



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 2022. évi költségvetésére

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. február 24-i ülésére

Előkészítette: Kontra Lajos irodavezető

Véleményező: Valamennyi bizottság

Döntéshozatal: egyszerű többség

Tárgyalás: módja: nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. évre vonatkozó költségvetési elgondolások végrehajtását a Jegyző és a Polgármester által jóváhagyott útmutató alapján készítették elő intézményeink.

Az önkormányzati intézmények vezetői kézhez kapták a 2022. évi költségvetés elkészítéséről szóló útmutatót, melynek alapján teljes részletességgel dolgozták ki elemi szinten a 2022. évi költségvetésüket.

Az intézményi költségvetéseket a 2022. januárban megtartott költségvetési egyeztető tárgyalások során jegyzőkönyv elkészítésével véglegesítettük. A második fordulóra az első forduló óta megismert feladatok költségvonzatát beépítettük a költségvetésbe.

A polgármester, a jegyző, a pénzügyi vezető és az intézményvezetők tételesen egyeztették a bevételi és kiadási előirányzatokat. Az egyeztetés két fordulóban történt. 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.

A tervegyeztetések során reális, az intézmények éves szintű működését biztosító költségvetések kerültek véglegesítésre.

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt az Országgyűlés 2021. június 25-én léptette hatályba, így a tervezés során már rendelkezésre állt a költségvetési törvényben, az önkormányzatunkra vonatkozóan megállapított állami hozzájárulások jogcíme és összege. Végleges számokat 2021. december utolsó napjaiban kaptuk meg 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 2021. 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.

2020. január 1-től az üdülővel kapcsolatos feladatokat Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ vette át az Önkormányzattól. A pandémia következtében 2021-ben nem tudtuk ellátni ezt a feladatot, de a következő évre bizakodva tekintünk, ezért 2022. évben beterveztük az üdülő használatát.

A szociális területen Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ feladatai közül a szociális étkeztetés, a házi segítségnyújtás, az időskorúak nappali intézményi ellátás feladatát, megállapodás, illetve testületi döntés alapján a Szolnoki Többcélú Kistérségi Társulás látja el. A feladattámogatás összegét a 2021. évi tényszámok alapján építettük be. A szociális étkeztetéshez az ebédet továbbra is a konyhánk biztosítja.

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 2022. évi minimálbér összege 200 000.- forint, a garantált bárminimum összege 260 000.- forint, ennek emelése önkormányzatunknál 74 főt érint.

A 25 000 fő alatti települések helyi iparüzési adó elvonás kompenzációja június és október hónapban kerül utalásra, ezt csak a konkrét összegek birtokába építjük be a költségvetésbe.

Az első forduló óta a költségvetés változásai:

Beépítésre került a 8/2022. (I.14.) Korm. rendelet szerinti állami támogatás, a minimál bér emelkedésre biztosított összeg 32 512e Ft összegben.

A városháza nagytárgyaló helyiségében egy új klíma beépítését terveztük bruttó 762e Ft összegben.

Elektromos jármű vásárlás 9 személyes. TOP-4.4.1.15 Szoc. alapszolgáltatás pályázat megvalósításához az előzetes árajánlatok alapján bruttó 10 000e forinttal egészítjük ki a beszerzésre kapott támogatást.

Tiszazugi Önkormányzati Társulás orvosi ügyelet díjának belső átcsoportosítása, igénybevett szolgáltatás helyett átadott pénzeszköz, arra az időszakra, amikor az önkormányzatok nem önállóan fizetik a díjat. (4 hónap), összeg nem változik.

Változott a Szolnoki Kistérség működési hozzájárulás összege éves szinte 5 millió forinttal kevesebb mint az előző évben.(2022. év 7 000eFt) a tagdíj emelést a Képviselő-testület az előző ülésén fogadta el 1 003 e Ft.

A 2022. évi rendezvényterv Martfű Város Önkormányzata céltartalék összegéből a Művelődési Központ költségvetésébe csoportosítottunk 4 445e forintot fellépő díjának biztosítására.

Járda felújítás pályázati önrész biztosítása a Móricz Zsigmond úton bruttó 9 643e Ft, a Képviselő-testületi döntés szerint.

Városháza körüli park - tó átalakítása, új öntöző rendszer kiépítése bruttó 45 000e Ft.

Napelem park 4 db telek értékesítés 24 000e Ft bevétel.

2021. évben megrendelt lombszívó gép beszerzése bruttó 6 846e Ft összegben.

A Gyermejjóléti és Szoc. Szolgáltató Központ 1 fő festő 3,5 hónapi bére. Nyugdíjba vonulás miatt a felmentési idő tartamára a munkavégzés alól felmentett dolgozó helyett tudunk alkalmazni új dolgozót, ez 3,5 hónapos „párhuzamos” alkalmazást jelent 1 026e Ft. A védőnők bére is változott, ennek hatása 855e Ft. Egy dolgozói ügyeleti díj, valamint a járulékok újraszámolása megtörtént 312 e Ft.

Művelődési Központ felhalmozási kiadásait a második fordulóra bearázták, a feladatokat (összegeket) beépítettük a költségvetésbe 7 735e Ft. A részletezést a 9. melléklet tartalmazza.

Bevételeink:

1. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről

I. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása

Itt mutatjuk be az önkormányzat feladat-finanszírozásához kapcsolódó bevételeket. 2021. évtől bruttó módon kapjuk meg a támogatást, ennek ellentételezéseként a szolidaritási összeget a működési kiadások között terveztük, ami önkormányzatunknak 2022. évben 193 331 e Ft kiadást jelent.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A támogatások megállapításánál összevonásra kerültek a támogatási összegek, megszűnt a 4 hó, 8 hó finanszírozási támogatás.

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

Az óvoda működtetés támogatása nőtt az előző évhez képest (6 966 e Ft).

Az óvoda pedagógusok bértámogatása is nőtt, az emelésbe beleépítették az előző évi béremelést, és járulékait (9 945 e Ft).

Az óvoda pedagógusok munkáját segítők bértámogatása emelkedett, a 2022. évi minimál bér változása épült be ebbe a támogatásba.

Köznevelési feladat támogatás jogcímenen 158 953 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely 32 201 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. A támogatás leszűkült a család-és gyermekjóléti feladat támogatására.

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 növekedése miatt, az állami támogatás növekedett az előző évhez képest 8 888 e forinttal. Szünidei étkeztetés támogatása jogcímen 81 e Ft-ot igényelt önkormányzatunk.

A bölcsődei ellátás feladataira az előző évekhez képest magasabb támogatást kaptunk. Felmérés alapján 15 164 e Ft működési támogatást biztosítanak az üzemeltetési feladatok ellátására. 2022. évben mind a bölcsődei dolgozók, mind a működési támogatásokat beterveztük, összege 63 946 e Ft. Ez az összeg 17 424 e forinttal magasabb, mint az előző év előirányzata. Az emelkedés annak köszönhető, hogy összlétszámon belül 1 fővel megemelkedett az egész évben foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermek nevelők létszáma.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Ezen a soron finanszírozzák a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokat települési létszámadatok alapján. Összege minimálisan emelkedett.

Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás előirányzata

Eredeti előirányzatban nem terveztünk összeget.

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett pénzeszközként a védőnői hálózat bevételeit itt tartjuk nyilván, melynek konkrét összege még nem ismert, év közben a havi finanszírozások változnak. A védőnők béremelése miatt a támogatás összege is növekedett.

A közfoglalkoztatottak támogatására kapott pénzeszközöket is itt jelenítjük meg. Önkormányzatunk továbbra is részt vesz a foglalkoztatás szervezésében. A közfoglalkoztatás létszám és költség adatai pontosan nem ismertek, de jelentős változás várható, ezért csak a már megkötött szerződésben (2022. január, február hóra) meghatározott összeget terveztük, ez 7 585 e Ft.

A II. háziorvosi körzet feladatfinanszírozását továbbra is Önkormányzatunk látja el, a 2022. évi költségvetésben 3 hónapra tervezett, Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett pénzeszközökből, mely összeget a helyettesítő orvosoknak továbbítjuk szerződés alapján. A II. számú fogorvosi körzet helyettesítésre kapott pénzeszközöket is itt tartjuk nyilván.

2. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről

Eredeti előirányzatot nem tervezünk ezen a soron

3. Közhatalmi bevételek

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

Az építményadó tervezett bevétele 2022. évben a 2021. évi összeggel megegyező, mértéke nem változott. Az emelést központi jogszabály megtiltotta.

A tervezett iparüzési adó bevételünk 550 000 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 2022. évi bevételét a pandémia előtti évek bevételének fele összegére terveztük.

Az egyéb közhatalmi bevételek egy részét a környezetvédelmi bírság teszi ki. Itt jelenik meg a helyi adókkal kapcsolatos pótlék, bírság összege is (várhatóan 1 000 e Ft.).

4. Működési bevételek

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

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

- Szolgáltatások ellenértéke a bérleti díjakat, az egészségház fenntartási költség hozzájárulását, közterület foglalási díjakat, valamint az üdülés bevételét tartalmazza.
- A közvetített szolgáltatások a továbbszámolt 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 lakásárazat 40 687e 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, a mozi beruházás 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 jogcímei és intézmények szerinti részletezését az 2. sz. mellékletben mutatjuk be, mely összességében 224 808 e Ft.

5. Felhalmozási bevételek

A két előszerződéssel rendelkező üzleti telkek bevételeit, valamint a napelem park 4 telek értékesítés bevételeit tervezzük ezen a soron, melynek összege 88 244e 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 2021. évi maradvány várható összegéből **958 769 e Ft.** Ez a 2022. 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 maradvány összeg felosztása a jogszabálynak megfelelően a zárszámadással együtt történik meg.

A költségvetési bevételek összege 2022. évben összesen: 2 488 454 e Ft.

Az Önkormányzat 2022. 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 2022. 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 áttekintettük a felhalmozási, karbantartási igényeket.

A tervtárgyalások során az intézmények által kidolgozott tervszámok a jogos szükségletek és a reálisan figyelembe vehető lehetőségek alapján kisebb-nagyobb mértékben módosításra kerültek.

A kiadások jelentős részét az intézmények működéséhez szükséges bér és járulékai teszi ki. A személyi kiadások összege 562 364 e Ft. Az előző évi tervezethez képest jelentős emelkedést mutat (89 961 e Ft). Az intézmények a tervezés során, bértáblában mutatták ki a dolgozók béreit személyre lebontva. A hatalmas mértékű bérnövekmény-változás egyik oka a minimálbér, és a garantált bérminimum összegének nagymértékű változása. Önkormányzatunknál 74 fő érintett, kisebb nagyobb összegekkel (35 576 e Ft), a járulék összege 4 625 e Ft.

A béreket a szociális ágazatban dolgozók és az óvoda pedagógusok pótlékemelésére, a művelődés területén dolgozók 20%-os béremelése, a köztisztviselők illetményalap növekedése (előző évben a Polgármesteri Hivatal dolgozóinál nem volt béremelés, csak a soros előrelépésben érintett dolgozók kaptak emelést) emelte még. A minimálbér miatti bérek „összecsúsása” felszültséget okozott volna a munkavállalók között, ezért megtartottuk az előző években kidolgozott illetmény eltérítések összegét, illetve százalékát.

Az önkormányzat létszáma a tervezet szerint 5 fővel emelkedik 2022. évben, ez is bérnövekményt okozott, melyet a minimálbér összegével beterveztük a Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ költségvetésébe.

A közfoglalkoztatottak személyi kiadás összege tervezéskor 7 585 e Ft. A közfoglalkoztatottak bérét az idén is beterveztük 2 hónapra a már megkötött szerződés szerint. A közfoglalkoztatottak bére bruttó 75 e forintról bruttó 100 e forintra változott. A növekmény fedezetének forrása nem ismert, azt az önkormányzat biztosítja.

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 tényszámok figyelembevételével történt. Az energia költségek tervezésekor figyelembe vettük a megemelkedett energia árakat. A gázenergia árának 100%-os, a villamos energia árának 50%-os mértékű növekedését terveztük. A dologi kiadások között is folyamatos áremelkedés tapasztalható, a szállítók 10-20 % között áremelést próbálnak érvényesíteni. A legszembetűnőbb a saját konyha beszállítói árnövekedése, 20-60% közötti árváltozást próbálnak érvényesíteni.

A működéshez szükséges feladatokhoz a pénzeszköz takarékosan, de minden területen biztosított.

A 2022. évi költségvetés 3. sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat létszámadatait.

A mártfői önkormányzat létszámkerete az intézményi részletezés szerint összesen 123 fő, a közfoglalkoztatottak létszámát 35 főre terveztük, de a 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 (16. sz. melléklet) részletesen szerepeltetjük a települési támogatásokról alkotott helyi rendeletünkben foglalt ellátási formák várható szükségleteit. Tervezett összege 14 300 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 758 011 e Ft-ban határozza meg a 4. sz. melléklet szerinti részletezettségben.

