



Martfű Város Polgármesterétől

5435 Martfű, Szent István tér 1. Tel: 56/450-222; Fax: 56/450-853

E-mail: titkarsag@ph.martfu.hu

JAVASLAT

az önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapítására

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2024. február 29-i ülésére

Előkészítette: Kontra Lajos irodavezető

Véleményező: Valamennyi bizottság

Döntéshozatal: minősített többség

Tárgyalás: módja: nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évre vonatkozó költségvetési elgondolások végrehajtását a Jegyző és a Polgármester által jóváhagyott útmutató alapján készítették elő intézményeink.

Az önkormányzati intézmények vezetői kézhez kapták a 2024. évi költségvetés elkészítéséről szóló útmutatót, melynek alapján teljes részletességgel dolgozták ki elemi szinten a 2024. évi költségvetésüket.

Az intézményi költségvetéseket a 2024. január 05-ig megkaptuk, átnézés és egyeztetés után beépítettük az önkormányzat költségvetésébe, egyeztetéseket a II. forduló előtt is tartunk.

A polgármester, a jegyző, a pénzügyi vezető és az intézményvezetők tételesen átnézték a bevételi és kiadási előirányzatokat. A személyi kiadások egyeztetése megtörtént. A korrigált költségvetések bevételi és kiadási előirányzatait önkormányzatunk költségvetésébe beépítettük. Pontosításra kerültek a számításba jöhető források és azok összegei, valamint az anyagi lehetőségekhez igazodóan a felhasználások és azok mértékei.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt az Országgyűlés 2023. július 13-én léptette hatályba, amely azóta többször módosult. A tervezés során már rendelkezésre állt a költségvetési törvényben, az önkormányzatunkra vonatkozóan megállapított állami hozzájárulások jogcíme és összege. Végleges számok 2024. január 3-án álltak rendelkezésre az EBR42 rendszeren keresztül. Előterjesztésünk és rendelet-tervezetünk szerkezeti rendjének kialakításánál és tartalmi előírásainál az Államháztartási törvényben, valamint a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről kiadott 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben leírtak alapján jártunk el. A költségvetési rendelet mellékleteinek elkészítésekor figyelembe vettük az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendeletet.

Az Áht. 24.§ (3) bekezdésének rendelkezése szerint az önkormányzati költségvetési rendeletet 2024. február 15-ig kell a Képviselő-testület elé terjeszteni. A költségvetés véleményezését és elfogadását két fordulóra tervezzük, így biztosítva a Képviselő-testületnek a költségvetésünk alapos átgondolását.

A tiszaföldvári volt kollégisták elhelyezését a Szolnoki SZC Damjanich János Szakképző Iskola és Kollégium biztosítja, az étkeztetés ebéd részét vásárolt szolgáltatásként, közszolgáltatás keretében a Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ látja el.

A 2024. évi minimálbér összege 266 800.- forint, a garantált bérminimum összege 326 000.- forint, ennek emelése önkormányzatunknál 66 főt érintett.

A 2023. novemberi - 2024. évi költségvetési évet megalapozó- felmérés után az állami támogatás összegét január 03. napján rendelkezésre bocsájtották. 2024. január 12-én értesítették önkormányzatunkat, hogy minimálbér, és garantált minimálbér emelés miatt további támogatási összeget biztosítanak 39 856 e Ft összegben, melyet az első forduló költségvetésébe beépítettünk.

Szolidaritás hozzájárulás címen az Önkormányzattól 2024. évben 423 385 e forintot vonnak el a központi költségvetés részére, ez az Önkormányzati költségvetés 9,5 %-a (előző évben 310 485 e Ft).

A költségvetés első fordulóját követően az önkormányzat részére benyújtott intézményi költségvetéseket újra egyeztetettük, és az alábbi módosításokat hajtottuk végre a költségvetés tárgyalásának második fordulójára.

Az önkormányzat az első forduló költségvetés tárgyalása óta a pedagógusok béremelés támogatásához a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján további forrást biztosított melynek összege 43 600 e Ft. Ez az összeg jelentősen csökkentette a pedagógus béremelés miatti önkormányzati bér járulék többletét.

