



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 2025. évi költségvetésének megállapítására

Előkészítette: Kontra Lajos irodavezető

Véleményező: Valamennyi bizottság

Döntéshozatal: egyszerű többség

Tárgyalás: módja: nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évre vonatkozó költségvetési elgondolások végrehajtását a Jegyző és a Polgármester által jóváhagyott útmutató alapján készítették elő intézményeink.

Az önkormányzati intézmények vezetői kézhez kapták a 2025. évi költségvetés elkészítéséről szóló útmutatót, melynek alapján teljes részletességgel dolgozták ki elemi szinten a 2025. évi költségvetésüket.

Az intézményi költségvetéseket a 2025. január 06-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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt az Országgyűlés 2024. december 30-án léptette hatályba. A tervezés során már rendelkezésre állt a költségvetési törvényben, az önkormányzatunkra vonatkozóan megállapított állami hozzájárulások jogcíme és összege. Végleges számok 2025. január 12-én álltak rendelkezésre az EBR42 rendszeren keresztül. Az elvonások összege a szolidaritási hozzájárulás, és a többletadó elvonás összege nem ismert. 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 2025. 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 Martfű Város Önkormányzata Gyermekejóléti és Szociális Szolgáltató Központ látja el.

A 2025. évi minimálbér összege 290 800.- forint, a garantált bérminimum összege 348 800.- forint, ennek emelése önkormányzatunknál 68 főt érintett.

A 2024. novemberi, a 2025. évi költségvetési évet megalapozó- felmérés után az állami támogatás összegét 2025. január 04. napján rendelkezésre bocsájtották. A minimálbér és garantált bérminimum emelés miatt támogatási összegről értesítést nem kaptunk.

Szolidaritási hozzájárulás címen az Önkormányzattól 2025. évben 474 708 e forintot vonnak el a központi költségvetés részére 1/2025.(II.11.) NGM rendelet melléklete szerint. Az iparüzési adó többletbevétele szerinti elvonásról, még mindig nincs információnk.

A költségvetés II. forduló Testületi anyag kiküldése előtt jutott tudomásunkra, de már nincs beépítve a költségvetésbe az állam által megemelt Önkormányzati hivatal támogatása 6 330e

Ft összegben, valamint a Család és gyermekjóléti szolgálat megemelt támogatása 596e Ft. Ezen összegeket az első előirányzat módosításban építjük be a költségvetésbe

Az első forduló óta, a második fordulóba beépült tételek felsorolása:

Vízközmű elkülönített számla céltartalék egyenlege 17 961e Ft pontosítás 9. melléklet.

Földterület vásárlás 8 000e Ft felhalmozási kiadás.

Pumpa pálya építés önerő rész 20 000e Ft

Martfű, Mártírok utca művelődési ház előtti közvilágítás kandelláber csere 5 000e Ft.

Martfű területén parkolók építése 50 000e Ft.

Céltartalék képzése a még nem is mert iparüzési elvonás többletadó fedezetére 50 000e Ft.

A szolidaritási adó közölt összegének beépítése a költségvetésbe 474 708e Ft, az eső fordulóban 473 097e forintot terveztünk.

Vízközmű vagyon értékelés, Kormány rendeletben meghatározott feladat 10 évente 12 700e Ft bruttó összeg.

Szolnoki Kistérség Többcélú Társulás támogatás összegének pontosítása 12 500e forintra.

Polgármester Illetmény emelésre biztosított állami támogatás 3 671e Ft beépítése.

Klíma berendezés szerelése Munkácsy úti Óvoda csoportszoba 902e Ft.

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 kis mértékben csökkent az előző évhez képest. Várható az önkormányzati hivatal működésének többlet támogatása, előzetes tájékoztatás szerint.

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 csökkent az előző évhez képest (3 913 e Ft). Köznevelési feladat támogatás jogcímenen 236 139 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely 8 132 e forinttal több az előző évinél. Ebben az összegben a pedagógus béremelésre és járulék költségekre utólag közölt 26 587 e Ft is benne van. A kisebb támogatási összeg oka a gyermeklétszám csökkenése 22 fő, valamint az ebből adódó óvoda pedagógus mutatószámként számított 1,6 fő csökkenése, jelenleg 14 fő.

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, az előző évi támogatással azonos összeg.

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 mutatjuk itt be. Az üzemeltetési támogatás összegét miniszteri döntés hagyja jóvá, itt is figyelembe veszik a település adóerő-képességét. A rezsiköltségek növekedésével, valamint az étkeztetett gyermekek létszámának változatlanlansága miatt, az állami támogatás 5 065 e forinttal növekedett az előző évhez képest.

Szünidei étkeztetés támogatása jogcímen előzetesen nem igényelt önkormányzatunk létszámot, forrást.

A bölcsődei ellátás feladataira az előző évekhez képest magasabb támogatást kaptunk. Felmérés alapján 12 105 e Ft működési támogatást biztosítanak az üzemeltetési feladatok ellátására, amely 224 e forinttal kevesebb, mint az előző évben. 2025. évben mind a bölcsődei dolgozók bérét, mind a működési támogatásokat beterveztük, az összege 72 741 e Ft. Ez az összeg 9 362 e forinttal magasabb, mint az előző év előirányzata. A növekmény tartalmazza a 2025. évi jelentős béremelés és járulék összegét is.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Ezen a soron finanszírozzák a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokat települési létszámadatok alapján. Összege 243 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 nem tervezzük, a háziorvosi körzetek vállalkozásban működnek ezért erre sincs finanszírozás. A fogorvosi körzetek vállalkozásban működnek ezért erre sincs finanszírozás.

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 (2025. 3 hónapra) meghatározott 12 437 e Ft összeget terveztük.

A TOP-os pályázatok előlegének 2024. évi visszafizetett előlegéből, a pályázat befejezéséhez még 31 493 e Ft összeget hívhat le önkormányzatunk, működési kiadásokra.

2.Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről

A TOP-os pályázatok előlegének 2024. évi visszafizetett előlegéből, a pályázat befejezéséhez még 554 997 e Ft összeget hívhat le önkormányzatunk, felhalmozási kiadásokra.

3. Közhatalmi bevételek

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

Az építményadó mértéke 2025. évben változott, a tervezett többletbevétel az emelés összegéből 80 millió forint, így az ebből várható éves adó 240 millió forintra módosul. Az új kereskedelmi vállalkozások adófizetésére létrehoztunk egy új övezetet. Az adóemelés a lakosságot nem terheli 2025. évben.

A tervezett iparüzési adó bevételünk 1 100 000 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 2025. évi bevételét a 9 000 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.).

Egy nagyobb ipari terület után a vállalkozó nem fizetett építményadót, melyet jogi úton érvényesítettünk, a teljes összege befolyt 2024. éven.

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 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 lakáságazat 63 798 e Ft tervezett bevétele és az egyéb nem lakáscélú ingatlanok bérleti díja is. (Az önkormányzat által megemelt lakásbérleti díjakat beterveztük.)
- 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, ipari területhez kapcsolódó beruházás ÁFA visszaigénylését is itt terveztük. A Bácsvíz Zrt. vízközmű beruházási és felújítási feladatok ÁFA visszaigénylése is itt jelenik meg.

Működési bevételeink jogcímek és intézmények szerinti részletezését az 2. sz. mellékletben mutatjuk be, mely összességében 342 398 e Ft.

5. Felhalmozási bevételek

Kihasználatlan gép, jármű értékesítésből terveztünk bevételt, melynek összege 3 000 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 2024. évi maradvány várható összegéből **2 536 320 e Ft**. Ez a 2025. évi felhalmozási kiadások fedezetére a költségvetési egyensúly megteremtésére szolgál. A maradvány összege tartalmazza az előző év decemberében megkapott TOP-os pályázati pénzek fel nem használt bevételeit is.

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

A költségvetési bevételek összege 2025. évben összesen: 5 461 117 e Ft.

Az Önkormányzat 2025. 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 2025. 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 780 301 e Ft. Az előző évi tervezethez képest jelentős emelkedést mutat 62 576 e Ft. A személyi kiadások között terveztük a pályázati megbízási díjakat, ami 6 457 e Ft összeggel emeli a kiadásokat. A minimálbér emelése 2025. január 1. napjával lépett hatályba, amit önkormányzati szinten végrehajtottunk. 2025. január 1. napjával a Martfű Városi Művelődési Központ, a Martfű Város Önkormányzata Gyermekjóléti és Szociális Szolgáltató Központ intézményeknél átlagosan 10%-os illetmény növekedést építettünk be a költségvetésbe. A Martfűi Polgármesteri Hivatal intézménynél a minimálbér emelés megtörtént, 2025. január 1-től, illetmény emelést március 1. napjától tervezünk.

A Játékvár Óvoda és Bölcsőde intézményben, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2024. évi LII. törvény szerint kell megállapítani a béreket. A 453/2024.(XII.30.) Korm. rendelet 2025. január 1-jétől 21,2%-os „tanárbéremelést” biztosít. Ezt a költségvetésünkbe beépítettük.

A Martfűi Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalap emelését (72 000 Ft), és a bérkiegészítéseket 2025. március 1-től alkalmazzuk.

Az intézmények a tervezés során, bértáblában mutatták ki a dolgozók béreit személyre lebontva. A közfoglalkoztatottak személyi kiadás összege járulékkal, tervezéskor 12 437 e Ft. A közfoglalkoztatottak bérét az idén is beterveztük 3 hónapra, a már megkötött szerződés alapján. A közfoglalkoztatottak bére bruttó 133 400 forintról bruttó 145 500 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 2025. évi tervezésnél kevésbé tudtuk figyelembe venni. Az 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 számoltunk.

Az energia árváltozást a tervezési utasításban alacsonyabb összegekkel kértük tervezni (az energia világpiaci ár csökkenése miatt, bár most növekvő tendenciát mutat), mint az előző évben. Mind a villany,-és gáz energia beszerzésünket a tőzsdei árhoz kötöttük, ezért havonta állapít meg új díjat a szolgáltató. Reménykedve a kedvező időjárásban és a világpiaci árak csökkenésében, úgy ítéljük meg, hogy a tervezett összegek elegendőek lesznek az éves rezsizsámlák kifizetéséhez. A víz-és csatornadíjak összege jelentősen megemelkedett a nagy átmérőjű vízvezeték csövek rendszerhasználati díja miatt. Terveket készítünk kiváltani kisebb átmérőre, hogy a majd hétszeres áremelkedéseket kezeljük.

A működéshez szükséges feladatokhoz a pénzeszközöket takarékosan, biztosítottuk.

A 2025. évi költségvetés 3. sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat létszámadatait.

A martfői önkormányzat létszámkerete az intézményi részletezés szerint összesen 124 fő, a közfoglalkoztatottak létszámát 32 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 1 041 498 e Ft-ban határozza meg a 6. sz. melléklet szerinti részletezettségben.

Az intézmények önkormányzati finanszírozás igénye 39 093 e Ft-tal nő az előző évhez képest.

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2025. évi Ünnepek és eseménynaptár költségeit az intézmény költségvetésébe terveztük, azt részletesen a 19. mellékletben bemutatjuk.

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 38 037 e forinttal nőtt az előző évhez képest. Az intézménynél a bértömeg emelkedés jelentős, köszönhető az 5 fő létszámnövekedésnek, valamint már fentebb leírt minimálbér, és a 10%-os illetmény emelkedésnek. A munkáltatót terhelő járulékok is nőtték a személyi juttatások emelkedésével. Személyi kiadások emelkedését követi a járulék emelkedés.

A dologi kiadásokat az energia árának nagymértékű csökkenése miatt tudtuk alacsonyabb szinten tervezni. Az élelmiszer árakat a kormányzati inflációs várakozásoknak megfelelően, kisebb mértékben növeltük (3-5%).

A járművek karbantartására is jelentős összeget terveztünk.

Felhalmozási kiadási sorokra a legszükségesebbeket terveztük.

Az intézmény kiadásait, az előző évhez képest 30 329 e forinttal magasabb összeggel támogatja saját forrásból az önkormányzat.

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 10 035 e Ft. A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény szerint és a 453/2024.(XII.30.) Korm. rendelet szerinti 21,2% pedagógus béremelést is beterveztük. A személyi kiadások összegére kedvező hatással van, hogy 2024. évben jubileumi jutalomként 16 375 e forintot terveztünk, 2025. évben ez az összeg 0 Ft.

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 10 930 e Ft-tal csökkent a bölcsődei és az óvodai működtetés feladat ellátásában.

Az állami támogatás növekedett 17 494 e forinttal, de látható, hogy az önkormányzatnak forrást kell biztosítani az intézmény működtetéséhez. (6. melléklet)

Városi Művelődési Központ és Könyvtár: Az engedélyezett létszám 12 fő, a gondnoki státusz az előző évben visszaadásra 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 10%-os illetmény emelés. Éves kihatása 10 012 e Ft.

A dologi kiadások összege 89 017 e Ft. A csökkenés oka, az Ünne- és eseménynaptár keretösszegének 2 175 e Ft-os csökkenése, és a 2 naposra tervezett „Örökzöld Tisza Fesztivál”.

Az intézmény fűtését meleg vízzel oldjuk meg (emelkedett a 2025. évi ára), itt nem tapasztalható akkora energia árcsökkenés, mint a többi intézménynél. (villamos energia).

Az intézmény költségvetési sarokszáma 181 597 e Ft, mely 3 268 e forinttal nőtt az előző évihez képest.

A 2025. évi Ünne- és eseménynaptár tervezetét a rendelet mellékleteként beillesztettük, mint költségvetési tétel.

Polgármesteri Hivatal: az engedélyezett létszám 24 fő. A garantált bérminimum emelkedését beépítettük a költségvetésbe. Az illetményalapot 2025. évben 72 000.-Ft összegben tervezzük 2025. 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 16 005 e forinttal növekedtek az előző évhez képest. (jubileumi jutalom 6.300 e Ft, védőszemüveg 2 évente 3000 e Ft, illetményalap emelkedés 6 705 e Ft)

A dologi kiadások növekedése 73 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 204 312 e Ft, amely az előző évihez viszonyítva 16 293 e Ft-tal nőtt a fentebb bemutatott változások miatt.

A Hivatal állami költségvetési támogatása 135 788 e Ft (2024.év 135 788 e Ft), az évek óta szinte változatlan összegű támogatást 67 371 e Ft-tal (2024. év 49 818 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 2025. 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: 2 fő az engedélyezett létszám, 1 fő gondnok létszámmal bővült 2024. évben. A polgármester, az alpolgármesterek bére és költségterítése jogszabályok szerint váltott. A bizottságok száma, összetétele is változott, e szerint terveztük be a juttatásokat. A személyi kiadások között terveztük a pályázatokhoz kapcsolódó személyi kiadásokat 6 475 e Ft összegben. Az előző évhez képest csökkent a személyi juttatások és a járulék kiadási összege. Oka, a pályázati kifizetéseknél jelentősen csökkent a tervezett kifizetések összege (15 507 e Ft).

A dologi kiadások csökkentek az előző év tervezési adataihoz képest. A legnagyobb változás az energia költségek közbeszerzés alapján történő újraszámolása, itt 50 612 e Ft megtakarítást érhetünk el, ha nem történik drasztikus változás az energia árakban. A pályázatok felhalmozási kiadások fordított ÁFA tétele (212 066 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 (31 493 e Ft). Az ellátottak pénzbeli juttatása 44 703 e Ft, amelybe beterveztük a 70 év felettiek 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 2025. 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 276 580 e Ft összegben terveztünk előirányzatot az előre nem látható kiadások fedezetére. Az iparűzési adó ingadozás kiküszöbölésére 40 000 e forintot terveztünk a céltartalékok között. A céltartalékok közé terveztük a nem ismert összegű többlet adó elvonás összegét. 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 2 826 075 e Ft összegű előirányzat egy része közvetlenül megjelenik intézményeink költségvetési kiadásai között. A fenti összeg 20 655 e Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz. Ezen feladatoknak kötött a felhasználásuk

(9. melléklet). Az előző évhez képest 832 818 e forinttal növekedett a felhalmozási kiadás előirányzata.

2024. évben a TOP-os pályázatok előlegét vissza kellett fizetni a központi költségvetési számlára. 2024 december 31-ig 294 999 e Ft támogatási előleget újra sikerült lehívni, ekkora összeg található a MÁK által vezetett számláinkon. 2025. évben beterveztük átvett pénzként a pályázatok megvalósítására lehívható összegeket. (Működési kiadásokra: 31 493 e Ft, felhalmozási kiadásokra: 554 997 e Ft)

A fenti 2 826 075 e Ft összeg mellett a 19. mellékletben bemutatjuk a fedezettel nem rendelkező, de megvalósításra váró feladatok felsorolását, amely nem szerepel a 2025. évi költségvetési összegekben. Ezen feladatok fedezete ebben az évben nehezen teremthető elő, annyira kifizetett 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 2 536 320 e Ft összegű előző évi maradványt kívánunk biztosítani

A költségvetési kiadások összege 2025. évben összesen: 5 461 117 e Ft.

Martfű, 2025. január 18.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző