevételek	B3	865 300 000	1 085 300 000
		Jövedelemadók	B31	300 000	300 000
		Vagyoni típusú adók	B34	245 000 000	245 000 000
		Építményadó		125 000 000	125 000 000
		Magánszemélyek kommun.adója		120 000 000	120 000 000
		Termékek és szolgáltatások adói	B35	580 000 000	800 000 000
		Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	580 000 000	800 000 000
		Gépjárműadók	B354		
		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		0
		Idégenforgalmi adó			
		Talajterhelési díj			
		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	40 000 000	40 000 000
		Igazgatási szolgáltatási díj		35 000 000	35 000 000
		Bírságok			
		Helyi adópótlék, adóbírság		5 000 000	5 000 000
	3.	Működési bevételek	B4	549 405 880	519 500 000
		Készletértékesítés ellenértéke	B401	200 000	300 000
		Szolgáltatások ellenértéke	B402	29 907 541	28 000 000
		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	17 390 566	17 000 000
		Tulajdonosi bevételek	B404	106 200 000	103 200 000
		Bérleti díj		58 200 000	58 200 000
		Lakbér		48 000 000	45 000 000
		Ellátási díjak	B405	240 708 368	220 000 000
		Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	65 351 813	62 000 000
		Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	80 301 545	80 000 000
		Kamatbevételek	B408	0	
		Egyéb működési bevételek	B411	9 346 047	9 000 000
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 837 260	14 100 000
		Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	10 000 000	14 100 000
		Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	7 837 260	
2.		Felhalmozási költségvetés		2 624 363 820	1 794 145 870
	1.	<i>Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről</i>	B2	0	0
		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	
		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		
	2.	Felhalmozási bevételek	B5	1 060 000 000	50 000 000
		Immateriális javak értékesítése	B51		
		Ingatlanok értékesítése	B52	1 060 000 000	50 000 000
		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
		Részesedések értékesítése	B54		
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 564 363 820	1 744 145 870
		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-ból	B72	0	
		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B75	1 564 363 820	1 744 145 870
		- Arad utcai kerékpárút		233 000 000	138 346 000
		- Hajdúbösz. belterületi csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése			200 000 000
		- Tájházak felújítása CLLD		7 000 000	0
		- Extrém sportpálya		6 402 426	0
		- Hajdúböszörmény belvárosi akciaterületének körny. Város.		485 854 102	449 143 014
		- Egészségügyi alapellátás integrációja Hajdúböszörményben.		58 525 400	102 525 400
		- A Hajdúb. Föld. Rend. és Tur. Szabad. komplex turisztikai fejl.		608 838 000	608 838 000
		- Magyar Szürkék Útja		125 300 000	0
		- Tájházak felújítása Nemzeti program		627 664	24 500 000
		- Földkeri játszótér fejlesztés CLLD		11 520 000	11 520 000
		- EFOP-1.5.3-16-2017-00014		13 500 000	121 186 205
		- Munkásszállás kialakítására adott önerő visszafizetése		6 000 000	0
		- A Hajdúb. Föld. Rend. Kiszolgáló épület			80 291 023
		- Mésztelek-halom turisztikai fejlesztése		7 796 228	7 796 228
		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		6 347 228 510	5 846 558 305
3.		Finanszírozási költségvetés:			
	1	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	B81	1 835 834 787	985 384 426
		Hitel, kölcsön felvétel pü.vállalkozástól	B811	419 968 040	0
		Hosszú lej. hitelek, kölcs. felv. pü.váll.	B8111	419 968 040	
		Likviditási hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü.vállalkozástól	B8113		
		Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
		Maradvány igénybevétele	B813	1 415 866 747	985 384 426
	2	<i>Külföldi finanszírozás bevételei</i>	B82		
		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		1 835 834 787	985 384 426
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		8 183 063 297	6 831 942 731

INTÉZMÉNYEK 2021. ÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSAI

Ft-ban

S. sz.	Intézmények	Saját bevételek	Önkorm. támogatás	Összes kiadás	Személyi juttatás	M. adót terh. jár.	Dologi kiadás	Ellátott-juttat	Egyéb m. k. tám.	Létszám
1.	Önkormányzat Közp. Gazd.									
	2021. évi eredeti előirányzat	234 448 666	1 790 776 279	1 149 846 584	123 084 707	23 884 302	499 593 870	119 390 000	383 893 705	11,0
	2022. évi koncepció	140 813 937	1 157 140 554	1 297 954 491	169 779 713	25 658 656	525 593 890	114 390 000	462 532 232	11,0
	Színlehozások		-	-						
	2022. évi koncepció össz. növekedés %	140 813 937 -39,9	1 157 140 554 -35,4	1 297 954 491 12,9	169 779 713 37,9	25 658 656 7,4	525 593 890 5,2	114 390 000 -4,2	462 532 232	11,0
2.	Intézmények									
	2021. évi eredeti előirányzat	451 290 308	3 400 872 251	3 852 162 559	1 492 306 057	296 602 703	2 062 785 399	468 400	-	395,2
	2022. évi koncepció	392 685 880	2 715 216 314	3 107 882 194	1 686 228 311	276 575 510	1 144 609 973	468 400	-	400,0
	Színlehozások		-	-						
	2022. évi koncepció össz. növekedés %	392 685 880 -13,0	2 704 153 294 -20,5	3 096 819 174 -19,6	1 686 228 311 13,0	265 512 490 -10,5	1 144 609 973 -44,5	468 400 0,0	-	400,0
	MINDÖSSZESEN:	533 479 817	3 861 293 848	4 394 773 665	1 856 008 024	291 171 146	1 670 203 863	114 858 400	462 532 232	411,0
	2020. évi működési költség-eredeti előirányzat /Ft./			5 002 009 143						
	Növekedés %			-12,1						

2020. ÉVI MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

Jogcím	Feladat	Mutató /Fő/	Támogatás (Ft.)	Végleges Összeg (Ft.)
2.számú melléklet:				
1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása				555 100 336
1.1.1.1. Hivatali működés támogatása- elismert létszám		54,93	5 475 000	300 823 670
	Hivatali működés támogatása- kiegészítéssel növelt			300 823 670
1.1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása				
	Települési önkormányzatok működésének támogatása-beszám.után			
1.1.1.2.	- zöldfelület gazdálkodás kiegészítés előtt			36 970 920
1.1.1.3.	- közbiztonság fenntartás kiegészítés előtt			84 160 000
1.1.1.4.	- köztemető fenntartás kiegészítés előtt			9 000 000
1.1.1.5.	- közutak fenntartásának támogatása kiegészítés előtt			37 954 096
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	30 543	2 700	82 466 100
				0
1.1.1.7.	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok	1 431	2 550	3 725 550
				0
1.2. Egyes köznevelési feladatok támogatása				583 842 450
1.2.1.1.	Óvodaműködtetés támogatás	735,3	110 000	80 883 000
1.2.2.	Óvodapedagógusok bértámogatása			344 797 950
1.2.5.	Óvodapedagógusok munkáját segítők támogatása			158 161 500
1.3. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				505 973 194
1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális fel. egyéb tám.			96 856 000
1.3.2.1.	Család-és gyermekjólét szolgálat			16 292 272
1.3.2.2.	Család-és gyermekjólét központ			25 504 182
1.3.2.3.1	Szociális étkeztetés			10 510 550
1.3.2.4.1.	Szociális segítség			125 000
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás			30 490 400
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgálat			4 590 600
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása			8 122 680
1.3.2.6.4.	Fogyatékos személyek nappali ellátása			11 105 630
1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali ellátása			2 997 840
1.3.2.9.1.	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása			6 904 440
1.3.2.15.2.1.	Szenvedély betegek Alaptámogatás			2 000 000
1.3.2.15.2.2.	Szenvedély betegek Teljesítménytámogatás			8 733 600
2.2.3	Óvodai és iskolai szociális segítő tev. tám.			18 000 000
1.3.3.1.1.	Bölcsődei támogatás felsőfokú dolgozók			45 900 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei támogatás középfokú dolgozók			38 340 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			7 000 000
1.3.4.1.	Egyes szakosított ellátások, gyermek átmeneti gondozása			157 500 000
1.3.4.2.	Egyes szakosított ellátások intézményi			15 000 000
2.2.2.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék			
1.4. Gyermekétkeztetés támogatása				280 904 796
1.4.1.1.	Gyermekétkeztetés támogatása-bértámogatás			97 411 380
1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés támogatása-üzemeltetés			180 000 000
1.4.2.	Gyermekétkeztetés-szünidei étkeztetés			3 493 416
1.5. Kulturális feladatok támogatása				92 691 659
1.5.2.	Települési önkormányzatok könyvtári, közművelődési fel.			67 591 659
2.3.2.3.	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak tám.			25 000 000
2.3.2.4.	Települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő tám.			100 000
	Összesen:			2 018 512 435
				2 018 512 435
Mindösszesen:				2 018 512 435

**2021. ÉVI
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK FELADATONKÉNT**

Ft-ban

Sor-szám	F e l a d a t	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi terv
1.	Parkfenntartás		
2.	Utak-hidak létesítése, felújítása		
2.1.	- Kerékpárút-hálózat fejlesztése (Arad utca)	233 000 000	233 000 000
2.2.	- Önkormányzati utak fejlesztése (Nyugati ip.)	70 000 000	22 267 571
2.3.	- Árpád utca felújítása	57 978 294	
2.4.	- Belterületi utak felújítás		69 000 000
2.5.	- Belterületi utak felújítás (Vásár tér - Baross Gábor tér - II. Rákóczi F.u.)		61 400 000
3.	Önkormányzat igazgatási tevékenysége		
3.1.	- A Hajdúböszörményi Nyugati Ipari Park fejlesztése	352 696 202	150 770 632
3.2.	- Hajdúböszörmény belvárosi akcióterületének körny. Város.	824 221 964	669 003 148
3.3.	- A Hajdúb. Fürd. Rend. és Tur. Szabad. komplex turisztikai fejl.	669 075 873	645 883 200
3.4.	- Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzés	10 000 000	2 000 000
3.5.	- Helyi védelem alatt álló épületek támogatása	2 000 000	2 000 000
4.	Oktatás		
5.	Egészségügyi ellátás		
5.1.	- Egészségügyi alapellátás integrációja Hajdúbösz.	142 315 000	186 315 000
5.2.	- RoHu egészségügyi fejlesztés	95 734 400	48 302 167
6.	Vízellátás		
7.	Belvízelvezetés-szennyvíz elvezetés		
7.1.	- Belvíz elv. Csap.víz elv.	10 000 000	20 000 000
7.2.	- Hajdúbösz. belterületi csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése		200 000 000
8.	Kommunális hulladékkezelés		
9.	Szociális ellátás		
9.1.	- Bölcsődei gyermekétkeztetés fejlesztése	9 345 451	0
10.	Máshová nem sorolt egyéb szolgáltatás		
10.1.	- Ingatlan vásárlás		21 592 588
10.2.	- Tájékozódás felújítása Nemzeti program	7 845 800	44 356 060
10.3.	- Közvilágítás korszerűsítés	10 278 089	
10.7.	- RoHu gazdaság fejlesztés	228 705 920	45 441 966
10.9.	- EFOP-1.5.3-16-2017-00014	13 500 000	121 186 205
10.10.	- Hajdúbösz. Városgazdálkodási Nonprofit Kft támogatás - Castrum Termálkem.	15 000 000	0
11.	Utazásszervezés, idegenforgalom		
11.1.	- A Hajdúb. Fürd. Rend. Kiszolgáló épület		101 969 599
12.	Közművelődés, sport		
12.1.	- Fürdőkeri játszótér fejlesztés CLLD	19 275 053	0
12.2.	- Tájékozódás felújítása CLLD	7 000 000	0
12.3.	- Hajdúsági Múzeum állandó kiállítás	27 777 778	0
12.4.	- Magyar Szürkek Útja	198 818 646	156 818 796
12.5.	- Műv. Közp. energetikai korszerűsítése Hajdúbösz.	367 538 321	8 261 582
12.6.	- Messzelátó-halom turisztikai fejlesztése	8 161 166	0
12.7.	- Járasszékhely múzeum	5 000 000	0
12.8.	- Görpark kialakítása	60 000 000	0
12.9.	- Extrém sportpálya	6 402 426	0
12.10.	- A sport összeköt pályázat	2 000 000	0
12.11.	- Szabadhajdú Közh. Nonprofit Kft felh. célú visszatérítendő támogatás	21 361 012	0
12.12.	- Lovasközpont tervezés	1 000 760	0

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

Fl-ban

Előir. Cso.	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi terv
I. BEVÉTELEK			
1.	Működési bevételek	3 722 864 890	4 052 412 435
2.	Felhalmozási bevételek	2 624 363 820	1 794 145 870
Bevételek összesen:		6 347 228 710	5 846 558 305
Költségvetés egyenlege:			
Költségvetés belső finanszírozása:		1 415 866 747	985 384 426
Költségvetés külső finanszírozása:		419 968 040	0

Kiadások összesen:		8 036 484 803	7 449 294 231
Kiadások összesen:		-1 689 256 293	-1 602 735 926
Belföldi finanszírozás kiadásai:		137 068 288	65 477 687
Külföldi finanszírozás kiadásai:		0	0

Céltartalék felosztása:		2021. évi terv	2022. évi terv
1.	Közfoglalkoztatás önkormányzati önerő	40 000 000	40 000 000
2.	Városi kiüntetések	5 107 580	5 000 000
3.	Kiadványalap	1 000 000	1 500 000
4.	Városmarketing	1 000 000	1 500 000
5.	Sportorvosi támogatás	500 000	500 000
6.	NISB hatáskörébe tartozó szervezetek támogatása	5 000 000	6 000 000
7.	Védőollás	1 500 000	1 500 000
8.	Oktatási Bizottság részére (Pedag.)	1 000 000	1 000 000
9.	Testvérvárosi kapcsolatok	1 000 000	1 500 000
10.	VG eszközalap	0	5 000 000
11.	Orvosi ügyelet kiegészítés	25 000 000	0
12.	Labor működési támogatás	4 440 000	4 440 000
13.	Víz-közmű fejlesztési tartalék	58 200 000	58 200 000
14.	Fejlesztési alap- Sport_ TAO.-s fejlesztések	15 000 000	15 000 000
15.	Működési alap- Sport_ TAO.-s	3 000 000	3 000 000
16.	Gyermekek étkeztetés	3 351 600	3 493 416
17.	Kockázati tartalék	7 548 854	7 000 000
18.	Temező támogatása	20 000 000	20 000 000
19.	Népi mesterségek háza fenntartási tart.	6 350 000	8 000 000
20.	ESZV eszközalap	3 000 000	15 000 000
22.	Örökségvédelmi alap	25 000 000	3 000 000
23.	Hajdú tanyán lejárólt műtű vételára	23 000 000	
24.	BMX pálya önerő	3 200 000	4 218 636
25.	Leader önerő		
Összesen:		250 198 034	204 852 052

T Á J É K O Z T A T Ó**AZ ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
CÉLÚ BEVÉTELEIRŐL ÉS KIADÁSAIRÓL**

Ft-ban

Bevétel megnevezése	Előirányzat	Kiadás megnevezése	Előirányzat
Működési célú bevételek		Működési célú kiadások	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 433 512 435	Személyi juttatás	1 856 008 024
Közhatalmi bevételek	1 085 300 000	Munkaad.terh. járulékok	291 171 146
Működési bevételek	519 500 000	Dologi kiadások	1 670 203 863
Működési célú átvett pénzeszközök	14 100 000	Pénzeszk.átadás,támog.	462 532 232
Pénzmaradvány	-	Ellátottak juttatása	114 858 400
Működési hitel			
		Céltartalék	99 433 416
		Általános tartalék	400 000
		Működési hitel törleszt.	8 000 000
Műk.célú bev.összesen:	4 052 412 435	Műk.célú kiad.összesen:	4 502 607 081
	Működési mérleg :	-	450 194 646
Felhalm.célú bevételek:		Felhalm.célú kiadások:	
Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	-	Felújítások	39 700 000
Felhalmozási bevételek	50 000 000	Önkorm.beruházások	2 809 568 514
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 744 145 870	Felhalm.célú pénzeszk.átad.	-
Hitel, kölcsön felvétel pü.vállalkozástól	-	Felhalm.hitel,kamattörl.	57 477 687
		Felhalm.célú tartalék	105 418 636
Pénzmaradvány	985 384 426		
Felhalm.célú bev.összesen:	2 779 530 296	Felhalm.célú kiad.összesen:	3 012 164 837
	Felhalmozási mérleg :	-	232 634 541
ÖNKORM. BEVÉTEL ÖSSZ.	6 831 942 731	ÖNKORM. KIADÁS ÖSSZ.	7 514 771 918

K I M U T A T Á S
a költségvetés elkötelezettségeiről
2019 - 2024-ig
AKTUALIZÁLT

7.sz.melléklet

Ft-ban

S. sz.	Megnevezés	Hitelfelvétel időpontja	Hitel összege	Törlesztések évenkénti bontásban					
				2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
1	Likvid hitel	2021.	200 000 000						
2	Fejlesztési hitelek 6 db célhitel	2017.	292 661 565	31 856 216	31 856 216	31 856 216	31 856 216	31 856 216	31 856 216
3	Fejlesztési hitelek 4 db célhitel	2018.	163 405 046	12588000	17 264 000	17 264 000	17 264 000	17 264 000	17 264 000
4	Fejlesztési hitelek	2022.							
Hitelfelvétel összesen:			656 066 611	44 444 216	49 120 216	49 120 216	49 120 216	49 120 216	49 120 216
Kamatok:									
	1. sorszám			10 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
	2. sorszám			8 060 021	7 225 956	6 270 270	5 314 583	4 358 897	3 403 211
	3. sorszám			3 029 779	3 636 375	3 503 836	3 042 887	2 581 938	2 516 850
	4. sorszám							0	0
Kamatok összesen:			-	21 089 800	18 862 331	17 774 106	16 357 471	14 940 835	13 920 061
Hitelek-kamatok összesen:			656 066 611	65 534 016	67 982 547	66 894 322	65 477 687	64 061 051	63 040 277
	VG Nkft	2022.	110 000 000						
	Szabadhajdú Nkft	2022.	40 000 000						
	VK Zrt. Likvid hitel	2022.	60 000 000						
Keszesség összesen:			210 000 000	0	0	0	0	0	0