A Martfű Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézménynél

A személyi kiadásokat emelkedtek 693 e Ft a civil csoportok vezetői díjazását emelték minimális mértékben, változott a mozi feladattal kapcsolatos megbízási díjak, járuléka 91 e Ft. A II. fordulóra beépítettük az intézmény felhalmozási kiadásait +2 830 e Ft. A múzeum eszköz vásárlására 65 e Ft forint többletet biztosítottunk.

Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ

A közfoglalkoztatottak bér támogatása beépítésre került 2 131 e Ft (3 hó). A kiadások között az 1. forduló óta bejelentett áremelkedési igényeket építettük be a dologi kiadások közé 668 e Ft összegben.

Játékvár Óvoda és Bölcsőde

A személyi kiadások között pontosításra került a pedagógus béremelés, melynek további összege 11 204 e Ft, járuléka 1 648 e Ft. A felhalmozási kiadások közé terveztünk egy hűtőszekrény vásárlást az 1. forduló tárgyalása óta a régi elromlott használhatatlan lett, 127 e Ft bruttó összeg.

A Martfűi Polgármesteri Hivatal

Az illetményalap emelkedésével a jubileumi jutalom összege is változott (2 fő) az épült be a hivatal személyi kiadásai közé 386 e Ft járuléka 51 e Ft.

A Martfű Város Önkormányzata

A felhalmozási összegek közül a Kövér-major ipari park vízellátás és szennyvíz-elvezetés 90 000 e Ft összegét kivettük a, -28. tételben szerepel-, a duplikálódás elkerülése miatt. A Városháza körüli járda sétány összegét megemeltük 15 000 e forinttal. A Városháza melletti tó feletti híd-építési költségeit megemeltük 5 000 e forinttal. A Gesztenye sor 1. tervező iroda megvásárlása beépítésre került 10 000 e Ft. A Mórícz Zs-Babits utcák közötti szakasz-útépítési kiviteli tervét 1 689 e Ft összeggel, valamint a Zsófia halom, Meggy, Cseresznye utca útburkolat felújítás (15 076 e Ft) összegeit is beterveztük.

A Tiszaöldvári Önkormányzati Tűzoltó Parancsnokság - Egyesületi tagdíj összegét 3 027 e forintba emeltük. A Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása támogatása összegét csökkentettük, az általuk benyújtott költségvetés alapján kisebb a hozzájárulás összege, mint az előző években. Az EFOP-1.5.2-16.-2017.00040-Közösségépítés, felzárkóztatást ösztönző térségi műhelymunka pályázatból visszafizetendő összegét 4 688 e Ft beterveztük. Az ellátottak pénzbeli jutatását megemeltük 3 773 e forinttal. Az Egészségház-Fizioterápia részére 260 e forintot terveztünk 6 db szék vásárlására.

Bevételeink:

1. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről

I. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása

Itt mutatjuk be az önkormányzat feladat-finanszírozásához kapcsolódó bevételeket. Az összes állami támogatás növekménye 12 106 e Ft az előző évhez képest.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az óvoda pedagógusok, segítők bértámogatása, valamint az óvoda működtetés támogatása kerül elszámolásra ezen a címen.

Az óvoda működtetés támogatása kis mértékben nőtt az előző évhez képest (5 505 e Ft).

Köznevelési feladat támogatás jogcímenen 228 007 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely 63 236 e forinttal több az előző évinél.

III. A települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

Itt terveztük Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központja feladataihoz kapcsolódó bevételeket. Az állami támogatás összege 7 972 e Ft a család-és gyermekjóléti feladat ellátásának biztosítására.

A gyermekétkeztetés is itt került megállapításra, egy komoly számítás és adatszolgáltatás előzi meg az állami támogatás megállapítását. A gyermekek étkeztetését biztosító dolgozók bértámogatása, valamint a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása címen kapott támogatást is itt mutatjuk be. Az üzemeltetés állami támogatás összegét miniszteri döntés hagyja jóvá, itt is figyelembe veszik a település adóerő-képességét. A rezsiköltségek növekedésével, valamint az étkeztetett gyermekek létszámának kisebb csökkenése miatt, az állami támogatás növekedett az előző évhez képest 20 709 e forinttal. Szünidei étkeztetés támogatása jogcímen 15 e Ft-ot igényelt önkormányzatunk.

