
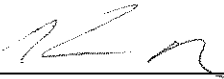
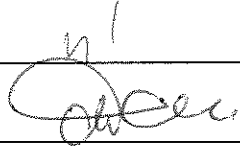
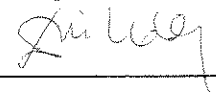




Iktatószám:	KÖNYV/10-1/2022.	
Címzett:	Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése	
Melléklet:	1 db rendelet-tervezet	
Tárgy:	Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelete	
Készítette:	Közigazdasági Iroda, Számviteli Csoport	
Az anyagot látta:	Előadó:	
	Csoportvezető:	
	Irodavezető:	
	Aljegyző:	
	Jegyző:	
	Polgármester:	
Véleményezésre megküldve:		
Napirend kapcsán meghívandó:	Varga Jánosné Könyvvizsgáló	
Tárgyalás módja:	<b><u>NYÍLT</u></b>	
	ZÁRT az Möt. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján: a) önkormányzati hatósági, összeférhetetlenségi, méltatlansági, kitüntetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonnyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor c) vagyonával való rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené	

**Iktatószám: KÖNYV/10-1/2022.**

**Tárgy: Az Önkormányzat 2022. évi költségvetése**

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város  
Közyűlése**

**Tisztelt Közyűlés!**

Az Országgyűlés 2021. június 15-én elfogadta Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt. A kihirdetett költségvetési törvényben, a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.14.) kormányrendeletben, valamint az államháztartásról rendelkező 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban Áht.) és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben (továbbiakban Ávr.) foglaltakra figyelemmel elkészítettük Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetét.

2021. évi költségvetés összeállításakor a legfőbb nehézséget a korábbi évekről származó adósságok visszafizetése jelentette. A takarékos gazdálkodás eredményeként tavaly rendezésre került 612 millió Ft összegű, 2012 és 2014 évi jogosulatlanul felhasznált Belügyminisztériumi támogatás, a Közvil Zrt. felé fennálló bírósági végzésen alapuló 46 millió Ft fizetési kötelezettség, továbbá megszűnt a kórházzal szembeni kölcsöntartozás is. A Város 2022. évi költségvetésének megalkotásakor, a tavalyi évhez képest új kihívásokkal szembesültünk, hiszen már nem a korábbi adósság visszafizetése jelentette idén a legnagyobb nehézséget a tervezés során, hanem a bérek, az energiaárak és a kamatok jelentős növekedése. Az önkormányzati cégeket is figyelembe véve az említett költségek emelkedése megközelíti a 900 millió Ft-ot.

Az állami támogatások változása csak részben – főként a béremelés tekintetében – ellensúlyozza az említett tételeket, hiszen a költségvetési törvény tavaly nyáron történt elfogadásakor az önkormányzati támogatásokat megközelítőleg a tavalyi szinten állapították meg. A januárban elfogadott kormányrendelet értelmében az önkormányzatunk 245 millió Ft kiegészítő támogatásban részesül a garantált bérminimum emelkedése, valamint a bölcsődei, óvodai dolgozók bérfejlesztése következtében. Továbbá ezenfelül még 30 millió Ft várható a kulturális dolgozók 20%-os béremelésének ellentételezésére. Azonban a városüzemeltetési, hivatali és egyéb feladatok tekintetében a támogatás a jogszabályi változáson alapuló kötelező béremeléseket sem fedezi. A kötelező feladatokra kapott állami támogatások összege az idei évben meghaladja a 2,9 milliárd Ft-ot, ami mintegy 12%-os emelkedést jelent az előző évhez képest.

A működési bevételek másik jelentős részét a helyi adók teszik ki. A 2021. évi közel 7%-os gazdasági növekedés eredményeként az adóbevételek emelkedésével számolunk, amely így megközelítheti a 2,9 milliárd Ft-ot. Tavalyi évhez hasonlóan az idei évben is megmarad a KKV-k adókedvezménye, amelynek kompenzálására a 2021. évben kapott támogatási összeget, vagyis 600 millió Ft kiegészítő állami támogatást terveztünk be. A bérbeadásból, térítési, parkolási és egyéb díjakból megközelítőleg 700 millió Ft bevétele keletkezik az önkormányzatnak.

Az idei évben a működési kiadásaink várhatóan jelentősen megemelkednek, részben a már említett tételek miatt. Mindezek eredményeként a dologi kiadások esetében a városüzemeltetési

feladatokra biztosított előirányzat összege 290 millió Ft-tal, a Zsigmondy Béla Zrt. II. kötvény miatt fennálló hitel után fizetendő kamatkiadások előirányzata pedig 105 millió Ft-tal növekszik az előző évi teljesítéshez képest. A szociális, kulturális és óvodai intézmények kiadása – a kötelező béremelésen felül is – jelentősen emelkedik, amelynek köszönhetően az állami támogatás mellett biztosítandó önkormányzati önerő tervezett összege eléri a 786 millió Ft-ot. Bizonyos kiadások esetében a tavalyi szinten határoztuk meg az előirányzat összegét, így a civil szervezetek és sportegyesületek támogatására 39 millió Ft-ot, segélyekre 117,5 millió Ft-ot, munkahelyteremtő támogatásra 20 millió Ft-ot, a helyi közösségi közlekedésre pedig 54 millió Ft-ot különítettünk el. Azonban a működési kiadások között az előző évhez képest jelentős mértékben – közel 100 millió Ft-tal - csökken az önkormányzati cégek vesztesége miatti pótbefizetés összege, amely így idén 260 millió Ft körül alakul. A rendelettervezet alapján a költségvetésben működési hiány nem keletkezik, hanem egy csekély mértékű közel 40 millió Ft-os működési többlet.

Az önkormányzat költségvetésében az idei évben közel 8,3 milliárd Ft összegű beruházás, fejlesztés szerepel, amelyet 1,9 milliárd Ft saját forrásból, 200 millió Ft fejlesztési célú hitelből és 6,2 milliárd Ft pályázati támogatásból, illetve kisebb részben ennek az előfinanszírozására szolgáló hitelből kívánunk finanszírozni. A tavalyi évhez hasonlóan folytatódnak az Európai Unió és állami támogatásokból megvalósuló beruházások. A TOP, illetve KEHOP források révén idén várhatóan befejeződik a Dobó-Bibó-Janáky utcákon található 118 lakás energetikai korszerűsítése, a Teleki utcai bölcsőde, az olvasóköri körök, az Ipari Park és a hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése, valamint megkezdődik a szennyvíztelep több mint 6 milliárd Ft összegű felújítása is. Továbbá elindul a belváros fejlesztése, amelyre az idei évben 1 milliárd Ft kívánunk fordítani a TOP Plusz keretből, vagy annak az előfinanszírozására igénybevehető hitelből. A Modern Városok Programon belül tovább folytatódik a 117 km külterületi kerékpárút előkészítése. 2022-ben várhatóan befejeződnek a szakaszok tervezései, és a tervek alapján megindulnak a szükséges területvásárlások, kisajátítások.

A pályázatok mellett számos önerős beruházás is szerepel a költségvetésben. Önkormányzati ingatlanok felújítására közel 290 millió Ft, utak, járdák és parkolók fejlesztésére, kialakítására pedig 334 millió Ft került betervezésre. Emellett elindul a játszótéri eszközök beszerzése is, amelyre az idei évben 60 millió Ft-ot kíván biztosítani az Önkormányzat. Továbbá a beruházások között szerepel még a HVSZ Zrt. által – önkormányzati forrásból – megvalósuló, közel 400 millió Ft-os strandfejlesztés is.

A tavalyi évhez hasonlóan a költségvetés 1 milliárd Ft összegű likvid hitelkeretet is tartalmaz, amely kizárólag az éven belül jelentkező átmeneti finanszírozási problémák áthidalására jelenthet megoldást. A költségvetési hiány finanszírozására 3,2 milliárd Ft becsült összegű előző évi maradvány szolgál, amelynek jelentős része a főként még fel nem használt, elkülönített számlákon lévő pályázati támogatások, valamint az említett 200 millió Ft fejlesztési hitel.

A költségvetés 147 millió Ft általános tartalékot és 79 millió Ft céltartalékot tartalmaz. Az utóbbi jelent fedezetet a már beadott, illetve beadásra váró pályázatok és az évközből induló közfoglalkoztatás önjeléhez. A tavalyi évhez hasonlóan idén is 30 millió Ft-ban határoztuk meg a választókerületi alapok éves keretét.

A közigazgatási irodavezető által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem Önök elé.

## I.

### Gazdaságpolitika és célkitűzések

#### 1. A kormányzat 2022. évi gazdaságpolitikájáról

2022. évi központi költségvetést a parlament 25 393,8 milliárd forint bevételi főösszeggel, 28 546,4 milliárd forint kiadási főösszeggel, és 3 152,6 milliárd forint államháztartási hiánnyal fogadta el, 56 361 milliárd forint tervezett bruttó hazai termék (GDP) mellett. A költségvetést 5,2 %-os gazdasági növekedéssel és 3 %-os inflációval tervezték. A kormány változatlan célja az államadósság további csökkentése, amelynek eredményeként a költségvetési év végére 79,3 %-os GDP-arányos szintet kíván elérni.

#### 2. Célkitűzések\*

A központi költségvetés tervezésekor a koronavírus járvány okozta válságkezelés, a járványügyi készség fenntartása és a gazdaság újraindítása állt a középpontban. Az önkormányzati kötelező feladatok finanszírozása a korábbi szinten történik. A korábbi évekhez hasonlóan az önkormányzatok 2022. évi finanszírozásában is megjelentek a költségvetési törvényjavaslatban érvényesülő általános alapelvek, mint például a családok támogatását, valamint a foglalkoztatottság növelését, és egyúttal az életszínvonal emelkedését szolgáló intézkedések, azon belül is kiemelt figyelmet fordítva a szülők munkába állásának segítésére.

A családvédelmi akcióterv elfogadásával, a kormányzat célul tűzte ki új bölcsődei férőhelyek kialakítását, a bölcsődei alkalmazottak megfelelő anyagi elismerését, illetve a családi bölcsődék és a munkahelyi bölcsődék működtetéséhez biztosított támogatás fajlagos összegének emelését. Ezenfelül a központi költségvetésben 1,5 milliárd Ft támogatást különítettek el a helyi önkormányzatok részére bölcsődei, mini bölcsődei férőhelyek kialakításának támogatására.

2018-tól a bölcsődei és mini bölcsődei ellátás esetében is bevezették a feladat alapú finanszírozást, amelynek további finomhangolására került sor, annak érdekében, hogy a megvalósuló bölcsődei, mini bölcsődei férőhelyek működtetése megfelelő színvonalon történhessen.

A Kormány továbbra is kiemelten kezeli a gyermekétkeztetést, amelyre jelentős források állnak rendelkezésre, illetve továbbra is biztosítottak az önkormányzati konyhák és étkezők fejlesztését szolgáló fejlesztési források.

Az önkormányzati hivatalokban foglalkoztatott köztisztviselők tekintetében a költségvetési törvény továbbra is biztosítja a köztisztviselői illetményalap önkormányzati hatáskörben történő emelését. Az önkormányzati hivatalok alaptámogatása a garantált bérminimum 2021. évi emelkedése miatt tovább emelkedett.

Az említett elvek mellett a Kormány legfőbb célkitűzése a kiszámíthatóság és a stabilitás megtartása, a működési hiány nélküli gazdálkodás fiskális feltételeinek erősítése és a kistéleptülések felzárkózásának további elősegítése.

(\*Forrás: T/16118. számú Törvényjavaslat Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről - fejezeti indoklás)

## II.

### Helyi önkormányzatok és a központi költségvetés kapcsolata

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2022. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik. A helyi önkormányzatok 2022-ben várhatóan mintegy 3220,8 milliárd Ft-tal gazdálkodnak. A feladatok ellátásához a 2022. évi központi költségvetési törvény IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetben 837,4 milliárd Ft támogatást biztosít, amely 4 %-kal alacsonyabb az előző évhez képest. Azonban a szolidaritási hozzájárulás tervezett összege a tavalyi évi 165,4 milliárd Ft-ról 129,8 milliárd Ft-ra csökkent, illetve a – 2022.01.14-én kihirdetett – közsféra egyes területei béremeléséhez nyújtott támogatásról szóló kormányrendelet 64,9 milliárd Ft kiegészítő támogatást biztosít az önkormányzati alrendszer részére a minimálbér és a garantált bérminimum, valamint a szociális, bölcsődei és óvodai dolgozók béremelésének kompenzálására.

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához az alábbi jogcímenek nyújt támogatást:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás, stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2022-ben is, hasonlóan az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő – általános jellegű támogatás szolgálja. A 2022. évre tervezett 266,6 milliárd Ft, ami kevesebb mint 1 milliárd Ft-tal magasabb a tavalyi évi módosított előirányzatnál. Az általános önkormányzati feladatok tekintetében kapott bérkompenzáció összege 6,5 milliárd Ft.
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: A települések fő feladata a köznevelés területén a 2022. évben is az óvodai ellátás biztosítása. A támogatás tervezett összege 216 milliárd Ft, ami a tavalyi előirányzatnak felel meg. Azonban a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozók 2022. január 1-jétől – a jelenleg 10%-os ágazati bérpótlék 20%-ra történő emelésével – megvalósuló bérfelértékelés és a bérminimum emelkedésének ellentételezésére 24,6 milliárd kiegészítő támogatást kapnak az önkormányzatok
- települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása: A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása. A szociális és gyermekétkeztetési feladatok támogatás közel 1 milliárd Ft-tal emelkedett, amely így eléri a 268 milliárd Ft-ot. A januárban elfogadott kormányrendelet alapján a bölcsődei, mini bölcsődei dolgozók 2022. január 1-jétől történő, 2021. évihez képest 20%-os béremelésének és a szociális ágazatban dolgozók bérminimum emelkedésének biztosítására pedig 33,6 milliárd Ft kiegészítő támogatást biztosít az állam.
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: Az előirányzat összege 22,6 milliárd Ft, amely a települési önkormányzatokat a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához illeti meg.
- a helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatása: A helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai egyrészt

költségvetési támogatásokat nyújt, ezzel is segítve az önkormányzatok feladatellátását és a kapcsolódó fejlesztési beruházások megvalósítását, másrészt az egyedi problémák kezelése érdekében is tartalmaz forrásokat. Az idei évben működési célra 85,5 milliárd Ft-ot, míg felhalmozási célra 13,6 milliárd Ft-ot biztosít az állam.

A korábbi évekhez hasonlóan a központi költségvetés továbbra is érvényesíti a szolidaritás elvét. A szolidaritási hozzájárulás az esélyegyenlőséget javítja, hiszen annak összege hozzájárul az alacsonyabb jövedelmi helyzetű önkormányzatok finanszírozásának javításához, továbbá más finanszírozási célok teljesítéséhez.

A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A beszámítás rendszerének kivezetésével a szolidaritási hozzájárulást a 22 000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok teljesítik a központi költségvetés felé. A mértéke továbbra is függvényyszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerőképesség emelkedésével. Figyelemmel a gazdasági folyamatokra és arra, hogy a költségvetési törvényjavaslat szerinti paraméterek 2021. évhez képest változatlanok, a 2022. évi hozzájárulás összege 35,6 milliárd Ft-tal csökken. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése továbbra is a nettó finanszírozás keretében történik.

A feladatalapú támogatások mellett, az önkormányzatok bevételeit növelik a központi költségvetésből részükre - a költségvetési törvény rendelkezései alapján - átengedett bevételek. Az önkormányzatokat az alábbi jogcímenek, és mértékben illetik meg az átengedett bevételek:

- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a,
- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterületfelügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

## **Önkormányzatunkat megillető feladatalapú támogatások**

### **I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**

#### 1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása:

A működési támogatás az elismert hivatali létszám és a személyi, dologi kiadások elismert átlagos költségeinek szorzata. Az elismert hivatali létszám megállapítása a korábbi években alkalmazott módon történt. Az elismert hivatali létszám közös hivatal esetében korrekciós tényezőkkel korrigált számított alaplétszám. Az alaplétszám az önkormányzat – közös hivatal esetében önkormányzatok – lakosság száma és a település típusához rendelt lakosság szám-kategória paramétereiből számítható. A személyi és dologi kiadások elismert dolgozói létszámra megállapított átlagos fajlagos költség összege 5.537.000 Ft/fő, amely a tavalyi évközi kiegészítéssel növelt értéknél 45.000 Ft-tal magasabb. A fajlagos összeg növekedés 5.185.350 Ft forrástöbbletet eredményezne, viszont a közös hivatalhoz tartozó két önkormányzat – Hódmezővásárhely 44.031 fős és Mártély 1.309 fős – tárgyévi támogatásra jogosító, 2021. január elsejei időpontra vonatkozó lakosság száma 421 fővel csökkent a megelőző év első napi lélekszámahoz képest, amelynek következtében 1,08 fővel alacsonyabb elismert hivatali létszám után jár a központi támogatás. A lakosság szám-fogyás támogatásra ható értéke - 5.979.960 Ft. Mindezek eredményeként a 2022. évre járó támogatási összeg 632.048.550 Ft.

#### 1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A település üzemeltetési feladatokra járó támogatások naturális mutatói, a közvilágítás kivételével nem változtak. A közvilágításhoz kapcsolódó támogatást megalapozó kiépített kifesztültségű hálózatunk 3,7 kilométerrel való bővülésének köszönhetően 0,99%-os mértékű, 1.535.500 Ft összegű fedezeti többletet realizálhatunk. A fajlagos összegek emeléséből 5.178.500 Ft-tal magasabb összeget fordíthatunk e körbe tartozó feladataink ellátására.

A központi költségvetés egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása jogcímen lakosonkénti fajlagos támogatást bocsát az önkormányzatok rendelkezésére az Mőtv. 13.§-ában meghatározott, de a Kvtv.-ben külön nem nevesített kötelező feladatokhoz, valamint a lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra. Egyéb feladatokra 3.244.800 Ft-tal, külterületi feladatokra pedig 343.650 Ft-tal magasabb összegű hozzájárulásra jogosult önkormányzatunk, mivel a fajlagos támogatási összegek emelésének mértéke magasabb, a lakosság, illetve a külterületi lakosok számának negatív irányú változásának arányánál.

Az üdülőhelyi feladatok jogcím az idei központi költségvetési támogatások között sem szerepel.

### **II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**

#### 1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása

A központi költségvetés a köznevelésben foglalkoztatottak kereseteit meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzatok részére. A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvoda intézményekben foglalkoztatott, a Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint a nevelőmunkát közvetlenül segítő létszáma után jár.

A 2021. évihez képest a pedagógus végzettségűek bértámogatásához rendelt fajlagos összeg 401.400 Ft-tal emelkedett. A növekedési hatás 8,26%-os, összegben kifejezve 29.462.760 Ft. Az óvodás gyermekek számított létszámának a SNI-s gyermekek részarányának növekedéséből eredően a finanszírozás szempontjából elismert pedagógus létszám 73,4 főről – 73,9 főre való változását vonta maga után, amely 0,7%-os mértékű 2.631.450 Ft összegű fedezeti többletként jelentkezik.

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő finanszírozás szempontjából elismert átlagléttszáma összességében nem, csak összetételében változott. A pedagógus végzettségűek átlagléttszáma 1 fővel csökkent, míg a pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítőké 1 fővel növekedett. Az összetételben bekövetkezett kedvezőtlen változás 1.384.900 Ft-tal kevesebb költségvetési hozzájárulásra jogosítja önkormányzatunkat.

A támogatási alcímek fajlagos összegeinek átlagosan 16,14%-os kompenzációs növelése 27.524.200 Ft-tal emeli a feladat éves központi keretét. A számított bérnövekmény szakdolgozókra összevontan 26.139.300 Ft.

A **mutatószám változások** szakmai feladatok éves bértámogatásra gyakorolt hatásának összevont mértéke 0,2%, értéke 1.246.550 Ft.

A **fajlagos összegek változása** éves szakmai feladatok bértámogatásra gyakorolt hatásának összevont mértéke 10,8%, értéke 56.986.960 Ft.

A köznevelési feladatok szakmai feladatainak bértámogatása összességében 58.233.510 Ft-tal, 11,0%-kal növekedett a 2021. évihez képest.

A pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadások hozzájárulásának eredeti előirányzata 19.956.510 Ft, a tavalyi évihez viszonyítva 306.490 Ft-tal csökken, mivel a korábbi évek gyakorlatához hasonlóan idén is csak a májusi mutatószám felmérés során lesz beemelhető – tehát eredetiként nem tervezhető – az „újonnan” 2021. évben minősült pedagógusok (3 fő) után járó támogatási összeg. Ezen tétellel is számítva a jogcím támogatási összege 21.144.510 Ft-ra módosul majd, amellyel 4,4%-kal nő az éves kiegészítő támogatás.

## 2. Óvodaműködtetési támogatás

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

Az óvodaműködtetési támogatás fajlagos összege 33,5%-kal növekszik az előző évihez képest, viszont 9,7 fővel csökken a naptári évre – a 2022. szeptember elsejével induló nevelési év vonatkozásában becsült adat alapján – számított átlagos gyereklétszám.

A változók összevont hatása a tavalyinál 26.276.220 Ft-tal magasabb 108.550.000 Ft működési támogatási keretet eredményezett.

2022. évben a tény, és az év négy utolsó hónapját illetően tervezett mutatószámok alapján az előző évihez képest 13,4%-kal nagyobb összegű állami hozzájárulásban részesül önkormányzatunk. A köznevelési célú központi forrás 84.203.240 Ft-tal több, mindösszesen: 714.104.620 Ft.



### **III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

#### Szociális feladatok egyéb támogatása

A települési önkormányzatokat e jogcímen az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak átlagos létszáma, a településen élő 60 év feletti lakosok, valamint a lakosságszáma elismert százalékos arányában részesíti a központi költségvetés támogatásban, amennyiben a települési önkormányzat adóerő-képessége a Kvtv.-ben rögzített értékhatár alatt marad.

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. Ezen a címen 2021. évben 32.686.000 Ft támogatás került központilag megállapításra. Önkormányzatunk 2022. évben nem jogosult a szociális egyéb támogatásra, mivel az adóerő-képességünk 35.846 Ft/fő, amely meghaladja az idei jogosultsági határt.

#### Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

##### Család- és gyermekjóléti szolgálat

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben (Szoctv.), a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben (Gyvt.), valamint a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően család- és gyermekjóléti szolgálatot fenntartó települési önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségeit alapul véve.

A számított alaplétszám meghatározása a lakosságszám és az önkormányzat típusához rendelt osztószám alapján történik. A támogatás fajlagos összege mutatóként 872.740 Ft-tal növekedett a tavalyihoz képest. A lakosságszám csökkenés nem éri el a mutatószám csökkenést eredményező mértéket, egész főre kerekítve megmaradt a tavalyi 8 fős mutatónk, amelynek köszönhetően 6.981.920 Ft-tal több, azaz 41.031.520 Ft forrás szerepeltethető eredeti előirányzatként a 2022. évi költségvetésünkben.

##### Család- és gyermekjóléti központ

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatja a Szoctv.-ben, Gyvt.-ben és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működtetett család- és gyermekjóléti központ fenntartását, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei szerint.

A jogcímen járó támogatás igénybevételenek feltételrendszere az előző évvel azonos, viszont a hatókörbe tartozó települések lakosságszámában bekövetkezett csökkenés a -0,1 fős mutatószám változás által a fajlagos támogatás emelés által nyert forrástöbblet 101.542 Ft-os csökkenését vonja maga után. E minimális módosító hatást is figyelembe véve a megítélt támogatás növekedésének mértéke 25,1%, összege 42.626.936 Ft.

##### Szociális étkeztetés

A támogatást a Szoctv.-ben, és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelő szociális étkeztetés keretében ellátottak száma szerint bocsátja a települési önkormányzatok rendelkezésére a kormányzat. Ezen jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is. A fajlagos összeg 6.240 Ft/fővel növekedett, viszont a

tervezett, a bázis évinél 5 fővel kisebb mutatószámra a tavalyinál 94.490 Ft-tal kevesebb a törvény szerint járó keret.

#### Házi segítségnyújtás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely Szocvtv.-ben és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti a házi segítségnyújtást.

Az önkormányzatokat a feladat keretében ellátott személyek száma szerint finanszírozza a költségvetés. Az ellátásban részesülőket 2017. évtől két kategóriába kell sorolni, szociális segítségben és személyi gondozásban részesülőkre. A szociális segítség jogcím fajlagos összege 25.000 Ft/ellátott maradt, a társulási formában ellátott személyi gondozásé pedig jelentős mértékben, 110.530 Ft-tal (22,5%-kal) nőtt az idei évben. A mutatószám összevontan 6 fővel csökken, melynek hatása a támogatás emelés mértékét 7,9%-ra mérsékli. A megítélt támogatás az 1.631.860 Ft többlet beszámításával 22.276.960 Ft.

#### Tanyagondnoki szolgáltatás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki vagy a tanyagondnoki szolgáltatást a Szocvtv. 60. §-a szerinti szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn. A támogatás önkormányzatunkat Székkutas Község Önkormányzattól 2017. év júliusában átvett 1 db szolgálat működtetésével ellátott feladat jogosítja a forrás igénylésére. A fajlagos összeg szolgálatonként 5.142.300 Ft-ra változott, e 12,5%-kal magasabb támogatási összeg szerepeltethető önkormányzatunk bevételei között.

#### Időskorúak nappali intézményi ellátása és fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása

A támogatást azon települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek Szocvtv.-ben és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően a jogcímek szerinti ellátást biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatoknak az ellátási napokból számított ellátotti létszám szerint jár. A fajlagos támogatási összeg mindkét jogcím esetében növekedett. Az időskorúak nappali ellátása esetében a mutatószám is nő 1 fővel, a fogyatékosok ellátása esetében pedig a mutatószám változatlan. A tavalyinál 1 fővel nagyobb mutatószám 87.655 Ft-tal, a fajlagos támogatási összegek emelkedése 3.582.754 Ft-tal több forrást eredményeznek az előző évihez képest.

#### Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység

A támogatásra az a járásszékhely települési önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet. A támogatás idei összege az előző évinek a 98,0%-a, vagyis 28.621.218 Ft.

#### Bölcsődei ellátás

2018. január elsejétől megváltozott a bölcsődék finanszírozási rendszere, a normatív finanszírozást e jogcím esetében is felváltotta a feladatalapú finanszírozás. A központi költségvetés bértámogatást és üzemeltetési támogatást biztosít a bölcsődék fenntartóinak.

A bértámogatás az átlagbér és a hozzá kapcsolódó szociális hozzájárulási adó megfizetéséhez nyújt hozzájárulást külön-külön alapul véve a középfokú és felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, valamint a bölcsődei dajkák részére járó kötelező

illetményeket. A bértámogatás szolgál a bölcsődei pótlék és az azután fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is. A fajlagos összeg a felsőfokúak esetében 37,1 %-kal, 1.890.700 Ft/fő összeggel, a középfokúak esetében pedig 8,0%-kal, 1.193.000 Ft/fő összeggel növekedett. A fajlagos emelések összevontan 70.224.100 Ft-tal magasabb forrást biztosítanak a feladatellátáshoz.

A mutatószám-változás hatása (1,7 fő növekedés) kedvezően befolyásolja a hozzájárulási jogosultságot, további 9.270.100 Ft bértámogatási többletet jelent. Az idei évben sem a - korábbi szabályozásnak megfelelő, - tényleges ellátási napokra vonatkozó tervadatok, hanem a beíratott gyermekek létszáma, vagy a férőhely 80%-ában maximalizált mértékű ellátotti létszám alapján történt a mutatószámok megalapozása. Mindezek összevontan 79.494.200 Ft-tal magasabb igénybevehető központi bérforrást eredményeznek.

Az üzemeltetési támogatás megállapítása során a központi költségvetés vizsgálja a bölcsődék dologi, egyéb folyó és felhalmozási kiadásait, valamint a személyi térítési díjakból származó bevételeit. Az üzemeltetési támogatás függ az adott település adóerő-képességétől is. A bölcsődei ellátás működtetési kiadásaira a 2022. évi megalapozó felmérésben megadott költségadatok alapján 29.161.000 Ft üzemeltetési támogatás került központilag – az államháztartásért felelős miniszteri döntése által – megállapításra.

Bölcsődei ellátáshoz kapcsolódó jogcímeken 2022. évre mindösszesen 85.081.200 Ft-tal magasabb állami hozzájárulást igényelt önkormányzatunk, amely a tavalyi támogatásoknál 30,8%-kal magasabb központi forrásnak felel meg.

#### Szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása

Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása: A központi költségvetésből a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, valamint a szociális ágazatban történő végrehajtását szabályozó kormányrendelet alapján átlagbér alapú támogatás biztosít az időskorúak átmeneti és tartós gondozását ellátó települési önkormányzatok részére az általuk foglalkoztatott szakmai munkatársak béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A fajlagos támogatás 997.900 Ft-tal emelkedett. A mutatószám a tavalyi évinél 5 fővel magasabb. A fajlagos növekedés mértéke 22,5%, értékben kifejezve 46.901.300 Ft.

A mutatószámokban bekövetkezett változás mellett a bértámogatás eredeti előirányzata is nőtt 69.111.300 Ft-tal (37,0%-kal), így 255.675.300 Ft-tal gazdálkodhatunk az idei évben.

Intézmény-üzemeltetési támogatás: A támogatás igénylését a feladatot ellátó intézmény éves várható költségvetési kiadási és bevételi teljesítési adataira alapozta önkormányzatunk. Az üzemeltetési támogatás ezen adatok alapján központilag kerül meghatározásra.

A szakosított ellátás (átlagos szükségletűek, illetve demens személyek ellátása) működtetési kiadásaira a 2022. évi megalapozó felmérésben megadott költségadatok alapján 25.132.000 Ft üzemeltetési támogatás került központilag – az államháztartásért felelős miniszteri döntése által – megállapításra.

Szakosított ellátáshoz kapcsolódó jogcímeken 2022. évre mindösszesen 280.084.300 Ft támogatás illeti meg önkormányzatunkat, amely a bázis évinél 50,5%-kal magasabb.

### Intézményi gyermekétkeztetés támogatása

A kötött felhasználású támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést. További feltétel még, hogy az étkezési térítési díj az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen, valamint a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyag költségét.

**Bértámogatás:** A Kjt és a Kjtvrh továbbá egyéb a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatás jár a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, a foglalkoztatottak béréhez és a kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz való hozzájárulás címen.

A bértámogatás a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozóra jutó fajlagos támogatási összeg a tavalyi évihez képest 10,6%-kal, dolgozónként 270.300 Ft-tal emelkedett. Az étkezői átlaglétszám a bázis évivel közel azonos szinten került tervezésre, a tervszámok kis mértékű mindössze 0,06 fő mutatószám emelkedést eredményeztek. A főként a garantált bérminimum kompenzációjából eredő bértámogatás növekménye 15.771.843 Ft.

**Üzemeltetési támogatás:** A központi költségvetés támogatást nyújt az önkormányzatoknak gyermekétkeztetési feladatukkal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz. Az üzemeltetési támogatások összege előre nem számítható, a Kvtv. a maximális összegre vonatkozóan tartalmaz meghatározást, amely szerint az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának összege nem haladhatja meg az önkormányzat által jelzett nettó kiadások bértámogatással csökkentett összegét.

Az önkormányzat részére járó összeg a megalapozó felmérés során megadott kiadási és bevételi adatok alapján - a települések típusát és az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességét is figyelembe véve – az államháztartásért felelős miniszter dönt.

Az idei évtől ismét vásárolt szolgáltatás útján kerül biztosításra az étkeztetés az önkormányzat feladatellátási körébe tartozó intézményekben járó gyermekek, tanulók részére. A megalapozó felmérésben az üzemeltetési támogatás megállapítására szolgáló költségek (nyersanyag, rezsi) az előző évihez képest 11,27%-kal alacsonyabb összegben kerültek szerepeltetésre. A várható térítés díjból származó bevételeink tervezett összege az ellátotti összetételben (alanyi támogatásra jogosultak, nem jogosultak; egyszeri ill. többszöri étkezésben részesülőkben; stb.) bekövetkezett változások okán csökkentek 17.246.825 Ft-tal, az adóerő-képességünk viszont növekedett. A Kvtv. szerinti tényezők összességét figyelembe véve a miniszteri döntés 210.871.930 Ft összegű üzemeltetési támogatásban részesítette önkormányzatunkat, amely 6.730.802 Ft-tal maradt el a 2021. évben azonos jogcímen folyósított 217.602.717 Ft központi forrás összegétől.

Gyermekétkeztetési feladatok ellátására a tavalyinál 2,4%-kal, vagyis 8.528.041 Ft-tal magasabb összegű központi költségvetési támogatás áll önkormányzatunk rendelkezésére.

### Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása

A kormánynek továbbra is kiemelt célkitűzése, hogy a legrászorultabb gyermekek részére valamennyi szünidőben garantálja az étkeztetés igénybevételét, annak lehetőségét. A fajlagos támogatási összeg 57 Ft-os csökkenése mellett a szünidei étkeztetésre 2022. évre is az előző évi adagmennyiség került igénylésre. Az igények esetleges növekedése esetén az évközi módosítás során e jogcímnél is érvényesíthető támogatási többlet.

#### **IV. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása**

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak fajlagos támogatása 2022-ben 2.213 Ft/lakosra változott. Ez lakosonként 7 Ft támogatási többletet jelent, viszont ezt csökkenti a mutató (lakosságszám) negatív irányú változása, amely 949.377 Ft-ot jelent, a két hatás összevontan 638.157 Ft alacsonyabb forrást ad eredményül. A bázis évihez viszonyított csökkenés 0,06%-os. A jogcímen járó támogatás 97.44.603 Ft, amelyből 10%-ot kötelezően könyvtári állománygyarapításra szükséges fordítani.

##### *Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása*

A támogatás a muzeális intézményeket fenntartó települési önkormányzatokat illeti meg elsősorban a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény módosításáról szóló 2012. évi CLII. törvény 30. § (3) bekezdése alapján önkormányzati fenntartásba került muzeális intézmények fenntartásához.

Az egyes települési önkormányzatokat megillető támogatás összegét a kultúráért felelős miniszter határozza meg, az alábbi szempontok szerint:

- a 2012-2016. évek közötti időszak átlagos látogatószáma, illetve a két utolsó lezárt év változása,
- leltározott gyűjtemény aránya a teljes gyűjteményhez képest,
- szakmai besorolás,
- a települési önkormányzat által fenntartott muzeális intézmények száma,
- az önkormányzat területi elhelyezkedése.

Önkormányzatunkat ezen a jogcímen idén is 3.000.000 Ft-tal támogatja a központi költségvetés.

#### **V. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás**

A 22.000 Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az adóerő-képességet meghatározó adóalap. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás rendszerében történik. A 2021. évtől a szolidaritási hozzájárulás jogcím váltotta fel a kivezetésre került „beszámításhoz tartozó rendszer” keretében központi költségvetési részére teljesített önkormányzati hozzájárulást.

A Kvtv.-ben foglalt feltételrendszer, valamint paramétertábla alapján meghatározott hozzájárulás összege 2022. évben 144.319.352 Ft. A befizetési kötelezettség az adóerő-képességünk növekedése ellenére csökken, a tavalyi évinél kedvezőbb törvényi mértékrendszernek köszönhetően 43.921.469 Ft-tal alacsonyabb hozzájárulás terheli önkormányzatunkat.

A központi költségvetési hozzájárulások összege 2022. évre mindösszesen 2.915.465.661 Ft, amely a 2021. évi támogatási összegnél 308.745.273 Ft-tal magasabb. Az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó forrástöbblet mértéke 11,8%.

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat 2021. és 2022. évi általános működési és ágazati feladatainak költségvetési hozzájárulásai**

adatok Ft-ban								
Központi költségvetési támogatás jogcíme	mennyiségi egység	Muta- tó	2021. évi támogatások		Muta- tó	2022. évi támogatások		Változás a 2021. évihez képest
			Fajlagos összeg	Módosított előirányzat (októberi felmérés)		Fajlagos összeg	Eredeti előirányzat	
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	ft	115,23	5 492 000	632 843 160	114,16	5 537 000	632 048 660	99,9%
Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása	-	-	-	318 740 623	-	-	326 319 703	102,1%
Zöldterület-gazdálkodás	hektár	2338,5	25200	58 930 200	2338,5	26 000	60 801 000	103,2%
Közfizetés fenntartásának támogatása	km	373,20	416000	154 878 000	376,90	425 000	160 182 500	103,4%
Közművelő fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	m <sup>2</sup>	26296	70	1 770 720	26296	70	100 000	5,6%
Közfizetés fenntartásának támogatása	km	214,92	480000	103 161 603	214,92	485 000	104 236 203	101,0%
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	-	44460	2700	120 042 000	44031	2 800	123 286 800	102,7%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	külterületi lakos	2417	2550	6 163 360	2410	2 700	6 607 000	106,6%
<b>ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:</b>	-	-	-	<b>1 077 789 033</b>	-	-	<b>1 087 162 063</b>	<b>100,9%</b>
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	-	-	-	627 364 800	-	-	686 598 110	111,0%
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszama alapján járó bértámogatása (12.hó)	ft	73,4	4681500	356 834 100	73,9	5 262 900	388 928 310	109,0%
Pedagógus végzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása (12.hó)	ft	47	3 318 000	155 946 000	48	3 876 000	186 144 000	119,4%
Pedagógus végzettséggel rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása (12.hó)	ft	3	4681500	14 584 500	2	5 262 900	10 525 800	72,2%
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz - Alap- és mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok	-	-	-	20 263 000	-	-	19 956 610	98,6%
Pedagógus alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok kieg. tám.	ft	36	-	16 623 000	33	-	17 986 330	108,2%
Mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kieg. tám.	ft	2	-	3 640 000	1	-	1 970 180	54,1%
Óvodaműködési támogatás	-	-	-	82 273 780	-	-	108 660 000	131,9%
Óvodaműködési támogatás (12.hó)	-	844,7	97400	82 273 780	835	130 000	108 550 000	131,9%
<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:</b>	-	-	-	<b>629 301 380</b>	-	-	<b>714 104 620</b>	<b>113,4%</b>
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	-	-	-	32 686 000	-	-	-	0,0%
Család és gyermekjóléti szolgálat összesen	-	-	-	68 123 740	-	-	83 668 466	122,8%
Család- és gyermekjóléti szolgálat	ft	8,0	4 258 200	34 049 600	8,0	5 128 940	41 031 520	120,5%
Gyermekek jótéti központ	ft	8,9	3 826 555	34 074 140	8,8	4 843 970	42 626 936	125,1%
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen	-	-	-	73 826 065	-	-	79 006 508	107,0%
Szociális étkeztetés	ft	44	67 570	2 973 080	39	73 810	2 878 590	96,8%
Házi segítségnyújtás - szociális segítség - önálló	ft	3	25 000	75 000	2	25 000	50 000	66,7%
Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás	ft	42	491 550	20 645 100	37	602 080	22 276 960	107,9%
Tanyagondnoki szolgáltatás	Működési hónap	12	4 572 000	4 572 000	12	5 142 300	5 142 300	112,5%
Időskorúak és fogyatékos személyek nappali int. Ellátása	ft	19	338 285	6 389 415	20	423 940	8 478 600	132,7%
Fogyatékos személyek nappali int. Ellátása	ft	12	631 468	9 977 616	12	963 220	11 558 640	115,8%
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	-	-	-	29 193 854	-	-	28 621 218	98,0%
Bölcsődei ellátás támogatása összesen	-	-	-	263 466 000	-	-	344 661 200	130,8%
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása bölcsődei végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	ft	9	5 100 000	45 900 000	9	6 990 700	62 916 300	137,1%
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása - bölcsődei dajkák, középiskolai végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	ft	44,6	4 290 000	189 996 000	46,3	5 453 000	252 473 900	132,9%
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	-	-	-	27 570 000	-	-	29 161 000	105,8%
Egyes szociális szakosított szakosított ellátások támogatása összesen	-	-	-	186 664 000	-	-	280 807 300	150,5%
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	ft	42	4 442 000	186 584 000	47	5 439 900	255 675 300	137,0%
Intézmény-üzemeltetési támogatás	-	-	-	-	-	-	25 132 000	-
Gyermekek étkeztetési támogatása összesen	-	-	-	361 626 232	-	-	370 064 273	102,4%
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	ft	57,75	2 430 000	140 332 500	57,81	2 700 300	156 104 343	111,2%
Gyermekek étkeztetési üzemeltetési támogatása	-	-	-	217 602 732	-	-	210 871 930	96,9%
A részorvult gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	ft	9000	399	3 591 000	9000	342	3 078 000	85,7%
<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKEK ÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	-	-	-	<b>886 192 037</b>	-	-	<b>1 169 077 737</b>	<b>117,4%</b>
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	ft	44460	2206	98 078 760	-	-	97 440 603	99,3%
Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	-	-	-	3 000 000	-	-	3 000 000	100,0%
<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	-	-	-	<b>101 078 760</b>	-	-	<b>100 440 603</b>	<b>99,4%</b>
<b>SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS</b>	-	-	-	<b>188 240 821</b>	-	-	<b>144 319 362</b>	<b>76,7%</b>
<b>Költségvetési támogatások összesen</b>	-	-	-	<b>2 606 720 389</b>	-	-	<b>2 916 468 681</b>	<b>111,8%</b>

### III.

#### A költségvetési tervezés megalapozása

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata legfontosabb költségvetési célkitűzései:**

- pénzügyi, gazdasági stabilitás erősítése,
- bevételi és kiadási egyensúly megteremtése;
- az önkormányzat és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok fizetőképességének fenntartása;
- kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása;
- adósságállomány csökkentése
- előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése
- a fejlesztések megvalósításához szükséges önerő biztosítása

A költségvetés készítése során részletes tervező-elemző munkát folytattunk. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően valamennyi intézményvezetőtől és a Polgármesteri Hivatal irodavezetőitől megkértük saját területük vonatkozásában a költségvetés előzetes összeállítását. A tervező munka megkönnyítése érdekében tervezési irányelveket adtunk meg és az elmúlt évben is alkalmazott, egységes táblázat rendszert bocsátottunk az érintettek rendelkezésére. A tervek benyújtását követően a vezetőkkel személyes egyeztetést is folytattunk, így alakult ki egy-egy intézmény, terület költségvetése.

Az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságok ez évi üzleti terveit a Tisztelt Közgyűlés decemberi ülésén elfogadta, amely alapját képezte a költségvetési rendelet-tervezetnek. A költségvetési tervezet elkészítésekor elsődleges feladatnak tekintettük a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok végrehajtására létrehozott intézmények zavartalan működésének biztosítását, a Közgyűlés által korábban vállalt kötelezettségek 2022. évre áthúzódó hatásainak pénzügyi fedezetéhez források rendelését.

## IV.

### Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének részletezése

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm. rendelet, és a költségvetési törvény rendelkezésein túl a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) rendelkezései adják a keretet.

A rendeletervezet összeállításánál továbbá figyelembe vételre került a 4/2013. (I.11.) Kormányrendeletben meghatározott, az államháztartási számviteli rendszerben 2014. január 1-től bevezetésre került **egységes rovatrend**, mellyel összhangban kerültek meghatározásra a költségvetés kiemelt előirányzatai.

#### 1./ Az Önkormányzat és intézményei összevont (konszolidált) költségvetési mérlege

A mérlegben bemutatjuk az Önkormányzat és intézményei bevételi forrásait, tervezett kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben. A mérleg konszolidált, tehát az önkormányzat és intézményei közötti pénzügyi mozgást (fenntartói támogatás) nettósítva tartalmazza.

Költségvetésünk egészét tekintve a működési célú bevételek tervezett mértéke – az adóbevétel kiesés állami kompenzációja esetén – 39 518 eFt-tal haladja meg a működési kiadások összegét.

A hatályos államháztartási tv. értelmében

működési bevétel:

- a működési célú támogatások államháztartáson belülről,
- a közhatalmi bevételek, a helyi adók, bírságok, díjak és más fizetési kötelezettségek,
- a működési bevételek, melyek készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, tulajdonosi bevételekből, kamatokból, stb. származnak,
- működési célú átvett pénzeszközök, melyek államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

felhalmozási bevétel:

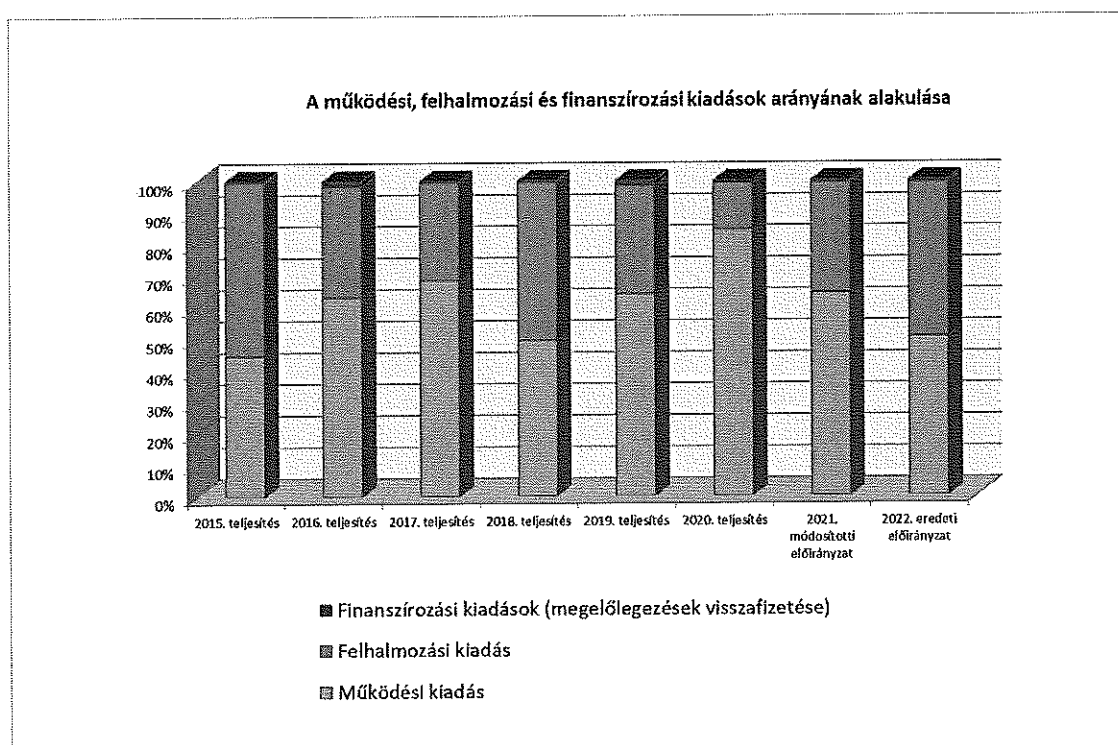
- a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,
- felhalmozási bevételek, melyek immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, részesedések értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak,
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más, ellenérték nélküli bevételekből származnak.

*Fejlesztési* céljaink megvalósításához szükséges forrásaink 3 970 897 eFt összegű hiányt mutatnak. A hiány fedezetére a működési többlet és a finanszírozási bevételek nyújtanak fedezetet.

Az alábbi táblázatban külön bontottuk a bevételeinket abból a szempontból, hogy közülük melyek a működési célra, illetve a fejlesztési célra fordíthatók.



az adatok ezer Ft-ban					
rovat	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti előirányzat	felhasználása		
			működési célra	felhalmozási célra	finanszírozási műveletek
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (feladatfinanszírozás és egyéb támogatások: közfoglalkoztatás, stb.)	4 016 575	3 908 622		107 953
B 3	Közhatalmi bevételek (helyi adók, díjak, bírságok)	2 875 250	2 564 139		311 111
B 4	Működési bevételek (bérleti díjak, kamatbevétel, ÁFA bevétel, egyéb bevétel)	1 212 465	1 212 465		
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök (ÁH kívülről érkező támogatások, korábban folyósított kölcsönök visszatérülése)	306 980	306 980		
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (központi költségvetési szervektől, Uniós forrásokból érkező támogatások, folyósított kölcsönök visszatérülése)	3 977 816		3 977 816	
B 5	Felhalmozási bevételek (tárgyi eszközök értékesítése)	127 000		127 000	
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (ÁH kívülről érkező támogatások, korábban folyósított kölcsönök visszatérülése)	49 965		49 965	
B8111	Finanszírozási bevételek (hosszú lejáratú hitelek )	200 000		200 000	
B 8112	Finanszírozási bevételek (folyószámla-hitel)	1 933 528		933 528	1 000 000
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány)	3 216 915	379 546	2 837 369	
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>17 916 494</b>	<b>8 371 752</b>	<b>8 125 678</b>	<b>1 419 064</b>
				<b>17 916 494</b>	



## 2/ Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai (2. számú melléklet)

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak tervezése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm. rendelet, a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény vonatkozó rendelkezései alapján történik. Az önkormányzat kiadásai így elsősorban a kötelező önkormányzati feladatok költségei (közvilágítás, egészséges ivóvízellátás, helyi közutak fenntartása, stb.).

A melléklet összesítve tartalmazza az Önkormányzat mindennemű **bevételét**, így a működési bevételeket, a közhatalmi bevételeket, államháztartáson belülről érkező támogatásokat, felhalmozási bevételeket, átvett pénzeszközöket, valamint a finanszírozási bevételeket.

*Az állami támogatások (B11 rovat)* tartalmazza az Önkormányzatot a Központi Költségvetési Törvény alapján megillető forrásokat, melynek jogcímenkénti részletes bemutatása a 3. mellékleten található.

*Egyéb működési célú bevételek az államháztartáson belülről (B12-16)* tartalmazza a közfoglalkoztatás fedezeteként érkező állami támogatást, illetve Európai Unió forrásból biztosított működési célú támogatásokat. A támogatott projektek a 4. mellékleten szerepelnek. Szintén ezen a soron került megtervezésre a kieső iparüzési adóbevételek ellentételezésére biztosított 600 millió Ft állami hozzájárulás.

