



2.

TÖRÖKSZENTMIKLÓS VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2021. december 16. napján tartandó rendes nyilvános ülésére

| | |
|---|--|
| Előterjesztő megnevezése: | Markót Imre polgármester |
| Iktatószám: | TM/329-225/2021. |
| Tárgy: | a Törökszentmiklói Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. közszolgáltatás ellentételezésére szolgáló támogatást tartalmazó keretszerződésének jóváhagyásáról |
| Előterjesztés jellege: | Rendelet-tervezet, <u>Határozat-tervezet</u> , Tájékoztató, Beszámoló |
| Döntéshozatal: | egyszerű többség |
| Melléklet: | 1 db határozat tervezet |
| Készítette: | Dr. Varga Imre jegyző |
| Véleményezésre megküldve: | A Képviselő-testület Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága részére |
| Törvényességi véleményezésre bemutatva: | 2021. december 09. |

Tisztelt Képviselő-testület!

Törökszentmiklós Városi Önkormányzat egyes településüzemeltetési feladatait a Törökszentmiklói Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. látja el, melyekre évente szolgáltatási szerződéseket kötött az Önkormányzat és a Kft.

A szolgáltatási szerződésekben meghatározott mennyiségű szolgáltatásokhoz arányos ellenszolgáltatás kapcsolódott, melyet általános forgalmi adó – azaz ÁFA – terhelt. Az Önkormányzat mint végfelhasználó e szerződéses kapcsolatban nem jogosult ÁFA visszaigénylésére, a Kft viszont az általa megfizetett ÁFA-t visszaigényelheti.

Több önkormányzat ettől eltérő gyakorlatot folytat annyiban, hogy a saját egyszemélyes Kft-ét – mint esetünkben a Kommunális Kft – támogatásban részesíti a feladatok ellátására tekintettel. A támogatás nyújtása előzetes jóváhagyáshoz kötött, melyet az Innovációs és Technológiai Minisztérium Támogatásokat Vizsgáló Irodája állásfoglalásban adja ki.

A támogatási konstrukcióban az Önkormányzat nem ellenszolgáltatást fizet a támogatottnak, ezért ezt az összeget nem terheli ÁFA, ami a teljes nettó szolgáltatási díj 27%-a. Eltérésként kell megjelölni – a szolgáltatási konstrukcióhoz viszonyítva – hogy a támogatott az ÁFA terén végfelhasználónak minősül, ezért az e tevékenysége során megfizetett ÁFA-t nem igényelheti vissza.

A Kft ügyvezetése összehasonlító elemzést végzett a két finanszírozási rend pénzügyi hatásait illetően, melynek eredményét az előterjesztés függeléke tartalmazza. Az elemzés alapján a támogatási konstrukció alkalmazásakor az Önkormányzat kiadásai mintegy 16,8 millió Ft-tal kevesebb a szolgáltatási díjas rendhez viszonyítva. Mivel igen jelentős megtakarítás érhető el a finanszírozási rend megváltoztatásával, javasolom, hogy az Önkormányzat és a Kft térjen át erre a konstrukcióra.

Az új finanszírozási formában az öt éves keretszerződés mellett évenként támogatási szerződést köt az Önkormányzat és a Kft a Társaság üzleti tervének jóváhagyásakor. Az üzleti terv elfogadásáig a folyamatos működés érdekében támogatási előleg nyújtható a Kft-nek, mely természetesen beépül majd a támogatási szerződés által meghatározott finanszírozásba. Az előleg az Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. és 108. cikkének az általános gazdasági érdekű szolgáltatást nyújtó vállalkozások számára nyújtott csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló 2012. április 25-i 360/2012/EU bizottsági rendelet alapján, ami ún. közszolgáltatási de minimis támogatásnak minősül, melynek felső korlátja három év összevont mérlegét tekintve az 500.000 euro.