A bölcsődei ellátás feladataira az előző évekhez képest magasabb támogatást kaptunk. Felmérés alapján 12 329 e Ft működési támogatást biztosítanak az üzemeltetési feladatok ellátására, amely 4 615 e forinttal kevesebb, mint az előző évben. 2024. évben mind a bölcsődei dolgozók bérét, mind a működési támogatásokat beterveztük, összege 75 484 e Ft. Ez az összeg 8 667 e forinttal magasabb, mint az előző év előirányzata.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Ezen a soron finanszírozzák a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokat települési létszámadatak alapján. Összege 257 e forinttal csökkent.

Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás előirányzata

Eredeti előirányzatban nem terveztünk összeget.

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett pénzeszközök között a védőnők költségét már nem tervezzük, a háziorvosi körzetek vállalkozásban működnek ezért erre sincs finanszírozás. A fogorvosi körzetek után járó összeget a II. fordulóban tervezzük be.

A közfoglalkoztatottak támogatására kapott pénzeszközöket is itt jelenítjük meg. Önkormányzatunk továbbra is részt vesz e foglalkoztatás szervezésében. A közfoglalkoztatás létszám és költség adatai pontosan nem ismertek, de változás várható, ezért csak a már megkötött szerződésben (2024. 3. hóra) meghatározott összeget terveztük, ez 11 237 e Ft.

2. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről

A Martfű Városi Művelődési Központ és Könyvtár pályázati összege.

3. Közhatalmi bevételek

Helyi adókból származó bevételeinket az iparüzési adóból, idegenforgalmi adóból és az építményadóból terveztük.

Az építményadó mértéke nem változott 2024. évben. Egy nagyobb ipari terület után nem fizet a vállalkozó építményadót, melyet jogi úton érvényesítünk. Adó emeléssel sem a lakosságot, sem a vállalkozókat nem terheli az önkormányzat 2024. évben.

A tervezett iparüzési adó bevételünk 900 000 e Ft, óvatos tervezés mellett döntöttünk. A tényleges bevétel, csak a májusi bevallások után állapítható meg.

A helyi adó ciklikussága miatt önkormányzatunk minden évben tartalékot képez az esetleges iparüzési adó összegének csökkenése miatt, melynek összege 40 millió forint

Idegenforgalmi adó 2024. évi bevételét a 8 000 e forint összegben tervezzük

Az egyéb közhatalmi bevételek egy részét a környezetvédelmi bírság teszi ki. Itt jelenik meg a helyi adókkal kapcsolatos pótlék, bírság összege is (várhatóan 1 500 e Ft.).

4. Működési bevételek

Bevételi előirányzataink az intézményeink által kimunkált, bevételi jogcímek szerint részletezett tervszámokon alapulnak.

Igyekezünk intézményeinknél minden számításba jöhető forrást feltárni, a teljességre törekedni.

- Szolgáltatások ellenértéke a bérleti díjakat, az egészségház fenntartási költség hozzájárulását, közterület foglalási díjakat tartalmazza.
- A közvetített szolgáltatások a továbbszámlázott energia, telefon és egyéb költségek bevételeit tartalmazza.
- Tulajdonosi bevétel a BÁCSVÍZ Zrt.-től kapott bérleti díj összege, valamint a Szolnoki Tankerületi Központ által köznevelési feladatellátásra igénybevett Sportcsarnok használati díja. Ide épül be a lakáságazat 58 763 e Ft tervezett bevétele és az egyéb nem lakáscélú ingatlanok bérleti díja is.
- Ellátási díjak összege az étkezési térítési díjakat foglalja magába.
- Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA összegeként az értékesített termékeink, szolgáltatásaink számláiban felszámított, a vevők által megfizetett általános forgalmi adót terveztük.
- ÁFA visszatérülés az étkezés után visszaigényelt általános forgalmi adót tartalmazza. A telekkialakításhoz kapcsolódó víz-csatorna beruházás ÁFA visszaigénylését is itt terveztük. A Bácsvíz Zrt.-vel közösen előkészített felújítások ÁFA visszaigénylése is itt jelenik meg.

Működési bevételeink jogcímek és intézmények szerinti részletezését az 2. sz. mellékletben mutatjuk be, mely összességében 332 347 e Ft.

5. Felhalmozási bevételek

Egy szerződéssel rendelkező ingatlan értékesítése, Martfű belterületi 813 hrsz, volt Tisza-parti orvosi rendelő, melynek összege 33 500 e Ft.

6. Működési célú átvett pénzeszközök

Nem tervezünk ezen a soron bevételt.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A korábbi években lakásépítéshez, lakásvásárláshoz és lakásfelújításokhoz nyújtott önkormányzati kölcsön törlesztő részleteit vettük számításba ezen a jogcímen.

8. Finanszírozási bevételek

Tervezésre került a 2023. évi maradvány várható összegéből **2 457 792 e Ft**. Ez a 2024. évi felhalmozási kiadások fedezetére a költségvetési egyensúly megteremtésére szolgál. A maradvány összege tartalmazza az előző években elnyert pályázati pénzek fel nem használt bevételeit is.

A teljes maradványösszeg felosztása a jogszabálynak megfelelően a zárszámadással együtt történik meg.

A költségvetési bevételek összege 2024. évben összesen: 4 512 689 e Ft.

Az Önkormányzat 2024. évre nem tervez hitel felvételt.

Az önkormányzati szintű bevételi tervjavaslatunkat az 1. sz. mellékletben mutatjuk be. Az önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó intézmények bevételei a 2. sz. mellékletben láthatók.

Kiadások

1.Működési, fenntartási kiadások

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési elgondolásainak, valamint az intézményeink részére megküldött tervezési útmutató alapján egységes szempontok szerint készültek el a költségvetés-tervezetei, melyekben részletesen kimunkálásra kerültek az intézmény-üzemeltetés költségigényei. Minden intézménynél az első fordulóra áttekintettük a személyi kiadásokat a felhalmozási, dologi és karbantartási igényeket.

A kiadások jelentős részét az intézmények működéséhez szükséges bér és járulékai teszi ki. A személyi kiadások összege 717 725 e Ft. Az előző évi tervezethez képest jelentős emelkedést mutat 125 156 e Ft. A személyi kiadások között terveztük a pályázati megbízási díjakat, ami 21 982 e Ft összeggel emeli a kiadásokat. A minimálbér emelése 2023. december 1. napjával lépett hatályba, amit önkormányzati szinten végrehajtottunk. 2024 január 1. napjával a Martfű Városi Művelődési Központ, a Martfűi Polgármesteri Hivatal, és a Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató központ intézményeknél átlagosan 12% - os alapilletmény növekedést építettünk be a költségvetésbe.

A Játékvár Óvoda és Bölcsőde intézményben, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény szerint kell megállapítani a béreket. Az átsorolásokat a megadott határidőben, a százalékos eltérések alkalmazásával megkapták a pedagógusok bölcsődei kisgyermek nevelők. A Martfűi Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalap emelését és a bérkiegészítéseket 2024. március 1-től alkalmazzuk.

Az intézmények a tervezés során, bértáblában mutatták ki a dolgozók béreit személyre lebontva. A közfoglalkoztatottak személyi kiadás összege járulékkal tervezéskor 9 106 e Ft. A közfoglalkoztatottak bérét az idén is beterveztük 3 hónapra a már megkötött szerződés szerint. A közfoglalkoztatottak bére bruttó 116 e forintról bruttó 133 400 forintra változott.

A köztisztviselők esetében a Cafetéria rendszert az állami költségvetésben és egyéb jogszabályokban meghatározottak szerint nettó 400 000 Ft-tal terveztük.

Dologi kiadások tervezése: az előző évi tényszámokat - mint bázis kiinduló alap -, a 2024. évi tervezésnél kevésbe tudtuk figyelembe venni. A hatalmas inflációs hatások miatt főleg az étkezési nyersanyag, de a többi területen is szerződések alapján megállapított díjakkal dolgoztunk. Ezekben az estekben is szinte csak félévig tudjuk tervezni a beszerzési árakat. A többi időszakra a kormány által előrevetített inflációs hatás csökkenéssel számoltuk.

Az energia árváltozást a tervezési utasításban alacsonyabb összegekkel kértük tervezni (az energia világpiaci ár csökkenése miatt), mint az előző évben. Mind a villany, és gáz energia beszerzésinket a tőzsdei árhoz kötöttük, ezért havonta állapít meg új díjat a szolgáltató. Reménykedve a kedvező időjárásban és a világpiaci árak jelentős csökkenésében, úgy ítéljük meg, hogy a tervezett összegek elegendőek lesznek az éves rezsizsámlák kifizetéséhez. A víz-csatorna díjak összege a közölt adatok alapján legalább kétszeresére emelkedik, melyet figyelembe vettünk.

Az energia számlák számlázása még most sem pontos, állandó egyeztetésben vagyunk a szolgáltatókkal.

A működéshez szükséges feladatokhoz a pénzeszközöket takarékosan, biztosítottuk.

A 2024. évi költségvetés 3. sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat létszámadatait.

A martfői önkormányzat létszámkerete az intézményi részletezés szerint összesen 117 fő, a közfoglalkoztatottak létszámát 31 főre terveztük, de a március 1-jétől induló közfoglalkoztatásról hivatalos információ még nincs. A közfoglalkoztatást kiemelten fontos feladatnak tartja önkormányzatunk.

Az intézményi működési kiadásokkal kapcsolatos számszaki előirányzatainkat intézményi részletezésben, valamint önkormányzat összesen a 3. sz. melléklet szemlélteti.

Az önkormányzat költségvetési kiadásai között (4. sz. melléklet) részletesen szerepeltetjük a települési támogatásokról alkotott helyi rendeletünkben foglalt ellátási formák várható szükségleteit. Tervezett összege 44 073 e Ft.

Támogatások közül a sportszervezetek támogatása 10 000 e Ft, a civil szervezetek támogatása 2 100 e Ft, az egyéb nonprofit szervezetek támogatása 1 350 e Ft a tervezet szerint.

A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények költségvetési támogatását 980 089 e Ft-ban határozza meg a 6. sz. melléklet szerinti részletezettségben.

Az intézmények önkormányzati finanszírozás igénye 108 067 e Ft-tal nő az előző évhez képest. A jelentős béremelések hatásaként, nagymértékben emelkedett az intézményeknél az illetmény összege és a járulék. Az állami támogatások, az alap normatíva a minimál bér, és a pedagógus béremelések fedezetére az államtól kapott támogatás összege oly mértékben nőtt, hogy az önkormányzati hozzájárulás összege saját forrásból viszont csökken 7 609e Ft.

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2024. évi Ünnepe és eseménynaptár költségeit az intézmény költségvetésébe terveztük.

Minden intézménynél a dologi és felhalmozási kiadásokat az első forduló után újra tárgyaljuk, a most megjelenő számok az intézmény által összeállított költségvetést mutatják be, ami változhat.

Intézményi kiadások tervezéséhez:

Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ: az intézmény feladatait tervezéskor öt fő ágra bontottuk: szociális feladatok ellátására, konyha működtetésére, a karbantartási feladatokra, zöldterület kezelésre, és az üdülő üzemeltetésével kapcsolatos feladatokra. Az intézmény eredeti kiadási előirányzata 3 493 e forinttal csökkent az előző évhez képest. Az intézménynél a béremelkedés a már fentebb leírt minimálbér, és a 12%-os alapilletmény emelkedés miatt történt. A védőnők állami finanszírozás keretében működnek tovább 2023.07.01-től, az idei évre ezen a feladaton nem terveztünk kiadást, ami csökkentette az intézmény 2024. évi költségeit.

A munkáltatót terhelő járulékok is nőttek a személyi juttatások emelkedésével.

A dologi kiadások között az energia árának nagymértékű csökkenése miatt tudtuk alacsonyabb szinten tervezni. Az élelmiszer árakat a kormányzati inflációs várakozásoknak megfelelően, kisebb mértékben növeltük (10-12%)

A járművek karbantartására is jelentős összeget terveztünk.

Felhalmozási kiadási sorokra a legszükségesebbeket terveztük.

Az intézmény kiadásait az önkormányzatnak kisebb összegű saját forrásból kell támogatni, mint az előző évben.

Játékvár Óvoda és Bölcsőde: Engedélyezett álláshelyek száma 41 fő. A személyi juttatásokat pontosan betervezték, a minimálbér emelkedést végrehajtotta az intézmény, a kötelező pótlékemelések is megtörténtek.

A személyi juttatás növekménye az előző évhez képest 64 096 e Ft. Az intézmény az életpályajáról szóló 2023. évi LII. törvény szerinti illetményt tervezte. A dologi kiadásokat alacsonyabb szinten terveztük a már említett energia árak csökkenése miatt, de egyéb területeken érzékelhető az infláció miatti árváltozás.

Felhalmozási kiadásokra csak a legszükségesebbeket terveztük az eredeti költségvetésben.

A később megvalósítandó beruházásokat, felújításokat a fedezettel nem rendelkező feladatok közé soroltuk.

Az önkormányzati támogatás mértéke - állami támogatás nélkül - az előző évhez képest csökkent (5 522 e Ft) a bölcsődei és az óvodai működtetés feladat ellátásában.

Az állami támogatás növekedett, 71 903 e forinttal.

Városi Művelődési Központ és Könyvtár: Az engedélyezett létszám 11 fő, a gondnoki státusz az előző évben elvonásra került.

Az intézmény feladata nem statikus, évközben folyamatosan új feladatokat kaphat, ezért a legnehezebb a költségvetését megtervezni. Az intézmény dolgozóinak 2020. november hónapban megszűnt a közalkalmazotti státusza, munkatörvénykönyv alá sorolták át jogviszonyukat.

A személyi kiadások között a minimálbér és a garantált bérminimum kiegészítés szerepel, valamint az előző összegeket is magába foglaló 12%-os illetmény emelés. A második fordulóra megemeltük a megbízási díjakat, a csoportok vezetőinek, mozi működtetőinek. Éves kihatása 11 408 e Ft.

A dologi kiadások összege 95 041 e Ft. A nagymértékű növekedés oka, az Ünnepek és eseménynaptár keretösszegének emelése és a testvérvárosi programok költségének betervezése, utóbbi nem szerepelt az előző évi eredeti költségvetésben. Az intézmény fűtését meleg vízzel oldjuk meg (emelkedett a 2024. évi ára), itt nem tapasztalható akkora energia árcsökkenés, mint a többi intézménynél. A második fordulóra beépítettük a felhalmozási kiadásokat.

Az intézmény költségvetési sarokszáma 178 329 e Ft, mely 31 532 e forinttal nőtt az előző évihez képest.

A 2024. évi Ünne- és eseménynaptár tervezetét a rendelet mellékleteként beillesztettük, mint költségvetési tétel.

Polgármesteri Hivatal: az engedélyezett létszám 24 fő. A garantal bérminimum emelkedését beépítettük a költségvetésbe. Az illetményalapot 2024. évben 65 000.-Ft összegben tervezzük 2024. március 1-től. Az elmúlt évekhez hasonlóan idén sem került sor központi bérintézkedésre. Tervezésre került a nettó 400 e Ft/fő/év Cafetéria összege. A közterület felügyelő és az anyakönyvvezetők ruhaköltségét is beterveztük.

A személyi kiadások 15 777 e forinttal, a járulékok 2 514 e Ft-tal növekedtek.

A dologi kiadások csökkenése 1 000 e Ft. A gáz- és villamos energia költségét csökkentettük, egyéb területeken beépítettük az inflációs emelkedéseket a hivatal működésében. Nagy összegű kiadások a helyi adóval kapcsolatos postai kiadások, ezek csökkentése nem lehetséges. A tételes kiadásokat az 5. melléklet tartalmazza.

Az intézmény költségvetési sarokszáma 188 019 e Ft, amely az előző évihez viszonyítva 17 192 e Ft-tal nőtt a fentebb bemutatott változások miatt.

A Hivatal állami költségvetési támogatása 135 788 e Ft (2023.év 114 284 e Ft), az évek óta szinte változatlan összegű támogatást ebben az évbe jelentősen növelték a minimálbér emelkedésének kompenzálásával, melyet 49 818 e Ft-tal (2023. év 55 390 e Ft) egészít ki az önkormányzat.

Önkormányzat: A legszélesebb körű feladat-ellátási tevékenységet látja el ez a szervezet, ezért is mutatjuk be a 4. sz. mellékletben részletesen a költségeit.

Nagy odafigyeléssel és feladatai pontos számbavételével terveztük az intézmény 2024. évi gazdálkodását. A bevételek nagy része az önkormányzatnál jelenik meg és elég szerteágazó a kiadási feladatköre is.

A város összes ingatlanvagyonát az Önkormányzatnál tartjuk nyilván, ezt azért emelem ki, mert a beruházásoknál, felújításoknál látható, hogy az intézményi épületek felhalmozási kiadásait az Önkormányzatnál terveztük be.

Személyi kiadások: 1 fő az engedélyezett létszám. A polgármester az alpolgármester bére és költségterítése nem változott. A képviselők juttatása is változatlan összegű. Személyi kiadások között szerepel a közfoglalkoztatottak bére, a képviselők és külső bizottsági tagok juttatása, a megbízási díjak, és a polgármester, alpolgármester személyi kifizetései. A személyi kiadások között terveztük a pályázatokhoz kapcsolódó személyi kiadásokat, 21 982 e Ft összegben. A személyi kiadások járuléka: 2 572 e Ft. Az előző évhez képest jelentősen megemeli a sorok összegeit.

A dologi kiadások nőttek az előző év tervezési adataihoz képest. A legnagyobb változás a pályázatok felhalmozási kiadások fordított ÁFA tétele (210 786 e Ft), amely a pályázati beruházásokhoz kapcsolódik, de a dologi kiadásokban kell elszámolni. A dologi kiadások között számoljuk még el a pályázatok nem felhalmozási célú kiadásait (32 470 e Ft). Jelentős változás a gáz- és villamos energia költségeinek csökkenése is az előzőekben leírt világpiaci árcsökkenés miatt. Az ellátottak pénzbeli juttatása 44 073 e Ft, amelybe beterveztük az előző évben folyósított 70 év feletti rezsitámogatását is.

A működési célú támogatási összegeket a tavalyi szinten terveztük. A sport támogatása egy összegben szerepel, felosztását a költségvetés második fordulójában határozzuk meg. Az átadott pénzek közé került a Tiszaföldvári Önkormányzati Tűzoltó Parancsnokság 2024. évi egyesületi tagdíja.

A Szolnoki Többcélú Kistérségi Társulás és a Tiszazugi Önkormányzatok Társulás részére működési előleget terveztünk 10 000 e Ft összegben. Általános tartalékok közé 276 732 e Ft összegben terveztünk előirányzatot az előre nem látható kiadások fedezetére. Az iparüzési adó ingadozás kiküszöbölésére 40 000 e forintot terveztünk a céltartalékok között. A céltartalékokat tételesen felsoroltuk a 4. sz. mellékletben. Ezen összegeket csak a meghatározott célra használhatja fel önkormányzatunk.

2. Felhalmozási kiadások

Az önkormányzati szinten felhalmozási kiadásként javasolt 1 993 257 e Ft összegű előirányzat egy része közvetlenül megjelenik intézményeink költségvetési kiadásai között. A fenti összeg tartalmaz 11 158 e Ft felhalmozási célú céltartalékot. Ezen feladatoknak kötött a felhasználásuk (9. melléklet). Az előző évhez képest 608 301 e forinttal növekedett a felhalmozási kiadás. A növekedést fedezi a 2023. évben az állam által utalt pályázati összegek, amelyből 2024. évben 1 042 079 e Ft tervezésre került. Ez része a beépített maradvány összegének.

A fenti 1 993 257 e Ft összeg mellett a 19. mellékletben bemutatjuk a fedezettel nem rendelkező, de megvalósításra váró feladatok felsorolását, amely nem szerepel a 2024. évi költségvetési összegekben. Ennek fedezete ebben az évben nehezen teremthető elő, annyira kifeszített a költségvetés.

A beruházások között mutatjuk ki a kis értékű tárgyi eszközök beszerzéseit is.

Ezek egyik része a legszükségesebb szakmai gépek és berendezések megvásárlására vonatkozik, valamint épületeingatlanaink és azok berendezéseinek szükségszerű felújítását hivatottak megvalósítani, másik része pedig már az előző években vállalt feladatként jelenik meg.

Felújítási feladataink elvégzését indokoltá teszi az ingatlanok állagmegóvása, a nagyobb épületkárok elkerülése.

Költségvetési gazdálkodásunk egyensúlyának kialakításához 2 457 792 e Ft összegű előző évi maradványt kívánunk biztosítani.

A költségvetési kiadások összege 2024. évben összesen: 4 512 689 e Ft.

Martfű, 2024. február 15.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző