

**DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**  
**HUMÁNPOLITIKAI BIZOTTSÁGA**

4130 Derecske, Köztársaság út 87.

Ikt.szám: DER/2041-18/2023.

**JEGYZŐKÖNYV**

**Készült:** Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Humánpolitikai Bizottságának 2023. november 28-án (kedden) 15.30 órától a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal Dísztermében megtartott **nyílt** ülésén.

**TARTALOM**

<b><u>154/2023. (XI. 28.) HB számú határozat</u></b>	<b>Napirendi pontok elfogadása</b>
<b><u>155/2023. (XI. 28.) HB számú határozat</u></b>	<b>Derecske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési koncepciójának elfogadása</b>
<b><u>156/2023. (XI. 28.) HB számú határozat</u></b>	<b>Derecske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési koncepciójának elfogadása</b>
<b><u>157/2023. (XI. 28.) HB számú határozat</u></b>	<b>A Derecskei Mese-Vár Óvoda alapító okiratának módosítása</b>
<b><u>158/2023. (XI. 28.) HB számú határozat</u></b>	<b>A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetőjének javaslata a 2024. évi városi rendezvényekre</b>

**Készült:** 1 db eredeti példányban

**Kapják:** Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal (4024 Debrecen Piac u. 54.) – TFÍK rendszeren keresztül értesítve  
Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal (4130 Derecske, Köztársaság út 87.)  
Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár (4130 Derecske, Köztársaság út 107.) – elektronikusan értesítve

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Humánpolitikai Bizottságának 2023. november 28-án (kedden) 15.30 órától a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal Dísztermében megtartott **nyílt** ülésén.

### **Jelen vannak:**

Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök  
Békésiné Kiss Gabriella bizottsági tag  
Kiss-Kovács Andrea bizottsági tag

### **Meghívottak és jelen vannak:**

Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző  
Nagy Éva Derecskei Mese-Vár Óvoda  
intézményvezetője  
Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és  
kölségvetési csoportvezető  
Nádházi-Tálas Csilla Derecske Városi  
Művelődési Központ és Könyvtár  
intézményvezetője  
Tandari Csilla humánpolitikai referens  
Bánfi-Pásztor Katalin titkársági ügyintéző

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** köszöntöm a megjelent kedves kollégákat, intézményvezetőket. Megállapítom, hogy a bizottság határozatképes és felkérem Bánfi-Pásztor Katalint a jegyzőkönyv vezetésére. A mai bizottsági ülésünkön 4 napirendi pont van. Kérdezem a bizottság tagjait, hogy van-e ezzel kapcsolatban bárkinek hozzászólása, véleménye? Ha nincsen, akkor aki elfogadja a 4 napirendi pontot a megfelelő sorrendben, kérem kézfeltartással jelezze.

*A Humánpolitikai Bizottság 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta az alábbi napirendi pontok megtárgyalását:*

### **154/2023. (XI. 28.) HB számú határozat**

Derecske Város Önkormányzata Humánpolitikai Bizottsága elfogadta az alábbi napirendi pontok megtárgyalását:

#### **1./ Derecske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési koncepciójának elfogadása**

Előterjesztő: Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

#### **2./ A Derecskei Mese-Vár Óvoda alapító okiratának módosítása**

Előterjesztő: Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

#### **3./ A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetőjének javaslata a 2024. évi városi rendezvényekre**

Előterjesztő: Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

#### **4./ Különfélék**

## 1./ Derecske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési koncepciójának elfogadása

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** nagyon alapos és részletes, én magamnak, így a bevezetőben kiemeltem azt, hogy önkormányzatunknál további stratégia a működtetés, a pályázati önerő, de a koncepcióban is első helyen volt a bérrendezés. Azt gondolom, hogy így a Humánpolitikai Bizottság nevében is, annak elnökeként mindenképpen örülök, hogy ez egy nagyon nagy részét érinti a koncepciónak, illetve ugye ennek van egy törvényi oldala is egyes intézményeknél. Van egy önkormányzati és munkáltatói szándék is emögött. A törvényi oldal az elsősorban az óvodát érinti. A szándék és a megbecsülés, illetve az, hogy valahogy kompenzáljuk az elmúlt 1-2 év gazdasági történéseit, az viszont önkormányzati szándékról tanúskodik. Emellett a 3 nagy gondolat mellett szerveződik, ahogy én így végigolvastam a koncepciót. Tartalmazza 20 pontban a kötelező feladatokat. Egy kicsit magasabb összegű lesz a költségvetés, de alapvetően nem változik. A polgármesteri hivatalnál fog nőni az állami támogatás, a többiekénél nagyjából ugyanazon a szinten marad. Az már a koncepció része azt beszéltük, ez a 30 millió forint, amit be kell fizetni. Jó lett volna ezt a bevételt megtartani. Ami a bérrendezést illeti, a hivatalnál a koncepció javaslatot tesz egy 79.000 forintos illetményalap emelésére a jelenlegi 69.000 forint helyett, illetve az intézményeknél 10%-os béremelésre. Ami még minket közelebről érint az, hogy a 109. oldalon van a civil szervezetekkel kapcsolatos elképzelés, amely azt pontosítja és tartalmazza, amit eddig gondolunk. Nyilván mire a rendelet megszületik, illetve a költségvetés, addig még ez finomodhat, de alapvetően az az igénye a bizottságnak, illetve az egyeztetések után, hogy a 10.000.000 forintól 15.000.000 forintra növekedjen a támogatás. Különítsük el a civil szervezeteket tevékenység szerint, sport, kulturális és egyéb, kapjanak egy alap támogatást és afölött pályázhatnak egyéb költségekre, többek között rendezvényekre. Ami más előterjesztés tárgya a koncepcióban, elég részletes a DEVAG-ak kötendő közszolgáltatási szerződés részletezése. Milyen feladatokat látunk, ez is nagyon jól olvasható volt benne, és az, hogy egyáltalán mit tervez most a testület, ami azért a lakosság széles rétegét, de az élhetőségét fogja segíteni. A 127. oldaltól ez is eléggé részletes, azzal a megjegyzéssel, hogy majd sorrendiséget kell felállítani, hiszen ezek az igények azért túllépik a lehetőségeket. Ebben valóban ott vannak azok az utca fórumok, amiket a választás idején tartottunk, annak a célkitűzései is, a térfelügyelő kamerarendszer bővítése, a Lengyel utca, Rákóczi utca környéki gyalogátkelő létesítésének a tervei, a közterületen parkoló rendezése, a lőtér, óvodánál a járdaszakaszbővítés, kerékpártárolók és a futópálya felújítása is a sportszarnoknál. Amikről beszélgetünk, én úgy látom, hogy ez teljes körűen felölelte az elmúlt egy, fél évnek az igényeit. Ez is itt van a koncepcióban. A művelődési ház részéről egy álláshely bővítés, fejlesztés igénye jelent meg, majd erről esetleg intézményvezető asszony, ha beszélne részletesebben. Megtartjuk az ösztöndíjakat, az egyházak támogatását. Kérem a bizottság tagjainak a hozzászólását.

**Kiss-Kovács Andrea bizottsági tag:** az applikációt olvastam, hogy az eldöntendő feladat, de elég sok embert ismerek és nincs meg az a kihasználtsága, ami a cél lett volna szerintem. Nem éri meg azt a havi, vagy évi fix összeget, amit erre fordítunk, ez az én véleményem. Ugyanez a véleményem a médiacentrumról is, illetve azt kérdezzem meg, a szolidaritási hozzájárulás, azt jelenti, hogy 30.000.000 forintra többet kell befizetni?

**Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető:** ez úgy működik, hogy nettó finanszírozás keretében minden hónap végén elszámolunk az állammal. Nekünk a MÁK intézi a bevallásokat és nem utal ki annyival kevesebb normatíva támogatást, mert levonja már abból, amit be kellene fizetnünk. Nem ténylegesen pénzügyileg fizetjük mi be, mint önkormányzat, annyival kevesebb támogatást utal ki ténylegesen a bankszámlára nettó

finanszírozás keretében.

**Kiss-Kovács Andrea bizottsági tag:** a nyári gyermekétkeztetés is csökkenni fog, legalábbis nekem ez tűnt ki a táblázatból.

**Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető:** a gyermekétkeztetésnél az adóerőképességet figyelembe véve sokkal kevesebb a támogatás, mint amennyi volt. Próbáljuk kiemelni, hogy azért mi komoly összegeket fizettünk ki DEVAG-nak és a sok étel kárba megy, sokat kell fizetni. Jövőre kevesebb összeg lesz az a támogatás.

**Békésiné Kiss Gabriella bizottsági tag:** nem lehet szankció?

**Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető:** el kell őket látni meleg étellel a szünidő alatt.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** a média szerződésekkel nagyon tudok azonosulni. Én azt gondoltam, hogy már mind megszűnt, merthogy tavaly már úgy beszéltük, hogy ezek megszűnnek és átvisszük a Derecskei Híreket a televíziónak a finanszírozásába. Arra gondoltam, hogy nagyjából ez a 3.000.000 forintnyi összeg az új média szerződés lesz, az egyiknek nem fizetünk csak a másoknak. Az lett a megegyezés, hogy 0 forintos lesz az egyéb szerződés. Beszéltük tavaly, hogy fel is lehetne mondani, vagy másik applikációt. Az egy külön szakma, egy külön tudás. Így önmagában nem ér semmit. A bérrendezéssel kapcsolatban azt gondolom, hogy ez ide tartozik. A testület zárt ülésen tárgyalja az intézményvezetői béreknek rendezését. A koncepcióban nincs, de a testület döntött arról, hogy az intézményi megtakarításokat nem vonja el az intézményektől, hanem 200.000 forintos bruttó összegű, nem jutalomként, nem jutalomnak nevezem, mindenki legalább ennyit kap és akkor egy nagyon minimális mozgástere maradt az intézményvezetőknek, hogy differenciáljanak. Derecske összes önkormányzati dolgozója megkapta ezt az összeget. Amikor beszélgettünk róla, hogy egy összeg legyen vagy differenciált legyen, a Képviselő-testület szavazta meg, mert biztosan szükség van rá és mindegy, hogy valaki takarító, vagy nem akármilyen beosztásban van, végig csinálta, végig fagyoskodtak és a maga területén ugyanolyan nélkülözhetetlen. Ha nem nélkülözhetetlen, akkor szüntessük meg. Biztosan azért van, mert nélkülözhetetlen. Én ezt így látom és fontosnak tartom, a koncepcióban én örülnék, ha ez egy ilyen út lenne és természetesen a differenciálást lehet jutalomnak tekinteni. Azért nem hívnám ezt jutalomnak, mert egy jó teljesítményértékelési rendszerrel lehetne minősíteni. Nyilván most a minimálbér, meg az egyéb bértárgyalások útján a bérfezültség az mindig ott van a rendszerben. Piaci cégeknél, ez egy komoly dolog, hogy ha könyvelő kellene egy másik munkaerőpiacról, most csak 1 millió forintért tud egy könyvelőt vásárolni, mert most olyanok a munkabérek. Megadja elég részletesen a koncepcióban a béreket és lehetőség szerint elismeri a dolgozókat.

**Nagy Éva Derecskei Mese-Vár Óvoda intézményvezetője:** a dolgozók meg lehetnek elégedve, hálásan köszönöm, hogy így gondolkozott a Képviselő-testület.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** semmilyen modern technika és semmi nem működik ember nélkül. A technika az úgy elmegy, az ember az, ahol mindig probléma van, de nem működik nélküle. Ennyit, így a koncepcióval kapcsolatban. A határozati javaslatban is van ez az igény, hogy mondanál erről valamit, hogy hogyan néz ez ki?



**Nádházi-Tálas Csilla Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár**

**intézményvezetője:** köszönöm. Pontosan ezzel függ össze. Azt érzem mióta vagytok, hogy ez a szemlélet van, hogy az embert megtartani és megbecsülni. A tegnapi pénzügyi bizottsági ülésen az a döntés született, hogy majd a költségvetéseknél legyenek tárgyalva ezek a dolgok. Ez egy hosszú távú terv, ott kell elköteleződni. Én azért is írtam, hogy mi vagyunk az az intézmény, akik a legkisebb létszámmal dolgoznak. Azt remélem, hogy úgy látjátok, hogy ezért mindent megpróbálunk, ha szükség van ránk. Volt nálunk, mikor annyi közfoglalkoztatott volt, de most az is beszűkült. Az volt a célom, hogy inkább feladatorientáltan mindenkinek legyen meg a munkaköre. Nagyon jó ketten, de legalább a helyettesítéseket megoldani. Most mindenhol ez van, de tényleg örökös probléma a rendezvények miatt a felgyült szabadság. Kifizetni nem lehet. Most szembesültem vele először, hogy lecsökkent, gyakorlatilag van egy a lakossági szolgáltatás, most ketten ülnek ott a lányok. Gyakorlatilag már 3 éve közfoglalkoztatásban vannak. Tudjuk, hogy milyen összegért és itt is van különbség. Sokan ugyanannyit dolgoznak, mint a másik. Sajnos nem mondhatják azt, hogy én nem jövök rendezvényekre. Ha ők nem lennének, azt a munkakört nem tudom ki látná el. Ők találkoznak a lakossággal. Nagyon sok a feladat. Arra gondoltam, nektek majd a költségvetésre ezeket le is írnám majd, hogy mi az, amit ők tevékenykednek a városban. Az a csapat, az a létszám az intézményben, amivel minimális szinten a feladatokat el tudjuk végezni. Ez a két munkakör, ami hihetetlen fontos, de nem lenne, aki elvégezné. Közfoglalkoztatottakkal próbáltuk mindig. Az igazság, hogy nagyon nehéz olyan munkaerőt találni 70.000 forintért, aki szívvel-lélekkel lojálisán, az intézmény, a város irányába. Pontosan, amit mondtál az előbb, hogy az emberek, akiket meg kellene tartani. Azért is mocoognak már az ember fejébe ezek, mert az egyik kolléga most képezte már ki magát, pedagógus asszisztens lett. Keresik a pedagógusokat, ha ő is elmenne, sajnálná az ember. Én minimálbért gondoltam. Nem tudom, hogy mennyit keresnek, lehet, hogy ők is annyit. Nem véletlen képzi az ember magát, mert ha nem találja, nézni kell az utat. Beszélgettem vele és persze maradna. Ezért van ez a dolog. Arra gondoltam, hogy ha a költségvetés tárgyalása lesz majd, akkor egy olyan megalapozott dolgot, hogy mindenki jobban lássa azt, hogy mi ez a munkakör, mit is takar, ezt majd leírnám nektek részletesen.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** munkatörvényes állásra változtatását. Ez a munkakör a közfoglalkoztatási rendszer előtt létezett?

