

Előterjesztés:

Címe:

Kunszentmárton Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Testületi ülés dátuma:

2023.02.23.

Készítés ideje:

2023.02.14.

Készítette:

Szabó János

Ellenőrizte:

-

Jóváhagyta:

Dr. Hoffmann Zsolt

Tárgyalja meg:

	Nyílt ülés	Zárt ülés
Képviselő-testület	X	
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság	X	
Ügyrendi, Civil Kapcsolatok és Közművelődési Bizottság	X	
Egészségügyi és Szociális Bizottság	X	
Oktatási, Sport, Közbiztonsági és Környezetvédelmi Bizottság	X	
Roma Nemzetiségi Önkormányzat	X	
Érdekegyeztető Tanács	X	



Kunszentmárton Város Polgármesterétől

☒ 5441 Kunszentmárton, Pf. 2 ☎ Tel: 56/560-500 Fax:56/461-158 E-mail: kunszentmarton@kunszph.hu

ELŐTERJESZTÉS

Kunszentmárton Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Kunszentmárton Város költségvetési javaslatát a jogszabályi előírások, a Képviselő-testület előzetes kötelezettségvállalásai, a Magyar Államkincstár által közzétett adatok, valamint az intézmények bevonásával az intézményi költségvetési javaslatok alapján állítottuk össze.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27.§-ban foglaltak szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési intézmények vezetőivel egyezteteti, írásban rögzíti, majd a rendelet-tervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti. A polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXIII. törvény alapján az érdekképviselői szervek is véleményt nyilvánítanak.

A fentiek figyelembe vételével kerül előterjesztésre Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetése.

I n d o k l á s

Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséhez

Az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó fontosabb jogszabályi előírások

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.v.) a gazdálkodásra és a feladatfinanszírozási rendszerre vonatkozó előírásai:

- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből kell finanszírozni és ellátni a törvényekben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és esetleges felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.
- A kötelező és nem kötelező feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza.
- A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- Az önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik.
- A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- A feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetés a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását felhasználási kötöttséggel, feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít.
- A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell az önkormányzat bevételi érdekeltségének fenntartását.

A Magyarország gazdasági stabilitásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – néhány kivételtől eltekintve – újabb adósságot keletkeztető ügylet vállalására csak a kormány engedélyével van lehetőség.

A települési önkormányzatot illeti meg a korábbi évekhez hasonlóan:

- települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén –a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével-kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a,
- a közlekedési szabályszegés tekintetében kiszabott közigazgatási bírság behajtásból, illetve végrehajtásból származó bevétel 40 %-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a továbbra is a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022.évi XXV. törvényből adódó kötelezettségek, lehetőségek:

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít, melyekből önkormányzatunk az alábbiakra adhat be pályázatot:

Helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai:

- önkormányzatok rendkívüli támogatása

Helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatásai:

- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (pl. kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása; belterületi utak, járdák, hidak felújítása; óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás)
- önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása
- közművelődési érdekltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása

A fentiekén túl az önkormányzatnak jogszabályban meghatározott módon lehetősége nyíllhat támogatást igényelni, valamint egyes természeti károkból adódó, indokolt és szükséges védekezéssel összefüggő kiadások részbeni vagy teljes megtérítésére pályázni (vis maior támogatás).

A költségvetési rendelet összeállítását befolyásoló tényezők:

A 2023. évi költségvetésben az önkormányzat 1 lakosra jutó iparüzési adóerő képessége a szolidaritási hozzájárulás meghatározásakor kerül figyelembe vételre. Kunszentmárton Város Önkormányzata 2022. évi 37.324 Ft/fő adóerő képessége alapján számított **szolidaritási hozzájárulása 35.150.723 Ft, ami 13.476.000 Ft-al meghaladja a 2022 évi összeg.** A lenti táblázat szemlélteti az iparüzési adóbevétel és szolidaritási hozzájárulás összegének alakulását.

Az egy lakosra jutó iparüzési adóerő képesség a **szociális és gyermekjóléti feladatok** egyéb támogatásai jogcím szempontjából is jelentős tényező. **Kunszentmárton város önkormányzata ezen a jogcímen 2023-ban nem részesül támogatásban,** mivel az adóerő képesség a 35.000 Ft/fő érték felett van. A 2022-ben kapott támogatás összege 8.918.00 Ft volt.

Az alábbi táblázat bemutatja az elmúlt 5 év iparűzési adó bevétel és a beszámítás (2021-től szolidaritási hozzájárulás) alakulását.

	2019		2020		2021		2022		2023	
	összeg	változás előző évhez	összeg	változás előző évhez	összeg	változás előző évhez	összeg	változás előző évhez	terv/összeg	változás előző évhez
Iparűzési adó	443425	54997	344994	-98431	399448	54454	395453	-3995	440.000	-
Beszámítás	73014	20600	85521	12507	49376	-35785	21675	-27701	35151	13476

A költségvetési rendelet összeállításának alapvető szempontjai:

-A jelenlegi és várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2023. évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

-A közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező önkormányzati feladatokra.

- Az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni, **2023-ban kiemelt figyelmet fordítva az energiatakarékosságra.**

-A gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára.

- Törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére (kiemelten kezelve a helyi adók).

- Céljaink megvalósításához a pályázati lehetőségeket továbbra is maximálisan ki kell használni, és a megnyert beruházásokat pontosan, műszakilag is megfelelően kell kivitelezni.

-A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.

-A költségvetési rendelet összeállításánál alapvető szempont kell legyen a pénzügyi egyensúly biztosítása mellett, hogy felhalmozási céltartalék is kerüljön tervezésre.

-A rendelet tervezet készítésénél figyelembe kellett venni az önkormányzat korábbi döntéseit és vállalt szerződéses kötelezettségeit.

- Az állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető figyelembe. Minden esetben szükséges annak vizsgálata, hogy a feladatok ellátásához a lehető legtöbb állami forrást tudjon bevonni az önkormányzat.

-A költségvetési rendelet végrehajtása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségét.

- Az intézmények költségvetési előirányzatát az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.

- Az önkormányzat 2023. évben is fontos feladatának tartja a társadalmi (elsősorban helyi) szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását a költségvetésben meghatározott előirányzat erejéig. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek. A támogatás összegéről a költségvetési rendelet elfogadásakor közvetlenül dönthet a képviselő-testület.

Az önkormányzatot megillető állami támogatások

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

-A Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása 175.891.073 Ft, amely **154.000 Ft-al haladja meg a 2022. évi eredeti előirányzatot**. A fajlagos támogatási összeg 2023-ben 5.537.000 Ft.

-A Településüzemeltetési feladatok (zöldterület gondozása, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása) támogatása 2023-ban 117.795.525 Ft lesz. **A támogatási összeg így 2022. évhez képest 10.617.000 Ft összeggel növekedett.**

II. Helyi önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok kötelező feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- Átlagbéralapú támogatást biztosít az óvoda pedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.
- Támogatást biztosít az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásokhoz gyermeklétszám után.
- Kiegészítő támogatást biztosít a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.

Az óvodapedagógusok, és a munkájukat közvetlenül segítők bértámogatása 86.090.480. Ft, a működtetési támogatás 16.640.000 Ft, minősítésekből adódó többletkiadás támogatási összege 3.614.730 Ft. **Az előző évhez képest 9.129.000 Ft-al emelkedett a normatív támogatás**, mivel az eredeti előirányzat már tartalmazza a 2022-ben végrehajtott béremelés támogatását is.

III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzübeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. Kunszentmárton Város Önkormányzata ezen **feladatok tekintetében összességében 2023-ban 89.257.000 Ft-al magasabb támogatást kap, mint 2022-ben.**

- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása összegét központilag állapítják meg.

-Önkormányzatunk esetében 2023-re a szociális feladatok egyéb támogatási összege 0. Ft.

- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásánál a család és gyermekjóléti szolgálat számított szakmai létszáma alapján 6.154.728. Ft támogatást kap, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

- A család és gyermekjóléti központ 7,3 főre 35.360.981 Ft támogatásban részesül a központ fenntartásához. A központ a járáshoz tartozó összes településen biztosítja a feladatellátást.

- A szociális étkeztetés biztosításához 63 fő ellátott után 4.650.030 Ft a központi támogatás.

- A házi segítségnyújtás keretén belül a szociális segítségre, 3 főre 75.000 Ft-ot a személyi gondozásnál 9 főre 4.168.170 Ft-ot biztosít a központi költségvetés.

- A tanyagondnoki szolgálatra 5.142.300 Ft támogatás érkezik.

- Az időskorúak nappali intézményi ellátásához 7 fő ellátottra igényelt támogatás összesen 1.978.410 Ft.

- A járás székhely települési önkormányzatok feladata az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység, melyet az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján lát el. 2023 évre erre a feladatra 16.951.888 Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.

- A bölcsődei ellátás finanszírozása is két részből tevődik össze. A dolgozók átlagbér alapú támogatásából, ami szolgál a bölcsődei pótlék és az arra tekintettel kifizetett szociális hozzájárulási adó kifizetésére- és a bölcsődei üzemeltetési támogatásból. A bértámogatás összege 41.246.400. Ft a működtetési támogatás összege 19.456.640 Ft.
- Az önkormányzatot kötött felhasználású támogatás illeti meg, az általa fenntartott időskorúak átmeneti és tartós ellátását biztosító intézmények ellátásához (Köttön utcai Idősek Otthona). A fajlagos összeg 5.439.900. Ft/fő a számított dolgozói létszám után, ami 7 fő, a központi támogatás összege 38.079.300 Ft. Intézmény-üzemeltetési támogatása az intézményi térítési díj bevételek figyelembevételével 26.605.967 Ft.
- A gyermekétkeztetés támogatásánál a dolgozók átlagbérének és közterheinek elismert fajlagos összege 2.700.300. Ft-. A támogatás összege a 10,08 fő számított dolgozói létszám alapján 27.219.024 Ft. A gyermekétkeztetés üzemeltetésére 73.399.359 Ft érkezik. **Ezen feladaton a támogatás összege 50.077.000 Ft-al magasabb, mint a 2022 évi összeg.** A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéshez 857.052. Ft a támogatási összeg.

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A támogatás lakosság szám alapján illeti meg az önkormányzatot, nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások ellátásához 17.274.678 Ft összegben. A muzeális feladatok támogatása 18.400.000 Ft. A kulturális területen 2022-ben végrehajtott béremelés támogatására 9.496.339 Ft.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

I. Működési célú támogatások

- A szociális ágazatban dolgozók szociális ágazati összevont pótlékához és annak szociális hozzájárulási adójához támogatást biztosít a központi költségvetés. Eredeti költségvetésben nem kerül tervezésre, a teljes kifizetett összegnek és járulékainak finanszírozása havonta történik.
- Települési önkormányzatok kulturális feladatok kiegészítő támogatása
Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás összegét 2022. évben a saját bevételei terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek arányában állapítják meg. Eredeti költségvetésben nem tervezhető.

II. Felhalmozási célú támogatások

Pályázati úton igényelhető támogatások:

- Az önkormányzati feladat ellátást szolgáló fejlesztések.
Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztésére, óvodai iskolai és utánpótlás sport infrastruktúrafejlesztés és belterületi utak, járdák, hidak felújítása.
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása.

I.
AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI
költségvetési rendelet 1.melléklet

Bevétel: 2.162.439.882 Ft

B1 MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOG. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL 1.208.244.755 Ft
(a fentiekben részletezve)

**B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON
BELÜLRŐL** **0. Ft**

B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK **516.200.000 Ft**
A mellékelt 1-es tábla tartalmazza részletezve, jogcímenként a közhatalmi bevételeket.

A korábbi évek kormányzati döntései jelentősen befolyásolták a helyi adóbevételek alakulását. A 2023. évi helyi iparüzési adóbevételek tekintetében már a mikro-kis és középvállalkozások is teljes összegű adófizetésre kötelezettek, ugyanakkor a 2023 májusában beérkező bevallások feldolgozása során az 1% adókedvezménynek még jelentős befolyásoló hatása lehet a bevételi tervek teljesülésére.

B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK **159.566.967. Ft**

Az önkormányzat működési bevételei:

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - a Bácsvíz bérleti díj és áfája | 39.509.700 Ft, |
| - közműfejlesztési hozzájárulás befizetések,
vízi közmű hátralék, bontási költségtérítések | 940.000 Ft, |
| - újság hirdetési bevétel | 704.850 Ft, |
| - újság értékesítés | 698.500 Ft, |
| - közterület használati díj | 381.000 Ft, |
| - Telenor oszlop bérleti díj | 444.500 Ft, |
| - fogászati rendelő bérleti díj | 152.400 Ft, |
| - föld haszonbérleti díjak | 163.017 Ft, |
| - parkolóhely kialakítás | 200.000 Ft, |

Intézmények működési bevételei 116.373.000. Ft.

A 2. tábla tartalmazza intézményenként a B4.működési bevétel sorokat.

B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK **0 Ft**

B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK **5.999.991 Ft**

A Körös Horgász Egyesület számára nyújtott 4.999.991 Ft, és a Kunszentmártoni Torna Egyesületnek nyújtott 1.000.000 Ft visszatérítendő támogatás megtérülése szerepel ezen a soron.

B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK **272.428.169. Ft**

B813 maradvány igénybevétele:

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| -2022. évben átutalt közfoglalkoztatási előlegek | 2.918.100 Ft |
| - Államháztartáson belüli megelőlegezés. A Kincstár 2022. december végén a következő év január 5-éig esedékes járandóságok (fizetések) fedezetének biztosítására megelőlegezte a nettó finanszírozás keretében az önkormányzatunkat megillető támogatások összegének 4%-át, | 28.746.069 Ft |
| - Általános Művelődési Központ fel nem használt pályázati forrás | 354.000 Ft |
| - A fel nem használt 2022. évi tartalékok összeg | 113.228.556 Ft |

- A zöld város projekt visszafizetési kötelezettségére képzett tartalékból a várható visszafizetési összeg	73.181.444 Ft
- A 2022. évi adó bevételek túlteljesítéséből	54.000.000 Ft

II.

VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI **költségvetési rendelet 2. melléklet**

KIADÁS:2.162.439.882 Ft

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI(intézmények nélkül) **költségvetési rendelet 2. melléklet**

K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

40.110.426 Ft

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a polgármester illetményét, költségtérítését, cafetéria juttatását, esedékes jubileumi jutalmát, 3 havi 2021 évi illetményének megfelelő jutalom keretét. Az alpolgármester tiszteletdíját, költségtérítését, a képviselők és a külsős bizottsági tagok tiszteletdíját, amely 2022. évi összeggel került beállításra. Tartalmazza az önkormányzat által foglalkoztatott műszaki ügyintéző munkabérét, valamint az Önkormányzati rendezvények reprezentációs kiadásait, amely keret 2022-höz képest 15%-al megemelésre került.

K2 MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK

5.912.298. Ft

A munkaadót terhelő járulékokból a szociális hozzájárulási adó mértéke 13%, munkáltatói szja 15%.

A munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulás adó tervezése a személyi juttatások alapján történt. A reprezentációs kiadások után 1,18-al bruttósított összeg után 13+15=28% járulékkal számoltunk.

K3 DOLOGI KIADÁSOK

170.127.304 Ft

Az önkormányzat egyéb feladatai melyeket nem az intézmények látnak el, és a képviselő-testület működésével összefüggő dologi kiadások.

- A városi újság kiadásához 1.813.080 Ft került beállításra, mely összegben a szerkesztéssel és nyomdai előállításával kapcsolatos kiadások lettek tervezve.
- Partner Controll online (adatbázis) éves előfizetési díja 250.000 Ft.
- Az Önkormányzat önként vállalt feladatainál részletesen felsorolt tagsági viszonyokkal kapcsolatos kiadások tervezett összege **1.759.000 Ft**
 - Tiszazugi LEADER Egyesület tagsági díj 407.000 Ft
 - Nagykun hagyományőrző Társulás 278.000 Ft
 - Tiszazugi Önkormányzatok Társulása 705.000 Ft
 - Alföld szíve Térségi Turisztikai Egyesület 25.000 Ft
 - Kisvárosok Szövetsége 64.000 Ft
 - Kistérségi Többcélú Társulás(Szolnok fogászat) 281.000 Ft
- Az önkormányzati díjak dologi kiadásai között tervezésre került az ajándéktárgyak, aranygyűrű, érmek és az átadás rendezvényeinek kiadásai 225.000 Ft értékben.

- A dologi kiadások között kell megtervezni a vagyonhasznosítás, a bérleti díjak, közműfejlesztési hozzájárulás és a továbbszámlázott szolgáltatások, értékesítés beszedett áfájának befizetését. Tervezett összeg 951928 Ft.
- Egyéb dologi kiadások között szerepel a hatósági díjak, engedélyek beszerzése, ügyvédi megbízási díj kiadásai és egyéb kiadások 2.000.000 Ft összegben.
- A városi TV-vel kapcsolatos kiadásokra 2.743.200 Ft került tervezésre.
- A pénzügyi kiadások a bank számlavezetéssel kapcsolatos költségek fedezetére szolgál, 5.000.000 Ft-ot terveztünk.
- A gépjármű üzemeltetés sora üzemanyagra, gépjármű karbantartására, egyéb üzemeltetési kiadásokra ad fedezetet 3.400.000 Ft értékben.
- Az orvosi ügyelet biztosításához az érintett önkormányzatok lakosságszám arányosan nyújtanak hozzájárulást. Kunszentmárton Önkormányzat tervezett összege 15.081.192 Ft.
- A közvilágítási feladatokra a 2022. évre szóló szolgáltatói szerződést figyelembe véve 33.400.000 Ft-al terveztünk (Az EC-Energie 14,5 %-os emeléssel kalkulálva).
- A vagyonbiztosítási díjak, gépjárművek kötelező és casco biztosítása, és a szakmai felelősség biztosítás 3.846.000 Ft összegben került beállításra,
- A térfelügyelő kamerarendszer működtetésére 400.000 Ft került beállításra.
- Szabadon elérhető wifi hálózat működtetéséhez 300.000 Ft-ot tartalmaz a költségvetés.
- Főépítési feladatok ellátás költsége 600.000 Ft.
- A képviselő-testület 33/2014.(II.13.) határozatában létrehozta a települési értéktárat, működésére 100.000 Ft került beállításra.
- A Kossuth út 6. épület rezszi költségeire 11.160.000 Ft került tervezésre. A Közüzemi szolgáltatók 2022 évben nem számláztak, ezen keret a 2022 évi számlák rendezését is tartalmazza és figyelembe veszi a megemelkedett energiaárakat.
- Energetikai pályázatok projekt fenntartására 300.000 Ft.
- Városi rendezvényekre 8.914.150 Ft került beállításra melyből a Körös gáti futásra 450.000 Ft került beállítása.
- A városi honlap üzemeltetésére 480.000 Ft került tervezésre.
- Kishajó kikötő üzemeltetéséhez kapcsolatos díj 500.000 Ft.
- Születésfa programban facsemete vásárlásra 500.000 Ft.
- Kungyalui posta kirendeltség üzemeltetésére 2.721.610 Ft.
- Erdőápolási feladatokra 500.000 Ft.
- Zöld város projekt visszafizetése 73.181.444 Ft.

K4 ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA

22.000.000 Ft

Ezen összeg biztosítja a rendszeres és rendkívüli pénzbeli és természetbeli települési támogatások fedezetét. A felhasználás a mindenkor érvényben lévő szociális gondoskodás helyi szabályairól szóló rendeletben foglaltak alapján történik.

K502 ELVONÁSOK ÉS BEFIZETÉSEK

35.150.723 Ft

Szolidaritási hozzájárulási fizetési kötelezettség összeg.

K506 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE

950.000 Ft

K512 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE

16.305.920 Ft

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások összegét a rendelet 2. számú melléklete részletezve tartalmazza. A Kunszentmártoni Torna Egylet Érpárti sporttelep üzemeltetéséhez nyújtott támogatása a béremelkedés és infláció összegével megemelésre került, valamint ezen soron szerepel az 1.000.000 Ft visszatérítendő támogatás összege is. A Kunszentmártoni Torna Egylet működési támogatása 1.240.000 Ft-al megemelésre került 2022 évhez képest. A városi polgárőrség támogatása jelzésük alapján 200.000 Ft-al csökkentésre került.

K513 TARTALÉKOK

122.690.421. Ft

A tartalékok részletezését a rendelet 2. számú melléklete részletezve tartalmazza.

K6 BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

580.000. Ft

A Kossuth út 6. épületben vízmelegítők felszerelésének költsége került beállításra.

K7 FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

38.417.793 Ft

A vízi közmű vagydon bérbeadásából származó bevételt a szerződés szerint a vízi közmű vagydon rekonstrukciójára kell fordítani, mely összeg az önkormányzati vagydon értékét növeli.

K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

1.132.831.268 Ft

A Kincstár 2022. december végén a következő év január 5-éig esedékes járandóságok (fizetések) fedezetének biztosítására megelőlegezte a nettó finanszírozás keretében az önkormányzatunkat megillető támogatások összegének 4%-át. Ez az államháztartáson belüli megelőlegezett összeg 28.746.069 Ft, melynek visszafizetése is jelentkezik az önkormányzatnál.

Az intézményeknek nyújtott irányítószervi támogatás összege 1.104.085.199 Ft.

2023.ÉVI FEJLESZTÉSI TERVEK

Az önkormányzat 2023 évi fejlesztési tervei tekintetében szükséges figyelembe venni a jelenleg futó beruházásos pályázatokat, amelyek az alábbiak:

- **Kunszentmárton piac felújítás TOP_PLUSZ-1.1.1-21-JN1-2022-00018**
- **Kunszentmárton Élhető település TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00016**
- **Kunszentmárton Szociális infrastruktúra fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-JN1-2022-00005**
- **Kunszentmárton belterületi közutak fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00013**
- **Kunszentmárton Épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-00031**

A korábbi években a fenti projekteken kívül az alábbi fejlesztési igények merültek fel:

- Mátyás király úti tornaterem felújítása
- Régi Körös híd felújítása
- Köttön utcai Idősek Otthona fejlesztése
- Főzőkonyha kialakítása Kunszentmártonban
- Deák Ferenc utcai óvodaegységben tornaterem felújítás

INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSE

Az intézmények kiemelt előirányzatait a 2. számú melléklet tartalmazza.

1. Általános szolgáltatások, közúti közlekedés, környezetvédelem, egyéb kommunális feladatok

Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága

Bevételek:

Az intézmény 51.592.000 Ft-os működési bevételeiből a lakbérekre 10.777.000 Ft-ot, a piac helyhasználat bevételeire 3.000.000 Ft-ot, vagyongazdálkodás bevételeire 1.276.000 Ft-ot, külső vállalt munkákra 1.500.000 Ft-ot tervezett. A műfüves pálya tervezett bevétele 100.000 Ft. Az étkeztetésre tervezett térítés díj bevétele 34.939.000 Ft.

A közfoglalkoztatási programok támogatása 11.456.000 Ft összegben került betervezésre, a maradvány felhasználásként áthozott előleg összege 2.641.000 Ft.

Kiadások:

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, 2023. január 1-től érvényes minimálbéremelésre, 2 %-os kereset kiegészítésre, túlórára és az ügyeleti díjakra. Betervezésre került továbbá a téli időszakban a hó eltakarítási készenléti díjakra 2.559.000 Ft. Az év közben felmerülő túlórák fedezetére 600.000 Ft, a kötelező tűzvédelmi, nehézgépjárművel történő továbbképzésekre 600.000 Ft került tervezésre. A munkába járás költségtérítése 30 Ft/km összeggel szerepel. A munkáltatói döntésű illetmények kerete 2022 évhez viszonyítva 14%-al megemelésre került. Az eredeti előirányzatban beállításra került az intézményvezető bérrendezése.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a 13%-os szociális hozzájárulási adó betervezésre került.

Az önkormányzati intézményeknél jelentkező karbantartási feladatokat az intézményvezetők írásbeli kérelme alapján az intézmény igazgatója az egyeztetéseket követően koordinálja. A karbantartáshoz szükséges anyagokat az adott intézmény saját költségvetéséből biztosítja.

A dologi kiadások a 2022-es eredeti költségvetéshez képest az egyes intézmény által ellátott feladatonként 15%-al kerültek megemelésre, a gyermekétkeztetési feladat kivételével, mivel ott a Szarvas Kontakt Kft-vel megkötött szerződésmódosítás került figyelembe vételre. A közüzemi díjak kiadásai a várható fogyasztási adatokat és az aktuális szerződéseket figyelembe véve kerültek beállításra.

A műfüves pálya karbantartására 756.000 Ft-os dologi kiadási előirányzatot tartalmazza a költségvetés. A köztemető fenntartására 592.000 Ft előirányzat áll rendelkezésre.

Az utak-hidak karbantartási feladataira és a zöldterület kezelésére 2023 évben 16.354.000 Ft áll rendelkezésre.

A gyermekétkeztetési feladat ellátására összesen 121.480.000 Ft összeg áll rendelkezésre.

A kommunális feladatok ellátásához az éven túl elhasználódó eszközök beszerzésére, pótlására 2.380.000 Ft került betervezésre. Az intézmény költségvetése tartalmazza a Csengedi üdülő övezet hulladékelszállításának előirányzatát, valamint 2.720.000 Ft előirányzatot a kishajó kikötő üzemeltetésére.

Engedélyezett létszám 2023. január 1-én 30 fő teljes munkaidős és 2 fő részmunkaidős foglalkoztatott.
Közfoglalkoztatott létszám 39 fő.

2, Egészségügyi ellátás

Kunszentmártoni Városi Egészségügyi Központ

Bevételek:

A Városi Egészségügyi Központ 2.000.000 Ft intézményi működési bevétellel, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől 423.479.000 Ft támogatással és 5.943.000. Ft önkormányzati támogatással tervezte a 2023. évi költségvetését. Az Önkormányzati támogatás a házi orvosok alapellátáshoz kapcsolódó laborbeutaló vizsgálatok, és a védőnői feladat normatív támogatással nem fedezett összege.

Kiadások:

A személyi juttatások előirányzat az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló dolgozók 326.447.000 Ft munkabér a járulék előirányzat a 39.241.000 Ft fedezetét tartalmazza. A 65.234.000 Ft fedezetet nyújt az intézmény éves dologi kiadásaira. A költségvetés 500.000 Ft. kis értékű eszközbeszerzés beruházást tartalmaz.

Engedélyezett létszám 2023.01.01-én:28 fő teljesmunkaidős és 15 fő részmunkaidős foglalkoztatott.

3, Szociális és gyermekjóléti ellátás

Kunszentmártoni Szociális Ellátási Központ

Bevételek:

Az intézmény tervezett működési bevételei:

Bölcsődei gondozási díj	600.000 Ft
Bölcsődei étkezés térítési díj	3.066.000 Ft
Szociális étkezők térítési díja	14.000.000 Ft
Házi segítségnyújtás bevétele	1.300.000 Ft
Idősek klubja térítési díj	700.000 Ft
Idősek otthona (Köttön út) gondozási díj:	28.800.000 Ft
<u>Központ bérleti díj</u>	<u>1.500.000 Ft</u>
Összes bevétel:	49.966.000 Ft

Közfoglalkoztatás támogatására és egyéb bértámogatásra tervezett összeg 1.278.000 Ft.

Kiadások:

A személyi juttatások előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak a 2023. január 1-től érvényes minimálbér és garantált bérminimum rendezésére, az éves alapilletményekre és pótlékaira, kötelező átsorolásaira. A 2%-os kereset kiegészítés, munkába

járás költségeit is tartalmazza a tervezet. Jubileumi jutalom 2 fő részére került betervezésre a költségvetésbe. Az áthúzódó közfoglalkoztatási program fedezete is biztosított. A munkáltatói döntésű illetmények kerete 2022 évhez viszonyítva 14%-al megemelésre került. Az eredeti előirányzatban beállításra került az intézményvezető bérrendezése. A személyi juttatások kiadási előirányzata összesen 202.419.598 Ft A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a munkaadót terhelő járulékok, és a szociális hozzájárulási adó 13%-al betervezésre kerültek 29.489.448 Ft összegben.

A dologi kiadások a 2022-es eredeti költségvetéshez képest az egyes intézmény által ellátott feladatonként 15%-al kerültek megemelésre, a szociális étkezés és az idősek otthona vásárolt ételmezés feladatok kivételével, mivel ott a Szarvas Kontakt Kft-vel megkötött szerződésmódosítás került figyelembe vételre. A bölcsődei étkezés feladatra 6.216.000 Ft, a bölcsődei ellátás feladatra 14.922.000 Ft, a szolgálat feladatra 1.328.000 Ft, a tanyagondnoki feladatra 2.415.000 Ft, az idősek nappali ellátásra 4.169.000 Ft, a szociális étkezés biztosítására 20.600.000 Ft, a házi segítségnyújtásra 125.000 Ft, az idősek otthonára 38.447.000 Ft, a családsegítő központ feladatra 6.577.000 Ft dologi előirányzat áll az intézmény rendelkezésére.

Felhalmozási kiadásokra, új eszközök beszerzésére és elhasználandó eszközök pótlására az Idősek Otthonában 500.000 Ft-ot tervez az intézmény.

Engedélyezett létszám:

2023. január 1-től: 47 fő teljes és 2 fő részmunkaidős foglalkoztatott, közfoglalkoztatott 6 fő.

4, Köznevelési és közművelődési feladatok

Az önkormányzat köznevelési és közművelődési feladatait egy intézményegység az Általános Művelődési Központ által látja el.

Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ

A Kunszentmártoni Általános Művelődési központ költségvetési előirányzata tartalmazza az óvodai nevelés, a könyvtári, közművelődési, és a múzeumi feladatok, valamint a sportcsarnok üzemeltetés és a szálláshely üzemeltetés feladat ellátásának költségeit.

Bevételek:

Az intézmény 150.000 Ft bevételt tervez a Múzeum intézményegységben. A látogatóközpont esetében 600.000. Ft a tervezett bevétel. A művelődési központ terem bérleteire tervezett bevétel. 1.775.000 Ft. A József Attila Könyvtár egység esetében 150.000 Ft a tervezett bevétel. Kungyalui intézményegység esetében 200.000 Ft bevételt tervez az intézmény. A sportcsarnok terem bérleti díjaira 2.300.000 Ft a 2023-ra tervezett bevétel, a szálláshely esetében 800.000 Ft. A támogatási szerződéssel rendelkező közfoglalkoztatási programok 7.518.900 Ft összegben kerültek betervezésre. A maradvány igénybevétele 276.900 Ft, a 2022-ben leutalt közfoglalkoztatási pályázat előleg.

Kiadások:

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, 2%-os kereset kiegészítésre, a 2023. január 1-től érvényes minimálbér és garantált bérminimum fedezetére. Az óvodai nevelésben felmerülő túlmunkák fedezetére, 2.082.000 Ft kiadást, valamint a munkába járás 30 Ft/km költségét. A munkáltatói döntésű illetmények kerete 2022 évhez viszonyítva 14%-al megemelésre került. Az eredeti előirányzatban beállításra került az intézményvezető bérrendezése.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a 13 %-os szociális hozzájárulási adó betervezésre került 24.149.373 Ft összegben.

A dologi kiadások a 2022-es eredeti költségvetéshez képest az egyes intézmény által ellátott feladatonként 15%-al kerültek megemelésre, a közüzemi díj előirányzatokon kívül. Az óvoda feladatra tervezett dologi előirányzat így összességében 11.373.100 Ft. A könyvtári feladatra 4.882.102 Ft, a közművelődés feladatra 7.954.378 Ft, a Bartók Béla terem kiadásaira 67.708 Ft, a Kungyalui intézményegység dologi kiadásaira 360.500 Ft, a múzeum intézményegységre 13.363.704 Ft előirányzat áll rendelkezésre. A látogató központ dologi kiadásaira 7.451.708 Ft-ot a sportcsarnok üzemeltetésére 11.457.768 Ft-ot, a Rákóczi utca 3. szálláshely működésére 766.600 Ft előirányzatot tartalmaz a költségvetés.

A beruházási kiadások között 700.000 Ft összeg került tervezésre az elhasználandó eszközök pótlására, 1.200.000 Ft összeget pedig a könyvtári állomány gyarapításra állított be az intézmény.

A látogatóközpont üzemeltetéséhez szükséges további eszközök beszerzésére 300.000 Ft került tervezésre.

Engedélyezett létszám 2023.01.01.-el 33 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott.

Közfoglalkoztatott létszám 22 fő.

5. Igazgatási feladatok

Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal ellátja a részére jogszabályokban kötelezően előírt igazgatási feladatokat. E mellett ellátja az önkormányzat által önként vállalt feladatokból adódó igazgatási feladatokat.

A Hivatal kirendeltséget működtet Csépan, ahol 6 fő köztisztviselő ellátja Csépa település vonatkozásában a fent említett feladatok jelentős részét. A feladatok egy részét (pl. pénzügyi számviteli feladatok, adatszolgáltatások koordinálása, személyzeti feladatok, általános segítségnyújtás) a kunszentmártoni egység feladatait bővíti.

Bevételek:

Működési bevételeknél került tervezésre a Járási Hivatalnak nyújtott technikai feltételek ellentételezésére megállapodás alapján kapott bevétel 6.840.000 Ft.

Egyéb működési célú támogatásokban került megtervezésre a Munkaügyi Központ által biztosított támogatás a közfoglalkoztatási programokhoz 1.885.050 Ft, valamint Csépa Község Önkormányzata által biztosított támogatás 10.789.613 Ft.

Kiadások:

A bérek számításánál a jogszabály által előírt kötelező emelésekkel együtt 14%-os béremelés került betervezésre. Az előírt kötelező juttatások cafetéria, munkába járás költsége tervezésre került. A személyi juttatások tervezett előirányzata 240.821.000 Ft. A munkaadókat terhelő járulékok tekintetében a jelenleg hatályos jogszabályoknak megfelelően 13 % szociális hozzájárulási adómértékkel számoltunk, az előirányzat összege 33.327.392 Ft.

A dologi kiadások a 2022-es eredeti költségvetéshez képest 15%-al kerültek megemelésre A 42.109.100 Ft dologi előirányzatban került tervezésre a Hivatal épületeinek napi üzemeltetését (rezsi), az alapvető, munkavégzéshez szükséges készletek beszerzését (irodaszer, nyomtatvány, informatikai készletek, szofver-előfizetések stb.), a képviselő-testület által meghatározott feladatok ellátását biztosító kiadások és a továbbképzések költségei. A beruházási kiadásokon belül az elhasználandó eszközök pótlására 300.000 Ft lett tervezve.

Az előzőekben foglalt alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők:

Bevételek:	Kunszentmárton	Csépa
- Intézményi működési bevételek:	6.840.000 Ft	-
- Egyéb működési célú támogatás bev.áht.belülről:	1.885.050 Ft	10.789.613 Ft
- Előző évi maradvány igénybevétele	-	-
- <u>Központi, irányítószervi támogatás</u>	<u>270.306.362. Ft</u>	<u>26.736.467 Ft</u>
2023.évi tervezett bevételek	279.031.412 Ft	37.526.080 Ft

Kiadások:

- Személyi juttatások:	213.081.700 Ft	27.739.300 Ft
- Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj:	29.560.612 Ft	3.766.780 Ft
- Dologi kiadások:	36.089.100 Ft	6.020.000 Ft
- Beruházások	300.000 Ft	
2023. évi tervezett kiadások:	279.031.412 Ft	37.526.080 Ft

Éves engedélyezett létszám:

2023.01.01-től: 44 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott.

Közfoglalkoztatott létszám 5 fő.

III.

Önkormányzati bevételek és kiadások mérlege **költségvetési rendelet 3. melléklet**

Az önkormányzati bevételek és kiadások mérlege mutatja, hogy a felhalmozási kiadások 71.540.769 Ft-tal meghaladta a felhalmozási bevételek összegét melynek fedezete az előző

évi költségvetési maradvány. A tárgyévi működési hiány 99.413.886 Ft, a különbözeti összeg az előző évi költségvetési maradványból kerül finanszírozásra.

A mérleg egyenlege nem teljesen tükrözi az önkormányzat és az intézményhálózat működtetésével kapcsolatos bevételek és kiadások egyensúlyát. A működési bevételek között kerül elszámolásra (jogszabályi előírás alapján) olyan bevétel is melyet beruházási, felújítási kiadásokra fordít az önkormányzat.

Ilyen például a Bácsvíz bérleti díj, mely a költségvetési rendeletben működésként került tervezésre a Vízi közmű vagyon bérleti díjként, de kiadási oldalon a felújítási kiadások között szerepel. A kommunális adó bevétel szintén működési bevételként szerepel.

IV.

Engedélyezett létszám **költségvetési rendelet 4. melléklet**

A 2023. január 1-én engedélyezett önkormányzati létszám:

- teljes munkaidőben foglalkoztatott:	184 fő
- részmunkaidőben foglalkoztatott:	18 fő
- közfoglalkoztatott és egyéb foglalkoztatott:	70 fő
Foglalkoztatott létszám összesen:	272 fő

V.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások **költségvetési rendelet 5. melléklet**

A helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség tervezett összege:

adónemenként:

az 1990.évi C. törvény a helyi adókról 13.§-ban meghatározott adómentességek alapján

- építményadó 3.500.000 Ft

az 1990.évi C. törvény a helyi adókról 19.§-ban meghatározott adómentességek alapján,

- telekadó mentesség 4.500.000 Ft

Kunszentmártoni Önkormányzat 28./2016.(XI.29.) a helyi adókról szóló rendelete alapján

- magánszemélyek kommunális adója, kedvezmény 500.000 Ft

- magánszemélyek kommunális adója mentesség 3.500.000 Ft

- iparüzési adó mentesség 2.400.000 Ft

VI.

2023. költségvetési év fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához adósságot **keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé** **költségvetési rendelet 6. melléklet**

Az önkormányzat tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében olyan adósságot keletkeztetési szándékáról dönthet, amihez rendelkezésre áll az ügylethez kapcsolódó fejlesztési cél várható értéke, az ellátandó önkormányzati feladat megjelölése, a fejlesztéssel előálló kapacitás meghatározása, bruttó forrásigénye, továbbá a fejlesztés eredményeként

létrejövő tárgyi eszköz folyamatos működtetéséhez szükséges források bemutatása, a működtetésből eredő kiadásokat és bevételeket az első 5 évére.

Az önkormányzat 2023-ban nem tervez olyan fejlesztést, amely megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

VII.

Az Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve költségvetési rendelet 7. melléklet

Az Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterv tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei 2023. évi bevételeinek és kiadásainak havi lebontású finanszírozási ütemezését.

VIII.

Több éves kihatással járó döntések számszerűsített hatása évenkénti bontásban és összesítve költségvetési rendelet 8. melléklet

Az önkormányzat az EC-Energie Investment Kommunális Energia Rendszereket Létesítő Kft-vel „Kunszentmárton közigazgatási területén közvilágítás-korszerűsítési beruházás megvalósítása” nevezetű fejlesztés keretében szerződést kötött a városi közvilágítás fejlesztésének érdekében. A beruházás megvalósítását 120 hónap alatt, halasztott fizetéssel kell az önkormányzatnak kiegyenlítenie, a lejárat 2026. évben, a 2023. évi beruházási díj összege nettó 1.492.965 Ft/hó .

IX.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig valamint a jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei költségvetési rendelet 9. melléklet

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig valamint a jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek táblázata 2023-tól a futamidő végéig.

A saját bevételek 2023 évet követően a futamidő végéig meghatározásra kerültek.

Az előző években keletkezett kötelezettségvállalás a közvilágítási beruházás halasztott fizetési kötelezettsége.

ÖSSZEGZÉS

Kunszentmárton Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetését jelentősen megterheli az év során várható jelentős inflációs hatás valamint a közüzemi díjak drasztikus emelkedése. Az időszakhoz képest enyhe időjárás és a Képviselő-testület 2022-ben meghozott megtakarítási intézkedéseinek hatása a közüzemi fogyasztási adatokban már érzékelhető. **A takarékoság**

fenntartásával a tervezett előirányzatok fedezetet nyújthatnak a 2023 évi kiadásokra és akár jelentős megtakarítás is keletkezhet.

A 2023-as évben a korábbi évekhez hasonlóan folytatódott a kormányzat béremelési stratégiája. A garantált bérminimum 2023 január 1-től 296.400 Ft-ra történő emelése a korábbi összeghez viszonyítva 14 %-os emelést jelent. Ezen emelkedés forrását az eredeti költségvetésben Kunszentmárton Város Önkormányzatának szükséges biztosítani. A garantált bér emelkedés 2023-ban nagyságrendileg 45.000.000 Ft többlet kiadást jelent 2022 évhez képest. **A 2022-es évtől eltérően ebben az évben az eredeti költségvetéshez nem részesülünk állami támogatásban ezen a jogcímenen,** és az esetleges év közben várható támogatásról sem rendelkezünk információval.

A Képviselő-testület a korábbi években az intézmények számára biztosított munkáltatói döntésű illetmények keret összegét 14%-al megemelte 2023-ra, ezzel ellensúlyozva a reálbérek drasztikus csökkenését.

A költségvetés az intézményeknél nem tartalmaz lényeges felhalmozási kiadási előirányzatot csak a legszükségesebb elhasználódott eszközök pótlására, illetve karbantartásra. Nagyobb összegű eszközbeszerzésekre, felújításra nincs tervezve.

A civil szervezetek, egyéb szervezetek támogatási előirányzata a 2022 évi szinten került megtervezésre.

A költségvetés nem tartalmaz folyamatban lévő pályázatokhoz tartozó felhalmozási kiadásokat, mivel a tényleges előirányzatok csak a 2022.évi zárszámadáskor állnak pontosan rendelkezésre.

A város 122.690.421 Ft tartalékkal rendelkezik, melyből 20.000.000 Ft általános és 102.690.421 Ft céltartalék.

A pénzügyi gazdálkodás során prioritást élvez a kötelező feladatok ellátása, a város működőképességének fenntartása, az önkormányzati intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátása, valamint a működtetési költségeket csökkentő beruházások megvalósítása.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének főösszege	2.162.439.882 Ft
A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 243.682.100 Ft
<u>a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege</u>	<u>+243.682.100 Ft</u>
Bevételek és kiadások egyenlege	0 Ft.

2023-ban továbbra is célkitűzésünk, hogy a gazdálkodási egyensúly megtartása mellett folytatódjon a város fejlesztése, a lakossági igények minél szélesebb kielégítése és a város intézményei megfelelően jó színvonalon működjenek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendeletet tárgyalja meg, és döntsön a 2023. évi költségvetés tárgyában.

Kunszentmárton, 2023. február 12.

Wenner-Várkonyi Attila
polgármester