



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. december 18-án tartandó ülésére

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának
2025. évi költségvetésének várható irányszámairól

<u>Előterjesztő:</u>	Koncz Imre polgármester
<u>Előterjesztést készítette:</u>	Nagy Izabella pénzügyi osztályvezető
<u>Véleményezi:</u>	A Képviselő-testület valamennyi bizottsága
<u>Elfogadás módja:</u>	Egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően még a tárgyévi költségvetési rendelet megalkotása előtt igyekszünk megfelelő mennyiségű és adattartalmú tájékoztatást nyújtani önkormányzatunk aktuális költségvetésére ható tényezőkről. Jelen előterjesztésben első ízben számolunk be arról, hogy a 2025-ös évben milyen bevételekre számíthat önkormányzatunk, illetve milyen kötelező kiadások fogják terhelni a következő évben.

Az Alaptörvény 32. cikke szerint a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között:

- gyakorolja az önkormányzati tulajdon tekintetében a tulajdonost megillető jogokat;
- meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik;
- e célra felhasználható vagyonával és bevételeivel kötelező feladatai ellátásának veszélyeztetése nélkül vállalkozást folytathat;
- dönt a helyi adók fajtájáról és mértékéről.

Várjuk a Tisztelt Bizottságok iránymutatását és javaslatait a 2025. évi költségvetés feladatainak meghatározásához.

Az idei évben az előző évektől eltérően előterjesztésünk részét képezi az intézmények költségvetése és annak szöveges kiegészítése is.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit továbbra is döntően a feladat finanszírozási rendszer, és a saját bevételeink meghatározó eleme, a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg.

Bevételeinkre az alábbi tényezők gyakorolnak hatást:

A pénzmaradvány összege egyelőre nem meghatározható, mivel az nagyban függ a pályázatok alakulásától, hiszen ez az összeg javarészt kötött felhasználású, hiszen az előző években elnyert támogatások összege ez. A pénzmaradvány tényleges összegét a 2025-ös költségvetés elfogadása előtt tudjuk a Tisztelt Képviselő-testület elé tárni. A fennmaradó maradvány felhasználásáról pedig a zárszámadáskor teszünk javaslatot, de a bevételi oldalon a költségvetés elfogadásakor szerepeltetjük.



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956

A központi költségvetésből történő finanszírozás ebben az évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A jelentős iparüzési adóval rendelkező településeknél az adóerőképtől függően változik a szolidaritási hozzájárulás összege, amit a Kincstár a támogatásból visszavon önkormányzatunktól.

Az alábbi jogcímenek kapunk finanszírozást:

- Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 190.915 ezer forint.
- A központi költségvetés támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó, 13 % mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz. Ez évben is emelt összegű támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez. Önkormányzatunk esetében 187.109 ezer Ft a kalkulált támogatás. Ez az összeg magába foglalja az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz való hozzájárulást is.
- Az önkormányzatunk által fenntartott bölcsődébe beíratott gyermekek után, a bölcsőde üzemeltetéséhez a 2025. évben igényelt támogatás összege 73.432 ezer forint lesz.
- Az intézményi és a szünidei gyermekétkeztetés támogatásának összege 40.289 ezer forint.
- Közművelődési és könyvtári feladatok ellátásához 11.806 ezer forint támogatásra vagyunk jogosultak.

A levonásra kerülő szolidaritási hozzájárulás összege, valamint az üzemeltetési támogatások a bölcsőde, óvoda, gyermekétkeztetésre vonatkozóan még nem kerültek beemelésre a normatíva igénylés rendszerébe, így ezek összegét még nem tudjuk, de várhatóan közel azonos összegű támogatásra számítunk, mint amennyi a levonásunk lesz.

Köztemető: 1.000 e forintot várunk a temetési támogatások visszafizetéséből, illetve a vállalkozó által az urnafalépítésre adott pénzeszköz 2025. évi következő részletként 813 ezer forint bevételünk keletkezik. Pénzátadásként a Temetőt vállalkozásként üzemeltető részére átadott vállalkozási díjat terveztük, kölcsön soron a várhatóan kiadott temetési támogatásokat tüntettük fel, így a kiadások összege 3.000 e Ft.

Víztermelés-kezelés ellátás: bevételünk az Alföldvíz Zrt. részére kiszámlázott bérleti díjakból és a vízhasználati díj összegéből keletkezik. A teljes befolyt összeget a vízhálózaton szükséges munkálatok kiadásaira és a felmerülő vízdíjakra kell fordítanunk.

Utak építése: 2025-re 30.000 ezer forintot terveztünk erre a sorra.

Mezőőri szolgálat: az igényelhető támogatás összege szerepel bevételként ezen a soron. Kiadásként 1 fő mezőőr bér- és járulékköltsége, a felmerülő üzemeltetési kiadások (üzemanyag, telefon, karbantartási költségek) szerepelnek.

Közvilágítás: 2016. évben lett megkötve a Mezei-Vill Kft.-vel a közvilágítás korszerűsítésére egy 12 éves szerződés, melynek keretében felújításra került a közvilágítási rendszer városunkban. Ennek a havi részletfizetését, a szintén fenti szolgáltatóval kötött szerződés



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956

alapján elvégzett havi karbantartási díjakat, valamint a közvilágítás áramszámláit tartalmazza ez a sor. Itt bevételünk nem képződik.

Óvodai, iskolai, bölcsődei intézményi közétkeztetés: Ezeken a sorokon most nem terveztünk, az ezekhez a sorokhoz kötődő bevételek és kiadások a Napközi Konyhánál lettek feltüntetve.

Napközi konyha: bevételként a térítési díjak várható bevételeivel, valamint a felnőtt étkezés és a rendezvények bevételeivel kalkuláltunk, kiadási oldalon az étkező gyermekek után fizetendő nyersanyag és főzési díj, valamint bérkölség összegét szerepeltettük, valamint a felnőttétkeztetés kiadásait.

Sportpálya: a települési sporttelep üzemeltetéséhez szükséges közüzemi díjak, a karbantartáshoz szükséges eszközök üzemanyagkölségei jelennek meg itt. Bevételünk ezen a soron 457 e Ft várható.

Általános: az önkormányzat jogalkotás általános tételei a megválasztott polgármester, képviselők, bizottsági tagok juttatásainak összegét, azok járulékait, a költségtérítések összegét tartalmazzák. A dologi kiadások között az önkormányzat működéséhez szükséges tételei vannak, biztosítási díjak, pénzügyi befektetési díjak, internet, kábel tv, telefon, karbantartási-, kisjavítási szolgáltatások költségei, jelzalogbejegyzések tervezett összegei, stb. Pénzeszköz átadásként 3.300 ezer forint eredményességi támogatást szerepeltettünk. Egyéb működési támogatásként a társulás részére fizetendő hozzájárulások összege került feltüntetésre, valamint az Arany János ösztöndíj összege. Felhalmozás soron a megvásárlásra kerülő informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök találhatóak. 2020. második félévében kezdtük el az útfelújításra felvett hitel törlesztését, ennek 2025. évi összege 7,6 millió forint, mely összeg törlesztésével az év első felében letelik a felvett hitelünk. 2025-ben földhasználati díjat várunk működési bevételként, valamint bérleti díj került betervezésre. Átvett pénzeszközként az ifjú házaspárok visszatérítendő támogatásából befolyt összeggel számoltunk. Pénzmaradvány nem került beírásra, ott majd a 2024. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközök lesznek feltüntetve.

Egészségfejlesztési (EFI) iroda: az itt tervezett kiadás-bevétel azonos összeggel került betervezésre, mivel az egészségfejlesztési iroda egy utófinanszírozott pályázati forrás segítségével fenntartott szervezeti egység. A kapott 25,2 millió forint támogatás fedezi a működéshez szükséges bérjellegű kiadásokat, járulékokat és dologi kiadásokat, mely magában foglalja a labor működtetésének teljes költségét is.

Adóigazgatás: a Füzesgyarmat Város Önkormányzata által bevezetett helyi adók bevételei szerepelnek itt, kiadás nem kapcsolódik a részletezéshez.

Központi költségvetési támogatások: az előterjesztés elején már részletezésre került a központi költségvetésből nyújtott, és már ismert támogatás (normatíva) összetétele, mivel a pontos számot még nem tudjuk, így itt nem került összesítésre a támogatás. A sorokhoz kötődő kiadások az adott szervezeti egységeken kerültek betervezésre. A támogatásokra kapott összegek az adott feladatoknál kerültek feltüntetésre a pontosabb áttekinthetőség miatt. Év közben májusban és októberben lehet módosítani (lemondás vagy pótigény) a felmérés



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956

adatait, az elszámolás pedig a tényleges adatok alapján minden tárgyévet követő év januárjában történik meg.

Védőoltás: városunk gyermekeinek a kötelező, támogatott oltásokon felül minden évben biztosítunk további védőoltásokat térítés nélkül. A betervezett költség 1 millió forint.

Iskola egészségügy: szintén a NEAK által kapunk finanszírozást az iskolaegészségügyi szolgáltatásra, melyet városunkban a házi gyermekorvos lát el.

Fogorvosi ellátás: 2025-ben is a fogorvos alkalmazásban látja el a körzetének ellátását, egy fő asszisztenssel. Az ő bérük és a feladat ellátásához szükséges költségeket szerepeltettük, valamint bevételként a NEAK által a feladatra nyújtott finanszírozást.

Települési segélyek: a lakosság részére, a váratlan élethelyzetek megsegítésére, gyermekszületés esetén nyújtott segélyek, a karácsonyi utalványok, az ifjú házások első lakáshoz jutásának támogatására adott összegeket tartalmazza a 14,9 millió forint. Ennek egy része a szemétszállítási díjak fedezete, melyet szintén támogatásként Önkormányzatunk vállal át a 75 év feletti, alacsony jövedelemmel rendelkező füzesgyarmatiaktól.

Civil szervezetek: 6 millió forintot terveztünk be az idei évben a helyi civil szervezetek támogatására. Segélyekre és a civil szervezetek támogatására a saját költségvetési bevételeink nyújtanak fedezetet, bevételt erre a célra nem kapunk.

Munkatörvénykönyves és csökkent munkaképességű foglalkoztatottak: az Önkormányzatnál 5 fő munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatott személy áll alkalmazásban, valamint 1 fő csökkent munkaképességű munkavállalóval terveztük a 2025-ös költségvetést, mivel a kalkulációink szerint az Önkormányzat foglalkoztatotti létszámára tekintettel rehabilitációs hozzájárulást kellene fizetnünk, amennyiben nincs csökkent munkaképességű alkalmazott felvéve. Itt a bérköltségen felül minimális dologi kiadás került megállapításra az esetlegesen felmerülő költségekre.

Közfoglalkoztatás: mint minden évben, most is pályázunk közfoglalkoztatási programokra. Bevételek között a bérköltség fedezetére, a szociális és a mezőgazdasági programokra tervezett támogatásokat tüntettük fel, valamint a programok során előállított termékek értékesítéséből várunk bevételt. Kiadás a közfoglalkoztatottak bruttó bére, az ez után fizetendő szociális hozzájárulási adó. Dologi kiadások között a programok megvalósításához szükséges tételek szerepelnek, teljes összegben.

Növénytermesztés: bevételként a földjeink utáni földalapú támogatást terveztünk, valamint a megtermelt gabonák értékesítéséből származó bevételt. Kiadásként a kertészetnél egy fő közalkalmazott bérét és járulékait, 3 hónapra.

Településgondnok: egy fő közalkalmazott bére lett betervezve.

Bölcsődei ellátás: bevételt itt nem, külön soron terveztünk az étkeztetésnél. Kiadás: a bölcsődei dolgozók bérköltségét, valamint ezek járulékait tartalmazza az első két oszlop. Dologi kiadásként irodaszerek, továbbképzési díjak, alkalmassági vizsgálat, munkaruha, rendezvények költségei keletkeznek várhatóan.



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956

Polgármesteri Hivatal: 2025-ben szolgáltatási díjból (könyvelési díj), valamint a Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás feladatainak ellátásáért kapott bér hozzájárulásából származik bevételünk. Kiadásként a Hivatal köztisztviselőinek bére, 1 fő jubileumi jutalma, megbízási díj, ezek járuléka a legjelentősebb tételek. Dologi kiadásként rezszi, irodaszer, postaköltség, nyomtatást segítő anyagok, biztosítási díjak, közjegyzői díjak, továbbképzés-, munkavédelem költsége, anyakönyvi eseményekhez kötődő kiadások, telefonszámlák díja található. A Hivatal intézményénél beterveztünk 5 millió forintot tárgyi eszközök beszerzésére.

Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény: 2025-ben az Intézményben a szolgáltatási díjakon felül rendezvények bevételeire is számítunk. Az idei évben 3 fő kinevezett dolgozó látja el a feladatokat. A Könyvtárnál a szokásos dologi kiadásokon kívül további költség van tervezve szerzői, előadói díjakra, könyvtári-képtári rendezvények szervezésére, illetve a városi rendezvények szervezésére is ide terveztük a kiadásokat. Felhalmozás soron a könyvtári állománygyarapítás (könyv, cd, dvd vásárlás) összege szerepel, mivel ezek a dokumentumok éven túl szolgálják a tevékenységet. 2024-ben megítélésre került a Képviselő-testület által az Intézmény részére plusz összeg a jövő évi nagyszabású rendezvénysorozatra, várossá válásunk 25. évfordulója alkalmából. Az Intézmény ezen összeggel együtt tervezte meg a jövő évi költségvetését.

„Lurkófalva” Óvoda: az Intézmény saját bevétellel nem rendelkezik. A havi bérköltségen felül azok járulékaik kerültek betervezésre, egy fő jubileumi jutalmával együtt. A szakmai anyagokon kívül gyógyszerek, irodaszerek, nyomtatványok, folyóiratok, internet, telefondíj, munkaruha teszik ki a dologi kiadásokat.

Gazdasági Társaságok tulajdonosi támogatása: az Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló Kft-jének támogatására nem tervezünk 2025-re egyenlőre támogatást.

Tartalék: a bevételek és kiadások különbözetét helyezük majd tartalékba a költségvetés végleges készítésekor.

Pályázatok: az Önkormányzatnál és az Intézményeknél folyamatban lévő pályázatok idei évben várható bevételei és kiadásai még ebben az előzetes költségvetési tervben nem kerültek feltüntetésre, mivel még decemberben kiadásaink is keletkezni fognak.

A 2025-ös béreknél nagyjából 10 % béremeléssel számoltunk.

A táblázat sorai bruttó összegeket tartalmaznak, tehát ÁFA-val növeltek. A bérjellegű kiadásoknál – a közfoglalkoztatáson kívül – a szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %.

A cafeteria keretet a korábbi évekkal megegyező összeggel terjesztjük elő, köztisztviselők esetében a „nagybruttó” 200 ezer forint, közalkalmazott és munkatörvénykönyves foglalkoztatás esetén 147 ezer forint. A béren felüli juttatásoknál a közterhek mértéke 28 %.

Ahhoz, hogy a 2025. évi költségvetési rendelettervezet bevételei megalapozottak, a kiadások a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek megtervezésre, a fenti



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956

előzetes tájékoztatást nyújtjuk. A végleges költségvetés megalkotásához várjuk a tisztelt Bizottságok véleményét, esetleges módosító javaslatait.

Füzesgyarmat, 2024. december 12.

Koncz Imre
polgármester

Határozati javaslat

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (XII.18.) határozata
Füzesgyarmat Város Önkormányzatának 2025. évi
költségvetésének várható irányszámairól

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletervezet összeállítására vonatkozó, ismertetett tervezési szempontokat elfogadja.

Megbízta a Polgármestert és az intézmények vezetőit, hogy 2025. évi költségvetésüket jelen előterjesztésnek megfelelően készítsék el és határidőben terjesszék a Képviselő-testület elé elfogadásra.

Felelős: Dr. Blága János, jegyző

Határidő: 2025. évben folyamatosan