*A Közhatalmi bevételek (B3 rovat)* tartalmazzák a helyi adókat, a környezetvédelmi bírságot, a termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelemadót, az idegen helyről kimutatott szabálysértési bírság összegét. A 2022. évi adóbevételek tervezésénél a 2021. évben realizált bevételeket, a jogszabályi változások hatását, illetve a 6%-ot meghaladó mértékű gazdasági növekedést vettük alapul. Az építmény- és telekadó a folyó évi kivetés, valamint a tervezett adóellenőrzésekből várhatóan befolyó többletbevételek alapján került betervezésre. Mindezek alapján az építményadó bevételt 700 millió Ft-ban, míg a telekadó bevételt 337 millió Ft összegben állapítottuk meg. A teljes adóbevétel több mint 60%-át kitevő iparüzési adó esetén a 2021. évi előirányzathoz képest jelentősen magasabb összeggel terveztünk. Ennek legfőbb oka, hogy más településekhez hasonlóan a tavalyi évi bevételek a tervezetthez képest jobban teljesültek, illetve a vállalkozások tavalyi évi eredménye alapján további emelkedést várunk. Az idegenforgalmi adó esetében 2021. július 1-jétől megszűnt az adónem felfüggesztése, így a tavalyi évhez képest nagyobb bevételt várunk. A többi adónemben nem történt számottevő változás, ezért a tervszámok a 2021-ben realizált bevételek alapján kerültek meghatározásra.

		az adatok EZER forintban
Közhatalmi bevételek	37/2021 (XII. 16.) rendelet MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT TERVEZET
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni SZJA bevétel	250	250
Építményadó	725 000	700 000
Telekadó	330 000	337 000
Állandó jelleggel végzett ipar miatt fizetett IPA bevétele	1 350 000	1 810 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adók bevételei	0	6 000
Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságok helyi önkormányzatot megillető része	500	500
Egyéb bírságok bevételei	12 000	15 000
Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	6 500	6 500
Elkobzás, egyebek (pénzbüntetés, késedelmi és önellenőrzési pótlék)	0	
<b>Közhatalmi bevételek ÖSSZESEN</b>	<b>2 424 250</b>	<b>2 875 250</b>

*Működési bevételként (B4 rovat) jelentkeznek a továbbszámlázott szolgáltatások, közterület használati díj bevétel, haszonbér, piaci pavilonok alatti földterület, valamint piac bérleti díja, Tourinform Iroda bevétele és a mártélyi mólók bérleti díja. Szintén ide sorolandó még a étkeztetésből származó térítési díjbevételek, az Alföldvíz Zrt. által fizetendő, szennyvízesatorna bérbeadásából származó díj is, illetve az egyéb tulajdonosi bevételek.*

*Működési célú átvett pénzeszközeink (B6 rovat) előirányzata tartalmazza a korábban nyújtott működési célú kölcsönök visszatérülését, ideértve az önkormányzat tulajdonában álló egyes cégeknek, civilszervezeteknek nyújtott kölcsönöket is.*

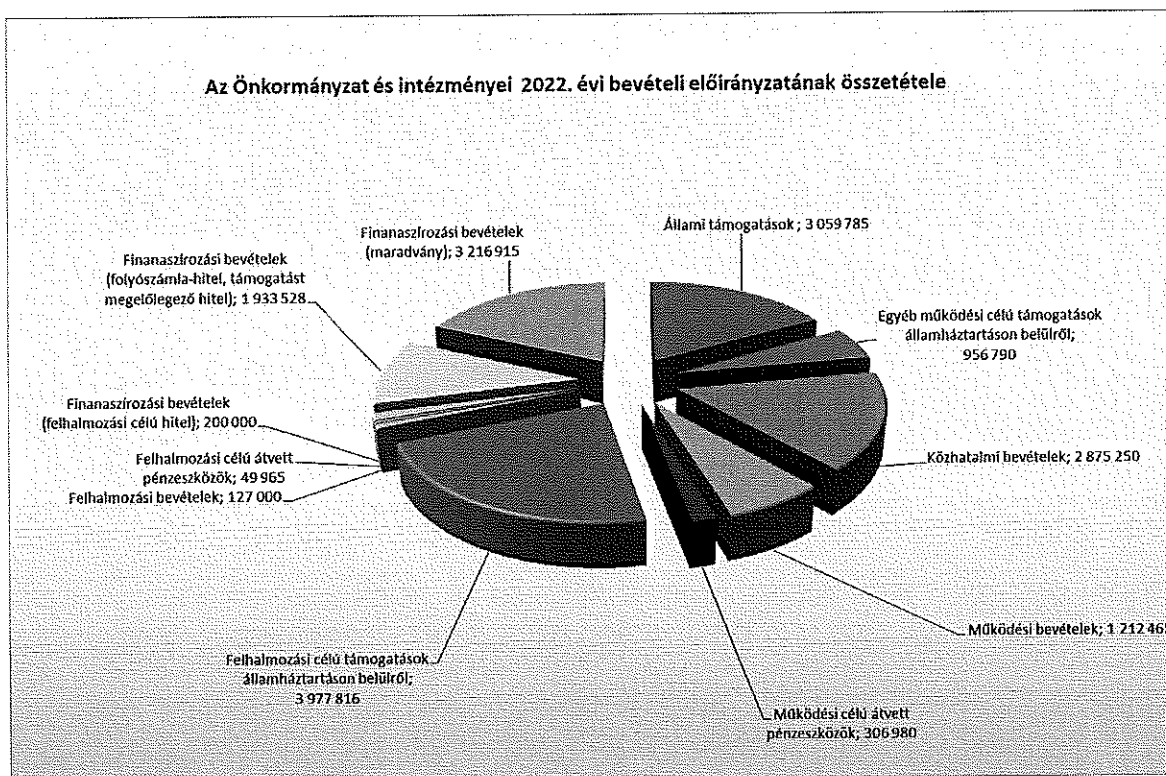
*A Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2 rovat) tartalmazza a beruházásokhoz kapcsolódó Uniós és egyéb államháztartáson belüli forrásból jóváhagyott támogatásokat. Feladatonkénti részletezése az 5. és 6. mellékleten az adott projekt előirányzata alatt jelenik meg tájékoztató adatként.*

*A Felhalmozási bevételek (B5 rovat) között a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből várható bevételeket terveztük meg, amelyek elsősorban épületek, építmények, beruházásra szánt telkek tervezett értékesítését jelentik.*

*Felhalmozási célra átvett pénzeszközeink (B7 rovat) között került megtervezésre a korábban az államháztartáson kívülre nyújtott felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, illetve az államháztartáson kívülről érkező felhalmozási célú támogatások előirányzata.*

*Finanszírozási bevételek (B8 rovat) sorára (hitel-felvét, maradvány) az eredeti előirányzat összeállításánál 1 milliárd Ft összegű folyószámla hitel került tervezésre, amely a bevételek és kiadások eltérő ütemezéséből eredő átmeneti finanszírozási hiány kezelésére szolgál. A likvid hitel mellett 200 millió Ft beruházási hitelt, illetve a TOP Plusz pályázat előfinanszírozására tervezett 933,5 millió Ft összegű fejlesztési célú hitelt tartalmazza az előirányzat. A részben pályázatokhoz kapcsolódó előző évi maradvány becsült összege, vagyis 3 milliárd Ft szintén ezen a rovaton szerepel. Az összeg pontosítására – a költségvetési rendelet módosítás keretén*

belül – a zárszámadás elfogadása után lesz lehetőség. Önkormányzat és intézményeinek bevételét összesen 17 916 494 eFt összegben állapítottuk meg.



**Kiadások** tekintetében szintén összesítve a 2022. évre tervezett valamennyi kiadás felsorolásra került:

A személyi juttatások (K1 rovat) tervezése során tekintetbe vettük, hogy a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII. 15.) Korm. rendelet szerint 2022. január 1. napjától kezdődően a minimálbér legkisebb összege 200.000 Ft, a szakképzett munkavállalók garantált bérminimumának összege 260.000 Ft.

A személyi juttatások kiadásainak nagyságát elsősorban a törvényi szabályozás határozza meg, ennek keretein belül tud az önkormányzat – figyelembe véve a költségvetési bevételek nagyságát – az egyes nem kötelező juttatás típusokról dönteni. Az intézményekben a legjelentősebb kiadást a személyi juttatások és annak járulécai képviselik, amely fedezetét a költségvetésben biztosítani kell. Alapelvei szinten meg kell határozni azokat a feltételeket, melyek biztosítják a bérek finanszírozhatóságának megteremtését. A 2022. évi költségvetésről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (1) bekezdése rendelkezik közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap összegéről, mely a korábbi évekhez hasonlóan 38 650 Ft, a 62. § (1) bekezdés b) pontja pedig, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alap összegéről, amely 20 000 forint. A közalkalmazotti bértábla is változatlan, a 2008. januári szinten van továbbra is.

A költségvetési törvény 2017. évtől lehetővé tette, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – 38 650 Ft-nál magasabb összegben állapítsa meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja

meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

Ezen jogszabály lehetőségével élve a 2022. évi költségvetési rendeletben a köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 51.500 Ft-ban kerül meghatározásra. Változatlan a köztisztviselők éves cafetéria-juttatás keretének a mértéke, melynek az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege, a 2022. évben sem haladhatja meg a bruttó 200 000 forintot. 2022-ben az előző évihez hasonlóan a cafetéria csak Széchenyi Pihenőkártyára adható. Az év során két részletben egyhavi bértömeg kerül felosztásra a köztisztviselők között teljesítményértékelést követően.

A Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma 154 főben kerül meghatározásra. Ebből jegyző, aljegyző 2 fő, az ezen felüli köztisztviselői álláshelyek száma 136. A Munka Törvénykönyve hatálya alatt foglalkoztatott munkavállalóké 16 fő-re emelkedik, mivel a takarítók és portások a hivatal állományába kerülnek át.

2015. évtől kezdődően a polgármester és az alpolgármesterek illetményét, valamint a képviselői tiszteletdíjakat az Önkormányzat költségvetésében kell tervezni, szemben a korábbi évek gyakorlatával, amikor ezek a Polgármesteri Hivatal bérelőirányzatának részét képezték.

Ezen az előirányzaton kerültek megtervezésre a törvény szerinti illetmények, munkabérek, kívül a munkavégzéshez kapcsolódó, illetve egyéb juttatások, valamint az állományba nem tartozók juttatásai (pl. képviselői tiszteletdíjak), valamint mindezek járulékai.

A 2022. évi közfoglalkoztatás költségeinek tervezése során a 704/2021. (XII.15.) Korm. rendelettel megállapított 100.000 Ft összegű közfoglalkoztatási bérrel, illetve 130.000 Ft összegű közfoglalkoztatási garantált bérrel számoltunk. A közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér után fizetendő munkaadót terhelő járulék mértéke idén 6,5 %, melyet a tervezés során figyelembe vettünk. 2022. január 1 – február 28. között az elmúlt évről áthúzódó jelleggel foglalkoztatunk 85 főt hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásban. A márciustól induló új programokról nincs még minisztériumi döntés azok támogatásáról, ezen programok költségeit a hatósági szerződések aláírását követően kell majd beállítani a költségvetésbe.

#### *Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4 rovat)*

2015. március 01-től az addigi állam és önkormányzatok által is finanszírozott ellátások egy része járási, míg más része kizárólagosan önkormányzati hatáskörbe került azzal, hogy az önkormányzatok maguk döntenek el, hogy a települési támogatások mely formáját, milyen feltételekkel kívánják nyújtani a saját bevételeik terhére.

Rendkívüli települési támogatás: A polgármester a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gondokkal küzdő személyek részére rendkívüli települési támogatást köteles nyújtani. A polgármester a döntést a Szociális és Egészségügyi Bizottság véleménye alapján hozza meg.

Rendkívüli települési támogatásban elsősorban azokat a személyeket indokolt részesíteni, akik önmaguk, illetve családjuk létfenntartásáról más módon nem tudnak gondoskodni, vagy alkalmanként jelentkező többletkiadások, vagy a gyermek hátrányos helyzete miatt anyagi segítségre szorulnak. Ilyen esetek lehetnek különösen: betegséghez, halálesethez, elemi kár elhárításához, a válsághelyzetben lévő várandós anya gyermekének megtartásához, iskoláztatáshoz, a gyermek fogadásának előkészítéséhez, a nevelésbe vett gyermek családjával

való kapcsolattartáshoz, a gyermek családba való visszakerülésének elősegítéséhez kapcsolódó kiadások, a gyermek ételmezési költsége, gyógyszer és gyógyászati segédeszköz megvásárlásához és egyéb nagyobb összegű nem várt és indokolt kiadásokhoz való hozzájárulás.

A támogatás elsősorban természetbeni ellátás formájában biztosítható. Természetbeni ellátás különösen a jellemzően élelmiszer, tartós fogyasztási cikk, illetve ruházat vásárlására feljogosító vásárlási utalvány, az élelmiszer, a tüzelősegély, a tankönyv és tanszervásárlás támogatása, a tandíj, illetve a gyermekintézmények térítési díjának kifizetéséhez nyújtott, valamint a családi szükségletek kielégítését szolgáló, gazdálkodást segítő támogatás.

Méltányossági alapon továbbra is átvállaljuk a 65 év feletti lakosság szilárd kommunális hulladék elszállításának és ártalmatlanításának díját, a Közgyűlés döntésének megfelelően a 2011-től belépők esetében már szociális alapon. Önkormányzatunk a Szociális törvényben meghatározott feltételek fennállása esetén továbbra is gondoskodik az elhunytak köztemetéséről.

Ellátottak pénzbeli juttatására összesen 117 500 eFt összegben tervezünk kifizetést.

*Egyéb működési célú kiadások (K5 rovat)* terhére kerültek megtervezésre a támogatások, átadott pénzeszközök, kölcsönök, illetve az önkormányzati gazdasági társaságok részére teljesítendő pótbefizetések is. Továbbá ezen a rovaton kerül betervezésre az előző években kormányhatározatok alapján kapott támogatások elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettség. Ezenfelül támogatást nyújtunk államháztartáson belül a Kapcsolat Központ és a Kistérségi Társulás működéséhez. Államháztartáson kívüli körben támogatást adunk még vállalkozások, sportszervezetek, egyéb egyesületek és alapítványok, működéséhez is. A rovat tartalmazza még - a helyi tömegközlekedés működtetéséhez – a közlekedésszervezőnek átadott támogatás összegét is.

Megnevezés	2022. évi előirányzat TERVEZET	
	működési célú (K 5 rovat)	felhalmozási célú (K 8 rovat)
Állami támogatás visszafizetési kötelezettség (2020., 2021. évi elszámolás)	11 238	
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok részére pótbefizetés teljesítése	260 592	
Többcélú Kistérségi Társulás támogatása (Kapcsolat-Központ)	617 300	
Szolidaritási hozzájárulás (állami támogatásokhoz kapcsolódóan, korábbi beszámítás helyett)	144 319	
Rövid lejáratú kölcsön folyósítása gazdasági társaságok, nonprofit szervezetek részére (keret)	300 000	
Civilszervezetek, sportegyesületek támogatása	41 500	
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok részére támogatás folyósítása	25 000	
Közösségi közlekedés támogatása	54 000	
Megszűnt intézmény zárópénzkészlet átadása a fenntartó részére	107 904	
Helyi védett épületek felújítási támogatása a lakosság részére		15 000
Munkahelyteremtő támogatás		20 000
Egyéb támogatások, visszafizetések	5 689	6 617
<b>Pénzeszköz átadás összesen</b>	<b>1 567 542</b>	<b>41 617</b>
	<b>1 609 159</b>	

*Egyéb felhalmozási kiadások (K8 rovat)* soron a munkahelyteremtő támogatás, valamint a helyi védett épületek felújításra biztosított forrás összegét terveztük 41 617 eFt összegben.

A finanszírozási kiadások között (K9 rovat) szerepel a likvidhitel visszafizetés előirányzata 1.000.000 eFt összegben, illetve a 2021. decemberében beérkezett állami támogatás előleg rendezése, amely 107.953 eFt volt. Továbbá ezen a rovaton szerepel a K&H Bank Zrt. felé fennálló, "Zsigmondy Béla Zrt II. Kötvény"-ből eredő kötelezettség évi 300 millió Ft, valamint a Kovács-Küry felújítására igénybevett fejlesztési hitel idei évi 11 millió Ft tőketörlesztése is.

Dologi kiadások (K3 rovat) feladatonként részletezve a 4. számú mellékletben.

Beruházások (K6 rovat) feladatonként részletezve a 5. számú mellékletben.

Felújítások (K7 rovat) feladatonként részletezve a 6. számú mellékletben.

Az Önkormányzat 2022. évi kiadásainak tervezett mértéke 17 916 494 eFt.

### **3.) 2022. évi állami támogatások (3. számú melléklet)**

Jogcímek szerint tartalmazza az önkormányzatot megillető normatív állami támogatásokat, a kiegészítő támogatásokat, a normatív módon elosztott kötött felhasználású támogatásokat.

### **4.) Az Önkormányzat dologi kiadásai (4. számú melléklet)**

*Városüzemeltetési feladatok* címszó alatt került megtervezésre a parkgondozás, utak karbantartása, a köztisztasági feladatok ellátása, a közvilágítás költségei, környezetvédelmi feladatok, településfejlesztési, műszaki feladatok előirányzata (amely elsősorban építészeti tervezéssel, engedélyezéssel kapcsolatos díjakat jelenti), valamint a karbantartási díjak előirányzata.

Elsősorban a városüzemeltetés terén számítunk a közcélú foglalkoztatott munkavállalókra, akiknek alkalmazásával csökkenthető a külső cégek részére, elsősorban zöldterület gondozásra kifizetett összeg. A közfoglalkoztatottak részére tervezett eszközbeszerzés, és bérállomány forrását pályázat biztosítja.

Jelentős tételt képviselnek az igazgatási feladatok, melyek a központi irányítás és az önkormányzati ingatlanok üzemeltetését foglalják magukba. A *Központi irányítás* feladat megoszlik az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal között.

Ebben a mellékletben az Önkormányzatot terhelő költségek kerülnek kimutatásra. Így a készlet beszerzés, szolgáltatási kiadások közül az egyéb üzemeltetéssel összefüggő kiadások, mint a postaköltség, szakértői, tanácsadói, ügyvédi munkadíjak, szakmai és üzemeltetéssel összefüggő beszerzések és szolgáltatások, bérleti és lízing díjak, valamint a továbbszámlázott szolgáltatások díja, ezenkívül az áfa fizetés tervezett mértéke, marketing költségek, reprezentáció és hirdetési kiadások kerültek itt megtervezésre. Az informatikai rendszerek üzemeltetése külön soron került feltüntetésre.

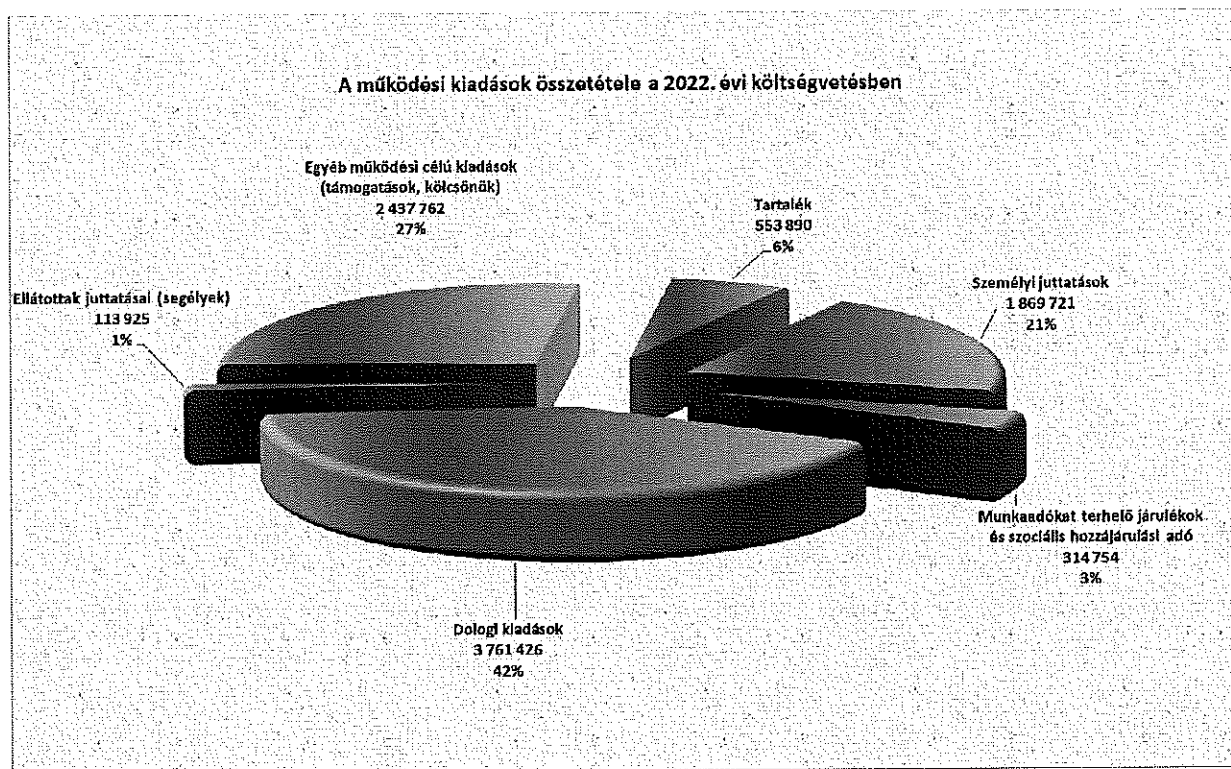
*Önkormányzati ingatlanok üzemeltetése és a közvetített szolgáltatások* címszó alatt a közös költség, a szemétdíj, a karbantartási költségek, és egyéb az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlan vagyonnal kapcsolatosan felmerült kiadások kerültek megtervezésre. A közös költség és a szemétszállítási díj bevételi oldalon is jelentkezik, a bérlők azt az Önkormányzat részére megtérítik.

*Tourinform Iroda* önkormányzati feladatként került megtervezésre, és bár nem kötelező önkormányzati feladatot lát el, régi hagyománnyal és jól működő szervezetekről van szó,

amelyek széles lakossági igényeket elégítenek ki, és nem utolsósorban bevételszerző tevékenységet folytatnak.

*Sport feladatok* terhére valósítjuk meg a mindennapos testnevelést, az ingyenes úszásoktatást.

*Közművelődési és városmarketing feladatok* során szerepel a fellépők, a művészeti tevékenység, a rendezvények szervezése, és a marketing tevékenység miatt felmerülő kiadások.



#### 5./ Az Önkormányzat 2022. évi beruházási és felújítási kiadásainak előirányzata (5., 6. számú melléklet)

A fejlesztések tervezésekor idén is elsődleges szempont volt, hogy a már megkezdett beruházásainkat ebben az évben befejezzük, a pályázati támogatást nyert felújításaink, fejlesztéseink szükséges önerejét, az utófinanszírozott tételek megelőlegezését biztosítsuk.

### **FEJLESZTÉSI KIADÁSOK**

#### **I. Energia ellátási ágazat**

#### **II. Közlekedés-hírközlési ágazat**

*Modern Városok Program - a Város és térségében 117 km külterületi kerékpárút kiépítése, a térség turisztikai vonzerőjének fejlesztésére koncepció kidolgozása:* a Modern Városok Program keretében a Város és térségében 117 km külterületi kerékpárút kiépítése, a térség turisztikai vonzerőjének fejlesztésére, koncepció kidolgozására 576 597 eFt-ot terveztünk.



2022-ben várhatóan befejeződnek a szakaszok tervezései. A tervek alapján megindulnak a szükséges területvásárlások, kisajátítások.

*Klauzál köz útéptés:* a Klauzál köz út tervezése, engedélyeztetése lezajlott. A tervezési költség 2022-ben kerül kifizetésre. A tervezői költségbecslés alapján a kivitelezés várható költsége 14.256.142.- Ft (bruttó). Engedélyköteles tevékenység lévén ennek nettó összege jelenik meg a beruházásokon. A fordított ÁFA dologi kiadás.

*Szent Antal utca útéptés:* 2020. évben szerződéskötés történt a VIARTIS 85 Bt.-vel az utca átervezésére, parkolók létesítésével. 2021. évben a kivitelezés közbeszerzési eljárása lefolytatásra került. 2022-ben megkezdődik a kivitelezés, amelyre bruttó 149,9 millió Ft összegben került megkötésre a vállalkozási szerződés a Dél-Konstruktív Kft.-vel. Ehhez szükséges műszaki ellenőr foglalkoztatása is, melyet a FIXÁL Kft. végez bruttó 1 067 eFt összegben.

*Okos gyalogátkelőhelyek kialakítása:* összesen 1 db kerülne kialakításra és bekötésre pályázati úton, bruttó 2 millió Ft önerő bevonásával.

*Tóth Malom utca útéptés (Szennyvíztelep melletti út kiépítése):* az idei évben 22,5 millió Ft-ot kívánunk fordítani a tervezésre és engedélyezésre.

*Teleki utca kerékpárút:* TOP Plusz projektek között szerepel. Pályázat benyújtásához projekt előkészítő tanulmányt kell készíteni (indokoltság, igény, helyszínrajz, alaprajz, stb.). A konkrét tartalomra benyújtandó pályázat felhívása még nem jelent meg, csak a tervezet. Megjelenést követően elindítható az előkészítő tanulmány műszaki részére a beszerzési eljárás.

*Damjanich utca szervízút építése:* a Damjanich utcai szervízút burkolatlan részének aszfaltozásának első ütemére 7 millió Ft-ot terveztünk be.

*Makai köz útéptés (tervezés, engedélyeztetés):* egy jelenleg szilárd burkolattal nem rendelkező utcaszakasz tervezése és engedélyeztetése.

*Járda és kerékpárút építés a Nyugdíjas lakóparktól a Kodály Z. utcáig (tervezés, engedélyeztetés):* a Nyugdíjas Lakópark bejáratától a Kodály Zoltán utcáig egy járdaszakasz kialakítását tervezzük, amelynek az idei évben várhatóan az első üteme valósul meg.

*Medgyessy utcában parkolók kiépítése (tervezés, engedélyeztetés):* lakossági igényként merült fel a Kertvárosban a parkolóhelyek számának növelése. Ezen kívánunk segíteni azzal a megoldással, hogy az út mellett lévő nyílt csapadékvízvezető árkot lefedjük és azon merőleges parkolóhelyeket alakítunk ki.

### **III. Oktatási, sport, kulturális ágazat**

*Modern Városok Program - Bethlen Gábor Gimnázium, illetve a Németh László Általános Iskola és Gimnázium felújítása és bővítése:* 2022. évben áthúzódó kötelezettségként merül fel a tervellenőrzés végszámlájának összege. A megvalósítási szakaszra vonatkozólag a műszaki ellenőri feladatok ellátására a megbízási szerződések - feltétel rögzítése mellett (Támogatói Okirat) - korábban megkötésre kerültek. Ezen feladatokra 2022. évben összesen 24 306 eFt került tervezésre a beruházások között.

*Új játszótér kiépítése- eszközbeszerzés:* a meglévő régi, elavult játszóeszközök cseréjét jelenti. Többek között beszerzésre kerülne egy új „Álomhajó” a Népkeri játszótérre, valamint több vár és egyéb játszóeszköz a többi játszótérre.