A támogatás az önkormányzat költségvetésének elfogadását és a támogatási szerződés megkötését követő időszakra vonatkozó részét az Európai Unió működéséről szóló szerződés 106. cikke (2) bekezdésének az általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásával megbízott egyes vállalkozások javára közszolgáltatás ellentételezése formájában nyújtott állami támogatásra való alkalmazásáról szóló, 2012. december 20-i 2012/21/EU bizottsági határozat alapján nyújtottuk, melynek felső korlátja évente 15 millió euro.

A kétféle módozatnak az az oka, hogy a támogatási szerződés megkötését megelőző időszakra csak de minimis támogatás nyújtható.

A de minimis támogatás felső korlátja 2012. óta változatlan, miközben a forint árfolyama az eurohoz képest jelentősen romlott. Emiatt az utóbbi időben közel kerültünk a felső korláthoz, melynek a jövőben történő esetleges túllépésének kiküszöbölése érdekében a jövő évtől keretszerződés útján

kerülne sor a támogatások nyújtására, mellyel a támogatási összeg egésze a 2012/21/EU bizottsági határozat alapján lesz biztosítható.

Az új rendszer működésének feltétele, hogy a keretszerződés még a tárgy évet megelőző évben elfogadásra kerüljön és a keretszerződés több évre szóljon.

A keretszerződések szövegtervezetét elkészítettük és előzetesen egyeztetjük a TVI-vel. A hivatalos jóváhagyás várhatóan ez évben megérkezik. A keretszerződés tervezetét a határozati javaslat mellékleteként csatoltam. Keretszerződés legfeljebb 10 évre köthető, ezen belül a szerződések időtartamát öt évben, 2022. január 1-től 2026. december 31-ig javasolom meghatározni.

A keretszerződés nem tartalmaz konkrét támogatási összeget, továbbra is szükség lesz az önkormányzat költségvetésének és a Kft üzleti tervének elfogadását követően az ott rögzített támogatási összegek mértékével egyedi támogatási szerződést kötni a céggel.

Tisztelt Képviselő – testület!

Kérem fentiek alapján az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

Törökszentmiklós, 2021. december 09.


Markót Imre
polgármester

Törökszentmiklós városi Önkormányzat Képviselő-testületének

__/2021. ()

Határozata

a Törökszentmiklói Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. közszolgáltatás ellentételezésére szolgáló támogatást tartalmazó keretszerződésének jóváhagyásáról

1. Törökszentmiklós Városi Önkormányzat Képviselő-testülete jóváhagyja az Önkormányzat és a Törökszentmiklói Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft. által kötendő, közszolgáltatás ellentételezésére szolgáló támogatást tartalmazó keretszerződést, e határozat melléklete szerint.
2. E határozat hatályba lépéséhez szükséges az Innovációs és Technológiai Minisztérium Támogatásokat Vizsgáló Irodájának – továbbiakban TVI – jóváhagyást tartalmazó állásfoglalása.
3. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a keretszerződés megkötésére, mely e határozat 2. pontjában szereplő TVI jóváhagyó állásfoglalásának kézhezvétele után történhet meg.

Felelős: Markót Imre polgármester

Határidő: 2021. december 31.

Erről értesítést nyerne:

1. Markót Imre polgármester
2. Dr. Varga Imre jegyző
3. Városfejlesztési Osztály
4. Közpénzügyi Osztály
5. Törökszentmiklói Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
6. Irattár

Támogatási Keretszerződés

mely létrejött egyrészről Törökszentmiklós Városi Önkormányzat - székhely: 5200 Törökszentmiklós, Kossuth Lajos utca 135., törzsszám: 732769, adószám: 15732767-2-16 - mint támogatást nyújtó - melynek képviselőjében Markót Imre polgármester jár el - másrészt Törökszentmiklói Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság - székhely: 5200 Törökszentmiklós, Puskás Ferenc u. 12. cégjegyzékszám: Cg. 16-09-006169, adószám: 12533868-2-16 – mint kedvezményezett – melynek képviselőjében Róth Ervin ügyvezető jár el - között az alábbi feltételekkel.