Az intézmények önkormányzati finanszírozás igénye 125 310 e Ft-tal nő az előző évihez képest. A megnövekedett finanszírozási összegből az önkormányzat 64 817 e forintot saját forrásból fedez.

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2022. évi Ünnepek és eseménynaptárból az Önkormányzatnál céltartalékba csoportosítottuk a május 1-jei és az augusztus 20-ai rendezvénysorozat költségeit.

Intézményi kiadások tervezéséhez:

Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ: az intézmény feladatait tervezéskor hat fő ágra bontottuk: szociális feladatok ellátására, konyha működtetésére, a karbantartási feladatokra, zöldterület kezelésre, védőnői szolgálatra és az üdülő üzemeltetésével kapcsolatos feladatokra. Az intézmény eredeti kiadási előirányzata 47 208 e forinttal nőtt az előző évhez képest. A intézménynél jelentős a béremelkedés a már fentebb leírt minimálbér emelkedés miatt, valamint 5 fő létszám növekedés miatt. A járulék csökkenése ellenére a munkáltatót terhelő járulékok is nőttek.

A dologi kiadások az energia árának nagymértékű növekedése, valamint az élelmiszer beszállítók árváltozása miatt emelkedett.

A járművek karbantartására is jelentős összeget terveztünk az előző évhez képest. Ebben az évben fontos feladat a kisebb kézi szerszámok beszerzése.

A védőnők illetmény, járulék emelkedése is növelte a kiadás összegét (a védőnők illetmény emelkedését a TB finanszírozás keretében finanszírozza a központi költségvetés).

Felhalmozási kiadásokra a legszükségesebbeket terveztük, az előző évhez képest magasabb összeget biztosítunk.

Az intézmény kiadásait az önkormányzatnak egyre nagyobb forrásokkal kell saját pénzeszközeiből támogatni.

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 40 128 e Ft. A bér járulék növekménye 2 307 e Ft az előző évhez képest. A dologi kiadásokat magasabb szinten terveztük (7 226 e Ft növekedés), jelentős árváltozás az energia árakban tapasztalható, de minden területen érzékelhető az infláció feletti árváltozás. A COVID 19 elleni védekezéshez a JNSZ Megyei Kormányhivatal is biztosít fertőtlenítő szereket.

Felhalmozási kiadásokra csak a legszükségesebbeket terveztük az eredeti költségvetésben.

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

Az önkormányzati támogatás mértéke - állami támogatás nélkül - az előző évhez képest csökken 5 365 e forinttal a bölcsődei és az óvodai feladatok ellátására.

Az állami támogatás a 2. fordulóban szövegesen is bemutatott bértámogatás miatt jelentősen növekedett összesen 49 625 e forinttal, ezért az önkormányzatnak kevesebb összeget kell biztosítani az intézmény működtetéséhez.

Városi Művelődési Központ és Könyvtár: Az engedélyezett létszám nem változott, 12 fő. 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 terveztük a központi jogszabály által előírt 20%-os béremelést. A béremelés fedezetét az önkormányzat biztosította. Pályázati forrásból lehet biztosítani a béremelkedést, melyet kedvező elbírálás estén kap meg az intézmény.

A dologi kiadások összege 49 605 e Ft. A növekedés azért kisebb mértékű, mert a nagyarányú energia áremelkedést a pályázatok csökkenő kiadásai ellensúlyozzák. Az Ünnepe- és eseménynaptár keretből az 1. fordulóban önkormányzatnál céltartalékba helyeztük a május 1-jei és az Örökzöld Tisza Fesztivál rendezvény költségeit 12 269 e Ft összegben. A 2. fordulóra ebből az összegből átcsoportosításra került 3500 e Ft+Áfa összeg a Művelődési központ dologi kiadásai közé

A felhalmozási kiadások összege magasabb, mint az előző években. A kiadások között szerepel egy infrastrukturális pályázat 5000 e Ft+Áfa. összeggel.

Az intézmény költségvetési sarokszáma 120 695 e Ft, 23 357 e forinttal nőtt az előző évhez képest.

A 2022. évi Ünne- és eseménynaptár tervezetét a rendelet mellékleteként beillesztettük, mint költségvetési tétel.

Polgármesteri Hivatal: az engedélyezett létszám 24 fő. Illetmény emelkedések között a minimálbér emelkedését beépítettük. Az illetményalapot 2021 évben nem emeltük (50 000), 2022. évre 55 000 Ft összeggel terveztük. 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.

