

Monorierdő Község Önkormányzat  
Polgármestere  
2213 Monorierdő, Szabadság u. 50/A.  
Telefon: 06-29-419-103  
E-mail: [titkarsag@monorierdo.hu](mailto:titkarsag@monorierdo.hu)



PTKB előterjesztés száma: /2022.  
KT előterjesztés száma: /2022.

HB előterjesztés száma: /2022.

## ELŐTERJESZTÉS

Javaslat Monorierdő Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési koncepciójának elfogadására

Előterjesztő: Sente Béla polgármester  
Előterjesztést készítette és pénzügyi szempontból véleményezte: Bozsóné Rab Tímea Mariann jegyző  
Törvényességi szempontból véleményezte: Bozsóné Rab Tímea Mariann jegyző

Monorierdő Község Önkormányzatának  
Képviselő-testülete  
Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottsága  
Humán Bizottsága

### Helyben

Tisztelt Képviselő-testület, Tisztelt Bizottságok!

Az államháztartási törvény módosítása nem teszi kötelezővé az Önkormányzatok számára költségvetési koncepció készítését. Ennek ellenére úgy gondoljuk, hogy mindenképpen célszerű foglalkozni a koncepció elkészítésével, hiszen a koncepció célja, hogy a Képviselőtestület útmutatást adjon a költségvetési rendelettervezet elkészítéséhez, kijelölje, a prioritásokat, meghatározza azokat a - költségvetést alátámasztó - rendeleteket, amelyeket módosítani kíván, valamint engedélyezze a költségvetés elfogadásáig történő közfeladat finanszírozását, az esetlegesen lejáró szerződésekre vonatkozó kötelezettség vállalásokat. A költségvetési koncepció tartalmára és formájára nincs kötelező előírás, elsősorban az önkormányzat működésével és a fejlesztésekkel kapcsolatos stratégiai döntéseket illetően célszerű a jövőbeli irányok meghatározása.

A 2023. évi költségvetési koncepció kialakításánál a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezéseiből indultunk ki.

Az alábbi alapelveket kívánjuk érvényesíteni a tervezés fázisaiban és a gazdálkodás folyamatában:

- a takarékos és biztonságos működtetés,
- a normatíva elszámoláshoz kötött kötelező feladatok elsődleges biztosítása,
- a településen belüli intézményi működés szakmai támogatása,
- az elnyert pályázatok megvalósítása, elszámolása,
- a pályázaton kívüli fejlesztések megvalósítása a költségvetés által engedélyezett kereteken belül,
- az esetleges települési pályázatok önrészének megteremtése.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési koncepciójának összeállítása során az alábbi szempontokat tartjuk kiemelkedően fontosnak:

Az Önkormányzat sem likvid, sem folyószámlahitellel nem rendelkezik, hitelfelvétel a stabilitási törvény alapján továbbra sem tervezhető. A takarékos gazdálkodással biztosítani kell a város, az intézmények feladatellátását, csak indokolt, képviselő-testület által korábban jóváhagyott esetben tervezhető az előző évi előirányzatnál magasabb összeg.

A munkavállalókat érintő változás, hogy a minimálbér és a garantált bérminimum államilag történő megemlése, valamint az előterjesztés készítésének pillanatában megismert különböző ágazatokra kiterjedő bér korrigálási folyamatok, így a bérek tervezése ezen szempontok alapján történik.

A 2023. évi költségvetési koncepció kialakításánál a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezéseiből indultunk ki." A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának kerete, illetve cafetéria juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § d) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2023. évben nem haladhatja meg a 400 000 forintot. A fizetési számlához kapcsolódóan egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla hozzájárulás mértéke 2023. évben legfeljebb 1000, - forint (2021. XC. tv. 61§ (5)).

Az Önkormányzatok támogatási rendszere alapjaiban nem módosul 2022-hez képest, változatlanul marad a feladat finanszírozási rendszer a támogatások alapja. A támogatások az alábbi főbb csoportokra tagozódnak a 2022. XXV. törvény 2. melléklete szerint, amelyről 2022. december 7.-én jött meg a minisztériumi tájékoztató:

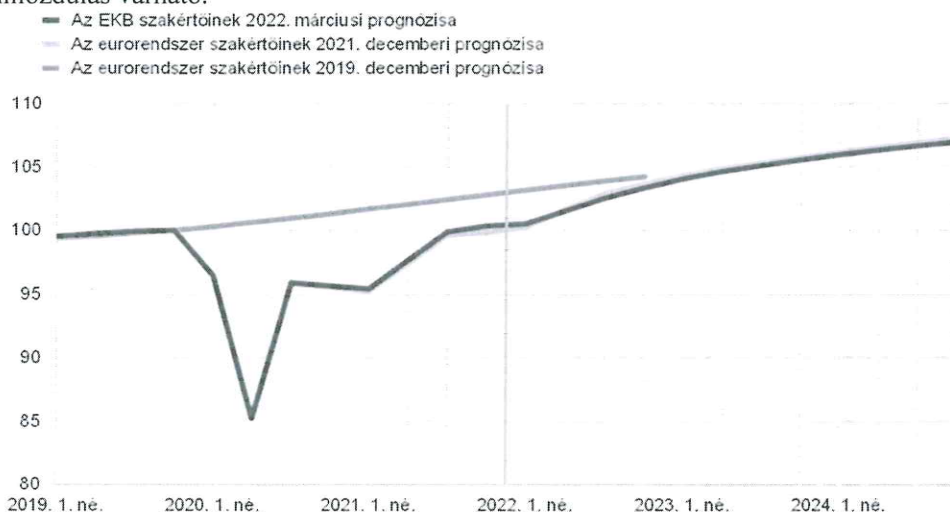
## Koncepció elkészítésére ható tényezők:

### I. Általános értékelés

#### I/1. A világgazdaság helyzete, várható kilátások az idei évre

A világgazdaság helyzete sajnos az előző negyedévhez viszonyítva nem mutat javulást, Washingtonban és New Yorkban a tőzsdén lejátszódó folyamat, ezzel párhuzamosan a recesszió a kínai és az EU piac esetében is megfigyelhető, azonban a kiváltó okok más-más tényezőkön alapulnak.

Az Egyesült Államok esetében jegybanki intézkedések, a jelentős, eddig nem látott kamat emelések, a kínai piacon látható recessziót a koronavírus miatt életbe lépett politikai intézkedések, a gazdasági bővülés drasztikus megtorpanása okozza. Az európai gazdaságra pedig a továbbra sem szűnő orosz–ukrán háború következményei mértek drasztikusan hatást. A szegényebb, feltörekvő gazdaságok pedig élelmiszerválsággal, éhezéssel szembesülnek. Az IMF a globális bruttó hazai termék idei bővülésére adott előrejelzését drasztikusan, 4,5-ről 2,5 százalékra prognosztizálta. A kínai kiskereskedelmi forgalom áprilisban 11 százalékkal, az ipari termelés 3 százalékkal csökkent. Az ingatlaneladások alacsonyabb szinten vannak, mint 2020 elején voltak, amikor visszaesett a gazdasági növekedés. Ezzel párhuzamosan nő a munkanélküliség. A fentiek kivételése látható az alábbi diagramon, ahol a 2022 év adatai még mindig negatív tendenciát mutatnak. Azonban már látható a közgazdasági szinusz folyamat is, mely szerint minden gazdasági regresszió negatív csúcsa után egy ellentétes pólusú elmozdulás várható.



1. kép

Forrás: <https://www.ecb.europa.eu>


#### I/2. A magyar gazdaság helyzete

A '70-es évek óta nem látott energiaválság alakult ki Európában, a háború és a szankciók okozta energiaárrobbanás következtében - a lakossági rezsi csökkentés fenntartása mellett - a villamosenergia, gázenergia, távhőenergia és az üzemanyag ára jelentősen megemelkedett, továbbá a háborús infláció miatt megemelkedtek a különböző áruk, szolgáltatások beszerzési díjai, és a kialakult helyzetben elengedhetetlen olyan azonnali intézkedések meghozatala, melyek eredményeként költségcsökkentés érhető el, és megteremthetőek az alapvető

Önkormányzati feladatok ellátásához szükséges pénzügyi források. Az elmúlt időszak gazdasági, kül- és belpolitikai hatásaira tekintettel a Kormány a 1473/2022. (X.5.) sz. kormányhatározatával fogalmazta meg az önkormányzatok felé a gazdasági kiadások csökkentésére vonatkozó elvárásait, melyre vonatkozóan a Képviselő-testület egy több pontból álló határozatot fogadott el.

A magyar növekedési kilátások az elmúlt hetekben is tovább romlottak, rövidebb- hosszú távra vonatkozóan is, a reálkereslet csökkenése, ezzel párhuzamosan a fogyasztásban tapasztalt kereslet negatív változása is fenn áll, így a gazdasági recessziós hatás tovább erősödik az európai gazdaságban.

Ezzel párhuzamosan a hazai infláció tekintetében is kiemelkedően rossz mutatók látnak napvilágot, amire további negatív hatás várható a nem enyhülő a nemzetközi hatásoknak, a forintgyengülés, az élelmiszer ellátás, nyersanyag hiány miatt.



**ELŐREJELZÉSEK**

	2021 Tény	2022 Előrejelzés	2023 Előrejelzés
GDP	7,1%	4,7%	-0,5%
Beruházás	6,0%	4,1%	-2,5%
Ipari termelés	9,6%	6,0%	2,5%
Bruttó keresetek	8,7%	16,5%	11,5%
Munkanélküliség*	4,1%	3,7%	4,1%
Folyó+tőkemérleg**	-0,5%	-7,0%	-3,5%
Államháztartás**	-6,8%	-6,5%	-4,0%
Infláció*	5,1%	14,3%	16,0%
MNB alapkamat***	2,4%	13,0%	9,0%
10 éves hozam***	4,5%	10,5%	9,5%

\*éves átlagos \*\*a GDP százalékában \*\*\*év végén

2. kép

Forrás: <https://kopint-tarki.hu>

Azonban a záró adatokhoz képest tovább romlottak a magyar növekedési kilátások az elmúlt hetekben, és nem csak rövidebb, hanem hosszabb távon ez a tendencia várható, mint az a fenti képen is látható.

Nem a legszebb heteit, hónapjait éli a magyar gazdaság az energiaválság, az ország sokszor negatív kockázati megítélése és a turbulens piaci helyzet miatt. Miközben eltörlésre került a benzinárstop, és 7,5 milliárd euró uniós pénzünk kerülhet befagyasztásra, a forint újra zuhanni kezdett. Az előbbieket ellenére azonban továbbra sem kell tartanunk összeomlástól Magyarországon, de nehezebb időszak jöhet, mint amelyet megszokhattunk a válságok előtt. A héten érkezett a bejelentés, hogy a fokozódó ellátási problémák miatt eltörlésre kerül a benzinárstop, és a lakosság már újból a piaci áron vásárolhatja az üzemanyagot a kutakon. Bár a kivezetés javíthatja a makrogazdasági egyensúlyt, az inflációt biztosan emeli – pedig az a Központi Statisztikai Hivatal (KSH) csütörtöki közlése szerint egyébként is több évtizedes csúcson áll, 22,5%-os volt a drágulás egy év alatt.

## II. 1. Bevételek tervezése:

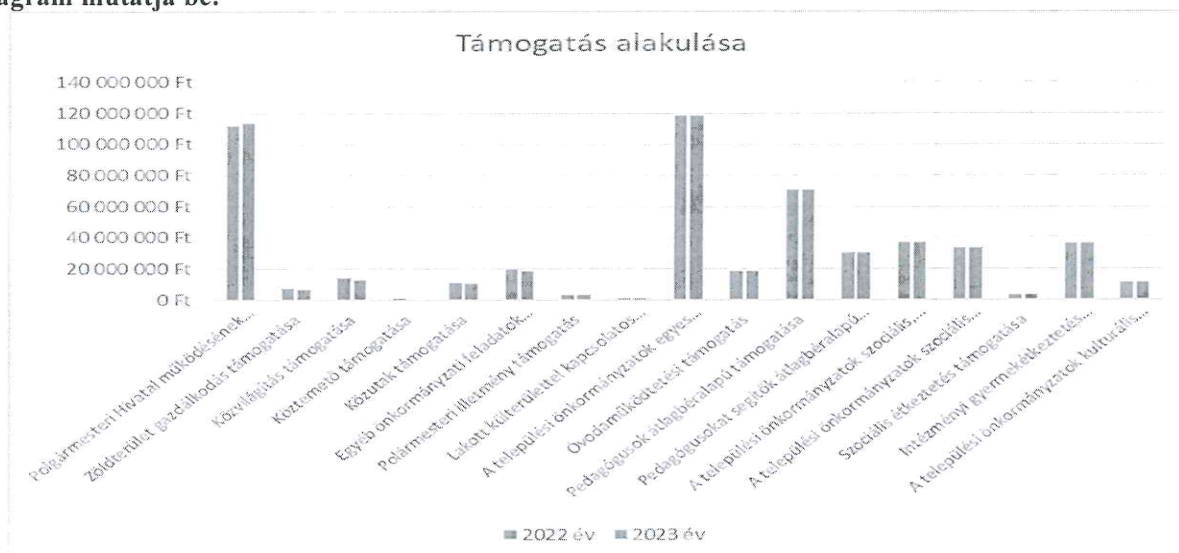
### • Állami finanszírozás (normatíva):

Sorszám	Jogcím megnevezése	Normatíva (forintban) 2022 évre	Normatíva (forintban) 2023 évre
1.	<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása, ebből:</b>	<b>167 609 691</b>	<b>167 282 216</b>
	❖ Polgármesteri Hivatal működésének támogatása	111 939 209	113 721 655
	❖ Zöldterület gazdálkodás támogatása	7 833 690	7 021 716
	❖ Közvilágítás támogatása	14 137 455	12 953 833
	❖ Köztemető támogatása	1 300 143	126 781
	❖ Közutak támogatása	11 442 342	10 372 613
	❖ Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	19 640 651	18 260 498
	❖ Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 316 201	1 209 109
	- Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 610 011	3 610 011
2.	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, ebből:</b>	<b>118 615 750</b>	<b>135 250 210</b>
	❖ Óvodaműködtetési támogatás	18 073 000	21 931 000
	❖ Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	70 491 750	78 417 210
	❖ Pedagógusokat segítők átlagbéralapú támogatása	30 051 000	34 902 000
3.	<b>A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből:</b>	<b>36 745 533</b>	
	❖ A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	33 422 843	n.a.
	❖ Szociális étkeztetés támogatása	3 322 690	4 871 460
4.	<b>Intézményi gyermekétkeztetés támogatása, ebből:</b>	<b>36 395 337</b>	
	❖ Dolgozók bértámogatása	17 289 360	23 573 619
	❖ Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	19 005 087	n.a.
	❖ Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	100 890	139 080
5.	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>11 040 657</b>	<b>11 383 672</b>
6.	<b>Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat</b>	<b>5 142 300</b>	<b>5 142 300</b>
<b>Mindösszesen:</b>		<b>370 406 968</b>	

1. tábla

Saját készítés, Forrás: EBR 42 Önkormányzati Információs Felület

A 2022-es évhez viszonyított feladat alapú finanszírozáshoz viszonyított támogatás alakulását a következő diagram mutatja be:



1. diagram

Saját készítés

- **Intézményi működési bevételek**

Az intézményi működési bevétel a közhatalmi bevételekből az egyéb saját bevételekből, a visszatérülésekből, áfa bevételekből, kamatbevételekből tevődik össze.

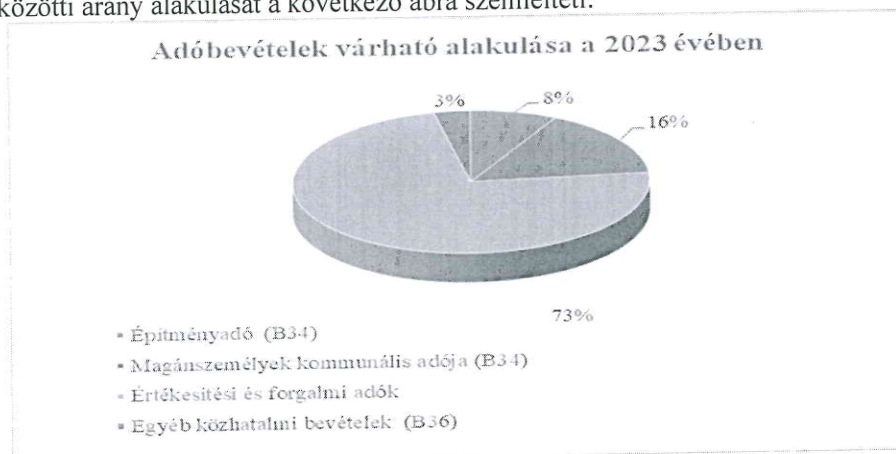
*2023. évre javasoljuk a 2022. évi bevételi tervet beállítani.*

**A 2023. évi várható adóbevételek (a 2022. évi költségvetési rendelet utolsó módosítását figyelembe véve) a 2022. évi teljesülés alapján tervezni**

Adónem	Bevételi terv (forintban)
Építményadó	6 000 000
Magánszemélyek kommunális adója	12 000 000
Helyi iparüzési adó	56 000 000
Gépjárműadó (teljes egészében állami bevétel)	0
Idegenforgalmi adó	0
Talajterhelési díj	0
Pótlék, bírság, idegen, egyéb bevétel	2 500 000
<b>Összesen</b>	<b>76 500 000</b>

2. tábla Saját készítés, Forrás: 2022. III. negyedéves PMINFO

Az adónemek közötti arány alakulását a következő ábra szemlélteti:



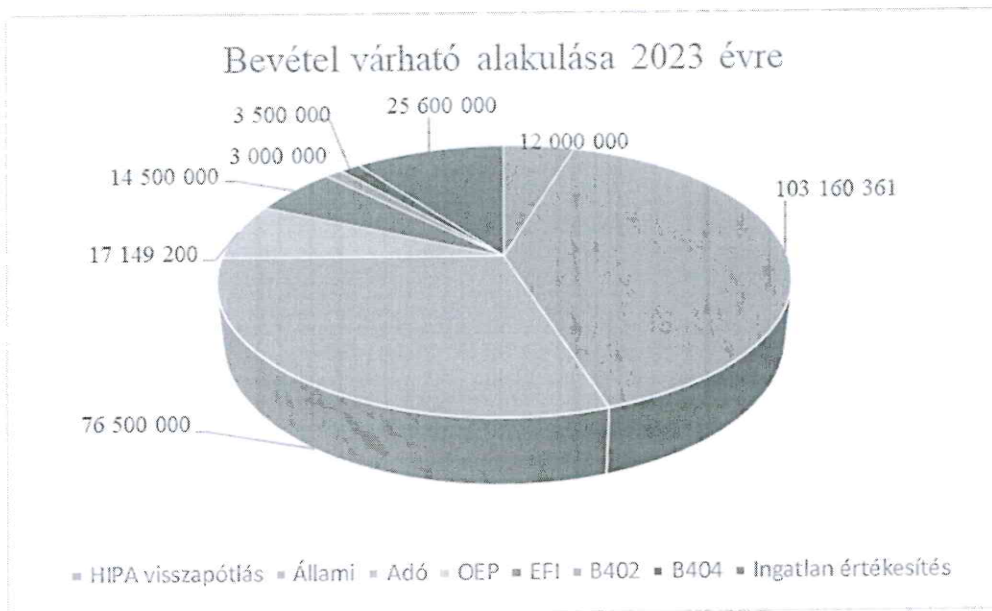
2. diagram

Saját készítés

Finanszírozási bevételek tekintetében a tervezet költségvetésben az önkormányzat költségvetési szerveinek intézményi költségvetésében lesz hangsúlyos az itt kimutatott bevételek meghatározása, hiszen itt kell majd megtervezni az intézmények működéséhez szükséges intézményfinanszírozás önkormányzati költségvetésből átvett összegét.

A bevételek tekintetében még két fő soron történik majd tervezés, az egyik az intézményi térítési díj az étkeztetésre vonatkozóan, itt javasoljuk, hogy az elmúlt három év bevételeinek tapasztalatai alapján történjen a tervezés, tekintettel a pandémia illetve a háborús helyzet miatti gazdasági válság időszakára, és kihatásaira. A másik fontos bevételi tényező a pénzmaradvány, amit jelen pillanatban nem ismerünk, azonban erről pontos kimutatás készül majd a jogszabályok figyelembevételével.

A bankszámlák valamint házipénztári egyenlegekből kiindult maradvány tervezése a jogszabályban foglaltak alapján történik, a 2022. december 31. napi záró pénzkészlet (rendelkezésre álló pénzeszköz) alapján. Az önkormányzati bevételek várható alakulását 2023 évre vonatkozóan az alábbi diagram szemlélteti:



3. diagram

Saját készítés

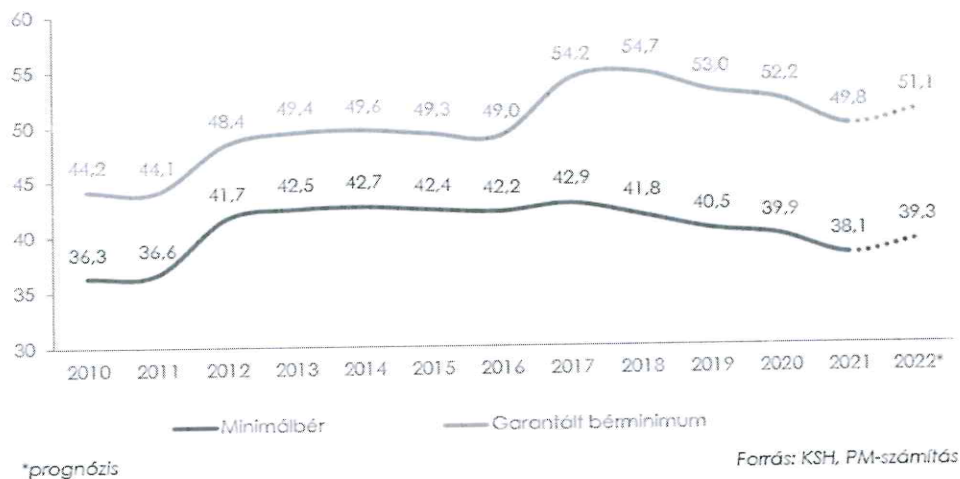
## II. 2. Kiadások tervezése

Az eddigi évek gazdálkodás során is kiemelt figyelmet fordított az önkormányzat és intézményei a takarékos, szabályszerű gazdálkodás követelményének betartására, így a 2023 évre vonatkozó kiadások tervezése során is erre kell törekedni.

Az intézmények kiadásainak tervezetét a 1. és 2. számú melléklet tartalmazza. Mind a két intézmény az állami normatíva támogatásból finanszírozza a teljes költségvetési kiadását, önkormányzati pótlásra csak a gyermekétkeztetés tekintetében kell majd számolni. A **személyi juttatások** előirányzatára a minimálbér 2023. évi meghatározása is hatással lesz, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezésekor a jogszabályban meghatározott mértékű adóval kell számolni az előirányzott személyi juttatások összege alapján. (15, 5%). A 2021. január 1-jétől bekövetkezett jogszabályi változások miatt az eddigi években az 1 fő részmunkaidős **közművelődési munkatárs** alkalmazása 2023-ban már nem releváns, hiszen a könyvtárosi feladatot ellátó kolléga a szükséges képesítést megszerezte 2021 év végén. Így megfelelünk a jogszabályi előírásoknak, és ezzel párhuzamosan az önkormányzati rendezvényeket és egyéb olyan programokat szervez, amelyekkel a település minden korosztályát meg tudunk mozdítani és a kulturális pályázatok felkutatását és menedzselését is továbbra is rá lehet bízni.

A bérek tervezése során jelen előterjesztés készítéséig nagy a bizonytalansági tényező. Új javaslat került az asztalra az érdekképviseletek és a munkáltatók közötti tárgyalásokon: akár 17 százalékkal emelkedhet a minimálbér, a garantált bérminimum pedig két lépcsőben emelkedhetne: januárban 12-13 százalékkal, júliusban egy további emeléssel 300 ezer forint fölé nőne a napi.hu értesülései szerint. Ha mindez megvalósulna, akkor a minimálbér bruttó 200 ezerről 235 ezer forintra nőne, a garantált bérminimum 260 ezerről januártól 293,8 forintra emelkedne, ami júliustól már elérné a 301 ezer forintot. A bértárgyalásokon eddig abba az irányba folytak, hogy a minimálbér és a garantált bérminimum is 15-15 százalékkal emelkedjen januártól. A munkáltatók azonban visszaléptek a megállapodástól azt követően, hogy a miniszterelnök a elmondta, hogy nincs lehetőség jövőre a járulékok további mérséklésére. Az alábbi diagram szemlélteti a bérminimum alakulását az elmúlt évek tekintetében.

### Bérminimumok az átlagkereset százalékában



A 2017 és 2022 között a minimálbérek összesen 80,4 százalékkal, az átlagbérek ennél jobban, 96,1 százalékkal nőttek.

A minimálbér nagyságánál azonban nemcsak a változást, hanem az abból fedezhető megélhetés minőségét párhuzamosan kell vizsgálni. A legutolsó elérhető adatok szerint, 2020-ban a magyar lakosság alsó jövedelmi tízedeiben, ahová a minimálbéres keresők és családjaik is tartoznak, az élelmiszert és a háztartási energiát is magában foglaló rezszi költségek együttes aránya a fogyasztói kosáron belül több, mint 50 százalékot tett ki.

Az ideai élelmiszer és háztartási energia áremelkedésre tekintettel ahhoz, hogy az alsó jövedelmi tízedeiben ez a magas, 50 százalék feletti élelmiszer és rezszi kiadási arány ne nőjön még tovább, 2022-ben számításaink szerint 23 százalékos minimálbér emelésre lett volna szükség. Így tehát 2023-ban az ideai és a jövő évre előre jelzett inflációt is figyelembe véve, becslések szerint legalább 26 százalékos minimálbéremelésre lenne szükség ahhoz, hogy az élelmiszer és a rezszi számlák kiegyenlítésének 50 százalék fölötti költségi aránya a minimálbéres munkajövedelemből elkerülhető legyen, azonban ennek finanszírozási kerete illetve támogatása nem nőtt, így a bérek tekintetében is jóval óvatosabban terveztünk, átlag 10 %-os emeléssel számoltunk az összes dolgozóra vetítve.

**Dologi kiadások** tervezésénél az önkormányzat és az intézmények tekintetében is 2022.évi háromnegyed éves beszámolójának tényadatait kell szem előtt tartani, a dologi kiadások inflációhoz igazodó mértékű növekedését azonban nem lehet figyelmen kívül hagyni. Azonban biztosítani kell az önkormányzati szolgáltatások eddig elért színvonalát, a takarékos, hatékony, biztonságos feladatellátás feltételeit. A jelen tervezési folyamat során már ismeretes, hogy az élelmezési nyersanyag tekintetében 20 %-os emelkedést prognosztizálnak az beszállítók, míg a közüzemi díjak tekintetében a gáz áremelkedésének jelentős mértékével kell számolni. A postai-, a szemétszállítási szolgáltatási díjak emelkedését is szerepeltetni kell a tényadatok figyelembevételével. A dologi kiadások tekintetében a beérkezett képviselő javaslatok prioritását is szem előtt tartva, valamint az eddigi képviselő-testületi döntések fedezetének biztosítása kiemelt feladat.

A **rendezvények kiadásainak** tervezése során javasoljuk a 2022 évi szint tervezésénél alacsonyabb kerettel történő számolást, tekintettel arra az új vezetői kezdeményezésre, hogy az adventi rendezvény sorozat előtt a főbb szerződő partnerek hozzájárulását kérjük a kiadások fedezésére, mely ebben az évben jelentősen könnyített a gazdálkodáson, hiszen az igyekezetet siker koronázta, számos cég állt a kezdeményezés mellé, és támogatta önkormányzatunkat.

A költségvetési tervezés során az **általános tartalék** meghatározását célszerűnek tartom a kiadási előirányzatok minimum 2 %-os értékének figyelembevételével számba venni.

**Ellátottak pénzbeli juttatásai** soron a normatíva finanszírozásának figyelembevételével, a kialakult gyakorlat alapján, a tervszámokat a 2022. évi tapasztalati adatokra kell alapozni. Szociális ellátások területén a központi támogatásokon túl a korábbi években kialakult helyi támogatási formák (gyógyszer, idősok év végi csomagja, iskolakezdésnél fűzetcsomag, rászorulóknak tűzifa biztosítása) megőrzése indokolt, azonban javasoljuk az önkormányzat szociális rendeletének átdolgozását a beérkezett Alpolgármesteri illetve Képviselő javaslatok alapján, különös tekintettel:

- ❖ Fűtés és közüzemi támogatás havi összegének megemlése minimum 10000 Ft-ra
- ❖ Jó tanulók támogatása – Monorierdő Ösztöndíj Program – általános és középiskolások támogatása
- ❖ 18. életévét ünneplő gyermekek köszöntése (könyv ajándékutalvány – 20.000 Ft-os)
- ❖ Babacsomag összegének emelése 25.000 Ft-ra
- ❖ Bursa Hungarica tekintetében a jövedelemhatár felülvizsgálata

A szociális kiadások tervezése során a *Családsegítés és gyermekjólét esetén* javasoljuk az eddigihez hasonló forma alkalmazását. A *Család- és nővédelem (védőnő) tekintetében* javasoljuk a 2022. évi szint tervezését, figyelembe véve a védőnők illetményének emelését.

A Képviselő-testület **beruházási és felújítási terveinek** megvalósításához lehetőségek szerint fedezetet kell biztosítani előirányzat tervezésével, kiemelt figyelemmel a pályázati kiadások tervezésével, valamint az esetleges pályázati önerő céltartalék elkülönítésével. A felújított közterületek, közintézmények intenzív fenntartásával biztosítani kell értékük, színvonaluk megőrzését, az Önkormányzat vagyonának értékét megőrző-gyapartó felhalmozási arányt (zöldfelületek, utak, önkormányzati intézmények tervszerű felújítása, fejlesztése).

**2022. évben elnyert pályázatok megvalósításának fedezet biztosítása** kiemelt fontosságú, az *MFP – ÖTIK/2021. Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése (a régi hivatal épülete, Béke köz 13.)* pályázat során 36 673 008 a kivitelezési munkálatok teljes összege, ebből az 24 993 641 a várható támogatás, így az itt keletkező önrész mértéke 11 679 367 forint. A *VEKOP-7.2.2.-17-2017-00014 Egészség fejlesztési iroda* létrehozása a monori járásban projekt tervezése során javasoljuk, hogy a finanszírozási nehézségek miatt bér és költség emelés csak a támogatás beérkezése után történjen, hangsúlyosabb legyen a tervezés során beruházási kiadások tervezése is.

Önerőből történő **felhalmozási kiadások** nagysága a várhatóan az előző évi teljesülés alapján tervezhető. Azonban a 2023 évben is prioritást élveznek az utak és árkok karbantartási, felújítási és beruházási kiadási tervezete is, 15 millió forint összegig, lehetőség szerint Tavasz utca, Bodza utca, Vadász utca, Diófa utca teljes javítása fehérporos murvával, illetve Viola utca és Róka utca befejezése, a külterületek közvilágítás fejlesztése tekintetében 2 500 000 forint kiadási előirányzat tervezését javasoljuk (Imre utca illetve Harmat utca tekintetében), amit tartalmaznak a tervezett előirányzatok. Az önkormányzat épületének homlokzat javítási munkálataira, valamint épület karbantartásra összességében 5 000 000 forinttal tervezünk. Amennyiben a fedezet rendelkezésre áll, úgy javasoljuk közterületi térfigyelő kamera bővítését 2 000 000 forint összegig, a Szabadság és Nefelejcs utca sarok illetve Rózsa utca Nefelejcs utca sarok valamint Harmat utca és Fürdő utca sarok – illetve Beton út és Békeköz sarok továbbá a COOP előtti tér tekintetében. Forgalomlassító eszközök beszerzésének fedezeti biztosítását 1 000 000 forint, valamint tárgyi eszközök, gépek vásárlását 1 500 000 forint értékben.

**Képviselők által megfogalmazott 2023. évi kiadási elképzelésekhez** fedezet biztosítása, prioritási sorrend felállításával, a további beérkezett javaslatok az alábbiak:

- ❖ járdaépítés, lehetőség szerint a Nefelejcs utca sarkától a Csillag utcáig, árok fejlesztése, utak stabilizációja. Árkok kialakítása a Fürdő és Rózsa utca sarkán illetve további szikkasztó árkok kialakítása azokon a pontokon ahol megáll az aszfalton a víz
- ❖ őrzött biciklitároló kialakítása a Piac téren – 50 biciklinek első körben
- ❖ szemetes edények számának növelése (minimum 20 db) valamint kutyapiszok gyűjtő (3 db)
- ❖ utca és házszám táblák, jelző táblák további kihelyezése, település arculat rendezése
- ❖ tönkrement hirdetőtábla pótlása
- ❖ „Üdvözljük Monorierdőn!” köszöntő feliratú táblák
- ❖ játszótér fejlesztése a Makkos Parkban illetve a napköziben
- ❖ orvosi rendelőnél locsolórendszer kialakítása
- ❖ közterületek karbantartása: virágosítás, Autós Csárdával szemben a korlát lefestése és azokon virágládák elhelyezése virágtartóval, tönkrement hirdetőtábla pótlása a 4-es sz. út mellett, illetve a Makkos parkban szobor megvilágítása,- Makkos parkban a megvásárolt kandeláberek üzembe helyezése
- ❖ sportolók támogatása, a Szárazhegy Quercus KFT gyermek és felnőtt labdarúgás támogatása
- ❖ rendezvény színpad és sátor

A beruházási és felújítási tervek fedezetéről a jelen tervezési folyamatokban további fedezet nem áll rendelkezésre.



Civil szervezetek támogatása tekintetében a hatályos képviselő-testületi döntés alapján nem tervezünk 2023 évre vonatkozóan

Finanszírozási kiadások között kell majd megjeleníteni az önkormányzat költségvetési szerveinek ún. intézményfinanszírozás összegét.

A költségvetési előirányzatok várható alakulását az Önkormányzat tekintetében 2023-ban az alábbi táblázat mutatja be az előző évi előirányzathoz viszonyítva:

		adatok forintban
2023 évi költségvetés Monorierdő Község Önkormányzat kiadási előirányzatai		Összesen
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	49 019 270
K1109	Közlekedési költség térítés	122 000
K1105	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 477 200
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	17 243 125
K1231	Megbízási díj	2 600 000
K1104		610 600
K21	Szociális hozzájárulási adó	7 138 691
K24	Táppénz hozzájárulás	-
	<b>Bér és járulék</b>	<b>78 210 887</b>
K3113	Épület, építmény karb. tart. anyag	810 000
K3114	Gép, berendezés, felszerelés karbantartási anyag	70 000
K3115	Egyéb karbantartási anyag	835 000
K3117	Kézi szerszámok, eszközök	220 000
K3118	Növények és hozzá kapcsolódó szakmai anyagok	2 743 000
K3122	Irodaszer beszerzés	1 350 000
K3123	Üzemanyag beszerzés	700 000
K3124	Tüzelőanyag beszerzés	5 000
K3125	Munkaruha, védőruha	230 000
K3129	Egyéb üzemeltetési anyag	6 636 000
K3211	Rendszerüzemeltetési szolgáltatás	4 493 935
K3213	Internet szolgáltatás	70 000
K3221	Telefon szolgáltatás	910 000
K333	Bérelti és lízing díjak	1 320 000
K3311	Víz- és csatornadíj	158 000
K3312	Villamosenergia szolgáltatás	9 000 079
K3313	Gázenergia szolgáltatás	2 100 000
K3314	Szemétszállítás	2 320 000
K3342	Gép, berendezés, jármű karbantartása, kisjavítása	3 300 000
K3343	Egyéb karbantartás, kisjavítás	1 600 000
K335	Közvetített szolgáltatások	3 500 000
K3361	szakmai tev segítő szolg, jogi szolg	7 997 536
K3364	Jogi szolgáltatás	1 000 000
K3367	Pályázatíráshoz kapcsolódó szolgáltatás	-
K3369	Egyéb szakértői díjak	1 000 000
K3373	Szállítási szolgáltatás	5 036 364
K3374	Takarítás, rovar-, rágcsáló irtás	700 000
K3376	Pénzügyi szolgáltatások díja (tranzakciós költség stb)	650 000
K3377	Biztosítási díjak	450 000
K3379	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	18 595 575
K3341	Épület, építmény karbantartás	400 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	18 928 497
K3559	Egyéb dologi kiadások	8 800 000
K3553	Úthasználati díjak	-
K3554	Műszaki vizsgáztatás díja	-
K3556	Egyéb kötelezően fizetendő hatósági díjak	250 000
K5125		47 940 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	15 850 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 390 000
		<b>265 569 871</b>

3. tábla

Saját készítés

III. A Monorierdői Polgármesteri Hivatal 2023 évi költségvetési kiadásainak fő elemeit az alábbi táblázat mutatja be az előző évi előirányzathoz viszonyítva:

adatok forintban

#	Megnevezés	2022 Eredeti előirányzat	2022 Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat
2	3	4	5	10	
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>86 101 000</b>	<b>86 716 767</b>	<b>64 121 642</b>	<b>85 097 000</b>
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>12 202 000</b>	<b>12 422 273</b>	<b>9 029 898</b>	<b>12 190 240</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	8 964 521	12 101 982
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	65 377	88 258
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	500 000	860 000	568 595	750 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 491 000	1 552 847	688 196	1 800 000
31	<b>Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)</b>	<b>2 991 000</b>	<b>2 412 847</b>	<b>1 256 791</b>	<b>2 550 000</b>
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 700 000	2 700 000	1 939 546	3 105 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	400 000	300 000	98 804	300 000
34	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)</b>	<b>3 100 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 038 350</b>	<b>3 405 000</b>
35	Közüzemi díjak (K331)	2 580 000	2 780 000	2 163 068	4 020 000
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	120 000	120 000	38 300	150 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	100 000	100 000	0	100 000
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	1 000 000	1 000 000	944 753	1 200 000
41	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	558 300	
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 000 000	640 000	260 802	400 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 800 000	3 346 900	2 654 666	3 500 000
45	<b>Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)</b>	<b>6 600 000</b>	<b>7 986 900</b>	<b>6 061 589</b>	<b>9 370 000</b>
49	<b>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)</b>	<b>1 917 000</b>	<b>1 975 047</b>	<b>1 652 265</b>	<b>2 560 430</b>
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	400 000	330 000	
58	<b>Egyéb dologi kiadások (K355)</b>	<b>0</b>	<b>152 347</b>	<b>132 528</b>	<b>200 000</b>
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 917 000	2 527 394	2 114 793	200 000
60	<b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>	<b>14 608 000</b>	<b>15 927 141</b>	<b>11 471 523</b>	<b>18 085 430</b>
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	157 500	167 481	167 481	200 000
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	42 500	45 220	45 220	54 000
201	<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>200 000</b>	<b>212 701</b>	<b>212 701</b>	<b>254 000</b>
269	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)</b>	<b>113 111 000</b>	<b>115 278 882</b>	<b>84 835 764</b>	<b>115 626 670</b>

4. tábla

Saját készítés, Forrás: 2022. III. negyedéves PMINFO

IV. A Csicsergő Óvoda és Konyha költségvetésének tervezése során az intézmény vezető szakmai útmutatása, a jogszabályok figyelembevételével kerültek kiadásokat az alábbi kiadási fősorokon megtervezésre a koncepcióba, amit javasunk a testület által elfogadásra a költségvetés tervezéshez.

Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha K1-K8. Költségvetési kiadások 2023 évre							
#	Megnevezés	2022			2023		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Konyha feladat	Óvoda feladat	Összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	111 941 000	106 346 562	84 862 318	26 984 280	106 959 520	133 943 800
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	121 492	91 451		121 492	121 492
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 150 000	1 150 000	573 741		1 150 000	1 150 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	350 000	3 460 345	1 769 186		3 460 345	3 460 345
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	113 441 000	111 078 399	87 296 696	26 984 280	111 691 357	138 675 637
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	100 000	70 990		100 000	100 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	20 000	17 821		20 000	20 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	120 000	88 811		120 000	120 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	113 441 000	111 198 399	87 385 507	26 984 280	111 811 357	138 795 637
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	15 258 000	15 962 471	13 247 867	3 873 579	16 950 889	20 824 468
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	70 440 000	72 023 863	49 697 313	71 677 026	19 425 805	91 102 831
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	788 328	287 824	1 326 771	638 051	1 964 822
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	210 257	67 520	358 229	172 274	530 503
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	998 585	355 344	1 685 000	810 325	2 495 325
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	199 139 000	200 183 318	150 686 031	104 219 886	148 998 376	253 218 261

5. tábla

Saját készítés, Forrás: 2022. III. negyedéves PMINFO

A fentiek alapján kérem a Tisztelt bizottságokat és a képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetési koncepciót megtárgyalni és döntést hozni szíveskedjen.

### Határozati javaslatok

#### a) Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági bizottság határozati javaslata:

#### Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottsága /2022.(XII.20.) határozata

#### Tárgy: javaslat az Önkormányzat 2023. költségvetési koncepciójának elfogadására

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta az Önkormányzat 2023. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztést és az alábbi döntést hozta.

- 1) A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy fogadja el az Önkormányzat 2023. évi költségvetési koncepcióját.
- 2) A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy az alábbi célokat tűzze ki a 2023. év vonatkozásában:
  - a bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtését és megtartását,
  - a 2022. költségvetési év során vállalt, a 2023. évet terhelő kötelezettségek szerepeltetését,
  - a 2022. évi pályázatok megvalósításához elnyert támogatási összegek szerepeltetését,

- a képviselők javaslatainak figyelembe vételét, lehetőség szerinti tervezését,
  - a felmerülő beruházási igények finanszírozásának biztosítása érdekében az önkormányzati ingatlanok értékesítési lehetőségének számbavételét.
- 3) A Bizottság javasolja továbbá, hogy a *VEKOP-7.2.2.-17-2017-00014 Egészség fejlesztési iroda* létrehozása a monori járásban projekt tervezése során a finanszírozási nehézségek miatt bér és költségemelés csak a támogatás beérkezése után történjen, hangsúlyosabb legyen a tervezés során beruházási kiadások tervezése is.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottság elnöke, polgármester

**b) Humán Bizottság határozati javaslata:**

**Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
Humán Bizottsága  
/2022.(XII.20.) határozata**

**Tárgy: javaslat az Önkormányzat 2023. költségvetési koncepciójának elfogadására**

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének Humán Bizottsága megtárgyalta az Önkormányzat 2023. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztést és az alábbi döntést hozta.

- 1) A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy fogadja el az Önkormányzat 2023. évi költségvetési koncepcióját.
- 2) A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy az alábbi célokat tűzze ki a 2023. év vonatkozásában:
  - a bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtését és megtartását,
  - a 2022. költségvetési év során vállalt, a 2023. évet terhelő kötelezettségek szerepeltetését,
  - a 2022. évi pályázatok megvalósításához elnyert támogatási összegek szerepeltetését,
  - a képviselők javaslatainak figyelembe vételét, lehetőség szerinti tervezését,
  - a felmerülő beruházási igények finanszírozásának biztosítása érdekében az önkormányzati ingatlanok értékesítési lehetőségének számbavételét,
- 3) A Bizottság javasolja továbbá, hogy a *VEKOP-7.2.2.-17-2017-00014 Egészség fejlesztési iroda* létrehozása a monori járásban projekt tervezése során a finanszírozási nehézségek miatt bér és költségemelés csak a támogatás beérkezése után történjen, hangsúlyosabb legyen a tervezés során beruházási kiadások tervezése is.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottság elnöke, polgármester

**c) Képviselő-testület határozati javaslata:**

**Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2022.(XII.20.) Kt. határozata**

**Tárgy: 2023. évi költségvetési koncepció elfogadása**

- 1) Monorierdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az Önkormányzat 2023. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztést és figyelembe véve a Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság valamint a Humán Bizottság javaslatát, elfogadja azt.
- 2) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés tervezésénél célul tűzi ki:
  - a bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtését és megtartását,
  - a 2022. költségvetési év során vállalt, a 2023. évet terhelő kötelezettségek szerepeltetését,

- a 2022. évi pályázatok megvalósításához elnyert támogatási összegek szerepeltetését,
- a képviselők javaslatainak figyelembe vételét, lehetőség szerinti tervezését.

3) A Képviselő-testület a felmerülő beruházási igények finanszírozásának biztosítása érdekében mérlegeli az önkormányzati ingatlanok értékesítési lehetőségének számbavételét.

4) A Képviselő-testület a *VEKOP-7.2.2.-17-2017-00014 Egészség fejlesztési iroda* létrehozása a monori járásban projekt tervezése során célul tűzi ki, hogy a finanszírozási nehézségek miatt bér és költségemelés csak a támogatás beérkezése után történjen, hangsúlyosabb legyen a tervezés során beruházási kiadások tervezése is.

5) A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a 2023. évi költségvetés tervezésével kapcsolatos egyeztetések lebonyolításáról.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, jegyző

Monorierdő, 2022. december 14.

Tisztelettel:



Szente Béla  
polgármester