- 1./ A felek rögzítik, hogy Törökszentmiklós Városi Önkormányzat (továbbiakban: támogatást nyújtó) a _____ számú határozatában a Törökszentmiklói Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: kedvezményezett) részére évente, vissza nem térítendő működési célú támogatást biztosít a kedvezményezett által ellátott, a 3. pontban részletezett településüzemeltetési feladatai, mint önkormányzati közfeladat ellátásához, a bevétellel nem fedezett bér- és egyéb működési ráfordítások finanszírozásához 2022. január 1. napjától 2026. december 31. napjáig terjedő időtartamra. A támogatás kötött felhasználású, azt kizárólag fenti közszolgáltatási ráfordítások fedezésére lehet igénybe venni.
- 2./ Felek rögzítik, hogy a támogatást nyújtó önkormányzat a kedvezményezett gazdasági társaság egyedüli tagja.
- 3./ A felek rögzítik, hogy a támogatás célja a kedvezményezett alap- és közhasznú tevékenységét képező - a Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdésében meghatározott - helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, településüzemeltetés: (helyi közutak és közterületek fenntartása, közparkok és egyéb közterületek fenntartása), hulladékgazdálkodás, környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása) ellátása - kötelező önkormányzati feladat ellátásának biztosításával összefüggő működési ráfordításaihoz történő hozzájárulás a bevétellel nem fedezett ráfordítások finanszírozásához.
- 4./ Felek megállapodnak abban, hogy a kedvezményezett vállalja a 3./ pontban felsorolt tevékenység folyamatos ellátását.
- 5./ A Felek kijelentik, hogy a támogatási összeg éves mértékét a mindenkor évi önkormányzati költségvetési rendelet határozza meg, amely előre megadott paraméterek, kalkulált költségek alapján kerülnek kiszámításra a kedvezményezett mindenkor évi üzleti terve alapján, amelyről a felek előzetes egyeztetést folytatnak le. A kedvezményezett kijelenti, hogy az éves támogatási szerződés alapját képező költségkalkuláció megfelel a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkében meghatározott költségszámítási elveknek.
- 6./ A Felek rögzítik, hogy a támogatás mértéke a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikke szerint került megállapításra. A támogatás mértéke nem haladja meg a közszolgáltatás működtetésével kapcsolatban felmerült nettó költséget.
- 7./ A nettó költség az általános gazdasági érdekű szolgáltatáshoz kapcsolódóan felmerült költségek és az általános gazdasági érdekű szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek különbsége, figyelembe véve egy, a közszolgáltatás ellátásához kapcsolódó sajáttőke-rész alapján várható ésszerű profitot is.
- 8./ A támogatást nyújtó a kedvezményezett részére a tárgy év január 1. és az önkormányzati költségvetési rendelet elfogadása közötti időszakra az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25.§ (3) bekezdése alapján nyújt támogatást.
- 9./ A Felek a tárgy évi támogatás nyújtásáról évente külön, egyedi támogatási szerződést kötnek.

10./ Jelen támogatási keretszerződés és az éves támogatási szerződés alapján a támogatott az Európai Unió működéséről szóló szerződés 106. cikke (2) bekezdésének az általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásával megbízott egyes vállalkozások javára közszolgáltatás ellentételezése formájában nyújtott állami támogatásra való alkalmazásáról szóló, 2012. december 20-i 2012/21/EU bizottsági határozat (HL L 7., 2012.1.11., 3-10. o.) - a továbbiakban: 2012/21/EU bizottsági határozat - hatálya alá tartozó közszolgáltatási támogatásban részesül.

11./ Felek rögzítik, hogy a kedvezményezett a közlekedésen és a közlekedési infrastruktúrán kívüli általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásával megbízott vállalkozás, de az általános gazdasági érdekű szolgáltatáson kívül eső tevékenységeket is folytat, ezért a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének (9) bekezdése értelmében az általános gazdasági érdekű szolgáltatás költségeit és bevételeit a többi szolgáltatásától elkülönítve kell kimutatnia belső számláiban, a költségek és bevételek elkülönítésének paramétereivel együtt. A közszolgáltatáson kívül eső tevékenységek költségei magukban foglalják az összes közvetlen költséget, a közös költségek arányos részét és a megfelelő tőkemegtérülést. E költségekre nem adható ellentételezés.

12./ A kedvezményezett javára közszolgáltatás ellentételezése formájában nyújtott állami támogatás évenként nem haladhatja meg a 15 millió EUR összeget.

13./ A kedvezményezett a támogatással köteles elszámolni a támogatást nyújtónak.

14./ A 13./ pontban meghatározott elszámolás a támogatott cél érdekében közvetlenül felmerült működési költségeket igazoló a kedvezményezett nevére kiállított általános forgalmi adót tartalmazó számlák hiteles másolata, valamint a bérköltségeket igazoló bizonylatok alapján történik. Az elszámolásban a kedvezményezett köteles bemutatni a támogatás felhasználásának részleteit a tervezéskori költségvetések szerinti bontásban, oly módon, hogy az alkalmas legyen az éves támogatás felhasználásának részletes ellenőrzésére.

15./ A kedvezményezett vállalja, hogy az elszámolásban szerepelteti a támogatást nyújtó részére szükséges adatokat az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011.(III.22.) Korm. rendelet 20.§ (5) bekezdése és 3. melléklete alapján készítendő beszámolóhoz.

16./ Felek rögzítik, hogy a kedvezményezett az elszámolástól függetlenül is köteles a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint működéséről, vagyoni és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően könyvvezetéssel alátámasztott és könyvvizsgáló által auditált pénzügyi beszámolót készíteni, melyet a támogatást nyújtó képviselő-testülete jogosult elfogadni.

17./ Amennyiben a kedvezményezett elszámolási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, úgy a támogatást nyújtó e kötelezettség teljesítéséig a következő évre vonatkozó támogatást felfüggeszti és az elszámolással érintett támogatást köteles egy összegben, az elszámolási határidő napját megelőző naptári félév utolsó napján érvényben lévő jegybanki alapkamattal növelt összegben visszafizetni a támogatást nyújtónak, annak írásbeli felszólítását követő 30 napon belül.

18./ Amennyiben a benyújtott elszámolásból az tűnik ki, hogy a kedvezményezett a támogatást nem rendeltetésszerűen vagy jogszabálysértően használta fel, valamint ha hitelt érdemlően bebizonyosodik, hogy az elszámolásban, vagy a támogatás éves összege megállapításának alapját képező adatszolgáltatása, költségkalkulációja során valótlan, hamis adatot szolgáltatott úgy köteles a támogatás nem rendeltetésszerűen, jogszerűen felhasznált, vagy a valótlan, hamis adatszolgáltatással érintett részét egy összegben, az elszámolási határidő napját megelőző naptári félév utolsó napján érvényben lévő jegybanki alapkamattal növelt összegben visszafizetni a támogatást nyújtónak, annak írásbeli felszólítását követő 30 napon belül.

19./ A támogatást nyújtó köteles és jogosult a támogatás időközi felhasználását ellenőrizni, melyhez a kedvezményezett köteles biztosítani az ellenőrzéshez szükséges okiratokat, valamint köteles lehetővé tenni helyszíni ellenőrzés lefolytatását.

20./ A kedvezményezett a kapott támogatás felhasználásáról a tárgyévre vonatkozóan szakmai és pénzügyi beszámolót készít, amelyet a támogatást nyújtó képviselő-testülete a támogatás felhasználásának évét követező év április 30-ig tárgyal meg.