Az emelkedéseknek a személyi kiadás hatása 10 608 e Ft növekedés, a járulékok 1 628 e Ft-tal csökkentek.

A dologi kiadásokat az előző évhez közel azonos szinten tartottuk. A gázenergia, és a villamos energia kiadások jelentős növekedést okoznak a hivatal működésében. Nagy összegű kiadások a helyi adóval kapcsolatos postai kiadások, ezek csökkentése nem lehetséges. A tételes kiadásokat a 17. melléklet tartalmazza.

Az intézmény költségvetési sarokszáma 152 711 e Ft, amely az előző évihez viszonyítva 10 730 e Ft-tal nőtt, a fentebb bemutatott változások miatt.

A Hivatal állami költségvetési támogatása 115 004 e Ft (2021.év 114 427e Ft), melyet 36 554e Ft-tal (2021. év 26 501e Ft) egészít ki az önkormányzat.

Önkormányzat: A legszélesebb körű feladat-ellátási tevékenységet látja el ez a szervezet, ezért is mutatjuk be a 16. sz. mellékletben részletesen a költségeit.

Nagy odafigyeléssel és feladatai pontos számbavételével terveztük az intézmény 2022. 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. Hosszú évek után emelkedik a polgármesterek bére, költségtérítése, amit a 2022. évi költségvetésbe beterveztünk. A Képviselő-testület külön határozattal fogadja el. Az alpolgármester bére és költségtérítése is változott. Személyi kiadások között szerepel a közfoglalkoztatottak bére, a képviselők és külső bizottsági tagok juttatása, a megbízási díjak, és a polgármester, alpolgármester személyi kifizetései.

A dologi kiadások nőttek az előző év tervezési adataihoz képest, jelentős változás a gáz, és villamos energia díjak költsége (23 788 e Ft), valamint a telekkialakításhoz tartozó, víz-csatorna rendszer kialakítás beruházási fordított áfa összege, melyet a dologi kiadások áfa befizetése közé kell beépíteni 23 350 e Ft összegben.

Az ellátottak pénzbeli juttatása 14 300 e Ft, mely a helyi rendelet változása után is várhatóan fedezetet nyújt ezen kiadásokra.

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 2022. évi egyesületi tagdíja. A Szolnoki Többcélú Kistérségi Társulás részére működési előleget terveztünk 13 400 e Ft összegben. Általános tartalékok közé 140 061 e Ft összegben terveztünk előirányzatot, előre nem látható feladatok elvégzésére. Az iparüzési adó ingadozás

kiküszöbölésére 40 000 e forintot terveztünk a céltartalékok között. A céltartalékokat tételesen felsoroltuk a 16. sz. mellékletben. Ezen összegeket csak a meghatározott célra használhatja fel önkormányzatunk.

A 2. forduló pénzügyi változásait az általános tartalékon vezettük át ezért csökkent az összege az 1. fordulóhoz képest. A 2021.évi Önkormányzati pénzügyi beszámoló elkészítése után a maradvány felosztása utána várhatóan 200 millió forinttal növeljük az általános tartalék összegét.

A 8/2022.(I.14.) Korm. rendelet további forrásokat biztosít az önkormányzatok részére, a MÁK által közölt összegeket beépítettük az önkormányzat költségvetésének II. fordulójába.

2. Felhalmozási kiadások

Az önkormányzati szinten felhalmozási kiadasként javasolt 938 883 e Ft összegű előirányzat egy része közvetlenül megjelenik intézményeink költségvetési kiadásai között. A fenti összeg tartalmaz 36 532 e Ft felhalmozási célú céltartalékot. Ezen feladatoknak kötött a felhasználásuk (9. melléklet). Az előző évhez képest 110 888e forinttal növekedett a felhalmozási kiadás.

A fenti 938 883 e Ft összeg mellett a 19. mellékletben bemutatjuk a fedezettel nem rendelkező, de megvalósításra váró feladatok felsorolását, amely nem szerepel a 2022. évi költségvetési összegekben. Ennek fedezete ebben az évben nehezen teremthető elő, annyira kifizített a költségvetés.

A számviteli rend szerint 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 958 769 e Ft összegű előző évi maradványt kívánunk biztosítani

A költségvetési kiadások összege 2022. évben összesen: 2 488 454 e Ft.

Martfű, 2022. február. 12.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző