

Szám: 2/176-21/2022.



2 sz. napirend

# ELŐTERJESZTÉS

KESZTHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2022. február 10-i rendkívüli ülésére

*Tárgy:*

**Keszthely Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének megalkotása  
(rendelettervezet)**

*Előterjesztő:*

.....  
**Nagy Bálint**  
polgármester



*Törvényességi ellenjegyzés:*

.....  
**Dr. Gábor Hajnalka**  
jegyző

*Az előterjesztést készítette:*

.....  
**Tóth Eszter**  
közgazdasági osztályvezető

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. §-a alapján beterveztem megtárgyalásra Keszthely Város Önkormányzata 2022. évi költségvetés-tervezetét.

A költségvetés-tervezet a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: 2022. évi költségvetési tv.), Keszthely Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 23/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelete, valamint a 104/2020. (IV. 30.) számú polgármesteri határozatban elfogadott az önkormányzat 2020-2025. évi időszakra vonatkozó gazdasági programja alapján készült.

## Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testületi határozatok, továbbá a 2022. évi költségvetési tv. alapján a Keszthelyi Polgármesteri Hivatal osztályai és az önkormányzati költségvetési szervek elkészítették költségvetés-tervezetüket. Az intézmények és a VÜZ Nonprofit Kft. vezetőivel, valamint a polgármesteri hivatal osztályaival egyeztető tárgyalások lefolytatására került sor 2022. január 26-án, melyen személyesen részt vettek az önkormányzati képviselők, valamint a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság tagjai.

A 2022. évi költségvetés tervezése során alapelveként a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. §-át kell szem előtt tartani, mely szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A 2022. évi költségvetés tervezése során 1.598.088 eFt állami támogatással számoltunk. Ez az összeg tartalmazza a helyi önkormányzat működésének általános támogatását 411.859 eFt-ot, a köznevelési feladatok támogatását 452.068 eFt-ot, a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatokra 655.860 eFt-ot, a települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatását 78.301 eFt-ot. Keszthely város 18.979 fő lakosságára alapján az önkormányzati hivatal elismert létszáma 2021. január 1-jétől 41 fő. A helyi önkormányzatok általános támogatása tartalmazza az önkormányzati hivatal működésének támogatását 224.636 eFt-tal, valamint a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátásokra zöldterület-gazdálkodásra 27.282 eFt-ot, közvilágítás fenntartására 62.431 eFt-ot, köztemető fenntartásra 13.647 eFt-ot, közutak fenntartására 29.874 eFt-ot, lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra 848 eFt-ot, egyéb önkormányzati feladatokra 53.141 eFt.

Az egy lakosra jutó adóerő-képesség 37.306 Ft/fő.

2022. évben az önkormányzat szolidaritási hozzájárulás fizetésére köteles 99.520 eFt összegben.

A szociális feladatokra megítélt állami támogatás összegéből 107.815 eFt a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás részére kerül folyósításra a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat, valamint a házi segítségnyújtás feladataira.

Keszthely Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének prioritásai:

- TOP pályázatok megvalósítása,
- utak, járdák, közterületek felújítása, kiépítése,
- önkormányzati ingatlanok felújítása.

A betervezett költségvetési rendeletervezet részét képezi az 1-18. számozott melléklet.

A rendeletervezet 1. melléklete Keszthely Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetési mérlege, mely szerint a 2022. évi bevételének és kiadásainak főösszege 8.753.842 eFt. Az összes bevételből a 2022. évi költségvetési bevétel 4.602.117 eFt, a költségvetési kiadás 8.695.120 eFt. A költségvetési bevétel és a költségvetési kiadás különbözete a költségvetési egyenleg, vagyis

4.093.003 eFt költségvetési hiány. A 2022. évi hiányt Keszthely Város Önkormányzata belső forrásból a 2021. évi költségvetési maradványból finanszírozza. A költségvetési maradvány már az előző évben, években befolyt és az önkormányzat bankszámláin (pályázatok lebonyolítására az államkincstárnál megnyitott alszámlákon) rendelkezésre áll. Hitel felvételét nem tervezzük a költségvetési rendeletervezetben. Az összes kiadásból 3.213.410 eFt az Európai Unió pályázati támogatással megvalósuló kiadás, továbbá 379.174 eFt az egyes kiemelt térségi fejlesztések előkészítésének támogatásáról szóló 1711/2020. (X. 30.) Korm. határozat alapján Keszthely Város Önkormányzat részére városfejlesztési komplex program előkészítésére és tervezésére nyújtott 2022. december 31-éig megvalósítandó pályázat kiadása.

A 2. melléklet az önkormányzat működési költségvetése. A működési célú költségvetési bevételként 3.923.305 eFt, működési célú költségvetési kiadásként 4.440.806 eFt került betervezésre. A kiadások 517.501 eFt-tal haladják meg a bevételeket, vagyis működési hiány keletkezett. A működési hiányt az önkormányzat előző évi költségvetési maradványból finanszírozza.

A helyi adóbevételekből (közhatalmi bevételekből) összesen 1.106.328 eFt bevétellel számol a költségvetési rendeletervezet. Építményadóból 210.000 eFt, telekadóból 17.000 eFt, magánszemélyek kommunális adójából 18.000 eFt, idegenforgalmi adóból 80.000 eFt, iparüzési adóból 754.000 eFt, talajterhelési díjből 250 eFt, termőföld bérbeadásból 178 eFt személyi jövedelemadó bevétel került betervezésre. Az adóbevételekhez kapcsolódó pótlék, bírság címén 5.900 eFt került betervezésre. 2021. évtől a közterület-használati díj is közhatalmi bevételnek minősül, melyből 21.000 eFt bevétellel számolunk. A mikro- kis- és középvállalkozásoknak legfeljebb 4 milliárd Ft nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg alatt a helyi iparüzési adó mértéke 2021. január 1-jétől 1 %.

A 3. melléklet az önkormányzat felhalmozási költségvetése 678.812 eFt költségvetési bevétellel, és 4.254.314 eFt költségvetési kiadással számoltunk, vagyis 3.575.502 eFt a felhalmozási költségvetés hiánya. A felhalmozási hiányt a 2021. évi maradványból finanszírozza az önkormányzat.

A felhalmozási bevételek között szerepelnek az önkormányzat 2022. évre tervezett ingatlanértékesítésből és lakásértékesítésből származó bevételei. Ingatlanértékesítésre összesen 339.720 eFt került betervezésre az alábbiak szerint:

- Kossuth L. u. 19. (lakáscsere Pethő u. 5.)	eFt
- Kossuth L. u. 31. (1064. hrsz)	13.106
- Széchenyi u. 6.	72.000
- Hévízi u. 0135/31 és 0135/32 hrsz	77.500
- MOL kút alatti területek 4076/4, 4076/9, 4076/10 hrsz	9.020
- M76 út építéséhez kisajátított területek	122.800 + ÁFA
- bérlakások értékesítése	5.974
- korábbi évben értékesített lakások tőketörlesztése (VÜZ Kft)	22.180
<b>Összesen:</b>	<b>339.720</b>

Az önkormányzat általános tartalékába összesen 58.500 eFt került betervezésre az alábbi bontásban:

- Képviselő-testület döntési jogkörébe utalva	eFt
- polgármester döntési jogkörébe utalva	50.000
- Városstratégiai Bizottság döntési jogkörébe utalva	1.500
	7.000.

<b>Céltartalékban összesen 496.909 eFt került betervezésre, az alábbi bontásban:</b>	<b>eFt</b>
- polgármester döntési jogkörébe utalva	500
- Emberi Erőforrások Bizottság kerete:	
- oktatási, kulturális és szociális feladatokra	7.000

- sporttámogatásra	21.000
- Városstratégiai Bizottság-környezetvédelmi alap	4.971
- Napsugár utcai szociális bérlakások felújítására	27.095
- lakásépítés, vásárlás, felújítás költségeire	436.343.

A 4. melléklet Keszthely Város Önkormányzata összes bevételeit szemlélteti.

Az 5. melléklet az önkormányzat bevételeit kormányzati funkciók szerinti bontásban tartalmazza.

A 6. melléklet az önkormányzati költségvetési szervek tervezett bevételeit mutatja be. Az önkormányzati intézmények költségvetési támogatása 2.183.133 eFt, melyhez 1.303.224 eFt állami támogatás kapcsolódik.

A 7. melléklet Keszthely Város Önkormányzata összes kiadását szemlélteti.

A 8. melléklet az önkormányzat tervezett kiadásait kormányzati funkcióként, működési és felhalmozási kiadásokként mutatja be, benne a városüzemeltetési – települési hulladékkezelés, útüzemeltetés, útfejlesztés, közvilágítás, stb. - feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat.

A 9. melléklet az önkormányzati költségvetési szervek tervezett kiadásainak részletezését mutatja be intézményenként, működési és felhalmozási költségvetésekre bontva. A kiadások végösszege 2.817.340 eFt. A kiadásokon belül legnagyobb hányadot a személyi juttatások képviselik 1.604.122 eFt-tal, melyhez 233.489 eFt munkaadókat terhelő járulék kapcsolódik. A dologi kiadások együttes összege 901.241 eFt.

A 10. melléklet Keszthely Város Önkormányzata beruházási kiadásait feladatonként mutatja be. A 2022. évre tervezett beruházások összege 2.743.783 eFt.

A 11. melléklet az önkormányzati felújítási kiadásokat célonként tartalmazza 950.093 eFt értékben.

A 12. melléklet Keszthely Város Önkormányzata ÁHT-n belülrre nyújtott egyéb működési célú támogatásait tartalmazza 220.344 eFt értékben.

A 13. melléklet Keszthely Város Önkormányzata ÁHT-n kívülre nyújtott működési célú támogatásait tartalmazza összesen 283.495 eFt értékben.

A 14. melléklet az önkormányzat egyéb felhalmozási célú ÁHT-n kívülre nyújtott támogatásait tartalmazza 82.000 eFt értékben, benne a VÜZ Nonprofit Kft. részére összesen 70.000 eFt-ot és a Keszthelyi Televízió Nonprofit Kft. részére műszaki fejlesztésre 12.000 eFt-ot.

A 15. melléklet az önkormányzat 2022. évi tervezett közvetett támogatásait részletezi, melynek biztosítására az önkormányzat rendeletei alapján kerül sor. Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi adókról szóló 42/2013. (XI. 29.) önkormányzati rendeletében mentességet nyújt a helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség alól azon vállalkozók részére, akiknek Keszthelyre jutó vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 1.000 eFt-ot, illetve mentességet biztosít a házi orvos, védőnő vállalkozók számára. Az Önkormányzat ezeket a mentességeket a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapján biztosítja, amely rendelkezés kimondja, hogy az adómentesség, adókedvezmény csak azt a vállalkozót illeti meg, akinek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 2.500 eFt-ot. Az önkormányzat az adómentességre, adókedvezményre való jogosultság szempontjából 2.500 eFt-nál alacsonyabb adóalap összeget is meghatározhat. A házi orvos, védőnő vállalkozók számára mentesség,

kedvezmény csak abban az esetben állapítható meg, ha vállalkozási szintű iparüzési adóalapjuk a 20.000 eFt-ot nem haladja meg. Az adómentesség nyújtása körülbelül 4.500 eFt bevételkiesést eredményez.

Az építményadó fizetési kötelezettség kiterjed minden az Önkormányzat illetékességi területén lévő, nem lakás céljára szolgáló épületre, épületrészre, illetve a nem magánszemélyek tulajdonában lévő lakásokra. Az építményadó mértéke a nem üzleti célt szolgáló építmények esetében 400 Ft/m<sup>2</sup>, melyből 40 % kedvezmény illeti meg a magánszemélyeket. Az adókedvezmény miatt 16.155 eFt bevételkieséssel számolhatunk.

Magánszemélyek kommunális adója esetében mentes az adó alól az a magánszemélyek tulajdonában lévő, lakás céljára szolgáló épület, amelynek hasznos alapterülete nem haladja meg a 80 m<sup>2</sup>-t. 125 m<sup>2</sup>-ig 50 %, 150 m<sup>2</sup>-ig 33 % adókedvezmény illeti meg az adóalanyt a fizetendő adóból abban az esetben, ha a lakásban az adóalany vagy nagykorú hozzátartozója állandó lakóhelyre való bejelentkezés alapján ténylegesen lakik. Az adómentesség és adókedvezmény miatt 19.330 eFt bevételkiesés keletkezik.

Az önkormányzatnak a nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásából évente összesen 52.888 eFt bevételkiesése származik az ingatlanok képviselő-testület által biztosított ingyenes és kedvezményes bérbeadásából.

A 16. melléklet az önkormányzat többéves kihatással járó várható kötelezettségeit mutatja be, benne a készfizető-kezeségvállalásokat, részletfizetéseket, pénzügyi lízinget, valamint az egyéb kötelezettségeket. Az önkormányzat készfizető kezeséget vállalt a keszthelyi piaci parkolók létesítése beruházáshoz 2025. 12. 31-i lejárattal 201.210 EUR tőketartozásra, valamint a Keszthely Fő tér rekonstrukció beruházáshoz 2026. 01. 31-i lejárattal 88.690 EUR tőketartozásra.

A többéves kihatással járó kötelezettségek között szerepel a önkormányzat által megvásárolt TOYOTA Camry személygépkocsi lízingdíja, valamint annak kamatfizetési kötelezettsége.

Keszthely Város Önkormányzata hiteltartozással nem rendelkezik, mivel azok az állam részéről 2014. február 28-áig átvállalásra kerültek.

Egyéb kötelezettségek között szerepel a VOLÁNBUSZ Zrt-vel 2022-ig megkötött szolgáltatási szerződésben vállalt kötelezettség, valamint a Keszthely Város Önkormányzata Alapellátási Intézete által a házi orvosok, házi gyermekorvosok és fogorvosok részére fizetendő támogatás összege.

A 17. melléklet az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási terve, melyben havi bontásban kerültek megtervezésre a bevételek és kiadások. Az önkormányzat várható bevételeinek ismeretében, a folyamatos működési kiadások figyelembevételével kerülhet sor az önkormányzati támogatások, fejlesztési kiadások megvalósításának ütemezésére.

A 18. melléklet az Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, és kiadásait tartalmazza.

Keszthely Város Önkormányzata Egyesített Szociális Intézménye tulajdonát képező 2 db feleslegessé vált gépjármű ingyenesen átadásra kerül a Keszthelyi Életfa Óvoda (1 db MITSUBISHI Transporter) részére karbantartási feladatok elvégzése céljából, illetve a VÜZ Nonprofit Kft. (1 db Renault Kangoo) részére.

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága megismerte a szakmai anyagot, és véleménye az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről becsatolásra kerül *A. tájékoztató* alatt.

A Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Keszthely Térségi Szervezete részére nyilatkozat kérésre megküldésre került az önkormányzat 2022. évi költségvetésének tervezete, az erre vonatkozó észrevételük *B. tájékoztató* alatt kerül becsatolásra.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a rendelet előkészítője elvégezte az előzetes hatásvizsgálatot, melyet a *C. tájékoztató* tartalmaz.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § alapján a helyi önkormányzat legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerint, az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Adósságot keletkeztető ügylet többek között a hitel, kölcsön felvétele, a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala, a pénzügyi lízing, valamint a legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem az előterjesztés megtárgyalását, az alábbi határozati javaslatok, valamint a rendelettervezet elfogadását.

#### **Határozati javaslat I.**

...../2022. (II. 10.) számú képviselő-testületi határozat

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a „Keszthely Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének megalkotása (rendelettervezet)” c. előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2022. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét a Melléklet szerint állapítja meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Nagy Bálint polgármester

Dr. Gábor Hajnalka jegyző

(Tóth Eszter közgazdasági osztályvezető)

#### **Határozati javaslat II.**

...../2022. (II. 10.) számú képviselő-testületi határozat

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a „Keszthely Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének megalkotása (rendelettervezet)” c. előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete jóváhagyja, hogy 2022. 03. 01. napjával közfeladat céljára a Keszthely Város Önkormányzata Egyesített Szociális Intézménye tulajdonát képező

- 1 db IAC966 forgalmi rendszámú Renault Kangoo gépjármű átadásra kerül a VÜZ Nonprofit Kft. részére 0 Ft nettó értéken, továbbá
- 1 db HBF198 forgalmi rendszámú MITSUBISHI Transporter gépjármű átadásra kerül a Keszthelyi Életfa Óvoda részére 0 Ft nettó értéken.

A polgármester az önkormányzat vagyonáról és a vagyonhasznosítás szabályairól szóló 33/2013. (IX. 27.) önkormányzati rendelet 23. §-a alapján felhatalmazza Keszthely Város Önkormányzata Egyesített Szociális Intézménye vezetőjét a tulajdonát képező ingó vagyon térítésmentes átadására.

Határidő: 2022. március 31.

Felelős: Nagy Bálint polgármester  
Dr. Gábor Hajnalka jegyző  
(Tóth Eszter közgazdasági osztályvezető)  
Királyné Domaházi Csilla intézményvezető  
Laczkó Mária VÜZ Nonprofit Kft. ügyvezető  
Szabóné Lancz Anna intézményvezető

Keszthely, 2022. február 2.

Nagy Bálint  
polgármester