21./ Ha a kedvezményezett a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének megfelelően meghatározott összeget meghaladó támogatásban részesül, a kedvezményezettnek a túlkompensációt vissza kell fizetnie. Amennyiben a túlkompensáció összege nem haladja meg az átlagos éves ellentételezés összegének 10%-át, a túlkompensáció átvihető a következő időszakra, és levonható az arra az időszakra fizetendő támogatás összegéből. A kedvezményezett a támogatásról olyan elkülönített elszámolást köteles vezetni, amelyből a 2012/20/EU bizottsági határozat 5. cikkének (2)-(4) bekezdésben meghatározott követelmények ellenőrizhetőek.

22./ A kedvezményezett tudomásul veszi, hogy az éves támogatás folyósításának feltétele, hogy a kedvezményezettnek nincs adó, vám és társadalombiztosítási tartozása. Erről a kedvezményezett törvényes képviselője a tárgy évi támogatás folyósítása előtt írásban nyilatkozik.

23./ Jelen szerződést a szerződést kötő felek közös megegyezéssel módosíthatják, valamint szerződésszegés esetén a szerződő felek részéről azonnali hatállyal egyoldalúan is megszüntethető. Rendkívüli felmondás esetén az eredeti állapotot kell helyreállítani.

24./ A 2012/21/EU bizottsági határozat 8. cikke alapján a támogatott és a támogatást nyújtó köteles a támogatáshoz kapcsolódó minden iratot az odaítélést követő 10 évig megőrizni, a támogatott a támogató ilyen irányú felhívása esetén azokat bemutatni.

25./ A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyv, a 2012/21/EU bizottsági határozat, valamint a tárgyhoz kapcsolódó egyéb magyar és EU jogszabályok vonatkozó rendelkezései az irányadók.

Jelen szerződést a szerződő felek közösen értelmezték és felolvasás után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt helybenhagyólag aláírták és rendelkezéseit az aláírás napjával kezdődően magukra nézve kötelezőnek elismerik.

Törökszentmiklós, 2021. december __

A támogatást nyújtó képviseletében:

A kedvezményezett képviseletében:

Markót Imre
polgármester

Róth Ervin
ügyvezető

Pénzügyileg ellenjegyzem

Halászné Olcsák Andrea
közpénzügyi osztályvezető

Törökszentmiklós, 2021. december __

2022. évi tervezett városüzemeltetési tevékenységek eredménye (bázis adatok alapján)

| megnevezés | Síkosság mentesítés | Személyi juttatás | Park | Pad-játék | Közüti tartozék | Csapaték víz | Gyepmesteri szolgáltatás | Termálrendezvény üzemeltetés | Városüzemeltetés összesen |
|--|---------------------|-------------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|--------------------------|------------------------------|---------------------------|
| anyagköltség | 6 243 | 152 | 3 589 | 272 | 1 751 | 588 | 1 | 1 285 | 13 881 |
| éven belül elhasználandó anyagi eszközök | 4 | 2 | 23 | 4 | 2 | 0 | 0 | 2 | 37 |
| üzemanyag, kenőanyag | 620 | 214 | 1 849 | 93 | 131 | 219 | 8 | 81 | 3 215 |
| világosenergia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| földgáz | 92 | 35 | 259 | 33 | 10 | 10 | 0 | 32 | 471 |
| vízdíj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| irodaszer, nyomtatvány | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| védő eszközök, munkaruha | 84 | 91 | 493 | 47 | 24 | 51 | 0 | 25 | 815 |
| anyagköltség összesen | 7 043 | 494 | 6 213 | 449 | 1 919 | 868 | 9 | 1 424 | 18 419 |
| szállítás, rakodás | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| bérlési díjak | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| karbantartási költség, külső javítások | 1 038 | 71 | 497 | 41 | 48 | 339 | 3 | 93 | 2 131 |
| hirdetés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| posta | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| távközlés | 31 | 1 | 59 | 1 | 0 | 50 | 0 | 1 | 143 |
| hulladék elhelyezés és ártalmatlanítás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| alvállalkozói teljesítések | 325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 845 | 1 170 |
| egyéb igénybe vett szolgáltatás | 91 | 22 | 131 | 97 | 9 | 52 | 1 | 12 | 415 |
| igénybevett szolg.költségek összesen | 1 489 | 94 | 687 | 139 | 57 | 441 | 4 | 950 | 3 862 |
| ELÁBÉ+ ELADOTT KÖZV.SZOLG. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 569 | 569 |
| hatósági díjak, illetékek | 70 | 0 | 13 | 3 | 3 | 6 | 0 | 2 | 96 |
| biztosítási díjak | 286 | 24 | 109 | 12 | 8 | 18 | 1 | 14 | 473 |
| bank költség | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| egyéb szolgáltatások költségei összesen | 356 | 24 | 122 | 15 | 11 | 24 | 1 | 16 | 569 |
| dolgozók bére | 3 999 | 4 115 | 23 203 | 1 800 | 1 523 | 5 065 | 149 | 2 116 | 41 971 |
| béreköltség | 3 999 | 4 115 | 23 203 | 1 800 | 1 523 | 5 065 | 149 | 2 116 | 41 971 |
| saját gépjármű használat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| egyéb személyi jellegű ráfordítás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| személyi jellegű egyéb kifizetések összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| szociális hozzájárulási adó | 620 | 638 | 3 596 | 279 | 236 | 785 | 23 | 328 | 6 505 |
| szakképzési hozzájárulás | 60 | 62 | 348 | 27 | 23 | 76 | 2 | 32 | 630 |
| bérfelrakások összesen | 680 | 700 | 3 945 | 306 | 259 | 861 | 25 | 360 | 7 135 |
| értékcsökkenési leírás | 51 | 60 | 2 492 | 33 | 12 | 40 | 2 | 518 | 3 208 |
| közvetlen költségek összesen | 13 618 | 5 488 | 36 661 | 2 742 | 3 782 | 7 299 | 191 | 5 952 | 75 733 |
| ÁRBEVÉTEL | 15 806 | 6 361 | 42 446 | 3 195 | 4 419 | 8 488 | 217 | 6 888 | 87 820 |
| TEVÉKENYSÉGEK FEDEZETE | 2 188 | 873 | 5 785 | 453 | 637 | 1 189 | 26 | 936 | 12 087 |
| Gazdasági általános költségek | 1 835 | 732 | 4 851 | 378 | 534 | 997 | 24 | 785 | 10 135 |
| Egyéb bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 353 | 141 | 934 | 75 | 103 | 192 | 2 | 151 | 1 952 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tm.Önk. szerződések telj. nettó értéke | 15 806 | 6 361 | 42 446 | 3 195 | 4 419 | 8 488 | 217 | 6 888 | 87 820 |
| Tm.Önk. Szerződések telj. bruttó értéke | 20 074 | 8 078 | 53 906 | 4 058 | 5 612 | 10 780 | 276 | 8 748 | 111 531 |

Megjegyzés: a szerződések bruttó értéke az Önkormányzat teljes kiadása

2022. évi tervezett városüzemeltetési tevékenységek eredménye támogatás finanszírozással

| megnevezés | Síkosság mentesítés | Személyi juttatás | Park | Pad-játék | Közüti tartozék | Csapadék víz | Gyepmesteri szolgáltatás | Termálrendezvény üzemeltetés | Városüzemeltetés összesen |
|--|---------------------|-------------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------|------------------------------|---------------------------|
| anyagköltség | | | | | | | | | |
| | 7 928 | 193 | 4 558 | 346 | 2 224 | 746 | 2 | 1 631 | 17 629 |
| éven belül elhasználandó anyagi eszközök | 6 | 2 | 29 | 5 | 3 | 1 | 0 | 2 | 47 |
| üzemanyag, kenőanyag | 787 | 272 | 2 348 | 118 | 167 | 278 | 10 | 103 | 4 083 |
| villamosenergia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| földgáz | 117 | 45 | 329 | 42 | 13 | 12 | 0 | 40 | 599 |
| vízdíj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| irodaszer, nyomtatvány | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| védő eszközök,munkaruha | 107 | 116 | 626 | 60 | 30 | 65 | 0 | 31 | 1 035 |
| anyagköltség összesen | 8 945 | 628 | 7 891 | 570 | 2 437 | 1 102 | 12 | 1 808 | 23 392 |
| szállítás, rakodás | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| bérelti díjak | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| karbantartási költség, külső javítások | 1 318 | 90 | 632 | 52 | 61 | 431 | 4 | 118 | 2 707 |
| hirdetés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| posta | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| távközlés | 39 | 1 | 75 | 1 | 0 | 63 | 0 | 1 | 181 |
| hulladék elhelyezés és ártalmatlanítás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| alvállalkozói teljesítések | 412 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 073 | 1 485 |
| egyéb igénybe vett szolgáltatás | 116 | 28 | 166 | 123 | 11 | 66 | 1 | 15 | 527 |
| igénybevett szolg.költségei összesen | 1 891 | 120 | 872 | 176 | 73 | 560 | 5 | 1 207 | 4 904 |
| ELÁBÉ+ ELADOTT KÖZV.SZOLG. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 569 | 569 |
| hatósági díjak, illetékek | 70 | 0 | 13 | 3 | 3 | 6 | 0 | 2 | 96 |
| biztosítási díjak | 286 | 24 | 109 | 12 | 8 | 18 | 1 | 14 | 473 |
| bank költség | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| egyéb szolgáltatások költségei összesen | 356 | 24 | 122 | 15 | 11 | 24 | 1 | 16 | 569 |
| dolgozók bére | 3 999 | 4 115 | 23 203 | 1 800 | 1 523 | 5 065 | 149 | 2 116 | 41 971 |
| béreköltség | 3 999 | 4 115 | 23 203 | 1 800 | 1 523 | 5 065 | 149 | 2 116 | 41 971 |
| saját gépjármű használat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| egyéb személyi jellegű ráfordítás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| személyi jellegű egyéb kifizetések összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| szociális hozzájárulási adó | 620 | 638 | 3 596 | 279 | 236 | 785 | 23 | 328 | 6 505 |
| szakképzési hozzájárulás | 60 | 62 | 348 | 27 | 23 | 76 | 2 | 32 | 630 |
| bérfelrakások összesen | 680 | 700 | 3 945 | 306 | 259 | 861 | 25 | 360 | 7 135 |
| értékcsökkenési leírás | 51 | 60 | 2 492 | 33 | 12 | 40 | 2 | 518 | 3 208 |
| közvetlen költségek összesen | 15 921 | 5 647 | 38 524 | 2 901 | 4 315 | 7 653 | 195 | 6 593 | 81 748 |
| ÁRBEVÉTEL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TEVÉKENYSÉGEK FEDEZETE | -15 921 | -5 647 | -38 524 | -2 901 | -4 315 | -7 653 | -195 | -6 593 | -81 748 |
| Gazdasági általános költségek | 1 835 | 732 | 4 851 | 392 | 534 | 997 | 10 | 785 | 10 135 |
| Egyéb bevételek | 18 381 | 6 534 | 44 798 | 3 376 | 4 961 | 8 859 | 207 | 7 569 | 94 685 |
| Egyéb ráfordítások (tartalmazza az arányosítás miatt re nem vonható Áfa-t) | 625 | 155 | 1 423 | 84 | 112 | 209 | 2 | 191 | 2 802 |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Megjegyzés: *Egyéb bevételek* címszó tartalmazza az önkormányzati támogatás összegét