



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
RÉSZÉRE

1. / napirend

JAVASLAT

MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRE

Mór, 2024.03.14.






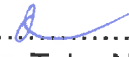
Előterjesztő:

Fenyves Péter
polgármester

Előkészítette:
Pénzügyi Iroda

Az ülés típusa: nyilvános

Az előterjesztést véleményezte és az alábbi szempontok szerint tartalmáért felelősséget vállal:

	Dátum	irodavezető neve, aláírása
szakmai	2024. 03. 11.	 Hajnal Tibor  Pintérné Auer Izabella  Dr. Horváth Éva  Dr. Oross József
gazdasági-pénzügyi	2024. 03. 11.	 Laki Csabáné
jogi	2024. 03. 11.	 dr. Taba Nikoletta

Az előterjesztés az alábbi döntési javaslatokat tartalmazza:

HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 4 DB	
1. számú határozat-tervezet Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati Iroda 1 pld• Pénzügyi Iroda 1 pld
2. számú határozat-tervezet Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati Iroda 1 pld• Pénzügyi Iroda 1 pld
3. számú határozat-tervezet Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati Iroda 1 pld• Pénzügyi Iroda 1 pld
4. számú határozat-tervezet Döntéshozatal rendje:	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none">• Önkormányzati Iroda 1 pld

egyszerű többség	<ul style="list-style-type: none"> • Pénzügyi Iroda 1 pld
RENDELET-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: minősített többség jogalap: Möt. 42. § 1. pontja és 50. §-a	<u>Rendeletet kapja:</u> <ul style="list-style-type: none"> • Önkormányzati Iroda 1 pld • Pénzügyi Iroda 1 pld • Városfejlesztési és -üzemeltetési Iroda 1 pld • Humánügyi Iroda 1 pld • Közigazgatási és Szociális Iroda 1 pld • Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja 1 pld • Lamberg-kastély Kulturális Központ 1 pld • Móri Pitypang Óvoda 1 pld • Móri Napsugár Óvoda 1 pld • Nefelejcs Bölcsőde 1 pld

Az előterjesztést véleményező bizottságok:

- | | |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi Bizottság | <input checked="" type="checkbox"/> Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság |
| <input checked="" type="checkbox"/> Településfejlesztési Bizottság | <input checked="" type="checkbox"/> Szociális és Egészségügyi Bizottság |

Meghívásra javasolt:

- Rózsavölgyi Andrea Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja intézményvezetője
- Jakab Rózsa Lamberg-kastély Kulturális Központ igazgatója
- Kuti-Szabó Anita Móri Pitypang Óvoda Intézményvezetője
- Szöllösiné Kancz Judit Móri Napsugár Óvoda Intézményvezetője
- Cziglánné Frey Tünde Nefelejcs Bölcsőde Intézményvezető
- Povolnik Györgyné könyvvizsgáló

A Képviselő-testület elé terjeszthető:



.....
jegyző

JAVASLAT
MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRE

INDOKOLÁS

I. A költségvetés tervezését, gazdálkodását meghatározó jogszabályi környezet

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) 24. § (3) bekezdése előírja, hogy a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek. A rendelet-tervezet határidőben benyújtásra került, azonban azt a Képviselő-testület a 2024. február 21-i soros ülésén nem fogadta el.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (2) bekezdés alapján a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, amelyhez csatolja legalább a Pénzügyi Bizottság írásos véleményét.

Mór Városi Önkormányzat jegyzője a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési szervek vezetőivel újból egyeztette, annak eredményét írásban rögzítette, mely a 2024. évi költségvetés számszaki mellékletének 7. tájékoztatója.

A költségvetés összeállítását Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) szabályozórendszerére alapoztuk.

II. Kötelező feladatellátás és az ahhoz kapcsolódó állami szerepvállalás

A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a költségvetési törvény 2. mellékletben és a 3. mellékletben meghatározott jogcím szerint állapítja meg.

A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatok ellátáshoz kapcsolódóan a központi költségvetésből származó források fajlagos összegei a 2023. évi adatokhoz képest magasabbak.

Az Önkormányzat és a Hivatal általános működéséhez a költségvetési törvény által biztosított jogcím szerinti - önkormányzati hivatal működési támogatás, településüzemeltetésen belül a zöldterület-gazdálkodás támogatása, a közvilágítás támogatása, a köztemető támogatása, a közutak támogatása, lakott külterületekkel kapcsolatos támogatások, egyéb önkormányzati feladatok, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása - támogatások és kiegészítő támogatások mértéke. 2024. évre a 2024. évi megalapozó felmérés alapján 342 581 988 forint a finanszírozás.

Az óvodaműködtetési támogatás mértékét a költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat a 2. mellékletben felsorolt jogcímekből az óvodaműködési támogatás, az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása, kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus

szakképzettséggel rendelkező segítő minősítéséből adódó többletkiadásokhoz, nemzetiségi pótlék jogcímenen nyújtott támogatásokra jogosult, mely összege: 2024. évre a 2024. évi megalapozó felmérés alapján 868 639 300 forint a finanszírozás.

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatását tekintve a család- és gyermekjóléti szolgálat, az intézményi gyermekétkeztetés, a szociális étkeztetés, az időkorúak, és demens személyek nappali ellátása és a hajléktalanok ellátása feladatokra 2024. évre a 2024. évi megalapozó felmérés alapján 584 602 302 forint a finanszírozás.

Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatására 2024. évre a 2024. évi megalapozó felmérés alapján 29 950 742 forint a finanszírozás.

2024. február 20. napjával Mór Városi Önkormányzat szociális ágazati (4 224 eFt), és kulturális feladatok bérjellegű (15 175 eFt) kiegészítő támogatást kapott.

Az óvodai feladatok tekintetében (Móri Pitypang Óvoda, Móri Napsugár Óvoda), a 2024. évben az önkormányzatot megillető központi támogatás a 2024. évi megalapozó felmérés alapján 410 177 eFt. A működési feltételek biztosításához 237 286 eFt forrást kell biztosítania az önkormányzatnak.

A Móri Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában levő Meseház Óvoda- Bölcsőde tekintetében a móri tagintézmény költségvetési főösszege 218 513 e Ft, 2024. évre a 2024. évi megalapozó felmérés alapján 175 988 eFt a finanszírozás, a forrásigény 2024. évre 17 794 e forint, mert 24 731 eFt összegű 2023. évi pénzmaradvánnyal számolunk.

Fontos felhívni arra figyelmet, hogy a Móri Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában levő Meseház Óvoda-Bölcsőde költségvetése nem tartalmazza az ingatlan fenntartásával kapcsolatos költségeket, ezen költségek Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja költségvetését terhelik.

Szociális feladatok tekintetében a Szociális Alapszolgáltatási Központ kiadási főösszege 2024. évben 457 546 eFt. Ehhez kapcsolódó állami forrás pedig 150 846 eFt, társközségi hozzájárulás 27 831 eFt, saját bevétel pedig 73 119 eFt. Az önkormányzati teher 144 154 eFt.

Az egyes szociális feladatellátáshoz kapcsolódó fajlagos támogatás összeg emelkedett, viszont a kihasználtsági mutatók az elmúlt 2 év viszonylatában továbbra is változatlanok mondhatók.

A Móri Többcélú Kistérségi Társulás Hajléktalanok Átmeneti Szállása működése kiegyensúlyozottnak tekinthető, a 72 581 eFt költségvetési főösszeghez 26 284 eFt-ot kapunk a központi költségvetésből, a kiegészítés teljes összegben móri forrás.

Bölcsődei feladatok vonatkozásban az elmúlt és a tárgy évben az állami szerepvállalás aránya kedvezőbb, 120 475 eFt-tal szükséges kiegészíteni a központi forrást pénzmaradvánnyal együtt.

Közművelődési feladatok vonatkozásban - Lamberg-kastély Művelődési Központ, Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely - továbbra is minimális az állami forrás (29 951 e forint+ 15 175 eFt), a városnak ez évben az intézmény 260 mFt-ba kerül.

Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja működéséhez nem kapcsolódik közvetlenül állami forrás, az étkeztetési feladatokhoz kapunk 173 mFt-ot, a városnak 121 mFt-ot kell hozzárendelni a működéshez.

A tervszámok a 2024. február 21-i ülésre benyújtott tervezethez képest a következők miatt változtak:

- Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja 2024. évi költségvetés tervezetének K 321 informatikai szolgáltatás sora (étkezési program) csökkent 4 000 000 forint összeggel, az intézményvezető javaslatára
- Lamberg-kastély intézmény esetén történt módosítás az intézményvezető javaslata alapján:
 - irodaszer költség 1 000 000 Ft csökkenés
 - programfüzet, reklám sor 6 000 000 Ft csökkenés
 - rendezvények, rendezvénytechnika, ablaktisztítás, jogász díja: 28 222 000 forint összegű csökkenés
 - javítás anyagköltség 2 500 000 Ft csökkenés
- Móri Napsugár óvoda 1 fő pszichológus állás megszüntetés
- dolgozók bére: bruttó 50 000 forint emelés a 10%-os emelés helyett
- pedagógus bérek: 32,2 %-os emelése
- kiegészítő központi támogatások

III. Helyi adók

Helyi iparűzési adó

(A helyi iparűzési adóról szóló 27/2018. (XI. 30.) önkormányzati rendelet)

A helyi iparűzési adó tervezésekor mindig nehéz helyzetben vagyunk, mert számtalan, nem számszerűsíthető tényező befolyásolja a várható adóbevételt, amit nem lehet egzakt módon meghatározni.

A Covid19-koronavírus járvány óta az első évünk lesz a 2024. év, amikor már a helyi iparűzési adó az önkormányzati rendelet szerinti 2 %-os mértékkel számítódik minden egyes adózónak.

Információnk szerint legnagyobb adózóink egyike 2024 év során befejezi az iparűzési tevékenységét Mórton, ezt is figyelembe vettük az iparűzési adó bevételi számunk tervezéskor.

2023. január 1-jétől jelentős módosításon esett át a helyi adózásról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.). Bevezetésre került a **kisvállalkozó** fogalma:

Kisvállalkozónak minősül az a vállalkozó, akinek/amelynek éves nettó árbevétele nem haladja meg a 25 millió forintot, illetve kiskereskedő átalányadózó egyéni vállalkozó

esetén nem több, mint 120 millió forint. (Ha a vállalkozás működési ideje nem érte el a 12 hónapot, akkor ezen értékhatárt idő arányosítani kell.)

2023. évtől az egyszerűsített adóztatást bármely vállalkozói csoport választhatta, például magánszemély, társas vállalkozás is.

Fontos azonban kiemelni, hogy az a kisvállalkozó, aki/amely az egyszerűsített, új tételes adóalap-megállapítást alkalmazza, akkor a helyi iparűzési adóban sem törvényi, sem önkormányzati rendeleti adómentességre, adókedvezményre, adócsökkentésre nem lesz jogosult a Htv. 39/A. § (11) bekezdése alapján.

A Htv. három bevételi sávot és ahhoz tartozó tételes adóalapot határoz meg. A bevételi sávokat éves szinten kell tekinteni, tehát 12 hónapnál rövidebb adó év esetén - napi időarányosítással - kisebb a bevételi sáv összege is.

Eszerint a vállalkozó székhelyére és a telephelyére/telephelyeire jutó adóalap, valamint az éves iparűzési adó:

bevétel*	adóalap	iparűzési adó 2 %-os adómértékkel
0-12 millió Ft	2,5 millió Ft	50 000 Ft
12-18 millió Ft	6 millió Ft	120 000 Ft
18-25 millió Ft (kereskedő átalányadózó esetén 120 millió Ft)	8,5 millió Ft	170 000 Ft

***bevétel:** az SZJA törvény hatálya alá tartozók (egyéni vállalkozó tételes költségelszámolással, átalányadózó)

esetén az SZJA törvény szerinti bevétel

egyéb esetben: a Htv. szerinti nettó árbevétel (KATA-alany esetében a KATA törvény szerinti bevétel)

Sajátos szabályok az áttérés adóévére:

- az új adóalap-megállapítási rendszer első alkalmazására
 - az adó év március 15-i előleget meg kell fizetni
 - küszöbérték alatti előző évi bevétel esetén a bevétel alapján megállapított adóalap és az önkormányzati adómérték szorzata az előleg
 - a március 15-i előleget be lehet számítani a május 31-én fizetendő előlegbe
 - 2024. május 31-ig az esetleges 2023. évi adókülönbözetet is meg kell fizetni, de már 2024. szeptember 15-re és 2025. március 15-re nem lesz előlegetelírás

2023. évben **287 sáv**os adózónk volt – jellemzően első sávósak -, ez a szám közel azonos a korábban KATA-s adózást választóink számával. 2023. évben a sáv

adózóinktól származó bevétel **13.705.073 Ft** volt. Az ASP adó szakrendszer 2024.02.28-i új programverziójával már ismert a 2024. sávós előlegek előírása is, ami a 2024.03.05-i állapot szerint **12.980.000 Ft (238 adózó)**. Ezen előlegek megképzése megtörtént csoportosan a 2023. évi előírás alapján. 2024. május 31-ig még bármely adózó – aki/amely a sávós adózás feltételeinek megfelel – választhatja ezt az egyszerűsített adózási formát.

2024. évre a kisvállalati adókulcs (KIVA) továbbra is 10 % maradt, ez továbbra is azt eredményezheti, hogy lesz több adózó is, akik a 2023. évi HIPA bevallásukat a – jóval kedvezőbb - adóalap megállapítási móddal nyújtják majd be, amely az iparüzési adó bevétel csökkenésével járhat önkormányzatunk számára. 2023. évben 117 db KIVA adózónk volt, 20 891 690 Ft összegben fizették meg az adót.

2023. évben a helyi iparüzési adó teljesülés 2.436.912.536 Ft volt. Mindezeket figyelembe véve terveztük meg 2024. évre **2.200.000.000 Ft** összegben a helyi iparüzési adó bevételünket.

Magánszemély kommunális adója

(A magánszemély kommunális adójáról szóló 54/2015. (XII. 2.) önkormányzati rendelet)

2023. évben összesen 4 828 db lakás után került kivetésre ezen adó. Ebből a lakásszámból 702 db volt mentes az adó alól az önkormányzati rendelet szerint. Az adó évi mértéke 3 000 Ft és 9 000 Ft közé esik, övezetenként változóan, illetőleg a lakások m² nagyságától függően. A legnagyobb adózói kört érintő adónemnél a mértékek változatlanok évek óta.

Minden év elején a Földhivataltól megkért aktuális földkönyvi adatokat összehasonlítjuk az előző évi földkönyvi adatokkal. Ahol tulajdonosváltás, épületfeltüntetés volt, azon adózókat felhívjuk adatbejelentés megtételére.

2023. évben 21 önkormányzati ingatlan került eladásra (Velegi úti lakások), melyek után – 3.000 Ft-os adómértékkel számolva – a bevétel 66.000 Ft lesz.

A 2024. évi adóbevételi tervszámot **18.000.000 Ft-ban** határozzuk meg, az alapján, hogy ebben az adónemben nem várható jelentős változás sem pozitív, sem negatív irányban a 2023. évi -18.383.986 Ft- teljesüléshez képest.

Építményadó

(Az építményadóról szóló 37/2017. (XI. 30.) önkormányzati rendelet)

2020. évben bevezetett adónemről van szó.

A 2023. évi teljesülés 331.867.465 Ft volt.

Egy olyan építményről van tudomásunk - mely 3 kereskedelmi egységet foglal magában -, amely használatba vételi engedélyének véglegessé válása még 2023. évben megtörtént, így a hatályos adójogszabályok értelmében az építmény már 2024. évben adóztatható. Az elmúlt évben egy üzem is felépült, azonban az adózótól kért és kapott információk alapján ebben az esetben a használatba vételi engedély véglegessé válása 2024-re esik, így az csak 2025. évtől adóztatható. Információink szerint az új üzemegységben nyáron várható a termelés beindulása.

A fentiek alapján a 2024. évi adóbevételi tervszám építményadóban **332.000.000 Ft.**

Telekadó

(A telekadóról szóló 26/2019. (XI. 28.) önkormányzati rendelet)

Szintén 2020. évben bevezetett adónemről van szó. 2023. évben a teljesülés 8.367.232 Ft volt. 2024. évre a szakrendszeri adatok alapján 9.000.000 Ft a kivetés. Ehhez előreláthatólag 2024. évre 1.000.000 Ft növekedés várható – tulajdonosváltás egyik évről a másikra történő áthúzódása miatt -, így a 2024. évi bevételi tervszám **10.000.000 Ft.** (Az önkormányzati tulajdonú telkek értékesítése esetében 0 Ft/év az adómérték a rendeltünk szerint a beépítési kötelezettségre előírt határidő lejártával érintett adóév végéig.)

Idegenforgalmi adó

(Az idegenforgalmi adóról szóló 55/2015. (XII. 2.) önkormányzati rendelet)

Az idegenforgalmi adóban 2023. évben visszaesés volt tapasztalható, a betervezethez (5 millió Ft) képest elmaradt a teljesülés (4.295.900 Ft), vélhetően az is lehetett az oka, hogy az egyik legnagyobb kapacitású szálláshelyünk a téli időszakban zárva volt. Viszont a nagyobb bornapi rendezvény (90 éves jubileum), a Szent György-heti vigasságok, Német Nemzetiségi Napok miatt többletbevétellel számolhatunk, így 2024. évre 5 millió Ft-ot tervezünk be.

VENDÉGÉJSZAKÁK ALAKULÁSA			
Megnevezés	2021.	2022.	2023.
	adóalap	adóalap	adóalap
	(vendégéjszaka)	(vendégéjszaka)	(vendégéjszaka)
1. Vendégéjszakák	19 028	24 905	21 598
2. Htv. 31.§ a) pontja alapján mentes vendégéjszakák (18 év alatti)	2 608	2 887	1 894
3. Htv. 31.§ b) c), d), e), f) pontja és Htv. 3/A. § alapján mentes vendégéjszakák	3 909	7 624	7 430
4. Htv. alapján adóköteles vendégéjszakák [1-(2+3)]	12 511	14 394	12 274
5. Önkormányzati döntés alapján mentes vendégéjszakák	0	0	0
6. Számított idegenforgalmi adó (4-5)	12 511	14 394	12 274
7. Önkormányzati döntés alapján kedvezmény	0	0	0
8. Fizetendő idegenforgalmi adó [6-7]	12 511	14 394	12 274

IDEGENFORGALMI ADÓ ALAKULÁSA			
Megnevezés	2021.	2022.	2023.
	Adómegállapítás	Adómegállapítás	Adómegállapítás
	(350 Ft / vendégéjszaka)	(350 Ft / vendégéjszaka)	(350 Ft / vendégéjszaka)
1. Vendégéjszakák	6 659 800	8 716 750	7 559 300
2. Htv. 31.§ a) pontja alapján mentes vendégéjszakák (18 év alatti)	912 800	1 010 450	662 900
3. Htv. 31.§ b) c), d), e), f) pontja és Htv. 3/A. § alapján mentes vendégéjszakák	1 368 150	2 668 400	2 600 500
4. Htv. alapján adóköteles vendégéjszakák [1-(2+3)]	4 378 850	5 037 900	4 295 900
5. Önkormányzati döntés alapján mentes vendégéjszakák	0	0	0
6. Számított idegenforgalmi adó (4-5)	4 378 850	5 037 900	4 295 900
7. Önkormányzati döntés alapján kedvezmény	0	0	0
8. Fizetendő idegenforgalmi adó [6-7]	4 378 850	5 037 900	4 295 900

A 2024. évi adóbevételi tervszám **5.000.000 Ft.**

Pótlék/Bírság

(A hatályos adójogszabályok határozzák meg.)

A pótlék/bírságbevételek mértéke nem meghatározható előre, mivel nem tudhatjuk milyen mértékű fizetési késedelembe esnek az adózóink, mennyi önellenőrzési pótlék kerül bevallásra, melyek a bírságszámlán realizálódnak.

2022. évben 4.000.000 Ft volt együttesen a pótlék és a bírság bevételeink (az adóellenőrzésen kívül), 2023. évben 8.876.596 Ft bevétel teljesült, melynek fő oka, hogy több nagy adózóink is részletfizetési kérelmet nyújtott be, mely maga után vonja a késedelmi pótlék összegének növekedését is.

A 2024. évi adóbevételi tervszám a 2022. évi teljesülés alapján került meghatározásra **4.000.000 Ft összegben.**

A helyi adók tervszámai a korábbi előterjesztés adataihoz képest az alábbiak szerint változtak:

Helyi iparüzési adó + 150 000 e Ft

Építmény adó: + 2 000 e Ft

Telekadó: + 2 000 e Ft

Idegenforgalmi adó: + 1000 e Ft

Pótlék/bírság: + 2 000 e Ft

A tárgyévi évi költségvetés szerinti szolidaritási hozzájárulás **757 175 eFt**.

IV. Mór Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Az Önkormányzat költségvetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően működési és felhalmozási megbontásban készült, a költséghatékonyság figyelembevételével.

A költségvetés tartalmát az államháztartási törvény és annak végrehajtásáról szóló kormányrendelet, valamint a helyi igények alapján állítottuk össze, ezek alapján tartalmazza: az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként, kötelező és nem kötelező feladatok megbontásban, az engedélyezett létszámokat, a működési és felhalmozási mérleget, a költségvetési hiány belső finanszírozási eszközeit, a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, felhatalmazásokat, tartalékokat működési és felhalmozási célú megbontással, fejlesztési terveket feladatonként, továbbá a működési támogatásokat jogcímenként.

Mór Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételei

Költségvetésünk bevételi főösszege (Mór Városi Önkormányzat összesen) 2024. évben 7 631 057 eFt az 1. mellékletben foglalt részletezettséggel. Főösszegegen belül 5 451 832 eFt a költségvetési bevétel, 2 117 529 eFt az előző évi költségvetési maradvány, 61 696 eFt pedig az államháztartáson belüli megelőlegezésből származó finanszírozási bevétel.

Önkormányzat működési támogatása

Központi támogatások

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása a 2024. évben a korábbi években bevezetett önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik, alapelve továbbra is a:

- kiszámíthatóság,
- kistelepülések felzárkóztatásának elősegítése,
- működési hiány nélküli gazdálkodási feltételek,
- jóléti intézkedések erősítése,
- gyermekek esélyegyenlőségének megteremtése.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Önkormányzatunkat 2024-ben település működtetése jogcímen 342 582 eFt támogatás illeti meg.

A költségvetési törvényben megállapított állami támogatás - azaz óvodaműködési támogatás, szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása, intézményi gyermekétkeztetés támogatás, kulturális feladatok – és kiegészítő támogatások összege 1 513 592 e forint.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen előirányzaton a költségvetési működési és kiegészítő támogatások, közfoglalkoztatás központi támogatása és a védőnői szolgálat, ifjúság-egészségügy, háziorvosi alapellátás TB finanszírozása került betervezésre.

Közhatalmi bevételek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2023. eredeti előirányzatok	2024. terv adatok
Magánszemélyek kommunális adója	18.000	18 000
Idegenforgalmi adó	5.000	5.000
Helyi iparüzési adó	1 684 000	2 200 000
Gépjárműadó	0	0
Talajterhelési díj	0	0
Pótlékok, bírságok	2.000	4.000
Építményadó	330.000	332.000
Telekadó	9.000	10.000
Főösszeg	2.048.000	2.569.000

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ide kerülnek betervezésre az eredményes fejlesztési tárgyú pályázatokhoz kapcsolódó támogatások.

2024. évben lehívható pályázati összeget nem terveztünk.

Felhalmozási bevételek

Itt terveztük meg a lakótelkek és ingatlanok értékesítési bevételét.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök a köztisztviselői hitel visszatérülését írtuk elő.

Finanszírozási bevételek

Maradvány igénybevétele

2024. évre előző évi maradványként 2 117 529 e Ft-ot hozunk át, ebből működési célú 1 859 934 e Ft. felhalmozási célú 257 595 e Ft. A felhalmozási célú pénzmaradvány a fejlesztési tárgyú pályázatokhoz kapcsolódó folyósított támogatások összegét tartalmazza.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés jogcímen betervezett előirányzat a 2024. évi 0 havi nettó- finanszírozás összege.

A bevételi sorok kiegészültek a korábbi tervszámhoz képest a kiegészítő központi támogatások összegével, a NEAK által nyújtott 2024.03.01. napjától hatályos egészségügyi dolgozók béremelésének finanszírozásával, az adóbevételek többleteivel, valamint a MÓRHŐ Kft. ügyvezetője által a Hivatal részére adott információk alapján 25 000 eFt összegű osztalék összegével.

Mór Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadásai

Az önkormányzat költségvetési kiadásának főösszege (Mór Városi Önkormányzat összesen) 7 631 057 e Ft.

A működési költségek között került megtervezésre a szolidaritási adó és a telekértékesítéshez kapcsolódó áfa befizetési kötelezettség.

Működési kiadások

Személyi juttatások és járulécai

Személyi juttatások tervezése illetmények tekintetében a szakágazati jogszabályi előírások és képviselő-testületi döntések figyelembevételével történt.

Az intézményi dolgozók tekintetében figyelembe vettük a minimálbér és a garantált bérminimum változását, a korábbi és új ágazati pótlékokat, a munkáltatói döntéseken alapuló kereset kiegészítéseket. Az intézményekre vonatkozó bérfeljesztési javaslat a VI. Humán iroda feladatai rész tartalmazza.

A köztisztviselői állomány tekintetében a költségvetési törvény alapján az illetmény alap nem változott. Mór Város Képviselő-testülete a 2024. évi illetményalapot 63 250 Ft-ban állapította meg, a költségvetési javaslat ezzel a mértékkel számol.

A köztisztviselők, intézményi dolgozók és az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztattak vonatkozásában 1 havi jutalom keret került betervezésre.

A cafetéria juttatás mértéke önkormányzati fenntartású intézményeknél foglalkoztatott közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állók és munkavállalók, valamint az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott dolgozók esetében havi nettó 10 000 Ft/hó, a köztisztviselők esetében bruttó 316 250 forint / év, a polgármestert megillető cafetéria-juttatás éves keretösszege bruttó 193 250 forint /év, a közfoglalkoztatottak részére biztosított cafetéria-juttatás 2024. évi éves keretösszege nettó 180.000 Ft/fő/év.

Munkaadókat terhelő járulékok

Az előirányzat megállapítása a jogszabályokban előírt mértékekkel került megtervezésre, mind az illetmények, mind az egyéb adó és járulék köteles költségelemek vonatkozásában.

Dologi kiadások

A dologi előirányzatok tervezésénél számba vettük a szerződéses kötelezettségeket, képviselő-testületi döntéseket, illetve egyes esetekben a bázis év teljesítési adatait, továbbá a szolgáltatási szerződések esetében számoltunk a minimálbér változásából eredő többletekkel, és az infláció hatásával.

Összeségében a működtetési feladatok zavartalan és megszokott színvonalon történő ellátáshoz a forrás rendelkezésre áll.

A MÓR-HOLDING Kft, MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Kft., és a Mór Városi Televízió Nonprofit Kft. vonatkozásban az üzleti tervekben elfogadottak szerint terveztük a Mór Város költségvetését érintő előirányzatokat.

Az intézmények költségvetése a zavartalan működési feltételeket biztosítja, azonban beruházási előirányzat tervezésére valamennyi intézmény esetében bruttó 200 000 forint összeget terveztünk, kivéve a Lamberg-kastély Művelődési Központ, Könyvtár és

Muzeális Kiállítóhelyet (a 2024. évi költségvetési rendelet tervezet számszaki 10. melléklet szerint) .

Egyéb, évközben halaszthatatlannak minősített beszerzések elbírálása egyedileg tud történni az általános tartalék keret terhére.

Az intézmények vonatkozásban a központi támogatások elemzésnél már kitértünk a finanszírozás összetételre, bemutattuk, hogy az adott feladat mibe kerül a városnak ágazatonként.

A hivatal és az önkormányzat tervezett dologi előirányzatai összeségében a takarékoság jegyében kerültek megállapításra, indokolatlan többletet nem tartalmaz a költségvetés.

Egyéb működési célú kiadások előirányzat tartalmazza az államháztartáson belüli és kívüli forrásátadásokat, azokat jogcímenként a 14.-15. melléletekben részletezzük.

Elvonások és befizetések: itt került megtervezésre a 2017. évben bevezetett szolidaritási adó összege, mint befizetési kötelezettség a központi költségvetésbe.

Tartalékok

Általános tartalékra 177.174 e Ft-ot, továbbá fejlesztési célú céltartalék közé 156 802 e forintot különítettünk el. (9. melléklet)

Átruházott hatáskörbe ebből 4 mFt-ot utaltunk.

Felhalmozási kiadások

A költségvetésbe tervezett fejlesztéseket a 10. mellékletben mutatjuk be.

A fejlesztési célú tartalék 156 802 eFt, mely a kötelezően képzendő környezetvédelmi alap (6 802 e Ft,) és 150 000 e Ft fejlesztési céltartalék a helyi iparüzési adó bevételből.

A költségvetési rendelet-tervezetben feladat típusonként mutatjuk be a tájékoztató melléletekben a forráslekötéseket.

Finanszírozási kiadások

A költségvetésbe a *Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre* előirányzatra a beruházási hitelszerződés módosítás 1. számú melléklete alapján előírt törlesztési összeg került betervezésre, azzal a kiegészítéssel, hogy a 2023. évi utolsó törlesztő részletét a hitelintézet 2024. évben emelte le a költségvetési főszámláról, így áthúzódó kötelezettségként ezt az összeget is be kellett tervezni a pénzmaradvány terhére.

A kiadási sorok módosultak a korábbi tervszámokhoz képest az alábbiak szerint:

- Móri Polgármesteri Hivatal esetén a személyi kiadások + 1 600 000 Ft eltérítési keret összeggel, egyéb dologi, beruházási költségek csökkentése miatt 5 900 e Ft összeggel
- házi orvosok praxistámogatása 450 000 forint/fő összeg helyett 1 000 000 forint /fő
- + 150 000eFt összeg fejlesztési céltartalékba helyezés
- öttusa OCR pálya céljára + 10 000 000 Ft támogatás biztosítása
- egyéb lámpahely bővítés lakossági igény szerint költség sor került kialakításra, melyre 5 000 000 Ft került betervezésre
- fásítás (egy család egy fa) költség sor kialakítása, melyre 1 000 000 Ft került betervezésre pluszként
- egyedi szennyvíztisztító létesítmények telepítésének támogatása: + 400 000 forint az eredetileg betervezethez képest
- önkormányzati ingatlanok beruházása keretösszege 3 000 000 forinttal nőtt
- egészségügyi dolgozók béremelése jogszabály alapján
- civil szervezetek támogatása 3 000 000 forint összeggel emelkedett
- Nefelejcs Bölcsőde fűtés korszerűsítésre betervezett 70 000 000 forint 50 000 000 forintra csökkent

V. Szociális feladatok

Az iroda feladat-ellátási körébe tartozó cofogok – téma azonosítók kiadási tervezete

Az önkormányzat a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben (a továbbiakban: Sztv.), a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben (a továbbiakban: Gytv.), valamint a települési támogatásokkal és a köztemetéssel kapcsolatos eljárás szabályairól szóló 22/2021. (V.14.) önkormányzati rendeletben (továbbiakban: R.) szabályozottak figyelembevételével biztosít támogatást a szociálisan rászoruló személyek, családok részére.

Fenti jogszabályok értelmében a következő települési támogatások nyújtására van lehetőségünk:

- ápolási célú települési támogatás,
- gyógyszer-kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás,

- lakásfenntartási célú települési támogatás,
- adósságkezelési célú települési támogatás,
- temetési célú települési támogatás,
- eseti jelleggel nyújtott rendkívüli települési támogatás,
- meghatározott időszakra nyújtott rendkívüli települési támogatás,
- kamatmentes kölcsön célú települési támogatás,
- elemi kár esetén nyújtott rendkívüli települési támogatás (vis major),
- élelmiszercsomag formájában nyújtott települési támogatás
- tűzifa kiadások mérsékléséhez nyújtott települési támogatás.

A települési támogatási formák közül az eseti jelleggel és a meghatározott időszakra nyújtott települési támogatások, mint rendkívüli települési támogatások biztosítása kötelező feladat, a többi támogatási forma azonban helyi döntés alapján biztosított, tehát nem kötelező nyújtani.

A települési támogatásoknál megállapított jogosultsági értékhatárok a szociális vetítési alap összegéhez kötöttek. A szociális vetítési alap összege 28.500.- Ft 2024. évben is, azaz 2023. évhez viszonyítva nem változott.

2023. május 1-től a Képviselő-testület döntése alapján a jogosultsági értékhatárok és a támogatási összegek is emelkedtek. Ahol a R. családos kérelmezőt említ, ott 62.700.- Ft-ra, ahol egyedül élő kérelmezőt ott 85.500.- Ft-ra és ahol gyermekét egyedül nevelő kérelmezőt említ ott 71.250.- Ft-ra emelkedett a jogosultsági értékhatár. Ez jelentős emelést jelent.

A települési támogatásokon kívül még az alábbi támogatások igényelhetők a különböző önkormányzati rendeletek alapján:

- első lakáshoz jutók támogatása az első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásáról szóló 8/2013. (IV.3.) önkormányzati rendelet;
- újszülöttek családjának támogatása az újszülöttek családjának támogatásáról szóló 12/2015. (V.6.) önkormányzati rendelet,
- utazási támogatás a helyi utazási támogatásról szóló 15/2021. (III.3.) önkormányzati rendelet

alján.

1. 5544-103-06 Ápolási célú települési támogatás

A Sztv. 45. § (2a) bekezdése alapján:

„A 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának ápolását, gondozását végző személy részére megállapított települési támogatás a társadalombiztosítási tárgyú jogszabályok alkalmazásában ápolási díjnak minősül, ha az ellátás önkormányzati rendeletben szabályozott havi összege eléri az ápolási díj központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott alapösszegének a 80%-át.”

Kormányzati törekvés, hogy a költségvetési törvényben meghatározott ápolási alapösszeg minden évben emelkedjen, így 2024. január 1. napjától ez az összeg 48.405.- Ft. Ennek 80%-a az ápolási célú települési támogatás havi összege (38.724.- Ft), mely magában foglalja a 10% járulékot.

2023. évben 1 fő esetén került megállapításra az ápolási célú települési támogatás. A kifizetett összeg bruttó 398.000.-Ft volt.

Javasolt 3 fővel tervezni a R.-ben meghatározottak szerint (alapösszeg 80%-val): 3 fő * 38.724.- Ft x 12 hó, összesen **1.394.064.-Ft**.

2. 5544-104-06 Gyógyszer-kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás

2023. évben sem érkezett kérelem, mint ahogy az azt megelőző évben sem.

Mivel évek óta még csak érdeklődés sincs ezen támogatási forma iránt, **javasoljuk ezt a formát megszüntetni, hiszen meghatározott időszakra nyújtott rendkívüli települési támogatással kiváltható**, ami az ügyfeleknek is adminisztratív szempontból egyszerűbb (nem kell a háziorvostól javaslatot kérni a rendszeresen szedett gyógyszerekről, illetve a patikával nem kell beáraztatni azt).

3. 5546-102-06 Lakásfenntartási célú települési támogatás

2023. évben 605.000.- Ft összegű támogatás került megállapításra összesen 10 fő kérelmező esetén. A jogosult kérelmezők létszámát tekintve (9 főről 10 főre) nincs jelentős emelkedés, azonban ennél a formánál a támogatási összegek is emelésre kerültek 2023. május 1-től. A R. szerint támogatás havi összege az egy főre számított jövedelem függvénye, tehát kötött összeg, az nem képezi mérlegelés tárgyát. A korábbi minimum 2.000.- Ft és maximum 7.000.- Ft havi támogatási összegekhez képest, jelenleg 5.000.- Ft a minimum és 15.000.- Ft a maximum. Ebből kifolyólag javasolt a korábbi évi **1.500.000 Ft**-ban meghatározott előirányzatot megtartani.

4. 5546-103-06 Adósságkezelési célú települési támogatás

2023. évben új megállapítás nem történt, és előző évről áthúzódó kifizetés sem.

2024. évre javasolt – az előző évek tervezése során is alkalmazott – 3 fő jogosult esetén a maximálisan adható 250.000.- Ft támogatással számolva **750.000.- Ft-ot** előirányozni a megemelkedett rezsiköltségek miatt a szolgáltatóknál felhalmozódott tartozások kiegyenlítésére.

4.1. 2023. évi áthúzódó adósságkezelési célú települési támogatás: 2024. évre áthúzódó összeg: nincs

5. 5548-106-06 Temetési célú települési támogatás

2023. január 1-től december 31-ig 2 fő volt jogosult egy a magasabb, 30.000 Ft összegre és 1 fő az alacsonyabb összegre (15.000 Ft). 2024. évre 5 főre a magasabb összegre tervezve **150.000.- Ft** a javasolt előirányzat (szükség esetén eseti jelleggel nyújtott rendkívüli települési támogatással kiváltható).

6. 5548-107-06 Eseti jelleggel nyújtott rendkívüli települési támogatás

KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADAT!

2023. január 1-től 2023. december 31-ig 67 főt (88 alkalom) támogatott az önkormányzat összesen **1.536.900.- Ft** összeggel. **A tervezéskor mindenképpen figyelembe kell venni, hogy különös méltánylás gyakorlása esetén a támogatás mértékének nincs a R.-ben meghatározott felső határa.** 2023. évben 2022. évhez képest nincs változás a kérelmezők számát, illetve az alkalmat tekintve, viszont a kifizetett összeg jelentősen emelkedett (1.069.400.- Ft-ról 1.536.900.- Ft-ra). Különös méltánylás esetén magasabb összegek kerülnek kifizetésre (2023-ben 5 főnek összesen 820.900.- Ft), hiszen a polgármester saját hatáskörében maximum 25.000.- Ft támogatást állapíthat meg egy alkalommal. A kérelmek indokaként a kérelmezők leggyakrabban az élelmiszer- és gyógyszerárak emelkedését nevezik meg. Tekintettel arra, hogy ezt a települési támogatást ugyanazon kérelmező évente több alkalommal is igényelheti, javasoljuk idén

is az eddigi **3.000.000.- Ft** betervezését. 2024. január közepéig már 51.000.- Ft összegű támogatás került megállapításra.

7. 5548-108-06 Meghatározott időszakra nyújtott rendkívüli települési támogatás KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADAT!

A R. szerint ez a támogatás alkalmanként legalább 3, legfeljebb 6 hónapra adható. Tapasztalatok szerint ezen támogatást igényli változatlanul a legtöbb kérelmező (2023-ben 55 fő összesen 3.160.500 Ft összegben), illetve ugyanazon személyek két-három alkalommal is megigénylik egy évben. A támogatás összegének megállapítása mérlegelés alapján történik. A döntéshozó tekintettel van a megemelkedett élelmiszer árakra és rezsiköltségekre, ezért megfigyelhető a havi támogatási összegek emelkedése. 2024. januárjában a januártól júniusig terjedő időszakra már megállapított támogatások összege 924.000.- Ft 20 fő részére. Ezen jogosulti kör – feltételezhetően – a második félévben újra megjelenik kérelmezőként. 2022. évhez képest a jogosultak száma csökkent ugyan, de a kifizetett támogatási összeg emelkedett ennek ellenére. Erre, illetve a megemelt jogosultsági értékhatárra tekintettel, javasoljuk a **4.500.000.- Ft** előirányzat tervezését a tavalyi 4.000.000.- Ft-tal szemben.

8. 5550-801-06 Kamatmentes kölcsön célú települési támogatás

A R. ezen egyszeri támogatásnál 2017. év augusztusától nem szab meg maximálisan nyújtható összeget, ezen felül a kamatmentes kölcsön formájában nyújtott települési támogatás köre kibővült, így az elhunyt hozzátartozó eltemettetési költségeinek a megelőlegezésére, rezsiköltségből fennálló adósság törlesztésére, valamint szennyvízcsatornára történő rácsatlakozás számlával igazolt kiépítési költségeire nyújtható kamatmentes kölcsön. Ebből kifolyólag a kérelmezők száma előre nehezen tervezhető. Ez a támogatás azonban visszatérítendő, a visszafizetés akadozik. Az elmúlt 5 évben nem nyújtottak be kérelmet. **Nem javaslunk előirányzatot megállapítani, mivel az érdeklődés sincs ezen támogatási forma iránt.**

9. 5548-110-06 Elemi kár esetén nyújtott rendkívüli települési támogatás (Vis major)

2023. évben 1 fő részére történt kifizetés 300.000.- Ft értékben. Javasoljuk az előző évi **2.000.000.- Ft**-os keret megtartását az előre nem látható vis major esetek bekövetkezése miatt.

10. 5548-111-06 Élelmiszercsomag formájában nyújtott települési támogatás

Ez a támogatás a Szociális és Egészségügyi Bizottság által eseti jelleggel élelmiszercsomag formájában adható. A R. szerint jelenleg legfeljebb 7.000.- Ft / háztartás lehet a csomag értéke. Az élelmiszer árak jelentős emelkedése miatt a csomag értékét javasolt 7.000.- Ft-ról 8.500.- Ft-ra emelni. Ezzel számolva 80 támogatott esetén a javasolt keretösszeg: **680.000.- Ft**.

11. 5546-104-06 Tűzifa kiadások mérsékléséhez nyújtott települési támogatás

Ez a támogatási forma háztartásonként 20.000.- Ft összegű eseti segítséget jelent a tűzifával fűtő kérelmezők részére. A támogatási összeggel számlával igazoltan kell elszámolni. A tavalyi fűtési szezonban 20 fő 23 alkalommal részesült összesen 460.000.- Ft támogatásban. A 2024. január-február hónapban benyújtott kérelmek kielégítésére 400.000.- Ft forrást biztosított a képviselőtestület a 7/2024. (I.11.) számú határozata alapján a 2024. évi költségvetés terhére.

Az emelkedő tűzifa árak miatt javasolt a támogatás összegét 30.000.- Ft-ra emelni.
A javasolt az előző évi **2.000.000.- Ft**-os keretösszeg megtartása, melyből a megemelt
összeggel 66 fő támogatható.

12.5548-104-06 Köztemetés KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADAT!

2023. évben nem került sor köztemetésre. A korábbi évek tapasztalatai alapján ennek a támogatási formának az igénybevétele kiszámíthatatlan, ezért előre nehezen tervezhető. Javasolt az eddigi **1.000.000.- Ft**-os keretösszeg tervezése.

Visszafizetés is történhet a köztemetésre kötelezett hozzátartozó részéről, illetve ingatlanra történő ráterheléssel is biztosítható a jövőbeni megtérülés. A R. viszont lehetővé teszi, hogy az eltemettetésre kötelezett hozzátartozó mérséklést vagy elengedést kérjen. 2023-ban erre nem volt példa.

13.5586-001-06 Első lakáshoz jutók támogatása

Az első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásáról szóló 8/2013. (IV.3.) önkormányzati rendelet szerinti támogatási forma iránt kérelem 2023-ban nem érkezett. Érdeklődés volt ugyan, de a nagyon alacsony jövedelem korlát miatt nem volt a támogatásra jogosult személy. Javasoljuk a **2.500.000 Ft** keretösszeg tervezését.

14.5542-103-06 Az újszülöttek családjának támogatása

Az újszülöttek családjának támogatásáról szóló 12/2015. (V.6.) önkormányzati rendelet értelmében 2023. évben 94 újszülött után kapott a családja gyermekenként, egyszeri 70.000.- Ft összegű támogatást, összesen 6.580.000.- Ft összegben. **Ez a támogatás jövedelem vizsgálat nélkül adható, ezért magas az igénylők száma.** Javasolt a keretösszeget 120 gyermekre megállapítani. 120 gyerek születés x 70.000 Ft = **8.400.000.- Ft.**

15.5548-112-06 Utazási támogatás

A helyi utazási támogatásról szóló 15/2021. (III.3.) önkormányzati rendelet szabályozza ezt a támogatási formát, mely a diákok és idősek számára nyújt kedvezményt a helyi közlekedés igénybevételénél. 2023. évben 572 fő kérte a támogatást, összesen 3.442.500.- Ft került kifizetésre részükre. A támogatás mértéke 1.500.- Ft/ negyedév. Javasolt a keret tervezésénél 650 fővel számolni, azaz $1500 \text{ Ft} * 4 * 650 \text{ fő} = 3.900.000.- \text{ Ft}.$

16.548105 06 Rota vírus elleni védőoltás

Indokolt a 2024. évben is biztosítani ezen védőoltást. 1 db vakcina ára jelenleg bruttó 19.042,8 Ft, egy gyermeknek 2 db oltást kell kapnia. 2023-ben 200 db vakcinát rendeltünk. A tervezésnél célszerű 120 újszülöttel számolni:

$120 \text{ fő} * 2 * 19.050 \text{ Ft} = 4.572.000.- \text{ Ft}.$

17.5542-101-06 Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő évente két alkalommal (augusztus és november) pénzbeli támogatást kapnak. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben (RGYK) részesülő gyermekek esetén a támogatás összege 6.000.- Ft, a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű (H, HH) gyerekek emelt összegű, 6.500.- Ft értékű támogatásra jogosultak.

A tavalyi évben augusztusban 117 (21 RGYK és 95 H, HH) és novemberben 92 (18 RGYK és 74 H, HH) gyermek részére igényeltük meg a Magyar Államkincstártól a pénzübeli támogatást.

A 2023-as adatok alapján átlagban 105 gyermekkel számolva (20 RGYK és 85 H, HH) az évi két alkalom esetén 1.345.000.- Ft összegű keret megállapítását javasoljuk.

18. Szünidei gyermekétkeztetés

A Gyvt. alapján a **hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek** részére a déli meleg főétkezést a bölcsődei, az óvodai és az iskolai zárvatartási munkanapokon (tavaszi, nyári, őszi és téli szünetben) **ingyenesen biztosítja** az Önkormányzat **kötelező feladatként**. Ez esetben **biztosított az állami normatíva**, mely előzetesen 21 fő részére került megigénylésre.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek számára a gyermekvédelmi ellátásokról szóló 28/2021. (VII.6.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése alapján biztosítja az Önkormányzat a déli meleg főétkezést térítésmentesen. A tapasztalatok alapján célszerű szünetenként **15 fővel** számolni a tervezés során.

19. 5542-104-06 Étkezési térítési díj átvállalása

Hatáskör: Móri Többcélú Kistérségi Társulás

A normatív kedvezményeken túlmenően a társulási tanács kérelemre csökkentheti vagy elengedheti a személyi térítési díjat felnőtt étkezése esetén.

A Szociális Alapszolgáltatási Központ keretében igénybe vett étkezés esetében 2023. évben 3 fő esetén került sor átvállalásra, mindhárom esetben a teljes összeg elengedésre került.

Javasolt **400.000.- Ft-os** keretösszeg megállapítása.

Várható évközi változások költségvetési hatásai

Jelenleg nincs a Közigazgatási és Szociális Iroda látókörében olyan várható évközi változás, amely a költségvetésre várhatóan hatással lenne.

2023. évi döntések 2024. évre áthúzódó hatásai

- 2023. évben 3 fő részére engedte el a Mór Mikrokörzeti Szociális Intézményi Társulás Társulási Tanács a napi egyszeri ebéd személyi térítési díjának összegét 2023. május 1. napjától 2024. április 30. napjáig. Az egyik fő esetén havi 3465.- Ft, a másik fő esetén havi 13.020.- Ft és harmadik fő esetén 11.970.- Ft került elengedésre. Így 4 hónappal számolva: $3.465.-\text{Ft} * 4 \text{ hó} + 13.020.-\text{Ft} * 4 \text{ hó} + 11.970.-\text{Ft} * 4 \text{ hó} = 113.820.-\text{Ft}$ összesen.

VI. Humánügyi iroda feladatai

- Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények: a Covid járvány alatti években számos hagyományos rendezvény elmaradt vagy csökkentett formában valósulhatott meg. Nehezen áll vissza hagyományos rendezvényeink régi, megszokott volumene.

Idén igyekszünk minden rendezvényünket és a városi hagyományos ünnepeket a korábbiakban megszokott módon, méltóan megünnepelni. Így több év kihagyás után idén ismét megrendezésre kerül a Diák Művészeti Fesztivál, a Szent György napon a Fakanálforgató főzőversenyt követően a Kapucinus téren készülünk koncertekkel és utcabállal. Idén várhatóan városunkban kerül megrendezésre a Fejér Vármegyei Vármegyei nap és a XIII. Fejér Vármegyei Német Nemzetiségi Nap. 1934-ben került első ízben megrendezésre a Móri Bornapok, a 90 éves jubileum tiszteletére gazdag programokkal igyekszünk a helyi és vidéki közönséget kielégíteni.

- Általános orvosi szolgáltatások finanszírozása és támogatása: Eddigiekben a felnőtt háziorvosi körzetek vonatkozásában a praxistámogatás összege körzetenként évi 100.000,- Ft, az ügyeleti ellátásban is részt vevő felnőtt háziorvosok támogatása ezen felül további 500.000,- Ft/év volt. Tekintettel arra, hogy az ügyeleti feladatok megszervezése és ellátása február 1. napjától az OMSZ feladata és a jogszabályi előírások szerint a háziorvosok havonta legfeljebb két alkalommal részt vesznek az ügyeleti ellátásban, már nincs jelentősége az ügyeletben való részvételhez kötni az önkormányzati praxistámogatás összegét. Fentiek alapján, valamint annak érdekében, hogy minél kedvezőbb feltételeket biztosítsunk új háziorvosok városunkban történő munkába állásához, a gyermek és a felnőtt háziorvosok esetében egységesen 1.000.000,- Ft/év praxistámogatást terveztünk (helyettesített körzet esetén is).

2024. évben dr. Pohl Tamás várhatóan június végéig helyettesítéssel látja el az I. számú háziorvosi körzetet, ezt követően július 1-jétől –új helyettesítő orvossal kell személyes közreműködői szerződést kötni. Dr. Marton Fruzsina az V. számú háziorvosi körzet feladatait helyettesítéssel látja el a körzet betöltéséig. Paisné dr. Horváth Zsuzsanna a III. számú gyermekorvosi körzetben továbbra is ellátja a helyettesítést. Fenti helyettesített körzetekben összesen 4 asszisztens bérével terveztünk, 3 asszisztens 8 órás, 1 asszisztens 6 órás foglalkoztatásban áll. Amennyiben a helyettesített körzetekben praxisjoggal rendelkező háziorvosok kezdik meg tevékenységüket, úgy a helyettesítési feladataink megszűnnek, de ennek időpontja még ismeretlen, ezért az egész évre terveztük a költségeket.

- Az egészségügyi dolgozóink (háziorvosi asszisztensek a helyettesített körzetekben), valamint az iskola védőnők esetében a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően március 1-jétől megvalósul a bérfeljesztés következő üteme.
- A Védőnői Szolgálat 2023. július 1. napjától az illetékes vármegyei kórházhoz került, azonban a két iskola védőnő és az iskolaorvos önkormányzati alkalmazásban maradt. Jelenleg az iskola védőnők átvételéről jogszabályi rendelkezés és hivatalos információ nincs, erre tekintettel év végéig terveztük a bér- és egyéb költségekkel.
- A civil egyesületek támogatási kerete sok éve 12.000.000,- Ft, ami lényegesen kevesebb a benyújtott kérelmek összegénél, ezért ezt a keretet 15.000.000,- Ft-tal terveztük. A sport szervezetek támogatása az elmúlt évben tervezettek szerint folytatódik.
A Móri Öttusa Sport Egyesület részére OCR akadálypálya (lovaglás helyetti új versenyszám) építéséhez 10.000.000,- Ft támogatási összeg külön került betervezésre .

- A Móri Önkormányzati Tűzoltóság támogatása a kérelmüknek megfelelően a tavalyi 36.000 e Ft-ról 47.000 e Ft-ra emelkedik.
- 2023. december 1-jétől ismét emelkedett a minimálbér és a garantált bérminimum összege, valamint újabb béremelés történt az óvodapedagógusok esetében is 2024. január 1-jétől. Fentiek, valamint a soros lépésekből adódó emelkedések beépítése minden érintett vonatkozásában megtörtént.
- A kulturális intézményekben foglalkoztatottak esetében központi bérfelvezetés nem történt, bérük jelentősen alacsonyabb más ágazatok béreitől, ezért a bérkülönbségek csökkentése érdekében március 1. napjától egységesen bruttó 50.000 Ft/hó/fő béremelést javasoltunk.
- A Szociális Alapszolgáltatási Központban a tavalyi évközbeli bérmaradvány terhére határozott időre megállapított keresetkiegészítések kerülnek megállapításra.
- A Hajléktalanok Átmeneti Szállásán foglalkoztatott dolgozók esetében, valamint az Ellátó Központ, a Pitypang Óvoda és a Nefelejcs Bölcsőde főzőkonyháinak dolgozói esetében március 1. napjától egységesen bruttó 50.000 Ft/hó/fő béremelést javasoltunk.
- -Az óvodapedagógusoknak, valamint a bölcsődében pedagógus munkakörben foglalkoztatott kisgyermeknevelőknek a béremelésről szóló kinevezés-módosításokat jogszabályi rendelkezés értelmében január 30. napjáig át kellett adni. A januárban rendelkezésre álló információk alapján mindenkire egységesen a jogszabályi minimum összegek megállapítására került sor Gyakornok, PED I., PED II. és Mester fokozatokban. A jelen költségvetési tervezetben azonban 2024. január 1-jétől visszamenőlegesen beépítésre került minden pedagógus egyéni novemberi bééréhez számítva egységesen 32,2%-os béremelés.
- Mivel az óvodákban csak az óvodapedagógusok vonatkozásában történt meg a bérfelvezetés, ezért javasolunk március 1. napjától a pedagógiai asszisztensek, dajkák és óvodatitkárok részére bruttó 50.000,- Ft/hó/fő összegű béremelést, valamint a Nefelejcs Bölcsődében a 2 fő mosónő-takarítónő részére szintén 50.000,- Ft/hó/fő összegű béremelést. Ezekkel a javaslatokkal a bérfeszültségek csökkentését céloztuk.
- A Móri Napsugár Óvodában 1 fő pszichológussal indokolt csökkenteni az álláshelyek számát (üres álláshely jelenleg is) tekintettel arra, hogy a meglévő 1 fő pszichológus a három óvodában jelentkező feladatokat egyedül is el tudja látni.
- Hasonlóan az intézményi foglalkoztatottjaink bérfelülvizsgálatához, az intézményvezetők körében is felülvizsgáltuk a béreket és 3 intézményvezető vonatkozásában március 1. napjától béremelésre tettünk javaslatot, melyek a

költségvetés elfogadását követően a Képviselő-testület, illetve a Móri Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa elé kerülnek külön előterjesztés keretében.

- A felsőoktatásban tanuló móri hallgatók támogatása az elmúlt évvel megegyezően folytatódik.
- Ukrán menekültek ellátása: tavaly év közben többször módosult a támogatási összeg és a jogosultsági feltételek, jelenleg a támogatási összeg 5 e Ft/fő/nap és 6 fő jogosult a támogatásra, ezekkel az összegekkel terveztünk az egész évre. Az ellátásukról továbbra is az SBZ PRO Hungary Kft.-vel kötött megállapodás alapján gondoskodunk.

VII. Városfejlesztés

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének készítése során a Városfejlesztési és -üzemeltetési iroda a takarékos gazdálkodást szem előtt tartva a 2023. évi teljesítési adatok alapján tervezte a kiadások nagy részét, figyelembe véve a közműdíjakat, anyagárakat, szolgáltatásokat, minden gazdasági szereplőt érintő folyamatos áremelkedéseket. A tervezés során a kötelező feladatokat előtérbe helyezve cél volt a város műszaki infrastruktúrájának fejlesztése, az úthálózat és csapadékvíz elvezetési hálózat javítása, a forgalombiztonság növelése. A várossá válás és a Móri Bornapok jubileumára figyelemmel kiemelten terveztünk a városi rendezvények műszaki feltételeinek biztosítására.

Köztemető fenntartás és működtetés

A köztemetőket érintően főként a fenntartási költségekre terveztünk, jelentősebb fejlesztést, beruházást 2024. évre nem irányoztunk elő. Az elavult műszaki állapotú halottsház tetőfelújítását, és a Kálvária domb műemlékvédelem alatt álló kőfalának felújítását, ha a kiadások és bevételek alakulása lehetővé teszi 2024. év második felében vagy az elkövetkező évek valamelyikében el kell végezni. 2023. évben kijavításra kerültek a Homoki temető ravatalozójának tetőhibái, és az önkormányzat támogatásával megtörtént a Kálvária temető régi ravatalozójának belső felújítása. Karbantartásként tervezzük elvégezni a Homoki temető ravatalozó víz és szennyvíz közműhálózatának javítását, és a Homoki temető felső részében tervezzük a közlekedő utak állapotának javítását.

A 2023. évi próbaszakaszok pozitív tapasztalatai alapján a köztemetőekben napelemes közvilágítás kihelyezését tervezzük.

Ingatlanok kezelése

Virág és Jegenye utcák folytatásaként kialakított lakótelkek értékesítése folytatódik 2024-ben, négy lakótelek értékesítése van hátra. A teljes gáz és elektromos hálózat, valamint a vízvezetékek és a szennyvíz hálózat kiépült. 2023. évben elkészült a Jegenye utca 81-es főúttal párhuzamos szakaszán a burkolatalap, így ezen a szakaszon is biztosított a

lakótelkek megközelítése. 2024. évben tervezzük a közvilágítás kiépítését, mely külön soron szerepel a költségvetésben. A végleges útburkolat a csapadékvíz elvezetéssel együttesen a lakótelkek beépítését követően a későbbi években, pályázati forrásból fog megvalósulni.

Az Északnyugati Ipari Park fejlesztésére új elképzelések születtek 2020-ban. Ennek megvalósítása érdekében a művelés alatt álló területek megvásárlása a távlati cél. A területfejlesztési elképzelésekhez a pályázati lehetőségeket is figyelemmel kísérik. Az ingatlanok megvásárlásához, a földvédelmi járulék kifizetéséhez és a légvezetékek kiváltásához szükséges források jelenleg nem állnak rendelkezésre a költségvetésben.

Az Északnyugati Ipari Park fejlesztése kapcsán 2022-ben vízjogi engedélyezési, kiviteli egyesített terv tanulmányterv készült a csapadékvíz elvezetésére, mely alapján megtörtént egy újabb csapadékvízlevezető árok kijelölése a Gyurkamion Kft.-nek értékesített területen keresztül a második vasút alatti átvezetés felhasználásával a halastó irányában. A vízjogi engedélyezési eljárás 2023. májusában lezárult, a kivitelezést megelőző előkészületi munkák folyamatban vannak, a csapadékvíz levezető árok kivitelezését 2024. évben tervezzük megvalósítani.

Mór út- és járdaépítés, felújítás

2006. évben elkezdődött Mór Városában a meglévő leromlott minőségű beton és betonlap járdák szisztematikus felújítása, átépítése, útburkolatok felújítása. A körzetek igényeit évről-évre a képviselők segítségével mérjük fel és határozzuk meg a felújítandó szakaszokat. Az igények felmérése alapján a tervezettség 25 településrészre vonatkozóan megtörtént, melyből a kivitelezésre kiválasztott 15 munka elvégzésére közbeszerzési eljárás keretében 2024. januárjában kiválasztásra került a kivitelező. A munka megkezdődött, befejezésének tervezett határideje 2024. december. Az út- járdafelújítási és építési munkákra tervezett költségek jelentős hányadát ennek költsége teszi ki, továbbá a 2023. évről áthúzódó költség az előző járdaprogram még hátralévő Tánicsics M. utcai gyalogátkelőhely, és járdafelújítás a Deák F. utcában a Dózsa Gy. és Kodály Z. utcák közötti szakaszon kivitelezési munkáinak költsége. A 2023. évről áthúzódó mindkét munka megvalósult, továbbá az idei év út- és járdafelújítási programjából elkészült a Rákóczi F. utca elején a 4-12/a. sz. házak előtti aszfaltburkolatú út felújítása és buszperonok létesítése, a Martinovics utca elején az aszfaltburkolatú út felújítása az Erzsébet tér és a Martinovics u. 6/b. számú ház közötti szakaszon, valamint a Tábor utca 85-109. sz. ingatlanok közötti szakaszon az aszfaltburkolatú út felújítása.

A korábbi évekhez képest jelentősebb költséget terveztünk forgalombiztonsági beavatkozásokra. Több gyalogátkelőhelyet, és a 81-es hídnál az állami közútkezelővel egyeztetve figyelmeztető sárga villogó lámpát tervezünk ez évben megvalósítani.

A Belügyminisztérium által kiírt önkormányzati feladatellátást szolgáló pályázatnak köszönhetően 2021. évben megvalósult az önkormányzat tulajdonában és kezelésében lévő Orgona utca teljeskörű felújítása, majd 2022. évben a Tábor utca útburkolatának felújítása. Számítunk arra, hogy a pályázati lehetőség 2024-ben is biztosítja egy újabb önkormányzati út felújítását. A Zrínyi utca felújítási tervei elkészültek, ha a pályázat megjelenik készen állunk a benyújtásra. A 2022. évi kiírás alapján a behatárolt mértékű 50%-os támogatottság feletti önrészre a forrás betervezésre került. Ezen felül az

úthálózat fenntartására és a biztonságos használatot veszélyeztető mértékben leromlott műszaki állapotú útszakaszok felújítására is jelentős forrást terveztünk.

Településrendezési Terv felülvizsgálata

Mór Város új településrendezési terve 2022. évben elkészült. Azóta folyamatosan érkeznek a lakossági és vállalkozói észrevételek és kérelmek, továbbá az alkalmazás során néhány javítandó pontra is fény derült. A településrendezési terv módosításával járó tervezési és engedélyezési költségek áthúzódó és tervezett költségként is megjelennek a költségvetésben.

Közvilágítás

A város közvilágításának fejlesztésére és üzemeltetésére 2023. év októberében indított nyílt közbeszerzési eljárás 2024. januárjában eredménytelenül zárult. A 2024. évi közvilágítás üzemeltetési költségét a közbeszerzési eljárás során beérkezett árajánlatok és a jelenlegi szolgáltató éves üzemeltetési költségének időarányos figyelembevételével terveztük. A közvilágítás villamos energia felhasználásának döntő hányadára vonatkozó, kedvező díjú közműszolgáltatási szerződésünk 2023. év december végén hatályát veszítette. A közös közbeszerzési eljárás eredményeként 2024. évre beszerzett magasabb fixált egységár jelentős villamosenergia költséget eredményez a közvilágítás esetében.

A Virág-Jegenye utca folytatásában lévő új lakótelepeken több lakóépület már felépült és használatba vették. Az útalap teljes egészében elkészült, a közvilágítás kiépítésével folytatódhat a településrész fejlesztése. A közvilágítás tervei rendelkezésre állnak, a kivitelezését ezévből tervezzük megvalósítani.

A tervezett új gyalogátkelőhelyek kivitelezési költségének meghatározó hányadát teszi ki a létesítési engedélyhez és a biztonságos használathoz szükséges közvilágítás kiépítése. Ezen beruházási költségeket, valamint a gyalogátkelőhelyek közvilágításának tervezési költségeit a közvilágítással kapcsolatos költségek között szerepeltettük.

Az átfogó korszerűsítéssel összeegyeztetve a korábbi év tapasztalatai alapján kis összeggel napelemes lámpák telepítését is tervezzük.

A 2024. évi költségvetés tervezete kiegészült a lámpahely bővítés lakossági igény szerint sorral ide bruttó 5 000 e forint került betervezésre.

Játszóterek fejlesztése

A közterületi és intézményi játszószerkezetek felülvizsgálatát a Magyar Szabványügyi Testület munkatársa végzi éves szinten. 2023. év decemberében megkötött vállalkozói szerződés szerint 2024. március közepéig összesen 14 közterületi játszótér és intézményi udvar

játszóeszközei kerülnek kijavításra és pótlásra, melynek költsége áthúzódó költségként betervezésre került. Ezen felül az év során várhatóan felmerülő költségekre is terveztünk.

Bérlakás felújítások

Mór Városi Önkormányzat tulajdonában lévő bérlakások üzemeltetését a MÓR-HOLDING Kft. végzi. A megüresedett lakások ismételt bérbeadásához - továbbá néhány használatban lévő lakás esetében is – szükséges helyreállítási, felújítási munkálatokat a bérleményüzemeltető ütemezetten végezteti el. Fontos feladat a szakemberek megtartása érdekében a szakemberlakások megfelelő műszaki állapotának fenntartása, erre a célra is terveztünk forrást a költségvetésben.

Az önkormányzati tulajdonú Velegi út 18-20-22. szám alatti társasházi lakóépület lakásainak értékesítése a 2024. évben folytatódik. Az értékesítés főként az elővásárlásra és részletfizetésre jogosult bérlők részére történik ezért tárgyévben jelentős bevételt nem eredményez, azonban a vegyes tulajdoni állapot létrejötte elősegítheti az épület szükségeszerű energetikai felújításának pályázati úton történő finanszírozását.

Intézményi kis összegű felújítások és beruházások

A felújítások jelentős részét a MÓR-HOLDING Kft. végzi. Ahol szükséges, ott külső vállalkozók bevonásával végeztetjük el a nagyobb, speciálisabb munkaigényű munkákat. A Nefelejcs Bölcsőde épületében a fűtésrendszer felújítással nem érintett szakaszai elöregedtek, az elkövetkezendő téli időszakban történő biztonságos üzemeltetéshez a fűtésrendszer korszerűsítését el kell végezni. Ezen költség sor 20 000 e forint összeggel csökkentve került betervezésre a korábbiakhoz képest. A felújítási költségek között a felsődobosi orvosi rendelő fűtéskorszerűsítésének és nyílászárók cseréjének költségét, valamint a Dr. Zimmermann Ágoston Általános Iskola épület csapadékvíz-elvezetési rendszerét érintő javítási költséget terveztük.

Helyi egyedi védett épületek felújításának támogatása

Az önkormányzat által biztosított pályázati támogatás lehetővé teszi, hogy a felújítási munkával érintett védendő homlokzati épületelemek cseréjéhez, illetve azok beépítése során keletkező többletköltséghez pénzügyi támogatást biztosítson a Képviselő-testület az ingatlan tulajdonosok számára. A 2023. évi költségvetésben erre a célra nem szerepelt tervezet. Felülvizsgálatra kerülnek a helyi védett építmények és értékek, melynek eredményeként előkészítjük a már helyi építészeti értéket nem képviselő épületekről a védettség törlésére vonatkozó javaslatot. A továbbra is védendő értékek megőrzésének elősegítése érdekében 2024. évben terveztünk a pályázat kiírásával.

Kerékpárutak létesítése

2021-ben pályázati forrásból a Fejér Vármegyei Önkormányzat beruházásában megépült a Mór és Bodajk közötti szakasz, így jelentősen lerövidült és biztonságosabbá vált az út

a megyeszékhely irányába. Mór Városi Önkormányzat biztosította a területet a móri szakaszon és a forgalomba helyezést követően átveszi üzemeltetésre a móri közigazgatási területen megépült szakaszt. Több lakossági igény érkezett már a Mór belterület határán épült pihenőhely szolgáltatási színvonalának növelésére. Erre az építetők már nem volt lehetősége. Amennyiben Mór város megkapja az üzemeltetési jogokat, valamint a szükséges hozzájárulások a rendelkezésünkre állnak, úgy további kerékpár támaszokat, és egy szerviz állomást telepítenénk a pihenőhelyre. Ennek költségeit a rendeletben biztosítottuk. 2023-ban szintén pályázati forrásból és a Fejér Vármegyei Önkormányzat beruházásában megépült a Mór-Csókakő és Mór-Bodajk szakaszokat összekötő új kerékpárút a vasút nyomvonalán, mely a Kincsestáj kerékpárút elnevezést kapta. Az 5b. vasútvonal már nem része az országos vasúthálózatnak, ezért várhatóan a vasútvonal területének ingyenes önkormányzati tulajdonba adására fog sor kerülni. A kerékpárutak fenntartását a MÓR-HOLDING Kft. végzi a parkfenntartási és köztisztasági szerződések keretében.

Helyi tömegközlekedés

A 2021. szeptember 1-től új szolgáltató látja el Mór Város közigazgatási területén a menetrend szerinti helyi autóbuszos személyszállítási közszolgáltatást.

Az M-BUSSAL Kft.-vel (8200 Veszprém, Házgyári út 1) kötött közszolgáltatási szerződés 5 évre szól, amely 2 évvel meghosszabbítható. A szolgáltató a pályázatban megajánlott összegért látja el a feladatot, azonban köteles az önkormányzat a kimutatható veszteségek megtérítésére.

VIII. Tájékoztató projektekről 2024.

1. Folyamatban lévő projektek: megvalósulás alatt álló beruházások, fejlesztések.

Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák támogatása

A 2021-27-es Uniós fejlesztési ciklusban a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz fenntartható városfejlesztési forrásainak felhasználásához új elvárás speciális integrált területi, városi stratégiák készítése, mely a fejlesztési időszak forrásle hívásának fundamentuma lesz. A fejlesztési ciklusban a továbbiakban az egyes településtípusok jellegüket tekintve elkülönülnek egymástól, a kategóriákat a megyei integrált területi programok tartalmazzák (ITP). Mór Városa a Fejér vármegyei felosztás alapján, járasszékhely városként és lakosság számát figyelembe véve speciális, kiemelt településnek minősül. A TOP Plusz 1.3.1-21 „Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák támogatása” című pályázati felhívás keretében elérhető forrás segítségével a városoknak el kell készíteniük az Irányító Hatóság által kiadott módszertani útmutató szerinti új fejlesztési alapidokumentumukat az ún. Fenntartható Városfejlesztési Stratégiát (FVS), valamint ki kell dolgozniuk a TOP Plusz program terhére a következő években megvalósítani tervezett fejlesztéseik programját (TOP Plusz Városfejlesztési

Programterv - TVP) az Irányító Hatóság által megadott módszertan (Városfejlesztési Kézikönyv) szerint. Az elkészítésre kerülő FVS az Európai Unió elvárásait figyelembe vevő dokumentum, és a 2021-27-es forrásfelhasználás alapfeltétele lesz. A pályázati felhívás ezen felül lehetőséget nyújt további, az egyes konkrét fejlesztésekhez felhasználható tanulmányok, megalapozó dokumentumok megalkotására is.

A Hivatal külső szakértő vállalkozás bevonásával előkészítette az FVS és TVP munkaverzióit a Képviselő-testület által jóváhagyott projektcélok figyelembevételével, valamint felmérte a további dokumentumok elkészítésének vagy felülvizsgálatának szükségességét. A támogatási kérelem a szükséges mellékletekkel határidőben benyújtásra került. A pályázatot a Támogató a 2023. május 22-én kelt támogatói döntésében támogatásra alkalmasnak minősítette. A projekt címe Mór Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának támogatása, kódszáma TOP_PLUSZ-1.3.1-21-FE1-2022-00005 (a továbbiakban: FVS-projekt).

A Képviselő-testület a február 21-i soros ülésén tárgyalta az Irányító Hatóság által előzetesen véleményezett TVP elfogadását, mely alapján az egyes fejlesztésekre is benyújthatóak lesznek majd a pályázatok oly módon, hogy megalapozó dokumentumaikat az FVS projekt terhére tervezzük elkészíttetni. A 2022. évi népszámlálás adatait is tartalmazó FVS pedig várhatóan 2024 júliusában állhat rendelkezésre.

Jelen projekt a teljes fejlesztési ciklusban futni fog, mivel annak keretében szolgál. Az FVS és TVP-dokumentumok tartalma követi a bennük bemutatott konkrét fejlesztések megvalósítását, bármely változás esetén felülvizsgálat és módosítás szükséges az összhang megteremtése érdekében.

2. Zárás alatt álló projektek: a fizikai befejezés megtörtént, a projekt pénzügyi zárása azonban még folyamatban van

A Városi Piac területének rendezése, térrendezés:

A piacterület teljes rehabilitációja az alábbi három pályázati konstrukció keretében valósulhat meg:

-Barnamezős területek rehabilitációja Mór Városában

Mór Városi Önkormányzat a városi piacterület rehabilitációjának keretében sikeres pályázatot nyújtott be a TOP-2.1.1-15 Barnamezős területek rehabilitációja” című pályázati kiírásra. Ebben a konstrukcióban a Deák utcai üzlet- és irodaház épület építésére pályázott az Önkormányzat.

-Helyi gazdaságfejlesztés Mór Városban

A TOP-1.1.3-15 „Helyi gazdaságfejlesztés” című kiírásra Mór Városi Önkormányzat pályázatot nyújtott be, a vásárcsarnok és helyi piac területének kialakítására.

-Mór városközpontjának integrált, fenttartható és zöld megújítása

Mór Városi Önkormányzat pályázatot nyújtott be a TOP-2.1.2-15 „Zöld város kialakítása” című pályázati felhívásra a városi piac területének rendezése, térrendezése céljából. A pályázati konstrukció újbóli megnyitása lehetőséget nyújtott, hogy a már elnyert támogatás visszaadásával magasabb összegre lehessen pályázni, ezért az Önkormányzat elállt a támogatási szerződéstől, és új, sikeres támogatási kérelmet nyújtott be. Ebben a konstrukcióban térszint alatti mélygarázs és díszter megvalósítására volt lehetőség.

A három projektet tömörítő beruházás 2023. évben az orosz-ukrán háború gazdasági hatásai miatt újból költségnövekményben részesült, mely a sikeres befejezést lehetővé tette. A megvalósítás az eredetileg tervezettnél közel három hónappal később fejeződhetett be, a vonatkozó határidőhosszabbítást az ellenőrző szervezetek jóváhagyták. A műszaki átadás-átvételi eljárás 2023. november 30-án történhetett meg. Az Önkormányzat a szerződésekkel lefedett támogatást a 2023. december 31.-i véghatáridő előtt felhasználta, jelenleg a záró elszámolás folyamata zajlik. A projektelemek időközben megkapták a használatbavételi engedélyt is. A projektek Támogató általi lezárását követően kezdődhet meg a fenntartási időszak, mely a fenntartásba helyezést követő 5 éves időtartam.

3. Elbírálás alatt lévő pályázatok: a támogatási kérelem benyújtása megtörtént, azonban nem született meg a támogatói döntés

Országos Bringapark program:

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részt kívánt venni az Országos Bringapark Program 2024 című pályázaton, melynek keretében a Mór Wekerle Sándor Szabadidőközpont parkolója és a tenispályák mögötti 4262/4 hrsz-ú területen a pályázati felhívás szerinti médium típusú kerékpáros pumpapálya kialakítására nyújtott be támogatási kérelmet, mely magában foglalja a pálya megközelítését szolgáló aszfaltozott bekötőút létesítését is. A projekt támogatási intenzitása 50%-os, az előzetes kalkuláció szerint 18 132 922 Ft-ra volt lehetőségünk pályázni. A támogatási kérelem elbírálás alatt áll. Nyertes pályázat esetén a fejlesztést 2024. december 31-ig szükséges megvalósítani.

Életjel pályázat:

Az Országos Egyesület A Mosolyért Közhasznú Egyesület (a továbbiakban: Egyesület) pályázatot hirdetett azon kistélepülések önkormányzatai részére, akik helyi óvodai és általános iskolai intézményeknek szeretnének defibrillátorra, mint életmentő készülékre pályázni. Az Egyesület folyamatos gyűjtés útján biztosítja a forrást a készülékek beszerzésére, hogy a lehető legtöbb pályázó támogatásban részesüljön.

Mór Városi Önkormányzat határidőben benyújtotta pályázatát, melyben a Radnóti Iskola részére igényelt defibrillátor készüléket. A pályázatról ezidáig visszajelzés nem érkezett.

A kiíró a weboldalán közzétett információk szerint folyamatosan hirdetett nyerteseket, és elutasító döntést nem küldött, így Önkormányzatunk a regisztrált igénye alapján még versenyben van mindaddig, amíg a pályázat nem kerül lezárásra.

4. Új pályázatok megvalósításához kapcsolódó költségek, egyéb információk:

Új pályázatok előkészítése:

Az I. pont szerinti FVS-projektben a város által tervezett fejlesztések kapcsán a kiemelt városoknak szóló, már megjelent pályázati felhívások egységesen 2025. december 31-ét tüntetnek fel benyújtási határidőként. Mór Városi Önkormányzat a TVP elfogadásával meg fogja tudni kezdeni a konkrét fejlesztések előkészítését, és további pályázatokat nyújthat be a TOP_PLUSZ forráskerete terhére. Ennek érdekében – a korábbi időszaknak megfelelően – a szakmai szakértelem biztosítása érdekében projektelőkészítői szerződések megkötése válik szükségessé. A szerződések közös jellemzője, hogy költségeik nyertes pályázat esetén a támogatásból kerülnek finanszírozásra, azonban a munka a pályázat benyújtása előtt kell elkezdődjön. A szerződések megkötéséhez, a kötelezettségvállalás érdekében így szükséges előzetesen forrást megjelölni az Önkormányzat költségvetésében erre a célra. A 2014-2020-as projektciklus előkészítéseinek alkalmazott módon a 2024. évi költségvetésbe is betervezésre került pályázati írás és kapcsolódó dokumentumok elkészítése címmel kiadási előirányzat bruttó 50.000 eFt összegben. Az összeg alapját a 2023 októberében a Pénzügyi Bizottság által lefolytatott kettő, ilyen jellegű beszerzés adja, melynél 2 db nagyobb értékű projekt előkészítésére vonatkozó nyertes ajánlatok együttesen több, mint bruttó 16 Mft-ot tettek ki. A két előkészítés alatt álló projekt (TOP_PLUSZ-3.4.1 nappali foglalkoztató és TOP_PLUSZ. 3.2.1 Helyi humán fejlesztések) kiadási előirányzatai jelenleg csak a projektelőkészítés költségeivel tervezettek, mivel támogatási összegük a végleges TVP és a benyújtott pályázat alapján határozható majd meg.

Egyéb információk:

A költségvetés-tervezetben kiadási előirányzatot kapott az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések című Belügyminisztérium által kiírt pályázat, mely számos felújítást tett már lehetővé az elmúlt évek során, azonban 2023-ban nem került megjelentetésre. A pályázatból a Zrínyi utca felújítása valósulhatna meg. A leendő pályázati konstrukció megjelenése, tartalma nem ismert, így csak a korábbi évek alapján szükséges önerő került megjelölésre a költségvetésben.

A költségvetés-tervezetben kiadási előirányzatot kapott a TOP-3.2.1 Zeneiskola és TOP-3.2.1 Zrínyi (Tűzoltóság) energetikai projekt, melyek szintén fenntartás alatt állnak. Ezeknél a projekteknél a késedelmesen teljesítő kivitelezővel szemben kötbér került érvényesítésre. A kötbérek összegét a projektekre szükséges fordítani, a Támogató hozzájárulásával ezt a fenntartási időszakban is meg lehet tenni.

A közbeszerzési tanácsadás az általános tanácsadói feladatokra 2023 decemberében kötött szerződés összegén felül tartalmazza az önkormányzat költségét jelentő eljárási díjak, hirdetményi díjak forráskeretét is. Tekintettel arra, hogy egyre több közbeszerzés hirdetménnyel induló nyílt eljárástípusba tartozik, így a korábbi években megszokott 1 500 eFt összegű keret kismértékben megemelve került betervezésre, mivel a korábbi rendszerhasználati díjak, eljárás eredményéről szóló tájékoztatók és esetleges szerződésmódosítások díjai mellé az eljárást megindító hirdetményellenőrzési díjak is felmerülnek.

Az Áht. 25. § (3) bekezdése értelmében a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére, amennyiben a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendelet nem alkotott.

Az Áht. 25.§ (4) bekezdése értelmében az átmeneti gazdálkodásról a polgármester a képviselő-testület részére beszámol.

Az átmeneti gazdálkodás időszakában a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedése folyamatosan megtörtént.

Működési kiadási előirányzatok teljesítése az előző évi kiadási előirányzatokon belül arányosan, áthúzódó fejlesztési feladatok teljesítése a 2023. évi költségvetési rendeletben jóváhagyott, előirányzat maradvány mértékéig történt.

Az Áht. 29/A. §-a értelmében a Képviselő-testület határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján megalkotott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek,

valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Képviselő-testületnek a saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban kell megállapítani.

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. § (1) bekezdése szerint környezetvédelmi feladatai megoldásának elősegítése érdekében a települési önkormányzat önkormányzati rendelettel önkormányzati környezetvédelmi alapot hozhat létre. Az (5) bekezdés alapján a települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a költségvetési rendelet és a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.

Az Áht. 78. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv a bevételek beérkezésének és a kiadások teljesítésének ütemezéséről likviditási tervet készít.

A Bizottságok véleményüket a Képviselő-testület ülésén ismertetik.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozat-tervezeteket és rendelet-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

1. SZ. HATÁROZAT-TERVEZET

Mór Városi Önkormányzat képviselő-testülete az átmeneti gazdálkodásról szóló beszámolót tudomásul vette.

2. SZ. HATÁROZAT-TERVEZET

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az 1. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

Megnevezés	Sorszám	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő			Összesen (7=3+...+6)
			1. évben	2. évben	3. évben	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók (B34-ből)	1	2.200.000.000	2 050 000 000	2 050 000 000	2 050 000 000	8.350.000.000
Tulajdonosi bevételek (B404)	2	105 561 000	70 000 000	70 000 000	70 000 000	315.561.000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók (B355-ből, B36)	3	9 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	15.000.000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51, B52, B53)	4	43 810 000	20 000 000	0	0	63 810 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B54-ből, B55)	5	0	0	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	0

és befektetési jegyek (B54-ból, B55)									
7 Garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések (B13, B22, B61, B71)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Saját bevételek (01+...+07)	2.358.371.000	2.142.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	8.744.371.000
9 Saját bevételek (08.sor) 50 %-a	1.179.185.500	1.071.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	4.372.185.500
10 Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+....+27)	19	52.719.916	0	0	0	0	0	52.719.916
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	52.719.916	0	0	0	0	0	52.719.916
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0

Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	52.719.916	0	0	0	0	0	52.719.916
Fizetési kötelezettség csökkentett saját bevétel (09-28)	29	1.231.905.416	1.071.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	4.424.905.416

3. SZ. HATÁROZAT-TERVEZET

A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy Mór Városi Önkormányzat Környezetvédelmi alapja 2024. január 1-jén elkülönített bankszámlán 6.802 eFt összegben rendelkezésre áll, és egyetért azzal, hogy annak 2024. évi felhasználásról a 2023. évi zárszámadás elfogadásakor dönt.

4. SZ. HATÁROZAT-TERVEZET

A képviselő-testület Mór Városi Önkormányzat likviditási tervét az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

Mór Városi Önkormányzat 2024. évi konszolidált likviditási ütemterve

													e.Ft.	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
BEVÉTELEK														
1.	Bevételi előirányzat megnevezése	Előirányzat összege	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK														
3.	Nyitó pénzkészlet 2024.01.01.	2 117 529												
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		162 959	162 959	162 959	162 959	162 959	162 959	164 879	162 959	162 959	162 959	162 959	161 041
5.	Közhatalmi bevételek		16 000	7 000	959 000	17 000	62 000	157 000	12 000	12 000	878 000	33 000	12 000	404 000
6.	Működési bevételek		73 376	73 376	73 376	73 376	73 376	73 376	73 376	73 376	73 376	73 376	73 376	73 376
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Maradvány igénybevétele működési célra		1 859 934											
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		61 696								0			0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK														
11.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	0									0
12.	Felhalmozási bevételek				14 603		14 604		14 603					
13.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
14.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól													
15.	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra		257 595											
16.	Bevételek összesen		2 431 810	243 585	1 210 188	253 585	313 189	393 585	265 108	248 585	1 114 585	269 585	248 585	638 667
KIADÁSOK														
18.	Kiadási előirányzat megnevezése	Előirányzat összege	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK														
20.	Személyi juttatások		125 172	125 172	125 172	125 172	125 172	134 652	162 288	125 172	125 172	125 172	125 172	125 173
21.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		18 940	18 940	18 940	18 940	18 940	20 171	23 768	18 940	18 940	18 940	18 940	18 935
22.	Dologi kiadások		206 316	206 316	206 316	206 316	206 316	206 316	160 188	206 316	206 316	206 316	206 316	206 318
23.	Előírtak pénzbeli juttatásai		2 966	2 966	2 966	2 966	2 966	2 966	2 966	2 966	2 966	2 966	2 966	2 965
24.	Egyéb működési célú kiadások				575 746			575 746			575 746			575 746
25.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		61 696											
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK														
27.	Beruházások				35 400			19 500		172 000			59 340	0
28.	Felújítások		42 288	42 288	42 288	42 288	42 288	42 288	42 288	42 288	42 288	42 288	42 288	42 295
29.	Egyéb felhalmozási célú kiadások						86 351			86 351				
30.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		49 338		3 382									
31.	Kiadások összesen		506 716	395 682	1 010 210	395 682	482 033	1 001 639	391 498	654 033	971 428	395 682	455 022	971 432
			4 042 623	3 890 526	4 090 504	3 948 407	3 779 563	3 171 509	3 045 119	2 639 671	2 782 828	2 656 731	2 450 294	2 117 529

RENDELET-TERVEZET

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 8/2024. (III. 18.) önkormányzati rendelete Mór Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (1)-(2) bekezdésben biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság, Településfejlesztési Bizottság, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, Szociális és Egészségügyi Bizottság, az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek vezetői és a könyvvizsgáló véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. Fejezet ***A rendelet hatálya***

1. §

A rendelet hatálya Mór Városi Önkormányzatra (továbbiakban: Önkormányzat), a Móri Polgármesteri Hivatalra (továbbiakban: Hivatal) és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

II. Fejezet ***A költségvetés bevételei és kiadásai***

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetését

- a) 5.451.832 eFt Költségvetési bevétellel
- b) 7.516.641 eFt Költségvetési kiadással
- c) -2.064.809 eFt Költségvetési egyenleggel állapítja meg.

(2) A költségvetési egyenlegből

- a) működési célú -1.145.214 eFt
- b) felhalmozási célú -919.595 eFt

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait az 1. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az Önkormányzat, a Hivatal és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait költségvetési szervenként kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, valamint előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2-8. melléklet részletezi.

(5) A képviselő-testület az Önkormányzat által sajátos közszolgálati jogviszonyban - amely a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya - foglalkoztatottak 2024. évben engedélyezett létszámát 1 főben határozza meg, ezzel együtt az

Önkormányzat, a Hivatal és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek 2024. évben engedélyezett létszámát a 11. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület engedélyezi a jogviszony megszűnést és a szülési szabadság igénybevételét megelőzően az új dolgozó betanulása idejére, valamint a gyermekre tekintettel igénybevett szülési szabadság, fizetés nélküli szabadság leteltét közvetlenül követő rendes szabadság kiadása idejére a párhuzamos foglalkoztatást a jóváhagyott személyi juttatás előirányzat terhére.

III. Fejezet **A költségvetés részletezése**

3. §

(1) A 2.064.809 eFt költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványa 2.064.809 eFt.

(2) A költségvetési maradványból:

- a) működési célú költségvetési maradvány 1 807 214 eFt
- b) felhalmozási célú költségvetési maradvány 257 595 eFt

4. §

A képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát 177.174 eFt összegben, céltartalékát 156.802 eFt összegben a 9. mellékletben felsorolt célokra állapítja meg.

5. §

Az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási költségvetését és annak finanszírozását kiemelt előirányzatok, azon belül kormányzati funkció, feladat bontásban, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulását a 10. melléklet részletezi.

6. §

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 12. melléklet részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 13. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) Az Önkormányzat által államháztartáson belülré nyújtandó működési és felhalmozási támogatásokat a 14. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat által államháztartáson kívülré nyújtandó működési és felhalmozási támogatásokat a 15. melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé a 16. melléklet tartalmazza.

IV. Fejezet
A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök

9. §

A képviselő-testület hozzájárul az Önkormányzat számlavezető pénzügyintézeténél határozott idejű likvid hitelszerződés igénybevételére, mely összeg 2024. január 1. napjától 2024. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozóan 372.000 e Ft. A folyószámlahitel szerződés igénybevételére az iparüzési adóbevétel teljesülésének ütemezésére tekintettel, a fizetőképesség fenntartása érdekében kerülhet sor, amelynek éven belüli visszafizetésére a képviselő-testület kötelezettséget vállal.

10. §

(1) A képviselő-testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 41. § (4) bekezdése és 68. § (4) bekezdése alapján a 4. § szerinti általános tartalék összegéből 2.000 eFt összeggel való rendelkezési jogot a polgármesterre (polgármesteri keret), 2.000 eFt összeggel való rendelkezési jogot a jegyzőre (jegyzői keret) átruházza.

(2) A képviselő-testület az Mötv. 41. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a 15. melléklet C:5 mezőjében foglalt sportszervezetek támogatására biztosított 34.000 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat felhasználása feletti rendelkezési jogot – az alapítványok támogatása kivételével – az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottságra átruházza.

(3) A képviselő-testület az Mötv. 41. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a 15. melléklet C:3 mezőjében foglalt civil szervezetek programtámogatására biztosított 2.500 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat felhasználása feletti rendelkezési jogot – az alapítványok támogatása kivételével – a jegyzőre átruházza.

(4) A 15. melléklet C:10 mezőjében foglalt MÓR-HOLDING Kft. részére biztosított 87 000 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat kizárólag pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés mellett folyósítható a gazdasági társaság részére.

(5) A 15. melléklet C:13 mezőjében foglalt MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Kft. működtetéséhez biztosított 166 823 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat kizárólag pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés mellett folyósítható a gazdasági társaság részére.

(6) A 15. melléklet C:9 mezőjében foglalt Mór Városi Televízió Nonprofit Kft. működtetéséhez biztosított 46 300 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat folyósítása 4 részletben, 2024. április 15-ig 11 575 e Ft összegben, 2024. június.15-ig 11 575 e Ft összegben, 2024. szeptember 15-ig 11 575 e Ft összegben és 2024. november 15-ig 11 575 e Ft összegben történik.

(7) A képviselő-testület az Mötv. 41. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a 2. melléklet E:85 mezőjében foglalt felújításra biztosított 507 463 eFt összegű előirányzattól az önkormányzati tulajdonú ingatlanok felújítására elkülönített bruttó 19.050 eFt felhasználása feletti rendelkezési jogot bruttó 2.540 eFt összegű értékhatárt el nem érő értékű beszerzések tekintetében a jegyzőre, ezt meghaladó érték esetén a Pénzügyi Bizottságra átruházza.

11. §

(1) A házi orvosok és a házi gyermekorvosok részére nyújtott praxistámogatás éves mértéke házi orvosi szolgálatonként évi 1 000 e Ft.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott támogatás folyósítása egy összegben 2024. április 15-ig történik.

(3) Amennyiben a házi orvos, házi gyermekorvos betöltetlen körzetben lát el helyettesítési feladatot, az (1) bekezdésben meghatározott, a helyettesített körzetre járó támogatásnak a helyettesítés időtartamával arányos részére is jogosult.

12. §

(1) A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdése alapján az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai módosítására, valamint költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármestert - pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés mellett - felhatalmazza.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv vezetője az Áht. 34. § (3) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. §-ában, 43. § (2)-(3) bekezdésében és 44. § (2) bekezdésében foglalt hatásköreit pénzügyi és jegyzői ellenjegyzéssel gyakorolhatja.

13. §

A 10. § (1)-(3), (7) és a 12. § (1) bekezdése alapján átruházott hatáskörben hozott döntés a tárgyévét követő években többletkiadással nem járhat. Az átruházott hatáskörű jogkör a tárgyévét követő évre vonatkozó költségvetési rendelet hatályba lépéséig gyakorolható. Az átruházott hatáskör gyakorlására felhatalmazott szerv a döntésről a képviselő-testületet a következő ülésén tájékoztatja.

V. Fejezet

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési fedezetet igénylő, határozati szintű döntéseit kizárólag a forrás megjelölésével hozza meg és a forrást igénylő javaslatok kizárólag a Pénzügyi Bizottság véleményével terjeszthetők a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv köteles betartani.

(3) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek pénzellátásáról finanszírozási szükségletüknek megfelelően a Hivatal köteles gondoskodni a költségvetési rendeletben jóváhagyott támogatás összegéig.

15. §

(1) A képviselő-testület a fizetési fokozatot váltó közalkalmazottak és köztisztviselők vonatkozásában a garantált illetménytábla és az illetmény változásából eredő bérfejlesztést egyenként biztosítja.

(2) A köztisztviselők (ideértve a Hivatal állományában lévő ügykezelőket és gépjárművezető munkavállalót is) részére megállapított cafetéria-juttatás éves keretösszege bruttó 316 250 Ft/fő, a polgármester részére megállapított cafetéria-juttatás éves keretösszege bruttó 193 250 Ft/fő, az önkormányzati fenntartású intézményeknél foglalkoztatott közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állók és munkavállalók, valamint az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott dolgozók részére megállapított cafetéria-juttatás éves keretösszege nettó 120 eFt/fő, a közfoglalkoztatottak cafetéria-juttatása éves keretösszege nettó 180 eFt/fő. A felhasználásra vonatkozó részletes szabályokat a költségvetési szerv szabályzata tartalmazza. A polgármester cafetéria-juttatásának felhasználására a köztisztviselőkre vonatkozó szabályokat kell alkalmazni.

(3) Az egységes rovatrend K1102. Normatív jutalmak rovat költségvetési kiadási előirányzata terhére a költségvetési évben együttesen az alábbiakban meghatározott összegig vállalható kötelezettség:

- a) a köztisztviselők esetében a bruttó bér egy havi összege mértékéig,
- b) az intézményi dolgozók esetében egy havi bruttó bér mértékéig
- c) az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott dolgozók esetében egy havi bruttó bér mértékéig.

16. §

(1) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(2) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) A Hivatal által a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az Önkormányzat nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az Önkormányzat költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a szakmai működést meghatározó szabályokat, a mindenkor hatályos központi szabályozás figyelembe vételével, valamint a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A Hivatal köteles naprakész nyilvántartást vezetni az Önkormányzat, a Hivatal és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek évközi előirányzat-módosításairól.

VI. Fejezet
Beszerezésekkel kapcsolatos rendelkezések

17. §

(1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszerzései tekintetében

- a) az intézményi költségvetésben megtervezett valamennyi beszerzésnél ajánlatkérő az intézmény és nevében eljár az intézményvezető
- b) a Hivatal költségvetésében megtervezett beszerzéseknél ajánlatkérő a Hivatal és nevében eljár a jegyző,
- c) az Önkormányzat költségvetésében megtervezett beszerzések esetében
 - ca) a bruttó 2.540.000 Ft összegű értékhatárt el nem érő értékű beszerzéseknél ajánlatkérő az Önkormányzat és nevében eljár a jegyző,
 - cb) a bruttó 2.540.000 Ft összegű értékhatárt elérő, vagy azt meghaladó értékű beszerzéseknél ajánlatkérő az Önkormányzat és nevében eljár bruttó 19.050.000 Ft értékhatárig a Pénzügyi Bizottság, bruttó 19.050.000 Ft értékhatár felett a képviselő-testület.

(2) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá nem tartozó beszerzéseknél az ajánlatkérő (névében eljáró) által meghatározott tartalmú - legalább 3 ajánlattevő részére kiküldött - ajánlatkérés alapján, a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén pedig a Kbt. szabályainak megfelelő eljárással történik a nyertes ajánlattevő kiválasztása.

(3) Az Önkormányzati beszerzésekkel kapcsolatos operatív döntés-előkészítő feladatokat intézményi beszerzés esetén az intézményvezető által kijelölt, vagy felkért személy (szervezet), az Önkormányzat és a Hivatal költségvetésében megtervezett beszerzések vonatkozásában a beszerzés tárgyától függően a feladatkörében érintett Iroda, a hivatal egészét érintő beszerzés esetében az Önkormányzati Iroda végzi, szükség szerint a beszerzés tárgyában érintett másik szervezeti egység, vagy szakértő bevonásával.

(4) A (2) bekezdésnek a Kbt. hatálya alá nem tartozó beszerzésekre vonatkozó rendelkezését - a legalább 3 ajánlattevőtől való ajánlatkérés tekintetében - nem kell alkalmazni a bruttó 1.270.000 Ft értékhatárt meg nem haladó értékű beszerzések esetében.

(5) Az (1) bekezdés c) pontjának alkalmazása szempontjából az Önkormányzat költségvetésében megtervezett beszerzésnek minősül az is, ha a képviselő-testület határozatában a beszerzés fedezetének forrására a tárgyévvet követő évi költségvetés terhére kötelezettséget vállal.

(6) A 2024. évet követően a 2025. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig terjedő időszakban az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott hatáskörök gyakorolhatók azzal, hogy a bruttó 19.050.000 Ft értékhatárt meg nem haladó értékű beszerzésekről hozott döntés a 2024. év költségvetési maradványához képest többletkiadással nem járhat.

(7) E §-ban meghatározott értékhatárok alkalmazásakor a Kbt. hatálya alá nem tartozó beszerzésekre vonatkozóan a határozatlan időre vagy több évre szólóan megkötött szerződések esetében az egy évi értéket kell figyelembe venni.

(8) Az (1) bekezdésben meghatározott hatáskörök vonatkoznak az (1) bekezdésben meghatározott ajánlatkérés alapján megkötött szerződés módosítására, megszüntetésére, felbontására, a felmondási és az elállási jog gyakorlására is.

VII. Fejezet Záró rendelkezések

1. Hatályba léptető rendelkezések

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

2. Átmeneti rendelkezések

19. §

A jóváhagyott előirányzatok 2024. január 1-jétől alkalmazhatók. Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

Mór, 2024.03.11.

The image shows the official blue circular seal of the Mór City Mayor's Office. The seal contains the text 'MÓR VÁROS' at the top, 'POLGÁRMESTERSÉG' at the bottom, and a central coat of arms. A blue ink signature is written over the seal. To the right of the seal, the name 'Fenyves Péter' and the title 'polgármester' are printed in black text.

Fenyves Péter
polgármester

