



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

Előkészítette: Kontra Lajos irodavezető

Véleményező: Valamennyi bizottság

Döntéshozatal: egyszerű 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 5-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 2023. 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 2023. 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 Gyermejjóléti 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).

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 188 060 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely 23 289 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 minimálisan 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 71 831 e Ft. Ez az összeg 5 014 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 létszámadatok 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 a foglalkoztatás szervezésében. A közfoglalkoztatás létszám és költség adatai pontosan nem ismertek, de jelentős változás várható, ezért csak a már megkötött szerződésben (2024. 3. hóra) meghatározott összeget terveztük, ez 9 106 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. Adóemeléssel 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 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.

Igyekeztünk 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 58 763 e Ft tervezett bevétele és az egyéb nem lakáscélú ingatlanok bérleti díja is.
- Ellátási díjak összege az étkezési térítési díjakat foglalja magában.
- 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 a 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: 4 466 958 e Ft.

Az Önkormányzat 2024. évre nem tervez hitelfelvételt.

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 705 442 e Ft. Az előző évi tervezethez képest jelentős emelkedést mutat 112 873 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. Itt nincs meg minden információ, csak a társadalmi egyeztetés után válik véglegessé az emelkedés mértéke. Az ismert, hogy a felsőfokú végzettségű óvodapedagógus és bölcsődei nevelő illetménye nem lehet kevesebb 528 800 forintnál. 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 kevésbé 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 beszerzésünket 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 mártfői 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 40 300 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 964 587 e Ft-ban határozza meg a 6. sz. melléklet szerinti részletezettségben.

Az intézmények önkormányzati finanszírozás igénye 92 565 e Ft-tal nő az előző évhez képest.

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2024. évi Ünnep- 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 4 031 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 52 892 e Ft. A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény szerint és az ismert információk alapján terveztük az illetményeket, ami még változhat.

A dologi kiadásokat alacsonyabb szinten terveztük a már említett energiaárak 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 jelentősen nőtt (25 099 e Ft) a bölcsődei és az óvodai működtetés feladat ellátásában.

Az állami támogatás is növekedett 28 303 e forinttal, de látható, hogy az önkormányzatnak egyre nagyobb forrást kell biztosítani az intézmény működtetéséhez.

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 alapilletmény emelés. Éves kihatása 10 715 e Ft.

A dologi kiadások összege 94 976 e Ft. A nagymértékű növekedés oka az Ünne- 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.

Az intézmény költségvetési sarokszáma 174 650 e Ft, mely 27 853 e forinttal nőtt az előző évihez képest.

A 2023. 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 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 15 391 e forinttal, a járulékok 2 364 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 187 582 e Ft, amely az előző évihez viszonyítva 16 932 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 évben jelentősen növelték a minimálbér emelkedésének kompenzálásával, melyet 49 381 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 40 300 e Ft, amelybe beterveztük az előző évben folyósított 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 2024. évi egyesületi tagdíja. A Szolnoki Többcélú Kistérségi Társulás és a Tiszazugi Önkormányzatok Társulás részére működési előleget terveztünk 14 500 e Ft összegben. Általános tartalékok közé 216 637 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 kiadasként javasolt 2 026 985 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 642 029 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 2 026 985 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 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 épületingatlanaink 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: 4 466 958 e Ft.

Martfű, 2024. január 17.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és javaslataik megtételére.

HATÁROZATI JAVASLAT

Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testületének ../2024.(.....) határozata

az önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról (I. forduló)

Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete I. fordulóban megtárgyalta a határozat mellékletét képező, az önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapítására vonatkozó javaslatot, melyet alkalmasnak talált arra, hogy a II. fordulóban megtárgyaljon és elfogadjon.

Martfű Város Önkormányzatának Képviselő-testülete biztosítja 2024. január 1-től a személyi kiadások között a minimálbér, a garantált bérminimum, a jogszabályok által előírt béremelések és pótlékok, valamint a közfoglalkoztatottak megemelt bérének fedezetét, Martfű Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. évi költségvetésének elfogadásáig.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapítására vonatkozó javaslatot II. fordulóban történő tárgyalásra, a Képviselő-testület soron következő ülésére be kell terjeszteni.

Felelős: polgármester

Erről értesülnek:

1. JNSZ Vármegyei Kormányhivatal, Szolnok
2. Valamennyi képviselő, helyben
3. Martfűi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Adóügyi Iroda, helyben

K.m.f.

Dr. Papp Antal
polgármester

Látta: Szász Éva jegyző