#### **IV. Vízgazdálkodási ágazat**

*Hódmezővásárhely szennyvíztisztítása - KEHOP-2.2.2-15-2021-00170 (konzorciumvezető: Nemzeti Fejlesztési Programiroda Np Kft):* a Szennyvíztisztító felújítása a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program végrehajtásával kapcsolatos egyes feladatokról, valamint a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1084/2016. (II. 29.) Korm. határozat legutóbbi módosítását rögzítő 1588/2021. (VIII. 11.) Korm. határozatban került nevesítésre. Összes elszámolható költség: nettó 6.380.000.000 Ft (ebből az Önkormányzatra eső elszámolható költség 5.710.100.000 Ft, mely a projekt FIDIC Sárga Könyv szerinti tervezési és kivitelezési feladatait, tájékoztatást és nyilvánosságot, valamint ingatlanszerzési költségeket foglal magában). Aktuális projekt fizikai befejezési határidő: 2023.12.31., KEHOP támogatási arány 95%, a többi önrőtámogatás, illetve visszaigényelhető ÁFA. A Támogatási szerződés aláírásra került. 2022-re a projekt 55%-ának megvalósítását tervezzük.

#### **V. Egészségügyi, szociális ágazat**

*Teleki utcai bölcsőde felújítása, korszerűsítése TOP-6.2.1-19-HM1-2019-00001:* a projekt keretében felújításra kerül a Teleki u. 10. szám alatti ingatlan. A bölcsőde újrainyítása hozzájárul a családok életminőségének javításához, a szülők munkavállalási esélyének növeléséhez és elősegíti a minőségi, korszerű bölcsődei ellátási formához való területileg egyenlőbb hozzáférést. A projekt keretében az ingatlan korszerűsítése, átalakítása mellett játszóeszközök és bútorzat beszerzése is megvalósul.

#### **VI. Ingatlan-gazdálkodási ágazat**

*Leromlott városi területek rehabilitációja TOP-6.7.1-16-HM1-2017-00001:* a projekt keretében a Dobó-Bibó-Janáky utcákban található, összesen 118 db szociális bérlakás energetikai korszerűsítése valósul meg, valamint új közösségi ház épül az Észak utcai óvoda mellett. A 118-ból 48 db lakás felújítása nem kezdődött még meg, ott új közbeszerzési eljárást kellett lefolytatni. Ezen lakásoknál a munkálatok várhatóan 2022. áprilisban kezdődhetnek meg. A projekt kapcsán többlettámogatási igény került benyújtásra 2021-ben, mely még nem került elbírálásra.

*Olvasókörök fejlesztése felújítása, új épület építése Kulcsprojekt TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2021-00817:* a projekt fejlesztés része Új-Kishomokon új közösségi ház építését célozza meg. Felújításban a Csúcsi, Tarjáni és az Újvárosi Olvasókör érintett. 2020-ban a tervezésre vonatkozó szerződéskötés megtörtént. 2021-ben a kiviteli tervek elkészültek és a közbeszerzés elindításra került. 2022-ben zárul a közbeszerzés és indul el a kivitelezés. Az új építés 82 028 eFt közműfejlesztésekkel együtt.

*Kossuth téri büfé kialakítása:* a volt nyilvános WC elbontásra kerül és helyette igényes kávézó, büfé épül. Az épület külön megközelítéssel nyilvános WC-t is tartalmazni fog. 2021-ben a

beszerzési eljárás elindításra került. Megtörtént a telek megvásárlása is. A létesítmény telkének telekegyesítése a Kossuth térrel folyamatban van. A telekegyesítési eljárást követően az építési engedélyezési eljárás elindulhat. A kivitelezés a sikeres árajánlatkérés alapján bruttó 49.340 eFt lesz. A műszaki ellenőrzést a HÓDBER Kft. végzi el bruttó 556 eFt összegben. A tervezett összeg áramellátást és bútorzatot is tartalmaz.

*Belváros rendezése I. ütem (Bakay-kút terének környezetrendezése):* a tér kiviteli tervei elkészültek. A beszerzési eljárás elindításra került. A kivitelezés a tavasz folyamán befejeződik. Ezzel a belváros megújításának I. üteme megvalósul. Beruházás tervezett bruttó bekerülési költsége 54 610 eFt.

*Belváros rendezése II-III.-IV. ütem (II. Ótemplom kertje - környezetrendezés, III. Multifunkciós tér kialakítása, IV. Parkolóház és keleti területi egység környezetrendezés):* több évet magába foglaló nagyszabású beruházás. 2021-ben a kiviteli tervek elkészítése megkezdődött. A szükséges engedélyek beszerzése folyamatban van. 2022-ben szükséges a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás lefolytatása, illetve a műszaki ellenőr beszerzése. A kivitelezés megvalósulása a TOP\_Plusz forrás terhére tervezett. A projekt tervezői költségbecslés alapján várhatóan nettó 1 050.700 eFt.

## **VII. Környezetvédelmi ágazat**

*Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Hódmezővásárhely területén, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre KEHOP - 3.2.1.-15-2017-00011 (konzorciumban a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Np Kft-vel):* a projekt keretében több mint 500 000 eFt értékű hulladékgyűjtő és szállító jármű került beszerzésre és leszállításra még 2018. decemberében, 169 000 eFt értékben pedig hulladékgyűjtő edényzet került beszerzésre és átadásra 2019. decemberében. A projekt keretében 2021-ben megkötésre került a kivitelezési szerződés a hulladékudvar tervezésére, majd megvalósítására. A kivitelezés 2022-ben elindul a volt állatvásártér területén, valamint komposztáláshoz szükséges, további járművek, gépek kerülnek beszerzésre, így indokolt 496 132 eFt betervezése a beruházások között.

## **VIII. Egyéb ágazat**

*Ipari Park infrastruktúra fejlesztése TOP 6.1.1-HMI-2016-00001:* a III. nyomvonal 0+865-1+103 szakasza, valamint a szennyvízátemelőhöz vezető út talajstabilizációs kivitelezése decemberben elkészült. A kivitelezési és a műszaki ellenőri költségek kifizetése 2022-re áthúzódik. A forgalombehelyezés és záró környezeti hatástanulmány elkészültét követően megtörténhet a projekt zárása.

*Városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó tervezési díjak, pályázati előkészítési költségek:* előző évről áthúzódó, szerződéssel rendelkező tételek, illetve a 2022. évi várható tervezési feladatokra, TOP\_Plusz projektek előkészítésére becsült összeg került beállításra.

*Településrendezési terv módosítása:* a tervezett összeg a 2022. évben felmerülő fejlesztési igények megoldására hivatott, illetve az előző évről áthúzódó szerződés alapján kifizetendő költséget is tartalmaz.

*Köztéri padok, okospadok vásárlása:* 3 db okospad beszerzése, valamint néhány rusztikus stílusú pad vásárlása a régi, autentikus tereinkre.

*Hulladékgyűjtő edényzet beszerzése:* a régi, megrongálódott edényzetek pótlása.

*HVSZ Zrt tőkeemelés (távhőrendszer- és strandfejlesztés):* az előirányzat tartalmazza a fürdő területén tervezett csúszdapark és kemping kiépítését, valamint a távhőrendszer és termálkutak halaszthatatlan felújításához szükséges forrásokat.

## FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

### II. Általános Iskolák

*Klauzál Gábor Általános Iskola Klauzál és Nádor utcai telepe, valamint a Szent István Általános Iskola Szent István utcai épületének energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-15-HM1-2016-00001:* Klauzál Gábor Általános Iskola Klauzál és Nádor utcai telepének, valamint a Szent István Általános Iskola Szent István utcai épületének energetikai korszerűsítése a TOP-6.5.1-15-HM1-2016-00001 pályázatból történik. A beruházás megvalósulása érdekében, jelen közbeszerzési eljárás ajánlatainak bontásakor a támogatóhoz többletforrás igényt nyújtottunk be. Támogatási igényünk pozitív elbírálása esetén 50 %-os készültségi szintet tervezünk elérni 2022. évben. Az alapvető feladat az épületek utólagos homlokzati hőszigetelése, nyílászáró csere, akadálymentes vizesblokk kialakításához kapcsolódó vizesblokk átépítés, illetve kialakítás, fűtési rendszerek felújítása, projekt arányos akadálymentesítés mellett a meglévő világítás felülvizsgálata, szükséges korszerűsítése. Az épületrészek tetőszerkezetére napelemek kerülnek elhelyezésre. A kialakításra kerülő fogadószervezeteken hőszivattyúk kerülnek elhelyezésre. Tervezett kifizetés 2022. évben 207 912 e Ft.

### IV. Szociális és egészségügyi intézmények

*Kovács-Küry Időskorúak Otthonának energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-15-HM1-2016-00002) és felújítása:* alapvető feladatként valósult meg az épületek utólagos homlokzati hőszigetelése, külső nyílászárók cseréje hőszigetelt kivitelre. Akadálymentes vizesblokkok kerültek kialakításra, csúszásmentes lapburkolattal, jelzősávokkal kialakított csempefelülettel, korszerű páraelszívók beépítésével és elektromos vezetékek felújításával, vészhívók beépítésével. A villamos energiafogyasztás egy részének kiváltására az épület tetőszerkezetén a hálózatra visszatápláló napelemes rendszer került elhelyezésre. A fűtést és a melegvizet a régi kazánok helyett új kondenzációs kazánok és emelt hőfokú levegő-víz hőszivattyúk biztosítják, melynek kiegészítésére napkollektoros rendszer került telepítésre a tetőre. Megújultak a radiátorok is, melyekre termosztatikus szeleptestek kerültek. Az új gépészeti berendezések tápellátását új elosztó szekrények biztosítják. Új vezetékhálózatot építettünk ki a gépészeti berendezések bekötéséhez, helyi leválasztási lehetőséggel. Megvalósult a projekt-arányos akadálymentesítés. Felújításra került a bejárat előtti térburkolat mozgássérült parkoló kialakításával. Az aula terek bevilágító tetőszerkezetébe elektromosan nyitható kupola elemek kerültek az átszellőzés biztosítása érdekében. A kivitelezés műszaki átadás-átvétele 2021.10.25-én megtörtént. A 2022. évre áthúzódó kifizetés: 16 075 e Ft.

## V. Egyéb ingatlanok

*Városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó tervezési díjak, pályázati előkészítési költségek:* 2022. évi felújításokkal kapcsolatos várható tervezési feladatokra, TOP\_Plusz projektek előkészítésére becsült összeg került beállításra.

*Olvasókörök fejlesztése felújítása, új épület építése Kulcsprojekt TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2021-00817:* a projekt fejlesztés része Új-Kishomokon új közösségi ház építését célozza meg. Felújításban a Csúcsi, Tarjáni és az Újvárosi Olvasókör érintett.

2020-ban a tervezésre vonatkozó szerződéskötés megtörtént. 2021-ben a kiviteli tervek elkészültek és a közbeszerzés elindításra került. 2022-ben zárul a közbeszerzés és indul el a kivitelezés. A 3 helyszínes felújítás műszaki ellenőrzéssel együtt bruttó 72 867 e Ft.

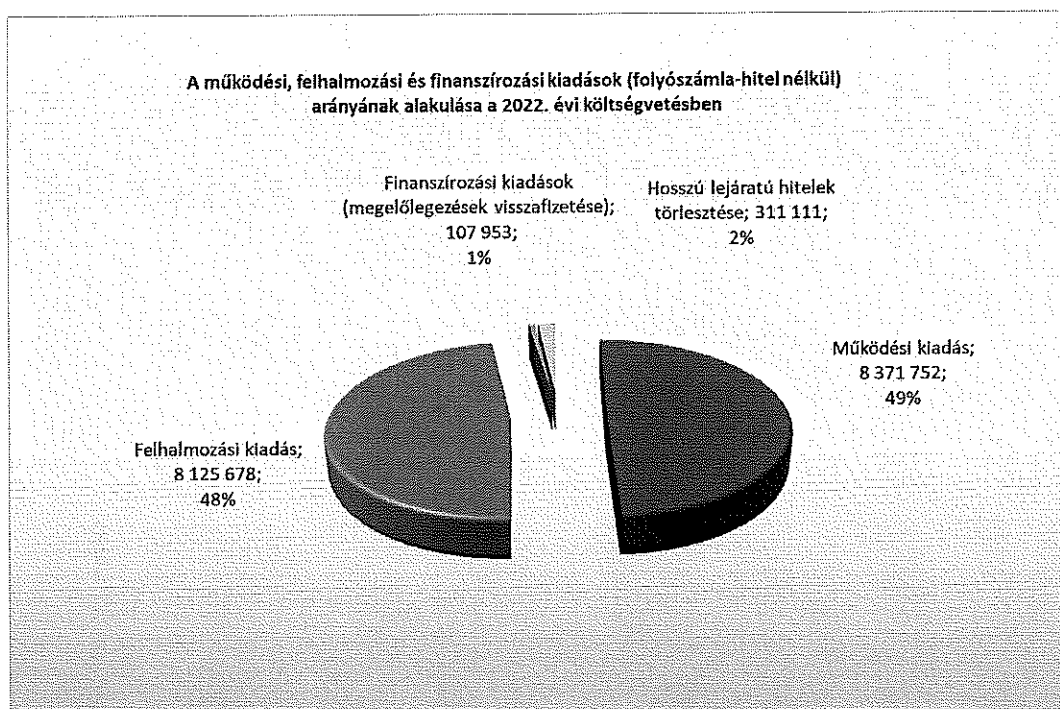
*Víziközmű rendszerre vonatkozó Gördülő Fejlesztési Terv 2022. (GFT):* a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 11. §-ában meghatározottaknak megfelelően a víziközmű-szolgáltatás hosszútávú biztosíthatósága érdekében Hódmezővásárhely MJV Önkormányzata, mint ellátásért felelős és az ALFÖLDVÍZ Zrt., mint víziközmű-szolgáltató között fennálló, hatályos vagyongazdálkodási, illetve üzemeltetési és szolgáltatási szerződésben foglaltak alapján a 2022. évi felújításra bruttó 190 500 eFt kiadás tervezendő. Valamint áthúzódó költségként jelentkezik a Szent Antal utca ivóvíz gerinc- és bekötővezeték rekonstrukció a 2021. évi GFT-ből.

*Városháza felújítása:* I. ütemként 2021. évben az északi homlokzat és a torony kiviteli tervei készültek el, illetve a kivitelezési munkálatok közbeszerzési eljárása elindításra került. 2022-ben a közbeszerzés lezárulását követően megtörténik a felújítás. A kivitelezésre a tervezői költségbecslés alapján bruttó 145 200 e Ft szükséges. A sor - engedélyköteles tevékenység miatti fordított ÁFA révén - a kivitelezés nettó összegét, a teljes műszaki ellenőrzést és az áthúzódó tervezést tartalmazza.

*Olvasókörök felújítása (Csúcsi, Tarjáni, Visszhang u.):* a tervezett összeg padláslépcsőt, padlásszigetelést, belső hőszigetelést és fűtőkorszerűsítést tartalmaz.

*Vízijátékok javítása, átalakítása, tervezése, vízvisszaforgatók beépítése:* a Dr. Rapcsák András úton és a Zrínyi utcán lévő, jelenleg nem üzemelő vízijátékok felújítása, vízforogatók beépítése.

*Utak aszfaltozása:* egyrétegű aszfaltozást tervezünk több utcában. A kiviteli tervek és a költségvetés elkészülését követően a későbbiekben határozzuk meg a fejlesztéssel érintett egyes utcákat, útszakaszokat.



#### **8.) Tartalékok előirányzata (7. számú melléklet)**

Általános tartalék jogcímen 147 066 eFt-ot terveztünk, mely fedezetként szolgálhat az évközben jelentkező, eredeti előirányzatban nem szerepelő feladatokhoz. Céltartalékként rendelkezésre áll 79 288 eFt, melyből 29 288 eFt pályázati önerő biztosítására, 20 000 eFt-ot pedig az évközben induló közfoglalkoztatásra terveztünk felhasználni, valamint további 30 000 eFt áll rendelkezésre egyéni választókerületi keretekre.

#### **9.) Az Önkormányzat Önállóan működő és gazdálkodó intézmények költségvetése (8. számú melléklet)**

##### **Polgármesteri Hivatal**

A Közös Polgármesteri Hivatal bevételeinek és kiadásainak meghatározásához szintén az Önkormányzati törvény és az ágazati jogszabályok az irányadók. Elsősorban a Képviselő-testület működéséhez, a helyi önkormányzat, helyi nemzetiségi önkormányzat gazdasági feladatainak ellátásához, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok végzéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosításához, a vagyonkezelésébe adott ingó-ingatlan vagyon fenntartásához kapcsolódó bevételek és kiadások lesznek a Hivatal költségvetési bevételei és kiadásai.

##### **Bevételek:**

A bevételek döntő hányadát az *Önkormányzattól kapott támogatás* jelenti, amely az idei évben 1 034 154 eFt. A működési bevételekkel és a maradvány igénybevitelével együtt a tervezett éves bevétel összege 1 087 913 eFt.

Tekintettel arra, hogy az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal között jelenleg nincs vagyonkezelési szerződés, így ezzel kapcsolatosan sem bevételi sem kiadási oldalon nem terveztünk, ezek a bevételek és kiadások az Önkormányzat költségvetésében kerültek meghatározásra.

### ***Kiadások:***

A *személyi juttatások* soron a köztisztviselői bérek 51.500,-Ft illetményalap figyelembevételével kerültek kiszámításra. A bérjellegű kiadások jelentős emelkedéséhez nagymértékben hozzájárul a népszámlálás személyi kiadásai (42 millió Ft), és a HVSZ Zrt-től átvett takarítók, portások és karbantartók bére.

A személyi juttatások között terveztük meg a jubileumi jutalmat, a végkielégítésre tervezett összeget, a jogszabályban meghatározott köztisztviselői cafeteria juttatás kötelező összegét, a tandíjakat, a bejáró dolgozók közlekedési költségtérítését, továbbá az állományba nem tartozókkal kötött megbízási szerződés szerinti díjakat.

*Központi irányítási, igazgatási tevékenység* az államigazgatási hatósági munka, valamint a Képviselő-testület zavartalan működésének biztosításához szükséges tárgyi feltételek megteremtése, a Hivatal épületének és informatikai rendszerének működtetése vonatkozásában tartalmaz kiadási előirányzatokat, mint a készletbeszerzés (pl. irodaszer, kis értékű tárgyi eszköz), távközlési díjak, távhő, villamos energia, víz- és csatornadíjak, karbantartási és kisjavítási kiadások, kiküldetési díjak, áfa fizetési kötelezettség, biztosítási és adójellegű befizetések.

### **Egyesített Óvoda**

Az idei költségvetési évben is szükség lesz az óvoda állami támogatáson felüli finanszírozására: az Egyesített Óvoda éves költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 832 767 eFt, melyből az állami támogatás összege 714 105 eFt.

### **Tornyai János Múzeum, Könyvtár és Közművelődési Központ**

A költségvetésének tervezésekor figyelemmel voltunk arra, hogy a működés olyan optimális keretek között folyjék, amely a nagyon alacsony állami támogatás mellett ösztönöz a saját bevételek növelésére és minél kisebb önkormányzati saját forrást igényel. Az Emlékpont működtetéséhez szerződés szerint a minisztériumtól kapott 23 millió Ft összegű támogatással is számoltunk. Az idei évre tervezett kiállítások megrendezése nagyobb forrásokat igényel, mint a korábbi évben, így dologi kiadások jelentősen megemelkedtek. Így – az állami hozzájáruláson felül – az intézmény fenntartása 366 970 eFt önkormányzati forrást igényel, amely 188 948 eFt-tal magasabb a tavalyi évi előirányzatnál.

### **Hódmezővásárhelyi Közétkeztetési Intézmény**

2022. január 16-tól a Közétkeztetési Intézmény megszűntette a tevékenységét, amely az óvodai, általános iskolai és Kapcsolat-Központ ellátottjai mellett ellátta az egyházi oktatási intézmények, valamint a kórházi étkeztetést is. Az intézmény kiadásai tartalmazzák a januári bérkifizetéseket és a szállítói számlák rendezését, valamint a megszűnés napján fennmaradt pénzkészlet fenntartó részére történő átadását is.

### **Intézmények saját finanszírozása**

Az egyes intézmény típusok részére működőképességük fenntarthatósága érdekében Önkormányzatunknak az állami támogatás felett az alábbi támogatást kell nyújtania saját bevételei terhére:

<b>Állami támogatáson felül, önkormányzati saját bevételből biztosított támogatás</b>	
intézmény neve	2022. évi eredeti előirányzat TERVEZET
<b>Önkormányzat intézményei</b>	
Tornyai János Múzeum, Könyvtár és Művelődési Központ	366 970
Hódmezővásárhelyi Egyesített Óvoda	116 751
Hódmezővásárhelyi Közéletképzési Intézmény	0
Hódmezővásárhelyi Egyesített Bölcsőde	137 387
<b>Hódmezővásárhely és Térsége Kistérségi Társulás</b>	
Kapcsolat-Központ	165 357
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>786 465</b>

**10.) Az Önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegének bontása kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatokra (9. számú melléklet)**

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata - többször módosított – 35/1994.(12.23.) Kgy.számú rendeletével meghatározott Szervezeti és Működési Szabályzat 5. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait. A kötelező feladatokat alapvetően a helyi önkormányzatokról szóló 2011. CXCV.tv. tartalmazza, ezen felül pedig még számos olyan jogszabály van, amely az önkormányzati törvényhez kapcsolódóan határoz meg végrehajtandó feladatokat az önkormányzatok számára. Az előzőeken túl az Önkormányzat olyan mértékben vállalhat egyéb feladatot, mely a működését nem veszélyezteti.

A nem kötelező feladatokat 2015. évtől kezdődően külön táblázatban kell tételesen bemutatni, megjelölve a kiadások forrását is. A nem kötelező feladatok működési költségvetésünk részeiként kerültek megtervezésre, így a költségvetés tervezetében ezen feladatok végrehajtásához már a forrásokat hozzárendeltük.

**11.) Engedélyezett álláshelyek alakulása 2022. évben (10. számú melléklet)**

Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszáma 7 fő, ezt meghaladóan 90 közfoglalkoztatott alkalmazására van lehetőség. A Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma 138 fő köztisztviselő és 16 fő MT hatálya alá tartozó dolgozó. A Tornyai MKK közalkalmazotti létszámhelyeinek száma 63 fő. Az Egyesített Óvodában 143 fő az engedélyezett létszám, ebből 77 fő pedagógus munkakörben, 66 fő nem pedagógus munkakörben foglalkoztatott. Az Egyesített Bölcsődében 73 fő az engedélyezett létszám, ebből 12 fő pedagógus munkakörben, 61 fő nem pedagógus munkakörben foglalkoztatott.

**12.) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségei (11. számú melléklet)**

A hosszú lejáratú hitelek, likvidhitel, valamint a kezességvállalásokból eredő kötelezettségeket mutatja be, illetve az ezek fedezetéül szolgáló önkormányzati saját bevétel évenkénti alakulását.



**13.) Európai Unió forrásból megvalósuló projektek (12. számú melléklet)**

Az Ávr. 24. §. (1) bekezdése alapján tételesen bemutatásra kerülnek az Unió támogatással megvalósuló projektek. A táblázatban azok az adatok kerültek feltüntetésre, melyeket a támogatási szerződések is tartalmaznak. Jól áttekinthető pályázatonként az egyes projektek teljes bekerülési költsége, támogatási intenzitása, évenkénti ütemezésben a fizetési kötelezettségek.

**14.) Előirányzat felhasználási ütemterv (13. számú melléklet)**

Havi bontásban mutatja be a várható bevételek és kiadások alakulását kiemelt előirányzatonként.

**15.) Az Önkormányzat 2023-2025. évekre áthúzódó kötelezettség vállalásai (14. számú melléklet)**

Itt kerülnek bemutatásra a Közgyűlés olyan fejlesztési célú kötelezettségvállalásai, melyek több éves áthúzódó fizetési kötelezettséggel járnak.

**16.) Közvetett támogatások tervezete (15. számú melléklet)**

A Kormány rendeletben meghatározott szerkezetben mutatja be az adó- és egyéb nyújtott kedvezmények, illetve kölcsönök és egyéb követelések elengedésének összegét.

**17.) Értékesítésre, megterhelésre kijelölt ingatlanok (16. számú melléklet)**

## V. Összefoglaló

A költségvetési rendelet tervezet összeállításakor célunk olyan költségvetés összeállítása volt, amely a magas infláció és a bérfejlesztések ellenére is, takarékos gazdálkodás megteremtésével lehetővé teszi a város zökkenőmentes működését, valamint a tervezett beruházások megvalósítását. Amennyiben az év során szigorúan betartjuk a költségvetési rendeletünkben elfogadottakat, a város biztonságos működtetése mellett több mint 8,3 milliárd Ft-ot tudunk fejlesztésekre, felújításokra fordítani.

A gazdálkodás szabályainak szigorú betartása nem csak a Közgyűlés és a polgármester felelőssége, de minden olyan vezető is, aki az egyes előirányzatok felett rendelkezni jogosult. Mindenkinek törekednie kell a hatékony gazdálkodás megvalósítására, kötelezettséget vállalni csak az előirányzatok keretei között és csak a bevételek teljesülésének ütemében szabad.

Kérem Önöket, hogy az előterjesztésemet vitassák meg, és Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét

**17 916 494 eFt bevétellel  
17 916 494 eFt kiadással**

*forráshiány nélkül fogadják el!*

*Hódmezővásárhely, 2022. február 15.*

*Tisztelettel:*

**Dr. Márki-Zay Péter**  
polgármester

## Könyvvizsgálói Vélemény

### Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022 évi költségvetéséről szóló rendelettervezetéről.

Polgármester Úr,  
és az Önkormányzati képviselők részére.  
Tisztelt Közgyűlés!  
Tisztelt Polgármester Úr!

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat 2022 évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet könyvvizsgálatát az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV államháztartási törvény, a végrehajtásáról szóló, többször módosított 368/2011 (XII.31) Kormány rendelet (Ávr) 27§ (2) bekezdésében foglalt könyvvizsgálói kötelezettségem alapján, az alábbi jogszabályok, a Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok figyelembevételével elvégeztem.

- Magyarország 2022 évi központi költségvetéséről szóló 2021 évi XC. törvény hatályos 2022.01.01-2025.12.31-ig,
- A Számvitelről szóló 2000 évi C. törvény (továbbiakban: a Sztv.)
- 2011 évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól (Mötv)
- Államháztartásról szóló többször módosított 2011 évi CXCV törvény. (Áht),
- Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező, többször módosított 368/2011 (XII.31) Korm.rendelet. (Ávr)/,
- az önkormányzat kapcsolódó egyéb rendeletei, határozatai.
- Az Európai Unió támogatási forrás felhasználásával kapcsolatos szabályok,
- Az Adó rendeletek, adózás rendjéről szóló többször módosított 2017. CL tv (Art) évi XCII tv,
- A települési önkormányzatok többcélú kistérségi társulásáról szóló 2004 évi CVII törvény,
- A 2013 évi V tv. a Polgári Törvénykönyvről harmadik könyv (jogi személy)
- A 4/2013. (I.11.) többször módosított Korm.rend. /hat. 2014. 01. 02-től/, az államháztartás számviteléről,
- a többször módosított 68/2013 (XII.29) NGM rendelet, (módosítás 75/2013 (XII.31) NGM rendelet,
- A költségvetési szervek belső kontroll rendszeréről, és belső ellenőrzéséről szóló, módosított 370/2011 (XII.31) Korm. rendelet.
- A nemzetiségek jogairól szóló 2011 évi CLXXIX törvény,
- A nemzeti vagyonról szóló 2011 évi CXCVI törvény
- 2011 évi CXCV tv. Magyarország gazdasági stabilitásáról,
- a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló, módosított 2017 évi LIII. tv. törvényben, /Pmt/ és az ENSZ Biztonsági Tanácsa által elrendelt pénzügyi és vagyoni korlátozó intézkedések végrehajtásáról szóló 2017 évi LII. tv. (Kit)

A költségvetés előterjesztése a Polgármester hatáskörébe, a költségvetési rendelettervezet elfogadása a Képviselő Testület hatáskörébe tartozik. Az előterjesztés tartalmazza, Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata, és intézményei költségvetését is. Az önkormányzati törvény alapján a könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a költségvetési rendelettervezet valós adatokat tartalmaz-e, összeállítása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, valamint a költségvetési törvényben foglaltaknak, és az önkormányzat elgondolásainak. Célja továbbá a pénzügyi helyzet elemzése, az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások tekintetében. A Standardok értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet nem tartalmaz e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát.

A könyvvizsgálat magába foglalja a tervezet előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát. Ezen túl a vizsgálat tartalmazza az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését.

h

Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény kialakításához és a testületi döntés megalapozásához.

A 2022 évi költségvetési rendelet-tervezetet a jogszabályi változásokkal, új előírásokkal összhangban kellett összeállítani.

Az államháztartásról szóló törvény 71.§ (1) bekezdése szerint:

„A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a Polgármester/ a központi költségvetésről szóló törvényt követő év február 15 -ig nyújtja be a Képviselő Testületnek.” A törvényben foglalt kötelezettségének a Polgármester eleget tett 2022 február 9-ig.

Az államháztartásról szóló törvény 23 § (1-4) bekezdésében foglaltak szerint a helyi önkormányzat költségvetését önállóan, rendeletben állapítja meg. A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.”

A költségvetési rendelettervezet összeállítása a képviselő testület által meghatározott költségvetési elképzelések figyelembevételével történt, de igazodva a költségvetési törvénynek az önkormányzat számára meghatározott pénzügyi lehetőségeihez.

A rendelettervezetet a Pénzügyi Bizottság és az önkormányzat szakbizottságai a képviselőtestületi ülésig megtárgyalták. A rendelettervezet a költségvetési szervek vezetőivel a jogszabály előírása szerint, egyeztetésre kerültek. A rendelettervezet véleményezése során vizsgáltam a tervezet számítási anyagát, szűrőpróbaszerűen, abban eltérést nem találtam. A számított működési és felhalmozási célú támogatások az Önkormányzat mutatószám nyilvántartása alapján, a MÁK által közölt adatok figyelembevételével kerültek meghatározásra. A költségvetésben a szállítók tervezésre kerültek, a kötelezettség vállalások egyeztetve kerültek a költségvetésbe, megbontva kötelező és nem kötelező feladatokra.

#### **BEVÉTELEK VIZSGÁLATA:**

Bevételi összes előirányzat: 17916494 e Ft

Költségvetési bevétel: 12566051eFt, ez 70,1%-a bevételei összes előirányzatnak.

A működési bevételek melynek az értéke 8411270eFt, mely a 2022 évi költségvetés bevételei mindösszesen előirányzatának 46,9 %-a.

A bevételek vizsgálatának alapvető szempontja, hogy az előirányzott bevételek reálisan teljesíthetők-e.

Ezen belül:

**B1 A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 4016575eFt, ez a működési célú költségvetési bevételei előirányzatok 32,0%-a. A működési célú támogatások a költségvetés teljesülésének legbiztosabb elemei.**

**Részletesen:** tartalma ezen belül:

kiemelt célok:

- önkormányzatok általános támogatása,
- település önkormányzatok köznevelési feladatai támogatása,
- szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása,
- kulturális feladataink támogatása.

Államháztartáson belüli támogatások értéke, lényegében közfoglalkoztatást, szociális, gyermekjóléti feladatokhoz nyújt forrást. Realizálása alacsony kockázatú, a költségvetés legbiztosabb tétele.

**B3 A közhatalmi bevételek előirányzata: 2875250eFt, az előző évhez képest csökkent a működési c.a költségvetési bevételek 16%-a. A járvány miatt a vállalkozásoknak 50 %-ban kell teljesíteni a HIPA-t, a gépjármű adó 100%-ban állami bevétel.**

*A közhatalmi bevételek teljesülése várható, alacsony kockázatú.*

**B4 Működési bevételek 1212465eFt mely bérleti díjakból áll, jelentős összeg a szennyvíz, a víz csatorna bérleti díja. A bevételek realizálása közepes kockázatú.**

**B6 Működési célú pénzeszköztérvételek 306980eFt előirányzat kölcsön, garancia és kezességvállalás megtérülés teljesítése, előirányzata, többnyire előző években, saját cégeknek nyújtott kölcsönök, a költségvetési évben visszatörlesztett értékének előirányzata. A működéséhez folyósított kölcsönök, visszafizetése a cégek bevételei alakulásától függ, amelyben objektív okok is közre játszanak, a teljesítés magas kockázatú.**

**A felhalmozási célú bevételek a költségvetési bevételek előirányzatának értéke: 4154781eFt. a költségvetési bevételek főösszegének 23,2% -a.**

**B 2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről: 3977816eFt , ez 95,7 %-a , a felhalmozási célú költségvetési bevételek előirányzatának.**

Tartalma: Felhalmozási célú támogatások bevételeit tartalmazza. A támogatások nyert pályázatokkal kapcsolatosak, melyek biztos forrása a beruházásoknak.

**B.5 A tárgyi eszközök ingatlanok értékesítésére betervezett, felhalmozási bevételek : 127000eFt ez 11,2%-a felhalmozási célú költségvetési bevételeknek. az ingatlan piac keresletétől függ, a költségvetésben az értékesítésre konkrétan, megjelölt vagyontárgyak listája a költségvetés melléklete, az előirányzat teljesülése magas kockázatú, azonban értékét illetően nem befolyásoló tényező.**

**B7** Felhalmozási célra átvett pénzeszközök 49965eFt, mely 1,2 %-a a felhalmozási célú költségvetési bevételeknek, kölcsönadott pénzeszközök visszatérülése a teljesülés magas kockázatú, ami azonban lényegesen nem befolyásolja a költségvetést.

**Finanszírozási bevételek: 5350443eFt a költségvetés főösszegének 29,9%-a**

Jelen költségvetési előirányzat pályázatok elő-finanszírozására, és a helyi adók fizetési határideje közötti átmeneti finanszírozásra számol / B8112 rovaton/ hitel felvétellel, mely rullírozó hitel. 1000000eFt.

K9112 Kiadási oldalon a ruullírozó hitel törlesztése szerepel, 1000000eFt. értékben, évvégén a hitel egyenlege 0 eFt kell legyen.

B 813 Maradvány várható értéke 3216915eFt beruházási célú, pályázati pénz maradvány.

A pénz maradványt ami, módosított előirányzatként kerül a költségvetésbe, az értéke zárszámadásban pontosul.

B 8111 Finanszírozási bevételek hosszú lejáratú hitel, 200000eFt, hitel felvétellel számol.

hitel törlesztése K 9111, 311111eFt értékben, B8112, 933528eFt finanszírozási/ rövid lejáratú hitel igénybevételével számol.

K 914 államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 107953eFt.

#### **KIADÁSOK VIZSGÁLATA:**

**Kiadási előirányzat: 17916494eFt**

A költségvetési kiadás: 16497430eFt, 92,1%-a a 2022 évi költségvetési kiadások főösszegének.

**A tervezett működési célú költségvetési kiadás 8371752eFt, mely a 46,7%-a a költségvetés kiadási főösszegének**

**Ezen belül:**

A K 1 személyi juttatások értéke 2205569eFt, K 2 MAJ értéke 321186eFt. A tervezet nem számol a köztisztviselői bérfejlesztéssel, csak a kötelező előmenetellekkel kapcsolatos növekményekkel, a törvényi köztisztviselői illetményalap változatlanul, 38650Ft, azonban az Önkormányzat képviselő testületi határozattal önálló jogkörben 2018 évben, 15,3%-al emelte 49000eFt-ra. A 2022 évi költségvetés 5%-os további illetményalap növeléssel növelt érték.

K 4 Az ellátottak pénzbeli juttatásai 117500eFt.

A K 3 dologi kiadások 3933601eFt 47,0% a működési célú költségvetési kiadásoknak, ezen a soron kerül tervezésre a beruházások aktiválásának beszerzési áráként el nem számolható fordított ÁFA is, mely felhalmozási célú, kiadás, (a 4/2013(I.11) Korm.rend szerint az elszámolás helyes).

K 5 egyéb működési célú kiadások ( támogatások, kölcsönök) 1567542eFt, 18,7% saját gazdasági társaságok támogatása működéshez, ennek értéke jelentősen csökkent.

K 513 tartalék 226354eFt-ban került meghatározásra

**A felhalmozási célú költségvetési kiadások előirányzata összesen: 8125678eFt.**

A felhalmozási, felújítási kiadások tervezett összege, a költségvetés főösszegének 45,4 % át teszik ki..

K 6. Beruházások: 7195362eFt. a felhalmozási kiadások 88,6%-a, előirányzat, pályázatokkal lefedett forrásból, 200 millió hosszú lejáratú hitelből, rövid lejáratú hitelből, és a Pénzmaradvány felhalmozási célú maradványból: saját erőből valósul meg.

K 7 rovaton: felújítások előirányzata 888699.eFt. Tartalma: intézmények, közterület, utcák felújítása, kerékpár út.

A K 8-as rovat felhalmozási célú tervezett költségvetési kiadás 41617eFt a kölcsönök várható visszatérülése 0,4%-a.

**A 2022 évi költségvetés, Önkormányzat és intézményi finanszírozás adatai, a következők:**  
eFt

**A Hódmezővásárhelyi Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2022 évi költségvetése 17508648eFt**

Intézmények	2021 év	Bevétel 2022 év.	2021 év	Kiadás 2022 év	Hiány
HMVH Polgármesteri Hivatal	976023	1087913	976023	1087913	0
HMVH –i Egyesített Óvoda	692494	832767	692494	832767	0
Tornyai J. Múzeum és Közművelődési Intézmény	774588	593759	774588	593759	0
					0
Közétkeztetési Intézmény	1312379	211209	1312379	211209	0
K 914 Áh-n belüli vfizetés					
HMVH Egyesített bölcsőde	72751	524114	72751	524114	0

A bevételek és kiadások 2022 évi számított előirányzatai, a 2021 évi várható adatok, a jogszabályi előírások, vonatkozó helyi rendeletek, ellátandó feladatok figyelembevételével kerültek megállapításra, tervezésre.

h

A beszámoló tartalmazza az előirányzat felhasználási ütemtervet, a várható bevételek ütemét, a kötelezettségek pénzügyi teljesítésének ütemét.

A tervezett kiadások az Intézmények vezetőivel egyeztetésre kerültek.

A Költségvetés rendelettervezetét a jogszabályi előírások szerint állították össze.

Az előterjesztés mellékletei megegyeznek a megváltozott jogszabály szerinti előírt adat és tájékoztatási kötelezettségnek.

#### **Önkormányzat pénzügyi helyzete :**

A költségvetési rendelettervezettel kapcsolatosan fontos feladat annak megítélése, hogy az előirányzatok teljesítése milyen hatást gyakorol az önkormányzat pénzügyi helyzetére.

A pénzügyi helyzetet legjobban a fizetőképesség fenntartása jellemzi. Az Önkormányzat kötelezettségvállalásai, a pénzügyi helyzettel összhangban vállalva, biztosítéka a pénzügyi egyensúlynak.

2014 január 1 óta, az idevonatkozó, többször módosított jogszabályok kötelező keretek közé szorították, a kötelezettségvállalások, előirányzat, előirányzat teljesítése, adminisztratív és tartalmi rendszerét.

A beszámolási kötelezettség : pénzügyi beszámoló,maradvány , költségvetési mérleg és eredmény kimutatás, a MÁK által folyamatosan ellenőrzött adatrögzítés, adatszolgáltatás, zárt rendszert alkot.

2018 IX.30-tól a MÁK-hoz átutalásra kerültek az EU-s pályázatokkal kapcsolatos még fel nem használt pénzek annak nyilvántartási, forgalmi számláiról folyamatos információ áll rendelkezésre.

**Az Önkormányzat hiány nélkül alkotta meg, 2022 évi költségvetését, az átmeneti forrásbiztosítás a rullírozó hitelként 1000000eFt, az előterjesztés rövid lejáratú hitelfelvételt irányoz elő 933528eFt értékben, 200000eFt hosszúlejáratú hitel felhalmozási célra.**

A 2022 évi önkormányzati költségvetést az állami költségvetési egyensúly javításával összefüggően kellett megalkotni. Magyarország gazdasága 2022 évben 5,2 % GDP növekedést prognosztizált.

*A költségvetési előirányzatok alakulásáról, dinamikájáról a szöveges előterjesztés a bevételek kiadások kiemelt előirányzatok szerinti elemzésével részletesen ad számot.*

**A költségvetés tervezett értékei, mérsékeltek, letisztultak/ forrással lefedettek/, és takarékos gazdálkodást célozzák.**

#### **❖ ÖSSZEFOGLALVA:**

- ❖ **A 2022 évi költségvetésben tapasztalható a kiadások megfontolt tervezése.**
- ❖ **A beruházásokat önkormányzati saját forrásból, az áthúzódó beruházásoknál még el nem számolt pályázati pénzek felhasználásából , és rövid-, hosszú-, lejáratú hitelekkel ,**
- ❖ **A tervezett dologi kiadásokra vállalt kötelezettségek mérsékelt, takarékos költségeket jelentenek.**
- ❖ **A dologi előirányzatok a szállítói kötelezettséget is tartalmazzák**
- ❖ **A kötelező alapfeladatok finanszírozásán felül, a vállalt, a nem kötelező feladatok lényeges csökkentését tartalmazza a költségvetés,**
- ❖ **az előterjesztés tartalmazza a finanszírozási feladathoz tartozó intézkedést,**
- ❖ **rendelkezik tartalékkal a jövőbeni kötelezettségek teljesítéséhez.**
- ❖ **a költségvetésben az /Áht/ szerint működési hiányt nem lehet tervezni, ennek az előterjesztés eleget tett.**
- ❖ **A rendelettervezet biztosítja, a saját bevételekre alapozott gazdálkodást, költségkímélő kötelezettségek, a kötelezettség vállalások előirányzatkénti befogadását és teljesítését, és a költségvetési fegyelem betartását.**

**Szerepel a költségvetésben a kitekintő határozat előterjesztése, melyről a Tisztelt Közgyűlés határozatot alkot, a következő jogi tartalommal.**

„Az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV.tv.29 § (3) bekezdése, a középtávú tervezés keretein belül előírja, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv.3§(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.”

Ennek a költségvetés keretében az Önkormányzat eleget tett.

A költségvetést követő 3 év saját bevétel 50%-a ( adósságot keletkeztető ügyletek tárgyévi kötelezettségének felső határa Stabilitási Tv 10§(3) bekezdés), a tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség a saját bevétel 50%-án belül marad.

Az előterjesztés tartalmazza a költségvetés végrehajtásához szükséges humán és egyéb eszközök biztosítását.

Az Önkormányzat a kötelező feladatai végrehajtását segítik a gazdasági társaságai, és Intézményei, melyről a GT-k a Képviselő Testületnek számot adnak.

**Összefoglalás:**

A költségvetés szöveges előterjesztése indokolja, elemzi az előirányzatokat és megfelelő tájékoztatást ad a Tisztelt Közgyűlés számára.

Független könyvvizsgálói vélemény.

Elvégeztem, a Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat 2022 évi költségvetési rendeletervezetének vizsgálatát. A költségvetés előterjesztése Polgármester, a költségvetési rendeletervezet elfogadása a Képviselő Testület hatáskörébe tartozik.

Az én feladatom a költségvetési rendeletervezet véleményezése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján hajtottam végre. A Standardok értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnöm arról, hogy az éves költségvetési rendeletervezet nem tartalmaz -e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát. A könyvvizsgálat magában foglalja a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát. Ezen túl a vizsgálat tartalmazza az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményem kialakításához és a testületi döntés megalapozásához

Tisztelt Közgyűlés!

Tisztelt Polgármester Úr!

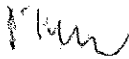
Véleményem szerint a 2022 évi költségvetési rendeletervezet összhangban van a jogszabályi előírásokkal, a rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Bevételi és kiadási előirányzat egyező főösszege: 17916494eFt értékben.

Hiány: 0

A közgyűlésig nem jutott tudomásomra / nem merült fel olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené.

Hódmezővásárhely, 2022 február 15.

  
Varga Jánosné  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Kam.tags.sz.: 002237  
Költségvetési min:002238

Varga Jánosné  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Kam.tags.szám.:002237  
Költségv.min.szám: 002238



**Hódmezővásárhely**

**Megyei Jogú Város Közgyűlésének**

---

**...../2022. (II. ....) önkormányzati rendelet  
a 2022. évi Költségvetésről**



**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP**  
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

**az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet**

**A tervezett jogszabály várható következményei, különösen**

**I. társadalmi hatásai:** A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, az adott költségvetési évben végrehajtandó feladatokról, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás nyomon követésére, reális képet adva az önkormányzat gazdasági helyzetéről.

**II. gazdasági hatásai:** A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásának, az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül szükséges. A rendelet helyi gazdasági hatással rendelkezik.

**III. költségvetési hatásai:** A rendeletben meghatározott szabályok alapján teljesíthetők a kiadások, vállalhatók kötelezettségek, és nyomon követhetők a bevételek alakulása.

**IV. környezeti következményei:** nincs

**V. egészségi következményei:** nincs

**VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** nincs

**VII. megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 4. § (1) az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A költségvetés végrehajtásának éve megegyezik a naptári évvel. Az önkormányzat törvényi kötelezettsége az éves költségvetési rendeletének megalkotása, elfogadása.

**VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Tekintettel arra, hogy az önkormányzat számára törvényi előírás a költségvetési rendeletének megalkotása, ennek elmaradása törvénysértő állapotot eredményezne.

**IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a hivatalon belül biztosítottak.

# **Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

## **az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### **1. Általános rendelkezések**

#### **1. §**

(1) Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése a feszített gazdálkodási körülményekre figyelemmel alkotja meg költségvetési rendeletét. A költségvetésben foglaltak fokozott betartása valamennyi érintett intézmény és támogatásban részesülő nonprofit, illetve egyéb társaság vezetőjének kiemelt és elsődleges feladata, tekintettel arra, hogy az előirányzatok be nem tartása az adott intézmény, illetve társaság további működését teszi kétségessé.

(2) A rendelet hatálya Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzatára és költségvetési szerveire, Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlésére és szerveire, Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalára, Hódmezővásárhely-Szikáncs Településrész Önkormányzatára, a Hódmezővásárhelyi Többcélú Kistérségi Társulásra és költségvetési szerveire, a nemzetiségi önkormányzatokra, valamint költségvetési szerveire (együttesen a továbbiakban: költségvetési szervek), továbbá a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre (Rt., Kft. egyéb társaságok), jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre - ideértve a civil szervezeteket is - terjed ki.

### **2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

#### **2. §**

A Közgyűlés az Önkormányzat 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) 12.566.051 e Ft költségvetési bevétel,
- b) 16.497.430 e Ft költségvetési kiadás,
- c) 3.931.379 e Ft költségvetési hiány, melyből
- d) 39.518 e Ft működési célú költségvetési többlet,
- e) 3.970.897 e Ft felhalmozási célú költségvetési hiány,
- f) 5.350.443 e Ft finanszírozási bevétel, melyből
- g) 3.216.915 e Ft maradvány igénybevétele,
- h) 1.419.064 e Ft finanszírozási kiadás,
- i) 17.916.494 e Ft költségvetési főösszeg.

#### **3. §**

Az Önkormányzat és intézményeire vonatkozó összevont (konszolidált) működési és felhalmozási célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

### **3. A költségvetés részletezése**

#### **4. §**

- (1) Az Önkormányzat bevételeit forrásonként, kiadásait jogcímenként a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzatot megillető állami támogatást jogcímenkénti bontását a 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat dologi kiadásai feladatonkénti bontását a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését a 5. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadások célonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat általános és céltartalékát a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (7) Az intézményekre vonatkozó bevételi és kiadási előirányzatokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegeinek kötelező-, önként vállalt-, és államigazgatási feladatokra történő bontását a 9. melléklet tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évben engedélyezett létszámát, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát a 10. melléklet tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény) szerint meghatározott saját bevételeit a 11. melléklet tartalmazza.
- (11) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló programokat és projekteket, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósuló ilyen projektekhez való hozzájárulást a 12. melléklet tartalmazza.
- (12) Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 13. mellékletben határozza meg.
- (13) Az Önkormányzat több évre áthúzódó kötelezettségeit a 14. mellékletben határozza meg.
- (14) Az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (15) Az értékesítésre és megterhelésre kijelölt ingatlanok felsorolását a 16. melléklet és a 150/2012. (04.05.) Kgy. határozat és melléklete tartalmazza.
- (16) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a 17. mellékletben határozza meg.

#### **4. Vegyes és záró rendelkezések**

##### **5. §**

A költségvetési rendelet végrehajtását külön rendelet szabályozza.

##### **6. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2022. január 1-től kell alkalmazni.

**Dr. Márki-Zay Péter sk.**  
**polgármester**

**Dr. Tatár Zoltán Bertalan sk.**  
**jegyző**

## INDOKOLÁS

A rendelet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában foglalt eljárásrend alapján, az Áht. 23. §-a szerinti tartalommal és bontásban határozza meg Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város 2022. évi költségvetését, a bevételi és kiadási előirányzatokat.

### RÉSZLETES INDOKOLÁS

#### Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet szervi hatálya kerül meghatározásra.

#### A 2. §-hoz

A város 2022. évi költségvetési bevételei/kiadásai, finanszírozási bevételei/kiadásai, valamint ezek alapján a város összes bevétele/kiadása (főösszeg), továbbá a költségvetési hiány külső és belső finanszírozásának összege és összetétele kerül meghatározásra.

#### A 3. §-hoz

A rendelet 1-17. mellékleteinek felsorolást, jóváhagyását tartalmazza.

#### A 4. §-hoz

A költségvetési rendelet időbeli hatálya és a végrehajtási szabályokat tartalmazó külön rendeletre való utalás kerül meghatározásra.

#### 1. melléklethez

Az Önkormányzat és intézményeire vonatkozó összevont (konszolidált) működési és felhalmozási célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását; továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1. számú melléklete* tartalmazza.

#### 2. melléklethez

Az Önkormányzat bevételeit forrásonként, kiadásait jogcímenként határozza meg.

#### 3. melléklethez

Az Önkormányzatot megillető, kötelező feladatok állami támogatását mutatja jogcímenként.

#### 4. melléklethez

Az Önkormányzat dologi kiadásai feladatonkénti bontását határozza meg. A dologi kiadások között kiemelkedő jelentőséggel bír a városüzemeltetési, városfejlesztési, gyermekétkeztetési feladatok előirányzata.

#### 5.-6. melléklethez

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadások célonkénti részletezését mutatja be.

#### 7. melléklet

A melléklet az Önkormányzat általános, illetve bizonyos pályázatok önértékéhez, valamint a választókerületi keretekhez kapcsolódó céltartalékot tartalmazza.

#### 8. melléklet

A Polgármesteri Hivatal, a Tornyai János Múzeum, Könyvtár és Közművelődési Központ, az Egyesített Óvodák, az Egyesített Bölcsődék, valamint a Hódmezővásárhelyi Közétkeztetési intézmény bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

#### 9. melléklet

Az Önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegeinek kötelező-, önként vállalt-, és államigazgatási feladatokra történő bontását mutatja be.

#### 10. melléklet

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évben engedélyezett létszámát, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata kerül meghatározásra szakmai, szakmai munkát segítő és nem szakmai álláshelyi bontásban.

#### 11. melléklet

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény szerint meghatározott saját bevételeit határozza meg.

#### 12. melléklet

Az Európai Unió támogatásával megvalósuló programokat és projekteket, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósuló ilyen projektekhez való hozzájárulást

#### 13. melléklet

Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 13. számú mellékletben határozza meg.

#### 14. melléklet

Az Önkormányzat több évre áthúzódó kötelezettségeit a 14. számú mellékletben határozza meg.

#### 15. melléklet

Az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást a 15. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 16. melléklethez

Az értékesítésre és megterhelésre kijelölt ingatlanok felsorolását a *16. számú melléklet* és a 150/2012. (04.05.) Kgy. határozat és melléklete szerint határozza meg.

#### 17. melléklethez

Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a *17. számú melléklet* mutatja be.

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNVEI ÖSSZEVONT ( KONSZOLIDÁLT ) KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

számsor	BEVÉTELEK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT	számsor	KIADÁSOK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 016 575	K 1	Személyi juttatások	2 205 569
B 3	Közhatalmi bevételek	2 875 250	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	321 186
B 4	Működési bevételek	1 212 465	K 3	Dologi kiadások	3 933 601
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök (támogatások, kölcsönök)	306 980	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	117 500
			K 502-512	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	1 567 542
			K 513	Tartalékok	226 354
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	8 411 270		Működési célú költségvetési kiadások összesen	8 371 752
	<i>Működési célú költségvetési hiány</i>			<i>Működési célú költségvetési többlet</i>	<i>39 518</i>
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 977 816	K 6	Beruházások	7 195 362
B 5	Felhalmozási bevételek	127 000	K 7	Felújítások	888 699
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (támogatások, kölcsönök)	49 965	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	41 617
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	4 154 781		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	8 125 678
	<i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i>	<i>3 970 897</i>			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	12 566 051		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	16 497 430
	<i>Költségvetési hiány</i>	<i>3 931 379</i>		<i>Költségvetési többlet</i>	
B 8111	Finanszírozási bevételek (hosszú lejáratú hitelek igénybe vétele)	200 000	K 9111	Finanszírozási kiadások (hosszú lejáratú hitelek törlesztése)	311 111
B 8112	Finanszírozási bevételek (rövid lejáratú hitelek igénybe vétele)	1 933 528	K 9112	Finanszírozási kiadások (folyószámla-hitel törlesztése)	1 000 000
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	3 216 915			
B 814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	K 914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	107 953
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 350 443		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 419 064
	<i>Finanszírozási hiány</i>			<i>Finanszírozási többlet</i>	<i>3 931 379</i>
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	17 916 494		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	17 916 494



Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

rovarend	BEVÉTELEK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT	rovarend	KIADÁSOK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
B 11	Állami támogatások (részletezve a 2/A mellékleten)	3 059 785	K 1	Személyi juttatások	150 538
B 12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	914 183	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 013
B 3	Közhatalmi bevételek (helyi adók, gépjárműadó, bírságok)	2 875 250	K 3	Dologi kiadások (feladatonként részletezve 2/1. melléklet)	3 249 117
B 4	Működési bevételek	1 071 000	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	117 500
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	306 980	K 502-512	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	1 458 438
			K 513	Tartalékok (részletezve 2/4. melléklet)	226 354
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	8 227 198		Működési célú költségvetési kiadások összesen	5 222 960
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 977 816	K 6	Beruházások (feladatonként részletezve 2/2. melléklet)	7 094 392
B 5	Felhalmozási bevételek	127 000	K 7	Felújítások (feladatonként részletezve 2/3. melléklet)	888 699
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	43 106	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	41 617
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	4 147 922		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	8 024 708
	Költségvetési bevételek összesen	12 375 120		Költségvetési kiadások összesen	13 247 668
B 8111	Finanszírozási bevételek (hosszú lejáratú hitel igénybe vétele)	200 000	K 9111	Finanszírozási kiadások (hosszú lejáratú hitelek törlesztése)	311 111
B 8112	Finanszírozási bevételek (rövid lejáratú hitelek igénybe vétele)	1 933 528	K 9112	Finanszírozási kiadások (fővisszámbla-hitel törlesztése)	1 000 000
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	3 000 000	K 915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)	2 841 916
B 814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	K 914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	107 953
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	17 508 648		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	17 508 648

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
ÖNKORMÁNYZAT - ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

3. számú melléklet  
az adatok ezer Ft-ban

	megnevezés (B11 rovat jogcímenként)	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	632 048
2.	1.1.1.2.-1.1.1.5 Település-üzemeltetés	325 320
3.	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	123 287
4.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	6 507
5.	<b>1.1. MŰKÖDÉSI FELADATOK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN</b>	<b>1 087 162</b>
6.	1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás	108 550
7.	1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	388 928
8.	1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	19 957
9.	1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	196 670
10.	<b>II. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B 112 rovat)</b>	<b>714 105</b>
11.	III.1. Szociális ágazati összevont pótlék	0
12.	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	
13.	1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	
14.	1.3.2.1.Család- és gyermekjóléti szolgálat	41 031
15.	1.3.2.2.Család- és gyermekjóléti központ	42 627
16.	1.3.2.3.Szociális étkeztetés	2 879
17.	1.3.2.4.1.Szociális segítség	50
18.	1.3.2.4.3.Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	22 277
19.	1.3.2.5.Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142
20.	1.3.2.6. Időskorúak nappali intézményi ellátása	8 479
21.	1.3.2.7. Fogytékos személyek nappali intézményi ellátása	11 559
22.	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	344 551
23.	1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	280 807
24.	2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	28 621
25.	<b>1.3. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B 1131 rovat)</b>	<b>788 023</b>
26.	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés	366 976
27.	1.4.2.Szünidei étkeztetés támogatása	3 078
28.	<b>1.4. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B 1132 rovat)</b>	<b>370 054</b>
29.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	97 441
30.	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	3 000
31.	<b>1.5.A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA B114 rovat</b>	<b>100 441</b>
32.	<b>A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása ÖSSZESEN ( B 111-114 rovat)</b>	<b>3 059 785</b>
33.		
34.	<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B 115 rovat)</b>	<b>0</b>
35.	<b>Elszámolásból származó bevételek (B 116 rovat)</b>	
36.	<b>Működési célú állami támogatások ÖSSZESEN</b>	<b>3 059 785</b>

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
ÖNKORMÁNYZAT - DOLOGI KIADÁSOK

4. számú melléklet  
az adatok ezer Ft-ban

sorszám	megnevezés (K 3 rovat feladatonként)	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
	<b>Városüzemeltetés, - fejlesztés</b>	
1.	Városüzemeltetési feladatok (közutak üzemeltetése, fenntartása; zöldterület-kezelés; ár- és belvízvédelmi tevékenység; közvilágítás; Mártélyi üdülőterület fenntartása; állatvédelmi feladatok; parkolási rendszer működtetése; egyéb)	1 086 376
2.	Városfejlesztési feladatok (építészeti tervek, engedélyezések, megvalósíthatósági tanulmányok, szakértői vélemények, )	217 968
3.	<b>Igazgatási feladatok</b>	
4.	Központi irányítás	188 285
5.	Informatikai rendszerek üzemeltetése	62 578
6.	Hitelek utáni kamatfizetési kötelezettség - K&H Bank Zrt	217 771
7.	ÁFA elszámolás (felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó fordított ÁFA -, bevételek utáni ÁFA befizetése; ÁFA visszaigénylések)	303 010
8.	Önkormányzati ingatlanok üzemeltetése	264 728
9.	<b>Oktatás, kultúra</b>	
10.	Közművelődési és városmarketing feladatok	107 826
11.	PETRA-Perspektíva, Integráció, Szolgáltatásfejlesztés Modellprogram	29 698
12.	Sport- és oktatási feladatok (külterületi iskolabusz, mindennapos testnevelés - uszodahasználat)	20 752
13.	Tourinform Iroda működtetése	2 540
14.	Gyermekétkeztetés	523 329
15.	Hátrányos helyzetű gyermekek szünidei étkeztetése (állami támogatás)	11 097
16.	<b>Pályázatok</b>	
17.	Hódmezővásárhelyi foglalkoztatási együttműködések kialakítása (Foglalkoztatási Paktum projekt) TOP-6.8.2.-15-HM1-2016-00001	2 350
18.	ebből TOP támogatás	2 343
19.	Hódmezővásárhelyi Ipari Park infrastrukturális fejlesztése TOP-6.1.1-15-HM1-2016-00001	9 236
20.	ebből TOP támogatás	9 236
21.	Klauzál Gábor Általános Iskola Klauzál és Nádor utcai telepe, valamint a Szent István Általános Iskola Szent István utcai épületének energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-15-HM1-2016-00002	362
22.	ebből TOP támogatás	112
23.	Kovács-Küry Időskorúak Otthonának energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-15-HM1-2016-00001	7 001
24.	ebből TOP támogatás	0
25.	Olvasókörök fejlesztése felújítása, új épület építése Kulcsprojekt TOP-7.1.1-16-HERFA- 2021-00817	1 957
26.	ebből TOP támogatás	687
27.	Városokkal a Városkért - beruházási koncepció (European City Facility) HÓD THERMÁL - GREENprovement and GREENvestment Programme	15 912
28.	ebből ECF támogatás	15 912
29.	Leromlott városi területek rehabilitációja TOP-6.7.1-16-HM1-2017-00001	1 011
30.	ebből TOP támogatás	1 011
31.	A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló komplex programok TOP-6.9.1-16-HM1-2017-00001	9 720

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
ÖNKORMÁNYZAT - DOLOGI KIADÁSOK

4. számú melléklet  
az adatok ezer Ft-ban

sorszám	megnevezés (K 3 rovat feladatonként)	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
32.	<i>ebből TOP támogatás</i>	9 720
33.	A helyi identitás és kohézió erősítése TOP-6.9.2-16-HM1-2017-00001	15 285
34.	<i>ebből TOP támogatás</i>	15 285
35.	A Vásárhelyi Helyi Közösség Fejlesztési Stratégiájának megvalósítása TOP-7.1.1-16-2017-00108 CLLD projekt	1 184
36.	<i>ebből TOP támogatás</i>	0
37.	Modern Városok Program - Bethlen Gábor Gimnázium, illetve a Németh László Általános Iskola és Gimnázium felújítása és bővítése	2 286
38.	<i>ebből Modern Városok Program támogatás</i>	2 286
39.	Modern Városok Program - a Város és térségében 117 km külterületi kerékpárút kiépítése, a térség turisztikai vonzerőjének fejlesztésére koncepció kidolgozása	35 933
40.	<i>ebből Modern Városok Program támogatás</i>	35 933
41.	Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Hódmezővásárhely területén, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre KEHOP - 3.2.1.-15-2017-00011 (konzorciumban a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Np Kft-vel) szemléletformálás, PR költség	73 240
42.	<i>ebből KEHOP támogatása</i>	73 240
43.	Teleki utcai bölcsőde korszerűsítése TOP-6.2.1-19-HM1-2019-00001	2 424
44.	<i>ebből TOP támogatás</i>	2 424
45.	Hódmezővásárhelyi sportélet ezer arca TOP-7.1.1-16-H-ESZA- 2021-02332	6 228
46.	<i>ebből TOP támogatás</i>	6 228
47.	Vásárhelyi izős kalandok - (helyi CLLD 4) TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-2350	130
48.	<i>ebből TOP támogatás</i>	72
49.	KALANDZÓNA- Kulturális-Közösségi Programsorozat TOP-7.1.1.-16.H-ESZA-2021-02331	2 808
50.	<i>ebből TOP támogatás</i>	2 808
51.	Bodnár Bertalan Természet és Környezetvédelmi Oktatóközpont (Norvég Alap - fenntartás)	3 810
52.	Hódmezővásárhely szennyvíztisztítása - KEHOP-2.2.2-15-2021-00170 (konzorciumban a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Np Kft-vel)	22 282
53.	<i>ebből KEHOP támogatása</i>	16 668
54.	<i>EU önerő támogatás</i>	5 614
55.	<b>DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3 249 117</b>
56.	<i>ebből pályázati forrásból fedezett kiadás</i>	<b>168 189</b>

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
ÖNKORMÁNYZAT - BERUHÁZÁSOK

5. számú melléklet  
az adatok ezer Ft-ban

sorszám	megnevezés (K 6 rovat feladatonként)	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
I.	<b>Energia ellátási ágazat</b>	
	ágazat összesen	0
II.	<b>Közlekedés-hírközlési ágazat</b>	
1.	Modern Városok Program - a Város és térségében 117 km külterületi kerékpárút kiépítése, a térség turisztikai vonzerőjének fejlesztésére koncepció kidolgozása	576 597
2.	ebből Modern Városok Program támogatás	576 597
3.	Klauzál köz útépítés	11 703
4.	Szent Antal utca útépítés	151 087
5.	ebből hitel igénybevétellel fedezett kiadás	100 000
6.	Okos gyalogátkelőhelyek kialakítása	2 750
7.	Tóth Malom utca útépítés (Szennyvíztelep melletti út kiépítése)	22 505
8.	Teleki utca kerékpárút	15 240
9.	Damjanich utca szervízút építése	7 000
10.	Makai köz útépítés (tervezés, engedélyeztetés)	1 000
11.	Járda és kerékpárút építés a Nyugdíjas lakóparktól a Kodály Z. utcáig (tervezés, engedélyeztetés)	5 000
12.	Medgyessy utcában parkolók kiépítése (tervezés, engedélyeztetés)	18 500
	ágazat összesen	811 382
III.	<b>Oktatási, sport, kulturális ágazat</b>	
1.	Modern Városok Program - Bethlen Gábor Gimnázium, illetve a Németh László Általános Iskola és Gimnázium felújítása és bővítése	24 306
2.	ebből Modern Városok Program támogatás	24 306
3.	Új játszótér kiépítése- eszközbeszerzés	60 000
	ágazat összesen	84 306
IV.	<b>Vízgazdálkodási ágazat</b>	
1.	Hódmezővásárhely szennyvíztisztítása - KEHOP-2.2.2-15-2021-00170 (konzorciumban a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Np Kft-vel)	3 141 959
2.	ebből KEHOP támogatása	2 966 859
3.	EU önerő támogatás	156 151
	ágazat összesen	3 141 959
V.	<b>Egészségügyi, szociális ágazat</b>	
1.	Teleki utcai bölcsőde felújítása, korszerűsítése TOP-6.2.1-19-HM1-2019-00001	217 803
2.	ebből TOP támogatás	217 803
	ágazat összesen	217 803

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
ÖNKORMÁNYZAT - BERUHÁZÁSOK

5. számú melléklet  
az adatok ezer Ft-ban

sorszám	megnevezés (K 6 rovat feladatonként)	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
<b>VI.</b>	<b>Ingtatlan-gazdálkodási ágazat</b>	
1.	Leromlott városi területek rehabilitációja TOP-6.7.1-16-HM1-2017-00001	451 209
2.	<i>ebből TOP támogatás</i>	220 000
3.	<i>ebből hitel igénybevétellel fedezett kiadás</i>	100 000
4.	Kálvin tér 4. ingatlanon végzett beruházás (vagyonkezelői szerződés megszűnése)	42 800
5.	Olvasókörök fejlesztése felújítása, új épület építése Kulcsprojekt TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2021-00817	82 028
6.	<i>ebből TOP támogatás</i>	57 207
7.	Kossuth téri büfé kialakítása	53 010
8.	Belváros rendezése I. ütem (Bakay kút terének környezetrendezése )	54 610
9.	Belváros rendezése II-III-IV. ütem (II.Ótemplom kertje - környezetrendezés, III. Multifunkciós tér kialakítása, IV. Parkolóház és keleti területi egység környezetrendezés)	933 528
10.	<i>ebből pályázati támogatás megelőlegező hitel felvétele</i>	933 528
11.	Ingtatlanvásárlás ( Tóalj utca 13/a)	7 000
	<b>ágazat összesen</b>	<b>1 624 185</b>
<b>VII.</b>	<b>Környezetvédelmi ágazat</b>	
1.	Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Hódmezővásárhely területén, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre KEHOP - 3.2.1.-15-2017-00011 (konzorciumban a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Np Kft-vel)	496 132
2.	<i>ebből KEHOP támogatása</i>	176 981
3.	<i>EU önerő támogatás</i>	319 151
	<b>ágazat összesen</b>	<b>496 132</b>
<b>VIII.</b>	<b>Egyéb ágazat</b>	
1.	Ipari Park infrastruktúra fejlesztése TOP 6.1.1-HM1-2016-00001	47 176
2.	<i>ebből TOP támogatás</i>	47 176
3.	Tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzése	45 415
4.	Városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó tervezési díjak, pályázati előkészítési költségek	105 246
5.	Településrendezési terv módosítása	5 788
6.	Köztéri padok, okospadok vásárlása	15 000
7.	Hulladékgyűjtő edényzet beszerzése	5 000
8.	HVSZ Zrt tőkeemelés (távhőrendszer- és strandfejlesztés)	495 000
	<b>ágazat összesen</b>	<b>718 625</b>
	<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>7 094 392</b>
	<i>ebből támogatás</i>	4 762 231
	<i>ebből hitel igénybevétellel fedezett kiadás</i>	1 133 528
	<i>ebből saját forrás</i>	1 198 633

sorszám	megnevezés (K 7 rovat feladatonként)	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
I.	Óvodák	
	Óvodák összesen	0
II.	Általános Iskolák	
1.	Klauzál Gábor Általános Iskola Klauzál és Nádor utcai telepe, valamint a Szent István Általános Iskola Szent István utcai épületének energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-15-HM1-2016-00001	207 912
2.	<i>ebből TOP támogatás</i>	270 912
	Általános Iskolák összesen	207 912
III.	Középfokú oktatási intézmények	
1.	Középfokú oktatási intézmények összesen	0
IV.	Szociális, egészségügyi intézmények	
1.	Kovács-Kürty Időskorúak Otthonának energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-15-HM1-2016-00002) és felújítása	16 075
2.	<i>ebből TOP támogatás</i>	16 075
	Középfokú oktatási intézmények összesen	16 075
V.	Egyéb ingatlanok	
1.	Városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó tervezési díjak, pályázati előkészítési költségek	20 000
2.	Olvasókörök fejlesztése felújítása, új épület építése Kulcsprojekt TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2021-00817	72 867
3.	<i>ebből TOP támogatás</i>	55 389
4.	Víziközmű rendszerre vonatkozó Gördülő Fejlesztési Terv 2022. (GFT)	205 455
5.	Városháza felújítása	117 683
6.	Olvasókörök felújítása (Csúcsi, Tarjáni, Visszhang u.)	10 000
7.	Vízijátékok javítása, átalakítása, tervezése, vízviszaforgatók beépítése	30 000
8.	Önkormányzati ingatlanok felújítása	58 707
9.	Utak aszfaltozása	150 000
	Egyéb intézmények összesen	664 712
	<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>888 699</b>
	<i>ebből támogatás</i>	342 376
	<i>hitel igénybevételrel fedezett kiadás</i>	
	<i>saját forrás</i>	546 323

sorszám	megnevezés (K 513 rovat feladatonként)	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
1.	Általános tartalék	147 066
2.	<i>Céltartalékok</i>	
3.	Önerő biztosítása Vidékfejlesztési pályázathoz ( tanyák elektromos energiával történő ellátása) 638/2017. (V. 12.) határozat	10 534
4.	Önerő biztosítása pályázathoz - Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás, valamint szennyvízkezelés fejlesztései VP6-7.2.1.4-17 elnevezésű felhívásra 393/2021. (III. 12.) határozat	4 039
5.	Önerő biztosítása "Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása" pályázathoz (útburkolat felújítás)4/2022. (I.20.) határozat	14 715
6.	Önerő biztosítása évközben induló új közfoglalkoztatási programokhoz	20 000
7.	Egyéni választókerületi keretek (10 db)	30 000
8.	Céltartalék összesen	79 288
9.	<i>Tartalék összesen</i>	<i>226 354</i>



Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

rendsz.	BEVÉTELEK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT	rendsz.	KIADÁSOK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
<b>Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala</b>					
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 661	K 1	Személyi juttatások	776 496
B 3	Közhatalmi bevételek	0	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	109 341
B 4	Működési bevételek	2 540	K 3	Dologi kiadások	196 876
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	
			K 5	Egyéb működési célú kiadások	0
B 2	Működési célú költségvetési bevételek összesen	15 201			1 082 913
B 5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K 6	Beruházások (úrgyi eszközök beszerzése)	5 000
B 7	Felhalmozási bevételek		K 7	Felújítások	0
			K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	6 859		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	5 000
	Költségvetési bevételek összesen	22 060		Költségvetési kiadások összesen	1 087 913
B 816	Finanszírozási bevételek (finanszírozási támogatás)	1 034 154	K 9	Finanszírozási kiadások	
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	31 699			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 087 913		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 087 913
<b>Hódmezővásárhelyi Egyesített Óvoda</b>					
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		K 1	Személyi juttatások	621 328
B 3	Közhatalmi bevételek		K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	92 285
B 4	Működési bevételek	300	K 3	Dologi kiadások	81 597
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
			K 5	Egyéb működési célú kiadások	
B 2	Működési célú költségvetési bevételek összesen	300		Működési célú költségvetési kiadások összesen	795 210
B 5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K 6	Beruházások (úrgyi eszközök beszerzése)	37 557
B 7	Felhalmozási bevételek		K 7	Felújítások	0
			K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	37 557
	Költségvetési bevételek összesen	300		Költségvetési kiadások összesen	832 767
B 816	Finanszírozási bevételek (finanszírozási támogatás)	830 856	K 9	Finanszírozási kiadások	
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	1 611			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	832 767		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	832 767
<b>Tornyai János Múzeum, Könyvtár és Művelődési Központ</b>					
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 946	K 1	Személyi juttatások	229 452
B 3	Közhatalmi bevételek		K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 807
B 4	Működési bevételek	56 910	K 3	Dologi kiadások	282 181
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
			K 5	Egyéb működési célú kiadások	1 200
B 2	Működési célú költségvetési bevételek összesen	86 856		Működési célú költségvetési kiadások összesen	549 640
B 5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K 6	Beruházások (úrgyi eszközök beszerzése)	44 119
B 7	Felhalmozási bevételek		K 7	Felújítások	
			K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	44 119
	Költségvetési bevételek összesen	86 856		Költségvetési kiadások összesen	593 759
B 816	Finanszírozási bevételek (finanszírozási támogatás)	467 411	K 9	Finanszírozási kiadások	
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	39 492			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	593 759		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	593 759

rovarend	BEVÉTELEK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT	rovarend	KIADÁSOK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT
<b>Hódmezővásárhelyi Közfelkezelési Intézmény</b>					
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		K 1	Személyi juttatások	32 755
B 3	Közhatalmi bevételek		K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 970
B 4	Működési bevételek	69 505	K 3	Dologi kiadások	65 580
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
			K 5	Egyéb működési célú kiadások	107 904
B 2	Működési célú költségvetési bevételek összesen	69 505	K 6	Működési célú költségvetési kiadások összesen	211 209
B 5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K 7	Beruházások (tárgyi eszközök beszerzése)	
B 7	Felhalmozási bevételek		K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	
				Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	0
B 816	Költségvetési bevételek összesen	69 505		Költségvetési kiadások összesen	211 209
B 813	Finanszírozási bevételek (fennartói támogatás)		K 9	Finanszírozási kiadások	
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	141 704			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	211 209		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	211 209
<b>Hódmezővásárhelyi Egyesített Bölcsőde</b>					
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		K 1	Személyi juttatások	395 000
B 3	Közhatalmi bevételek		K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 570
B 4	Működési bevételek	12 210	K 3	Dologi kiadások	58 250
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
			K 5	Egyéb működési célú kiadások	
B 2	Működési célú költségvetési bevételek összesen	12 210	K 6	Működési célú költségvetési kiadások összesen	509 820
B 5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K 7	Beruházások (tárgyi eszközök beszerzése)	14 294
B 7	Felhalmozási bevételek		K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	
				Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	14 294
B 816	Költségvetési bevételek összesen	12 210		Költségvetési kiadások összesen	524 114
B 813	Finanszírozási bevételek (fennartói támogatás)	509 495	K 9	Finanszírozási kiadások	
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	2 409			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	524 114		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	524 114
<b>INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN</b>					
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	42 607	K 1	Személyi juttatások	2 035 031
B 3	Közhatalmi bevételek	0	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	300 173
B 4	Működési bevételek	141 465	K 3	Dologi kiadások	684 484
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
			K 5	Egyéb működési célú kiadások	109 104
B 2	Működési célú költségvetési bevételek összesen	184 072	K 6	Működési célú költségvetési kiadások összesen	3 148 792
B 5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K 7	Beruházások	100 970
B 7	Felhalmozási bevételek	0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0
		6 859		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	100 970
B 816	Költségvetési bevételek összesen	190 931		Költségvetési kiadások összesen	3 249 762
B 813	Finanszírozási bevételek (fennartói támogatás)	2 841 916	K 9	Finanszírozási kiadások	0
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	216 915			0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 249 762		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 249 762

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGEINEK BONTÁSA  
KÖTELEZŐ-, ÖNKÉNT VÁLLALT- ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOKRA

rovatszám	BEVÉTELEK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT		ebből:		ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMGAZGATÁSI FELADAT	rendelt	KIADÁSOK		2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT		ebből:		ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMGAZGATÁSI FELADAT
		KÖTELEZŐ FELADAT		KÖTELEZŐ FELADAT					KÖTELEZŐ FELADAT							
Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat																
B 11	Állami támogatások (részletre a 2/A mellékleten)	3 059 785		3 059 785	0	0		K 1	Személyi juttatások		150 538	131 978	18 560	0		
B 12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	914 183		914 183	0	0		K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		21 013	16 084	4 929	0		
B 3	Közhatalmi bevételek (helyi adók, gépjárműadó, bírságok)	2 875 250		1 949 921	925 329			K 3	Dologi kiadások (feladatonként részletre 2/1. melléklet)		3 249 117	3 216 879	32 238	0		
B 4	Működési bevételek	1 071 000		1 070 000	1 000			K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)		117 500	87 000	30 500	0		
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	306 980		306 980	0	0		K 503-511	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)		1 458 438	1 129 346	329 092	0		
				0				K 512	Tartalékok (részletre 2/4. melléklet)		226 354	226 354	0	0		
Működési célú költségvetési bevételek összesen																
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 977 816		3 977 816	0	0		K 6	Beruházások (feladatonként részletre 2/2. melléklet)		7 094 392	6 548 582	545 810	0		
B 5	Felhalmozási bevételek	127 000		27 000	100 000			K 7	Felújítások (feladatonként részletre 2/3. melléklet)		888 699	858 699	30 000	0		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	43 106		43 106	0	0		K 8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)		41 617	6 417	35 200	0		
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen																
Költségvetési bevételek összesen																
B 811	Finanszírozási bevételek (hiteliek)	12 375 120		11 348 791	1 026 329			K 911-912	Finanszírozási kiadások (hiteliek, kölcsönök törlesztése)		1 311 111	1 311 111	0	0		
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	3 000 000		3 000 000	0	0		K 915	Finanszírozási kiadások (teljesítmények támogatása)		2 841 916	2 841 916	0	0		
B 814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		0				K 914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		107 953	107 953				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN																
17 508 648																
16 482 319																
1 026 329																
0																

Hódmezővásárhelyi Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGEINEK BONTÁSA  
KÖTELEZŐ-, ÖNKÉNT VÁLLALT- ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOKRA

rendrend	BEVÉTELEK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT		előbbi:		ÖNKENT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMGAZGATÁSI FELADAT	rendrend	KIADÁSOK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT		előbbi:		ÖNKENT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMGAZGATÁSI FELADAT
		KÖTELEZŐ FELADAT		előbbi:						KÖTELEZŐ FELADAT		előbbi:			
Hódmezővásárhelyi Egyesített Óvoda															
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0			K 1	Személyi juttatások	621 328	621 328	621 328	621 328		
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0			K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	92 285	92 285	92 285	92 285		
B 4	Működési bevételek	300	300	300	300			K 3	Dologi kiadások	81 597	81 597	81 597	81 597		
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0			K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0		
		0	0	0	0			K 5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0		
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	300	300	300	300	0	0		Működési célú költségvetési kiadások összesen	795 210	795 210	795 210	795 210	0	0
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0			K 6	Beruházások (tárgyi eszközök beszerzése)	37 557	37 557	37 557	37 557		
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0			K 7	Felújítások	0	0	0	0		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0			K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0		
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	37 557	37 557	37 557	37 557	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	300	300	300	300	0	0		Költségvetési kiadások összesen	832 767	832 767	832 767	832 767	0	0
B 816	Finanszírozási bevételek (fennartói támogatás)	830 856	830 856	830 856	830 856			K 9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0		
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	1 611	1 611	1 611	1 611					0	0	0	0		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	832 767	832 767	832 767	832 767	0	0		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	832 767	832 767	832 767	832 767	0	0
Tornyai János Múzeum és Közművelődési Intézmény															
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 946	29 946	29 946	29 946			K 1	Személyi juttatások	229 452	229 452	229 452	229 452		
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0			K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 807	36 807	36 807	36 807		
B 4	Működési bevételek	56 910	56 910	56 910	56 910			K 3	Dologi kiadások	282 181	282 181	282 181	282 181		
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0			K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0		
		0	0	0	0			K 5	Egyéb működési célú kiadások	1 200	1 200	1 200	1 200		
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	86 856	86 856	86 856	86 856	0	0		Működési célú költségvetési kiadások összesen	549 640	549 640	549 640	549 640	0	0
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0			K 6	Beruházások (tárgyi eszközök beszerzése)	44 119	44 119	44 119	44 119		
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0			K 7	Felújítások	0	0	0	0		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0			K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0		
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	44 119	44 119	44 119	44 119	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	86 856	86 856	86 856	86 856	0	0		Költségvetési kiadások összesen	593 759	593 759	593 759	593 759	0	0
B 816	Finanszírozási bevételek (fennartói támogatás)	467 411	467 411	467 411	467 411			K 9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0		
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	39 492	39 492	39 492	39 492					0	0	0	0		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	593 759	593 759	593 759	593 759	0	0		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	593 759	593 759	593 759	593 759	0	0



Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGEINEK BONTÁSA  
KÖTELEZŐ-, ÖNKÉNT VÁLLALT- ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOKRA

rovarend	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT		ebből:		ÖNKENT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMGAZGATÁSI FELADAT	rovarend	KIADÁSOK		2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT		ebből:		ÖNKENT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMGAZGATÁSI FELADAT
	BEVÉTELEK		KÖTELEZŐ FELADAT					KÖTELEZŐ FELADAT		KÖTELEZŐ FELADAT					
INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN															
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 016 575	4 016 575	0	0	0	Személyi juttatások	2 205 569	2 184 009	21 560	0				
B 3	Közhatalmi bevételek	2 875 250	1 949 921	925 329	0	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	321 186	314 886	6 300	0				
B 4	Működési bevételek	1 212 465	1 211 465	1 000	0	K 3	Dologi kiadások	3 935 601	3 901 363	32 238	0				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	306 980	306 980	0	0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	117 500	87 000	30 500	0				
		0	0	0	0	K 503-511	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	1 567 542	1 238 450	329 092	0				
						K 512	Tartalékok (részletre 2/4, melléklet)	226 354	226 354	0	0				
B 2	Működési célú költségvetési bevételek összesen	8 411 270	7 484 941	926 329	0		Működési célú költségvetési kiadások összesen	8 371 752	7 952 062	419 090	0				
B 5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 977 816	3 977 816	0	0	K 6	Beruházások	7 195 362	6 649 352	545 810	0				
B 7	Felhalmozási bevételek	127 000	27 000	100 000	0	K 7	Peljíutások	888 699	858 699	30 000	0				
		49 965	49 965	0	0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	41 617	6 417	35 200	0				
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	4 154 781	4 054 781	100 000	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	8 125 678	7 514 668	611 010	0				
B 811	Felhalmozási bevételek összesen	12 566 051	11 539 722	1 026 329	0		Költségvetési kiadások összesen	16 497 430	15 466 730	1 030 700	0				
B 816	Felhalmozási bevételek (tartalék)	2 133 528	2 133 528	0	0	K 911-914	Finanszírozási kiadások (hiteliek, kölcsönök)	1 311 111	1 311 111	0	0				
B 813	Felhalmozási bevételek (fennmarási támogatás)	2 841 916	2 837 545	4 371	0	K 915	Finanszírozási kiadások (intézmények támogatás)	2 841 916	2 841 916	0	0				
B 814	Felhalmozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	3 216 915	3 216 915	0	0	K 914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	107 953	107 953	0	0				
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	20 758 410	19 727 710	1 030 700	0				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	20 758 410	19 727 710	1 030 700	0										

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM

	Intézmény neve
1.	Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat
2.	Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
3.	Tornyai János Múzeum, Könyvtár és Művelődési Központ
4.	Hódmezővásárhelyi Egyesített Óvoda
5.	Hódmezővásárhelyi Közéletnevelési Intézmény
6.	Hódmezővásárhelyi Egyesített Bölcsőde
7.	Összesen:

engedélyezett létszám (fő)							közfoglalkoztatott k.létszáma (fő)
tisztviselők	köztisztviselő	MT hatálya alá tartozó alkalmazott	egészségügyi szolgálati jogviszony	közalkalmazott		ÖSSZESEN	
				pedagógus munkakörben	nem pedagógus munkakörben		
4,00		2,00	1,00			7,00	90,00
	138,00	16,00				154,00	
		63,00		77,00	66,00	143,00	2,00
		1,00				1,00	
				12,00	61,00	73,00	
4,00	138,00	82,00	1,00	89,00	127,00	441,00	92,00

hird megnevezése	szerződés számát összeg	2022. január 1. állomány	hitelfelvét	2022.		2023. január 1. állomány	2023.		2024. január 1. állomány	2024.		2025. január 1. állomány	2025.
				torlesztés	kamuffizetés		torlesztés	kamuffizetés		torlesztés	kamuffizetés		

Hosszú lejáratú hitelek

Hosszú lejáratú hitel felvétel K&H Bank Zrt - MKK Magyar Kereskedelmi Zrt felé fennálló (Zsigmond Il. Körvény) kötelezettség kiváltása 610/2020. (IX. 25.) határozat	3 050 000	2 600 000		300 000	188 580	2 500 000	300 000	129 495	2 000 000	300 000	112 035	1 700 000	300 000	94 575
K&H Bank Zrt IBD-MUN-20-0083/H/2 Feljlesztési célú hitelfelvétel - Kovács-Kürty Időskorúak Otthonának energetikai korszerűsítése 628/2020. (X. 22.) határozat	100 000	100 000		11 111	6 430	88 889	11 111	4 517	77 778	11 111	3 914	66 667	11 111	3 312
K&H Bank Zrt IBD-MUN-21-0104/H/1 Feljlesztési célú hitelfelvétel - Szent Antal utca úépítés 937/2021.(X.22.) határozat	100 000		100 000		5 056	100 000	11 111	5 119	88 889	11 111	4 517	77 778	11 111	3 914
K&H Bank Zrt IBD-MUN-21-0104/H/2 Feljlesztési célú hitelfelvétel - Leromlott városi területek rehabilitációja 936/2021.(X.22.) határozat	100 000		100 000		5 056	100 000	11 111	5 119	88 889	11 111	4 517	77 778	11 111	3 914
Hosszú lejáratú hitel összesen		2 700 000	200 000	311 111	205 122	2 588 889	333 333	144 250	2 255 556	333 333	124 983	1 922 223	333 333	105 715

Rövid lejáratú hitelek

KVA bank Zrt IBD-MUN-20-0059/H/1 - Folyószámla-hitel igénybe vétele	1 000 000	0		1 000 000	0	0								
Pályázati támogatást megelőlegező hitel felvétele (Béldáros rendezés II-III-IV. ütem)	933 528			0	12 649	933 528	933 528	12 649						
Rövid lejáratú hitel összesen		0		1 000 000	12 649	933 528	933 528	12 649						

Kezességvállalások

Erste Bank Zrt - "HVSZ Zrt.I. Körvény" - kezességvállalás ONK-0075/2007./KEZI	87 000	lejárat 2027.
K&H Bank Zrt által HVSZ Zrt részére folyósított (Takarékbank Zrt hitelnek kiváltására) hitelhez kértvezető kezességvállalás 418,1 millió Ft 629/2020. (X. 22.) határozat	418 100	lejárat 2030.
HVSZ Zrt - "HVSZ 2013." költség kiváltására hitelfelvétel-kezességvállalás 957/2017. (VIII. 21.) határozat	100 000	lejárat 2037.
Kezességvállalások összesen	605 100	

Önkormányzat adósságszolgálatát összesen		2 700 000	1 311 111	217 771	3 522 417	1 266 861	156 899	2 285 556	333 333	124 983	1 922 223	333 333	105 715
			1 528 882			1 423 760			458 316			439 048	

Saját bevételek

a helyi adókból és a települési adókból eszernozó bevételei	
az önkormányzat vagyon és az önkormányzatot magillat jog értékesítéséből és hasznosításából eszernozó bevételei,	
az osztalék, a koncesszió díj és a hozambevétel,	
a helyi eszernozó és az immateriális javak, részvény, részvétel, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból eszernozó bevételei,	
bíráskodás, pótlék és díjbevételei	
kezesedés, illetve garanciaadással kapcsolatos megtérülés	
Saját bevételek összesen	

2022.	2023.	2024.	2025.
2 853 250	3 492 000	3 597 000	3 705 000
603 576	634 000	653 000	673 000
0	0	0	0
0	0	0	0
22 000	23 000	24 000	25 000
0	0	0	0
3 478 826	4 149 000	4 274 000	4 403 000



helyi megnevezés	2026. január 1. állomány		2026. december 31. állomány		2027. január 1. állomány		2027. december 31. állomány		2028. január 1. állomány		2028. december 31. állomány		2029. január 1. állomány		2029. december 31. állomány		2030. január 1. állomány		2030. december 31. állomány		2031. január 1. állomány		2031. december 31. állomány		2032. január 1. állomány		2032. december 31. állomány		
	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	teljesítés	kommunizáció	
<b>Hosszú lejáratú hitelek</b>																													
Hosszú lejáratú hitel felvétel K&H Bank Zrt - MKK Magyar Követeléskezelő Zrt felé Fenntálló (Zsigmondy II. Körvény) kölcsönösség átváltása 6/10/2020. (X. 25.) határozat	1 400 000	300 000	77 115		1 100 000	300 000	59 655		800 000	300 000	42 195		500 000	300 000	24 735		200 000	200 000	6 548		0							0	0
K&H Bank Zrt IBD-MUN-20-0083/H/2 Feljlesztési célú hitel felvétel - Kovács-Kürty Időskornak Orthonak energetikai korszerűsítése 6/28/2020. (X. 22.) határozat	55 556	11 111	2 710		44 445	11 111	2 108		33 334	11 111	1 506		22 223	11 111	903		11 112	11 112	301		0						0	0	
K&H Bank Zrt IBD-MUN-21-0104/H/1 Feljlesztési célú hitel felvétel - Szent Anna utca útiépítés 9/37/2021. (X. 22.) határozat	66 667	11 111	3 312		55 556	11 111	2 710		44 445	11 111	2 108		33 334	11 111	1 506		22 223	11 111	903		11 112						301	0	0
K&H Bank Zrt IBD-MUN-21-0104/H/2 Feljlesztési célú hitel felvétel - Lőrinczlott városi terület rekultivációjára 9/36/2021. (X. 22.) határozat	66 667	11 111	3 312		55 556	11 111	2 710		44 445	11 111	2 108		33 334	11 111	1 506		22 223	11 111	903		11 112						301	0	0
Hosszú lejáratú hitel finanszírozás	1 588 890	333 333	86 449		1 255 557	333 333	67 183		922 224	333 333	47 917		588 891	333 333	28 650		255 558	233 334	8 655		22 224						22 224	602	0

*Hosszú lejáratú hitelek*

Hosszi lejártú hitel felvétel K&H Bank Zrt - MKK Magyar Kivételmentesítő Zrt felé Fenntöltő (Zsigmondy II. Kötvény) kötelezettség átvállalás 6/10/2020. (X. 25.) határozat	1 400 000	300 000	77 115	1 100 000	300 000	59 655	800 000	300 000	42 195	500 000	300 000	24 735	200 000	200 000	6 548	0	0
K&H Bank Zrt IBD-MUN-20-0083/H/2 Fejlesztési célú hitelfelvétel - Kovács-Kürty Időskornak Orthonak energetikai korszerűsítése 6/28/2020. (X. 22.) határozat	55 556	11 111	2 710	44 445	11 111	2 108	33 334	11 111	1 506	22 223	11 111	903	11 112	11 112	301	0	0
K&H Bank Zrt IBD-MUN-21-0104/H/1 Fejlesztési célú hitelfelvétel - Szent Anna utca útpéítés 9/37/2021. (X. 22.) határozat	66 667	11 111	3 312	55 556	11 111	2 710	44 445	11 111	2 108	33 334	11 111	1 506	22 223	11 111	903	11 112	301
K&H Bank Zrt IBD-MUN-21-0104/H/2 Fejlesztési célú hitelfelvétel - Loremlott városi területek rehabilitációjára 9/36/2021 (X. 22.) határozat	66 667	11 111	3 312	55 556	11 111	2 710	44 445	11 111	2 108	33 334	11 111	1 506	22 223	11 111	903	11 112	301
Hosszú lejártú hitel finanszírozása	1 588 890	333 333	86 449	1 255 557	333 333	67 183	922 224	333 333	47 917	588 891	333 333	28 650	255 558	233 334	8 655	22 224	602

## Rövid leíáratú hííelek

KVh bank Zrt. IBD-MUN-20-0059/H/1 - Folyósamla-hitel igénybe vétele

Pályázat támogatást megelőző hitel felvétel (Beváros rendezése II-III.-IV. utom)

Rövid leírású hitel finanszírozása

## Kezességvállalások

Erste Bank Zrt - "HVSZ Zrt i. Kötvény" – készletfűző kezességvállalás ONK-0075/2007./KEZEL

K&H Bank Zrt által HMSZ Zrt részére folyósított ("lakatbank Zrt hitelének kiváltására")  
hűtőlehet készletfűző kezességvállalás 418. i. melléklet P/ 629/2020. (X. 22.) határozat

HVSZ Zrt - "HVSZ 2013." kötvény kiváltására hűtőlehet -készletfűző- kezességvállalás  
957/2017. (VIII. 21.) határozat

Készletvállalások összesen

Önkormányzat adósságrögzítési tervszem	1 498 890	333 333	86 449	1 255 557	333 333	67 183	922 224	333 333	47 917	588 891	333 333	78 650	255 558	233 334	8 655	22 224	22 224	602	0
			419 787			400 516			381 250		361 983				241 989			22 826	

## Saiát bevételek

[illegible]

Sorszám	Projekt megnevezése	EMER számok	A projekt első támogatási időszaka megnevezése	Projekt előirányzott költségvetése (Mio Ft)	Előirányzott költségvetés aránya (%)	Bevétel																
						2017. és korábbi évek			2018.		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.			
						EU-s forrás Unionis forrás	Nemzeti költségvetési forrás	Erdemélyezés a saját forrásból	EU-s forrás Unionis forrás	Nemzeti költségvetési forrás	Erdemélyezés a saját forrásból	EU-s forrás Unionis forrás	Nemzeti költségvetési forrás	Erdemélyezés a saját forrásból	EU-s forrás Unionis forrás	Nemzeti költségvetési forrás	Erdemélyezés a saját forrásból	EU-s forrás Unionis forrás	Nemzeti költségvetési forrás	Erdemélyezés a saját forrásból		
1.	Teljesítményi feladatok végrehajtása, konzultációk	TOP-6.2.1-15-EM-2017-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	230 000	100,0%	HUF							83 554	0	0	0	146 046	0	0	0	0	
2.	Leművelődési és szabadidős tevékenységek megvalósítása	TOP-6.2.1-16-EM-2017-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	233 600	100,0%	HUF			23 625	0	0	0	209 375	0	0	0	0	0	362 422	0	0	
3.	A városi önkormányzatok működésének megvalósítása (Községi Önkormányzatok, Községi Önkormányzatok)	TOP-6.2.1-16-EM-2017-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	84 598	100,0%	HUF			31 207	0	0	0	46 596	0	0	0	0	7 093	0	0	0	0
4.	A helyi gazdaság és foglalkoztatás előmozdítása (Községi Önkormányzatok, Községi Önkormányzatok)	TOP-6.2.1-16-EM-2017-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	35 246	100,0%	HUF			9 639	0	0	0	15 511	0	0	0	0	10 105	0	0	0	0
5.	Regionális fejlesztési és innovációs tevékenységek megvalósítása (Községi Önkormányzatok, Községi Önkormányzatok)	KER-6.2.1-15-EM-2017-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	1 294 006	100,0%	HUF			510 985	0	113 876	0	57 703	0	127	48 750	1 861	383 311	0	0	0	0
6.	KALANDEZ/NA-Kultúrális-Községi Programtervezés	TOP-6.2.1-16-H-ESZA-2021-02331	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	5 647	100,0%	HUF			0	0	0	0	0	0	0	2 491	0	1 156	0	0	0	0
7.	Hódmezővásárhelyi Ifjúsági Park fejlesztése	TOP-6.2.1-15-EM-2016-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	1 694 600	100,0%	HUF	23 781	0	887 644	0	1 386	0	27 390	0	0	0	0	154 399	0	0	0	0
8.	Kisúti Önkormányzatok Munkaügyi Központjának felújítása	TOP-6.2.1-15-EM-2016-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	460 000	100,0%	HUF	460 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Községi Ifjúsági Központok felújítása	TOP-6.2.1-15-EM-2016-0002	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	660 000	100,0%	HUF	28 980	0	1 760	0	0	0	0	0	0	569 260	0	114 954	0	16 675	0	0
10.	Regionális fejlesztési és innovációs tevékenységek megvalósítása (Községi Önkormányzatok, Községi Önkormányzatok)	TOP-6.2.1-15-EM-2016-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	164 649	100,0%	HUF	74 599	0	36 470	0	20 427	0	5 532	0	0	25 278	0	2 343	0	0	0	0
11.	A Városi Ifjúsági Központok felújítása	TOP-6.2.1-16-EM-2017-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	56 000	100,0%	HUF					9 081						46 919					
12.	Önkormányzatok felújítása	TOP-6.2.1-16-EM-2017-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	135 900	100,0%	HUF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 889	0	116 011	0	0	0	0
13.	Hódmezővásárhelyi önkormányzatok felújítása	TOP-6.2.1-16-H-ESZA-2021-02332	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	8 800	100,0%	HUF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 700	0	2 300	0	0	0	0
14.	Városi önkormányzatok felújítása	TOP-6.2.1-16-H-ESZA-2021-02330	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	8 800	100,0%	HUF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 165	0	1 835	0	0	0	0
15.	Hódmezővásárhelyi önkormányzatok felújítása (Községi Önkormányzatok, Községi Önkormányzatok)	KER-6.2.1-15-EM-2016-0001	Hódmezővásárhelyi Községi Önkormányzat	5 710 000	95,0%	HUF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 983 527	157 028	0	2 441 068	128 477	0



Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat - 2022. évi Költségvetés  
ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

rovatszám	BEVÉTELEK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 016 575	481 989	321 326	321 326	321 326	321 326	321 326	321 326	321 326	321 326	321 326	321 326	321 326
B 3	Közhatalmi bevételek	2 875 250	18 140	45 351	1 065 747	31 746	246 983	72 562	27 211	54 421	1 115 633	90 702	45 351	61 403
B 4	Működési bevételek	1 212 465	76 039	76 039	226 039	76 039	76 039	76 039	76 039	76 039	226 039	76 039	76 039	76 036
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	306 980	25 582	25 582	25 582	25 582	25 582	25 582	25 582	25 582	25 582	25 582	25 582	25 578
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 977 816	0	0	146 046	0	0	0	160 433	0	121 752	0	0	3 549 585
B 5	Felhalmozási bevételek	127 000			3 000	3 000	3 000	53 000	3 000	3 000	53 000	3 000	3 000	
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	49 965	908	39 977	908	908	908	908	908	908	908	908	908	908
B 8111	Finanszírozási bevételek (fejlesztési célú hitel igénybe vétele)	200 000						100 000		100 000				
B 8112	Finanszírozási bevételek (folyószámla-hitel igénybe vétele)	1 000 000												
B 8113	Finansz. bevételek (támogatást megelőlegező-hitel igénybe vétele)	933 528									933 528			
B 813	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele)	3 216 915	211 946	256 019	405 347	405 347	314 315	347 328	436 649	155 122		238 961	97 127	754 101
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		17 916 494	814 604	764 294	1 788 648	863 948	988 153	996 745	1 051 148	736 398	2 797 768	756 518	569 333	4 788 937

rovatszám	KIADÁSOK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
K 1	Személyi juttatások	2 205 569	183 797	183 797	183 797	183 797	183 797	183 797	183 797	183 797	183 797	183 797	183 797	183 802
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	321 186	26 766	26 766	26 766	26 766	26 766	26 766	26 766	26 766	26 766	26 764	26 764	26 764
K 3	Dologi kiadások	3 933 601	327 800	327 800	327 800	327 800	327 800	327 800	327 800	327 800	327 800	327 800	327 800	327 801
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	117 500	9 792	9 792	9 792	9 792	9 792	9 792	9 792	9 792	9 792	9 792	9 792	9 788
K 5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	1 567 542	130 629	130 629	130 629	130 629	130 629	130 629	130 629	130 629	130 629	130 629	130 629	130 623
K 513	Tartalékok	226 354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226 354
K 6	Beruházások	7 195 362	23 083	83 843	599 295	163 497	307 702	219 141	370 697	55 947	1 010 298	76 069	678 711	3 607 078
K 7	Felújítások	888 699	1 667	1 667	32 697	1 667	1 667	95 167	1 667	1 667	283 874	1 667	192 217	273 075
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	41 617	3 117	0	875	20 000	0	875	0	0	15 875	0	0	875
K 9	Finanszírozási kiadások (hosszú lejáratú hitel törlesztése)	311 111			152 778			2 778			152 778			2 777
K 9	Finanszírozási kiadások (folyószámla-hitel)	1 000 000												
K 9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	107 953	107 953											
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		17 916 494	814 604	764 294	1 464 429	863 948	988 153	996 745	1 051 148	736 398	2 141 609	756 518	1 549 710	4 788 937

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat  
2022. évi Költségvetés  
TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

14. melléklet  
az adatok ezer Ft-ban

sorszám	megnevezés	2023		2024		2025		2026. és azt követő időszak		összesen		támogatás és saját forrás MINDÖSSZESEN
		támogatás	saját forrás	támogatás	saját forrás	támogatás	saját forrás	támogatás	saját forrás	támogatás	saját forrás	
1.	Temetőfejlesztési koncepció 1282/2016. (X.14.) határozat		28 000		28 000		28 000		28 000	0	112 000	112 000
2.	Munkahelyteremtő támogatás (Alföldi Porcelán Edénygyár Zrt) 223/2016. (II.05.) határozat		20 000		20 000		20 000		120 000	0	180 000	180 000
3.	oszlópótló díja	0	22	0	23	0	25			0	70	70
4.	ITS felülvizsgálat, FVS és TVP készítés	0	1 791	0	0	0	0			0	1 791	1 791
5.	TOP-6.9.1-es pályázatból még várható kiadások	11 987	0	0	0	0	0			11 987	0	11 987
6.	Modern Városok Program keretén belül Németh László Gimnázium felújítása és bővítése, Béklen Gábor Gimnázium bővítése megvalósítási szakaszból	11 998	0	11 998	0	4 000	0			27 996	0	27 996
7.	Adatszolgáltatási keretszerződés keretében állami ingatlan-nyilvántartási térképi adatbázisból Hímvhely teljes közíg. területére adatok szolgáltatása	0	752	0	752	0	752			0	2 256	2 256
8.	Klauzál Gábor Általános Iskola Klauzál és Nádor utcai telepe, valamint a Szent István Általános Iskola Szent István utcai épületének energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-15-HM1-2016-00001	214 967	404	0	0	0	0			214 967	404	215 371
9.	Önerő biztosítása "Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása" pályázathoz (útburkolat felújítás)4/2022. (120.) határozat		31 353							0	31 353	31 353
	összesen	238 952	82 322	11 998	48 775	4 000	48 777	0	148 000	254 950	327 874	582 824
		321 274		60 773		52 777		148 000		582 824		

az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Ávr 28. § alapján

**a) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése**

jogcím megnevezése	közvetett támogatás összege

**b) A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése**

jogcím megnevezése	közvetett támogatás összege
lakáscélú helyi támogatás vissza nem térítendővé átminősítése	

**c) A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként**

adónem megnevezése	közvetett támogatás összege
építményadó	1 110 000
helyi iparüzési adó	5 400
telekadó	350
bírság, pótlék, talajterhelési díj	1 000

**d) A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség**

jogcím megnevezése	közvetett támogatás összege

**e) Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése**

jogcím megnevezése	közvetett támogatás összege

	Megnevezés	Hrsz	Alapterület	Teher	Forgalom- képesség
1.	Agyag u. 11-13. 1/1-3 lakások	4554/A/1,2,3	187 m2		forg.képes
2.	Agyag u. 11-13 F/3-4 garázs	4554/A/6,7	30 m2		forg.képes
3.	Andrássy u. 45/A. (filmszínház)	12736	653 m2		forg.képes
4.	Andrássy u. 1. iroda	12827/A/45	162 m2		forg.képes
5.	Andrássy u. 9. fsz. 4. üzlethelyiség	12840/A/4	312 m2		forg.képes
6.	Andrássy út 9. 1/6	12840/A/6	92 m2		forg.képes
7.	Andrássy út 25. lakás	12753/A/10	79 m2		forg.képes
8.	Andrássy u. 28/A. lakások (2/4, 2/7, 4,7)	13431/21/A/9,12,16,19	521 m2		forg.képes
9.	Andrássy út 37. üzlethelyiség	12743/A/8	50 m2		forg.képes
10.	Andrássy út 39. üzlethelyiség	12740/A/1	173 m2		forg.képes
11.	Andrássy út 39. üzlethelyiség	12740/A/2	60 m2		forg.képes
12.	Andrássy u. 42. könyvtár	13322	1475 m2		korl.forg.képes
13.	Andrássy u. 44. könyvtár	13321	1933 m2		korl.forg.képes
14.	Andrássy u. 54. volt mentő állomás	12857	903 m2		forg.képes
15.	Arany János u. 8.	5140	1106 m2	III.	korl.forg.képes
16.	Árpád utca 6. lakások (1/5, 2/12, 3/16, 4/17-19)	13457/3/A/5,12, 16-19	360 m2		forg.képes
17.	Bocskai u. 10.	13311	1306 m2	III.	forg.képes
18.	Bajcsy-Zsilinszky Endre utca 2. lakóház, udvar, gazd. épület	12870/A/2-7	1113 m2		forg.képes
19.	Bánát u. 2. volt óvoda	6178	1559 m2		forg.képes
20.	BMX pálya Nagysziget tanya 52.	02034/116	1 ha 3632 m2		forg.képes
21.	Csengettyű köz 2. 3/7. lakás	13495/2/A/7	62 m2		forg.képes
22.	Csengettyű köz 4. lakások (5/15, 9/26)	13495/2/A/45, 56	228 m2		forg.képes
23.	Csengettyű köz 14. garázs	13495/7/A/62	13 m2		forg.képes
24.	Csomorkányi u.17.	6689	1570 m2	III.	forg.képes
25.	Danjamich utca 196. lakások	3488	69 m2		forg.képes
26.	dr. Nagy Gy. utca 1. lakások (1/1, 2/4-5, 3/7-8, 4/10)	13136/27/A/1, 4-5, 7-8, 10	604 m2		forg.képes
27.	dr. Nagy Gy. utca 3. lakások (1/2, 2/5-6, 3/8-9, 4/10-11)	13136/27/A/20, 23-24, 26-29	471 m2		forg.képes
28.	dr. Nagy György utca garázs	13136/27/A/33	36 m2		forg.képes
29.	Éva utca 5. lakások (2/4, 3/8, 5/13)	9151/4/A/4, 8, 13	268 m2		forg.képes
30.	Éva utca 5/9. számú garázs	9151/4/A/31	17 m2		forg.képes
31.	Éva utca 7. lakások (1/1-2, 2/4-6, 3/7-8, 4/10-11)	9151/4/A/16-17, 19-23, 25-26	620 m2		forg.képes
32.	Éva utca 7. garázsok	9151/4/A/35-38	80 m2		forg.képes
33.	Ferenc u. 22. lakóház (5 db lakás)	9500	606 m2		forg.képes
34.	Gosztonyi u. 12-16. lakóház (3db lakás)	247/23	1756 m2		forg.képes
35.	Hódi Pál utca 1. lakások (TT3, TT6)	5190/A/17, 30	494 m2		forg.képes
36.	Hódtó utca 4. lakások (1/1, 6/32-34, 7/40, 10/59)	5613/1/A/1, 32-34, 40, 59	915 m2		forg.képes
37.	Hóvirág u. 2/B. (régi 2/C.) lakások	1026/57/A/1,1026/57/A/3	200 m2	I.	forg.képes
38.	Hóvirág u. 7.	478/5	6565 m2		korl.forg.képes
39.	Jókai u. 58. kultúrház	11288	920 m2	III.	forg.képes
40.	József Attila u. 38. átmeneti szálló	12654	296 m2		korl.forg.képes
41.	Kaszap utca 1. lakások (5/14-15)	13349/8/A/14-15	102 m2		forg.képes
42.	Kaszap utca 3. lakások ( 4/12)	13349/8/A/27	220 m2		forg.képes
43.	Kaszap utca 5. lakás (4/12.)	13349/8/A/42	55 m2		forg.képes
44.	Kaszap utca 9. lakások (2/5-6)	13349/6/A/5	318 m2		forg.képes
45.	Kaszap utca 11. lakások (2/5, 3/7, 5/14)	13349/6/A/20,22, 29	251 m2		forg.képes
46.	Kaszap utca 13. lakások (1/2, 2/4)	13349/6/A/32, 34	102 m2		forg.képes
47.	Kaszap utca 15. lakások (6/32, 6/36, 8/47, 10/59)	13349/5/A/32, 36, 47,59	375 m2		forg.képes
48.	Kaszap utca 25. lakások (6/33, 7/37, 9/50-51, 10/59)	13349/4/A/33, 37, 51, 59	598 m2		forg.képes
49.	Kirdlyszerk u. 92. kultúrház	2100	976 m2	III.	forg.képes
50.	Kistópart u.1. üzlethelyiség 97/141-ed része	9151/5/A/60	97 m2		forg.képes
51.	Klauzál u. 89. üzlethelyiség	9793	96 m2		korl.forg.képes
52.	Klauzál u. 91. épület lebontva csak telek	9792	533 m2		forg.képes
53.	Kohán György utca 4, 6, 8, 10, 12, 14 lakások (12 db)	1336	1080 m2	III.	forg.képes
54.	Klauzál u. 143.	9943	2523 m2		forg.képes
55.	Klauzál u. 141. épület bontás folyamatban	9942	1169 m2		forg.képes
56.	Kossuth tér 2 irodaház	1362	292 m2	II.	forg.képes
57.	Kossuth tér 3. Fekete sas	5224	2050 m2	II.	forg.képes
58.	Kossuth tér. 6. 1/7. lakás	12826/A/7	124 m2		forg.képes
59.	Kossuth tér 6. 1/6. iroda 81/182-d rész	12826/A/6	81 m2		forg.képes
60.	Kossuth tér. 6. 1/8. iroda	12826/A/8	103 m2		forg.képes
61.	Kossuth tér 7. lakások (1/1, 1/5, 4/2, 4/4, 4/6)	13498/1/A/1, 5, 22, 24	365 m2		forg.képes
62.	Kossuth tér 8.	3	3769 m2		forg.képes
63.	Kosztia J. utca 2. lakások ( 3/3)	449/1/A/13	130 m2		forg.képes

	Megnevezés	Hrsz	Alapterület	Teher	Forgalom- képesség
64.	Kosztai J. utca 4. 4/20.	450/5/A/20	50 m2	III. (5173/1/A1-4; -10)	forg.képes
65.	Lázár u. 10. lakások (II/4, 7, III/1-3, 9, IV/2, 4)	5173/1/A/35, 41-43, 49, 51, 53	1064 m2		forg.képes
66.	Lehel utca 4. lakások (3/7, 4/10)	13495/14/A/22, 25	112 m2		forg.képes
67.	Lehel u. 10-12. garázs	13495/16/A/33	17 m2		forg.képes
68.	Mártély	15028	917 m2		forg.képes
69.	Mártély	15269	4156 m2		forg.képes
70.	Mártély	15003	1177 m2		forg.képes
71.	Mátyás u. 7. Önkormányzati rész 2/5	9065	2234 m2	I.	forg.képes
72.	Mátyás u.8.	9246/1	538 m2	I.	forg.képes
73.	Medgyessy Ferenc utca 6/c (orvosi rendelő)	462/5/A/2	118,84	III.	forg.képes
74.	Móricz Zsigmond u. 1. 1 lh. 1/1. lakás	1711/A/29	80,43 m2		forg.képes
75.	Nagy Sándor u. 9.	12614	2956 m2		forg.képes
76.	Oldalkosár utca 3. lakások	13497/A/12, 16, 19, 27, 39, 51	387 m2		forg.képes
77.	Oldalkosár utca 5. lakások (4. lh. 4/1)	13496/A/73	129 m2		forg.képes
78.	Oldalkosár utca 12. lakások (1. lh. Fsz. 2, , 4/1, 2. lh. 1/2-3, 3. lh. 3/2, 4/2, 4. lh. 1/1-	13474/A/2, 12, 18-19, 38, 41, 45-46, 50, 55-56	1052 m2		forg.képes
79.	Oldalkosár u. 1. kollégium	13500	3398 m2	II.	korl.forg.képes
80.	Oldalkosár u. 6. bölcsőde	13470	2534 m2		korl.forg.képes
81.	Ormos Ede 18. sportsarnok	13136/34	5297 m2	I.	korl.forg.képes
82.	Petőfi u. 6.	12787	2414 m2		forg.képes
83.	Rárósi u. 13.	11203	747 m2		korl.forg.képes
84.	Róka utca 4.	9601	688 m2	III.	forg.képes
85.	Szabadság tér 78. lakóház (24 db lakás)	12382/2	341 m2		forg.képes
86.	Szabadság tér 80. lakások 1. lépcsőház (fsz. 1-2, 1/2-4, 2/1-2, 4-5, 3/2, 5)	12381/A/1-2, 5-7, 9-10, 13,15, 18	426 m2		forg.képes
87.	Szabadság tér 80. lakások 2. lépcsőház (fsz. 1, 4, 1/1, 3, 5, 2/1, 3-5, 3/2-3, 5)	12381/A/19, 22-23, 25, 27-28, 30-32, 34-35, 37	373 m2		forg.képes
88.	Szabadság tér 80. lakások 3. lépcsőház (fsz. 3-4, 4, 2/2, 4-5, 3/4-5)	12381/A/41-42, 46, 49, 51-52, 56-57	354 m2		forg.képes
89.	Szabadság tér 81. lakások (fsz. 1, 3, 2/8)	12380/A/1, 3, 8	135 m2		forg.képes
90.	Szabadság tér 83. lakások (1. lh. Fsz. 3-4, 2. lh. 4-5, 1/3, 2/1, 2/6-7, 3/5-6)	12378/A/3-4, 28-29, 34, 39, 44-45, 50-51	733 m2		forg.képes
91.	Szabadság tér 84. lakások (1. lh. Fsz. 4. 3/3, 3. lh. Fsz. 2.)	12377/A/15,34	154 m2		forg.képes
92.	Szabadság tér 85. lakások (1. lh. 2/3, 2. lh. Fsz. 2, 1/3, 2/4, 3/4)	12376/A/11, 18, 23, 28, 32	278 m2		forg.képes
93.	Szabadság tér 87. lakóház (24 db lakás)	12374	440 m2		forg.képes
94.	Szabadság tér 88. lakások ( 2. lh. Fsz. 1, 1/1-2, 2/2-3)	12373/12, 14-15, 19-20	273 m2		forg.képes
95.	Szabadság tér 96.	12362/2	4888 m2		forg.képes
96.	Szántó K. J. u. 132. anyaszálló	11387	2005 m2	III.	forg.képes
97.	Szántó K. J. u. végén lévő terület	3570/53	1 ha 5630 m2		forg.képes
98.	Szegfű u. 2. lakóház	12833/2/A/1-2, 5-7, 9-11, 13,14, 16, 18-20, 22, 24-26	884 m2		forg.képes
99.	Szent István tér 1/A. és 1/B.	12395/4	439 m2		forg.képes
100.	Szent István u. 77.	11869	1221 m2	II.	forg.képes
101.	Szerencse u. 6. kultúrház	3153	692 m2	III.	forg.képes
102.	Táncsics Mihály u. 13	18143	1684 m2		forg.képes
103.	Táncsics Mihály u. 13/3.	18144	1503		forg.képes
104.	Tanya 5 (gyepmesterei telep)	6485	1146 m2		forg.képes
105.	Tanya 1224	7841/2	7 ha 6624 m2		forg.képes
106.	Tanya 1419 Aranyág kert 2.	0520/30	3190 m2		forg.képes
107.	Tanya 4052 Bodáspari 31.	01160/2	2770 m2		forg.képes
108.	Telek (Hódtói)	5611/5	1754 m2		forg.képes
109.	Teleki u. 10.	12531	1195 m2		forg.képes
110.	Városháza u. 1.	1361	2345 m2	I.	forg.képes
111.	Városház utca 2. lakások (fsz. 5)	1360/A/5	97 m2		forg.képes
112.	Vöröskereszt u. 7-9. telek	12387	5718 m	III.	forg.képes
113.	Zrínyi u. 9. lakás	1367/A/2	56 m2		forg.képes
114.	Zrínyi u.12-14. épület lebontva, csak telek	2609	2380 m2		forg.képes
115.	Zsigmond utca 1. lakóház, udvar, gazdasági épület	12609	390 m2		forg.képes
116.	Hódtói telek	5370/1	21032 m2	I.	forg.képes
117.	Hódtói telek Gorzsa tanya 102.	5378	10650 m2		forg.képes
118.	Szabadság tér-12366/1. egyéb épület, üzlet, piac	12366/1	11750 m2		forg.képes
119.	Erzsébet, Ciriák u. 16.	17123	3685 m2		forg.képes
120.	Erzsébet, Posta u. 2. volt iskola (faluház)	17001/1	3518 m2		forg.képes
121.	Kútvolgy, Dózsa Gy. U. 5. volt iskola	18001	6316 m2		forg.képes
122.	Batida, Iskola u. 2. volt ált. iskola	19021	5020 m2		forg.képes
123.	Visszhang u. 19. Újvárosi olvasókör	7004	550 m2	I.	forg.képes
124.	Hódmezővásárhely Jókai U.257 beépített terület	3299	924		
125.	Hódmezővásárhely GóLYA U.21. beépített terület	3423	726		



	Megnevezés			Hrsz	Alapterület	Teher	Forgalom- képesség
126.	Hódmezővásárhely	GóLYA U. 13.	beépített terület	3427	723		
127.	Hódmezővásárhely	GóLYA U. 7.	beépített terület	3430	729		
128.	Hódmezővásárhely	LéVAI U.140.	beépített terület	3438	742		
129.	Hódmezővásárhely	GóLYA U. 2.	beépített terület	3444	758		
130.	Hódmezővásárhely	GóLYA U. 4.	beépített terület	3445	760		
131.	Hódmezővásárhely	GóLYA U. 10.	beépített terület	3450	747		
132.	Hódmezővásárhely	GóLYA U.12.	beépített terület	3453	743		
133.	Hódmezővásárhely	GóLYA U. 20.	beépített terület	3460	720		
134.	Hódmezővásárhely	ORGONA U. 10.	beépített terület	3479	546		
135.	Hódmezővásárhely	DAMJANICH U. 196.	beépített terület	3488	494		
136.	Hódmezővásárhely	GYÖNGY U.8.	beépített terület	3504	594		
137.	Hódmezővásárhely	GYÖNGY U.38.	beépített terület	3539	572		
138.	Hódmezővásárhely	Jókai U.216.	beépített terület	3678	502		
139.	Hódmezővásárhely	NEFELEJCS U. 41.	beépített terület	3685	595		
140.	Hódmezővásárhely	NEFELEJCS U. 37.	beépített terület	3689	571		
141.	Hódmezővásárhely	NEFELEJCS U.19.	beépített terület	3709	582		
142.	Hódmezővásárhely	Belterület	beépítetlen terület	7331	58		
143.	Hódmezővásárhely	Belterület	beépítetlen terület	7779	135		
144.	Hódmezővásárhely	Belterület	beépítetlen terület	7788	50		
145.	Hódmezővásárhely	Belterület	beépítetlen terület	7792	56		
146.	Hódmezővásárhely	Belterület	beépítetlen terület	7795	46		
147.	Hódmezővásárhely	Belterület	beépítetlen terület	7802	45		
148.	Hódmezővásárhely	Belterület	beépítetlen terület	7803	53		
149.	Hódmezővásárhely	Külterület	udvar	0732/3	5751		
150.	Hódmezővásárhely	Külterület	szántó	0667/19	25018		
151.	Hódmezővásárhely	Külterület	szántó	0667/7	7561		
152.	Hódmezővásárhely	Külterület	udvar	059/3	3926		
153.	Hódmezővásárhely	Külterület	gyep	1863	3731		
154.	Hódmezővásárhely	Külterület	gyep	1835	3606		
155.	Hódmezővásárhely	Külterület	gyep	01706/18	4254		
156.	Hódmezővásárhely	Külterület	gyep	1637	2316		
157.	Hódmezővásárhely	külterület	szántó, legelő	0304/48	5 ha 6688 m <sup>2</sup>	önkorm. tulajdoni hányad: 6448/10000	
158.	Hódmezővásárhely	külterület	szántó	0421/14	1 ha 7419 m <sup>2</sup>	önkorm. tulajdoni hányad: 1/4	
159.	Hódmezővásárhely	külterület	szántó	0421/15	1 ha 2179 m <sup>2</sup>	önkorm. tulajdoni hányad: 1/4	
160.	Hódmezővásárhely	külterület	szántó	0820/51	3536 m <sup>2</sup>		
161.	Hódmezővásárhely	külterület	szántó	0822/53	3807 m <sup>2</sup>		
162.	Hódmezővásárhely	külterület	szántó	01896/38	19 ha 1027 m <sup>2</sup>	önkorm. tulajdoni hányad: 73270/191027	
163.	Hódmezővásárhely	külterület	szántó	0471/7	1 ha 3811 m <sup>2</sup>		
164.	Hódmezővásárhely	Szikáncs Fő u. 18.	iroda	16001			
165.	Hódmezővásárhely	Andrássy út 25.	üzlet	12753/A/7 és A/8, A/9	94		
166.	Hódmezővásárhely	Andrássy út 32.	üzlet	13378 A/2, A/3, A/6, A/8, A/9			
167.	Hódmezővásárhely	Kistópart utca 3.	üzlet	9116/3/A/62			
168.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11535/2	85		
169.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11537/2	14		
170.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11538/2	88		
171.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11637/2	123		
172.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11771/2	93		
173.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11778/2	127		
174.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11779/2	71		
175.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11780/2	98		
176.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11782/2	90		
177.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11794/2	116		
178.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11796/2	32		
179.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11802/2	23		
180.	Hódmezővásárhely		mocsár	11822/2	74		
181.	Hódmezővásárhely		beépítetlen terület	11842/2	45		
182.	Hódmezővásárhely		mocsár	11966/1	60		
183.	Hódmezővásárhely		mocsár	11967/1	48		
184.	Hódmezővásárhely		legelő	02041/65	539 m2		
185.	Hódmezővásárhely		legelő	02041/66	754 m2		

	Megnevezés		Hrsz	Alapterület	Teher	Forgalom- képesség
186.	Hódmezővásárhely	szántó	0808/89	1874 m2		
187.	Hódmezővásárhely	szántó	0812/11	284 m2		
188.	Hódmezővásárhely	szántó	0820/27	1855 m2		
189.	Hódmezővásárhely	szántó és út	0822/38	4837 m2		
190.	Hódmezővásárhely	kert	20169	766		
191.	Hódmezővásárhely	gyümölcsös és út	20187	27		
192.	Hódmezővásárhely	kert és gyümölcsös	20188	2		
193.	Hódmezővásárhely	kert és gyümölcsös	20189	38		
194.	Hódmezővásárhely	beépítetlen terület	20692	231		
195.	Hódmezővásárhely	kert	20218/1	579		
196.	Hódmezővásárhely	gyümölcsös	20416	98		
197.	Hódmezővásárhely	kert	20849	47		
198.	Hódmezővásárhely	kert	20853	47		
199.	Hódmezővásárhely	szántó	20942	148		
200.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	426	4037		
201.	Hódmezővásárhely	út	1176	2016		
202.	Hódmezővásárhely	Gyep /legelő/	1816	9762		
203.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5818/2	1228		
204.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5826	275		
205.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5830	373		
206.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5839	474		
207.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5847	625		
208.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5848	71		
209.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5849	560		
210.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5858	621		
211.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5890	363		
212.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5891	216		
213.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5895	432		
214.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5900	177		
215.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5920	302		
216.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5990	53		
217.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	5992	422		
218.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	6004	205		
219.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	6063	329		
220.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	6065	139		
221.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	6069	562		
222.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	6070	562		
223.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7302	315	
224.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7354	136	
225.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7389	145	
226.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7393	142	
227.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7396	69	
228.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7413	1320	
229.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7423	347	
230.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7424	70	
231.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7428	410	
232.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7431	188	
233.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7435	137	
234.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7437	138	
235.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7445	231	
236.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	SZOBOSZLAI U.-VASUTI Pálya	7448	72	
237.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	TISZA U.	7802	74	
238.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	TISZA U.	7803	148	
239.	Hódmezővásárhely	Épület, udvar, gazd.	TANYA 1224.	7841/2	77550	
240.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Révész U.	7880	189	
241.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Révész U.	7881	189	
242.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Révész U.	7907	77	
243.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Révész U.	7977	70	
244.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Révész U.	7997	66	
245.	Hódmezővásárhely	Gyep /legelő/	8105	17343		
246.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Klauzál U.	10076	8966	
247.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Klauzál U.	10092/1	8247	
248.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Rárósi u.	10449/79	363	
249.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Mester u.	10449/85	1110	

	Megnevezés			Hrsz	Alapterület	Teher	Forgalmi- képeség
250.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Szikáncs	16206/12	1653		
251.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	KÜTVÖLGY	18097	1346		
252.	Hódmezővásárhely	Agyaggödör	KÜTVÖLGY	18104	1403		
253.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	KÜTVÖLGY	18143	1703		
254.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	BATIDA,	19012/2	7092		
255.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	BATIDA,	19028	966		
256.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	BATIDA,	19029	966		
257.	Hódmezővásárhely	kivett, lakóház, udvar	BATIDA,	19030	966		
258.	Hódmezővásárhely	Beépítetlen terület	Belterület	6465/2	4343		
259.	Tóalj u. 13.			13459/1	341		
260.	Serház tér 2-4			10167/1	17516		

I. Jelzálogjog 875.000.000,- Ft és járuléka erejéig, elid. és terhelési tilalom a bejegyzett jelzálogjog biztosítására. Jogosult: Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt. (Fh.-i bej. hat.30557/2016.)

II. Jelzálogjog 600.000.000,- Ft és jár. erejéig Jogosult: Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt. (Fh.-i bej. hat. száma: 33705/2015.04.22.)

III. Jelzálogjog, valamint elidegenítési és terhelési tilalom a HVSZ Zrt "HVSZ 2023." elnevezésű kötvény, kiváltásához, visszavásárlásához történő hitelfelvételéhez (hitelfedezeti érték: 300.000.000 Ft - Takarékszövetkezeti Bank) 957/2017. (VIII. 21.) határozat

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat

2022. évi Költségvetés

A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉV TERVEZETT ELŐIRÁNYZATAINAK KERETSZÁMAI

rovatrend	BEVÉTELEK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2023.	2024.	2025.
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 016 575	4 217 000	4 344 000	4 474 000
B 3	Közhatalmi bevételek (adó-, bírság-, díjbevételek)	2 875 250	3 492 000	3 597 000	3 705 000
B 4	Működési bevételek	1 212 465	1 273 000	1 311 000	1 350 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	306 980	322 000	332 000	342 000
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 977 816	6 177 000	3 362 000	3 463 000
B 5	Felhalmozási bevételek	127 000	133 000	137 000	141 000
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	49 965	52 000	54 000	56 000
B 8	Finanszírozási bevételek (hitelek, maradvány)	5 350 443			
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>17 916 494</b>	<b>15 666 000</b>	<b>13 137 000</b>	<b>13 531 000</b>

rovatrend	KIADÁSOK	2022. évi EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2023.	2024.	2025.
K 1	Személyi juttatások	2 205 569	2 316 000	2 385 000	2 457 000
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	321 186	337 000	347 000	357 000
K 3	Dologi kiadások	3 933 601	4 130 000	4 254 000	4 382 000
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	117 500	123 000	127 000	131 000
K 5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, kölcsönök)	1 567 542	1 646 000	1 695 000	1 746 000
K 513	Tartalékok	226 354			
K 6	Beruházások	7 195 362	4 914 139	3 034 667	3 134 667
K 7	Felújítások	888 699	933 000	961 000	990 000
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások, kölcsönök)	41 617			
K 9	Finanszírozási kiadások (hitelek)	1 419 064	1 266 861	333 333	333 333
	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>17 916 494</b>	<b>15 666 000</b>	<b>13 137 000</b>	<b>13 531 000</b>