**Nádházi-Tálas Csilla Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár**

**intézményvezetője:** az igények, a feladatok egyre nőnek. Közfoglalkoztatottak látták el, de nem mindegy, hogy milyen színvonalon. A lakosok is velük találkoznak, olyan emberek, akik tényleg lojálisak, meg az értékrend, hogy olyan ember legyen, aki ezt képviseli.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** az előbb azt mondtam, hogy a munkaerőpiac és most azt mondom, hogy közfoglalkoztatás és van feszültség. Az egy kormányzati szándék, volt ennek a pozitív oldala. Az önkormányzatnak mérlegelnie kell azt, hogy ez a bővülés, amit hozott magával, vagy kényszer foglalkoztatásának is nevezhetjük, nyilván a szervezet hozzászólt a működésében, delegált el feladatot. Ha azt gondoljuk, hogy nincs közfoglalkoztatás, akkor hogyan? Azok a feladatok ott vannak az intézményél.

**Nagy Éva Derecskei Mese-Vár Óvoda intézményvezetője:** amit mondtál, nálunk a bér az, ami meg lesz határozva kormány szinten. Én azért bizakodók abban, hogy a gyakornoknak nem több lesz a fizetése, mint aki 40 éve ott van. Értem én, hogy be kell hozni a fiatalokat, de szerintem nem alakult ki még a teljesítményértékelés. Azt mondják, hogy ez jövőre indul el és

2025. szeptemberében válik hitelessé, tehát jövő szeptemberben kitűzik azt a 3 célt és utána júniusban mi majd értékelünk annak megfelelően. Még nekem az is kérdés, hogy mondják ezt a sávot, ugye már nem kategória, hogy ki fogja finanszírozni azt a sávot, mit fog adni az állam. Nagyon szépen hangzik, hogy 410.000 forinttól 1.065.000 forintig. Én azt mondom, hogy adnék neki 500.000 forintot, ki fogja ezt adni? Azt mondták, a kollektívának 25%-a legyen az alulteljesített, az 50%-a legyen középen, a másik 25 felül. Voltak bevont intézmények, akik megcsinálták és megbuktatták a rendszert, mert mindenki 100%-ot adott. Ez a felmérés megbukott. Azt mondom, hogy 410.000 forint az alap van, de ennél már nem lehet senkinek alacsonyabb. Nála lent van a 25%-ban, az lehet, hogy sokkal többet dolgozik, mint egy másik munkahelyen, aki a felső 25%-ban van benne.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** igazából be fogja dönteni az elitiskolákat, én ezt látom, hogy kimondatlan kormányzati szándék, hogy az elitiskolák tanári kara, akik kényszerből a 25% alá fognak menni, elhagyják az elit iskolát. Már megindult az elit gimnáziumokba, szakképzésbe való középiskolai tanárvándorlás, mert magasabbak a bérek. 100.000 - 150.000 forinttal magasabb béreket kínál a szakmunkásképző vagy a szakképző iskola. Anélkül, hogy az állam ezeket kimondaná és deklarálná, ezt a mozgást beindította. Tovább fogja generálni, hogy egy gimnázium alsó 25%-a halálra sértődve el fog menni a másik gimnáziumba, ahol a felső kategóriába fog kerülni. Ezt én csak gondolom, de amikor ezt olvastam, ez volt az első gondolatom. Most ott volt a bértömeg, odaadták, mindenki kapott. Ezt kikényszeríti az állam, hogy valami alapján, a pedagógust fel kell osztani. Jó, nem jó, ezt ki kell mondani rá és ez is egy ilyen kényszerítés.

**Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető:** annyival egészíteném ki, hogy az óvodánál gyereklétszám függő, 8 meg 4 hónapot súlyozva számol ki egy gyereklétszámot egy adott költségvetési évre. Az alapján kerül meghatározásra a pedagógusok átlagléttszáma. Most 23 - 27 fő és arra a normatíva 5.262.900 Ft. Ezt még az állam kiegészítette. Összességében majd mikor az intézményvezetőnek a béreket kell számolni, én azt gondolom, hogy lesz egy normatíva keret, amit ki tudunk számolni a gyereklétszám alapján, a csoportok alapján, hány fő van felvéve, az ad egy normatíva keretet és addig esetleg tud rangsorolni vagy differenciálni a bérekben. A gyereklétszám alapján kap az óvoda működési támogatást is az idén. Most az 40.000.000 forint volt, amit szintén dologi kiadásokra is használt az intézmény, de bérre is fordíthat. Szerintem így célszerű, hogy a normatívát és megnézni, meg, hogy mi lenne az az igénye intézményvezető asszonynak és ha ehhez még kell kiegészítést tenni az önkormányzatnak, akkor úgy kerül majd benyújtásra a költségvetés az intézménynek. Jövőre is várható, mert sokkal hamarabb elfogadták a költségvetési törvényt, mint ahogy megalapították a garantált bérminimumot. Most meg van határozva megint a normatíva fajlagos költség, idén is 70.000.000 forint támogatást kaptunk a bérekre. A 2024 éves fajlagos költségbe ezt a 70.000.000 Ft-os bérkiegészítést építették be, az lett a 2024. évi normatíva alap. Most megint emelkedtek a bérek és megint hozzá fog nyúlni és fog adni, reméljük, hogy február 15-ig fogunk erről tájékoztatást kapni, mert jó a költségvetéskor ezt tudni, hogy mennyi a bérkiegészítés. Idén nem tudtuk, majd csak később tudtuk meg. A tervezésnél a 40 millió forintot lehet, hogy kapunk és úgy tervezni mindent. Rajta volt a teher, meg a súly, hogy reméljük, hogy bejön. Szerencsések voltunk, mert 73 millió forintot kaptunk, annak örültünk, csak bízunk ebben jövőre is.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** azért azt jó kimondani, hogy az óvoda egy jól finanszírozott intézmény. Én emlékszem azokra az időkre amikor 50% pluszt jelentett, úgyhogy ez így jó. A művelődési ház ebben továbbra sem tud az élre törni, viszont a bérrendezés azért nálatok is rendben lesz. Én, amit nézegettem, ahol az állam egy kicsit hozzá

rák tizenpár százalékot, az az inflációt is fedezi. Mutatja, hogy nagyon sok helyen meg van, ettől függetlenül én azt gondolom, hogy elfogadom, nagyon fontosnak találom ennek a pályázati önerőnek a biztonságos tartalékolását. Örömmel, hogy jó nagy összeg keletkezett. A választási kampányban emlékszem, hogy 0 forint volt ezen a soron. Nagyon jó, hogy 300.000.000 forint körül van, tehát bátran belevághat a testület, amik ott fel vannak sorolva pályázatok, azoknak a megvalósításába, vagy legalábbis bátrabban. Nem tudjuk ezt a bérrendezést, de legalább van egy olyan szándéka az önkormányzatnak és van még egy pár ötletünk, hogy feltétlenül pénzben, hanem más módon is támogatni azt a 100 embert, aki tényleg elkötelezett és itt végzi a szolgálatot, mert máshol is végezhetné. Van-e még ezzel kapcsolatban bármilyen hozzászólás? Hogyha nincsen, akkor az első határozati javaslat a hivatal illetményalapjának a 69.000 Ft-ról 79.000 Ft-ra emeléséről szól, ami ugye a költségvetés tervezését fogja elősegíteni, visszamenőlegesen január 1-jétől. Kérdezem a bizottság tagjait, ezzel kapcsolatban van hozzászólás? Aki egyetért, kézfeltartással jelezze.

*A Humánpolitikai Bizottság 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta az alábbi határozatot:*

### **155/2023. (XI. 28.) HB számú határozat**

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Humánpolitikai Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy határozzon úgy, hogy a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők vonatkozásában 2023. költségvetési évre megállapított 69.000 Ft összegű illetményalap alkalmazását rendeli el 2024. január 1-jétől azzal, hogy Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezésekor 79.000 Ft összegű illetményalappal kell a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal személyi juttatások előirányzatát megtervezni 2024. január 1-jére visszamenőlegesen.

A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy kérje fel a Jegyzőt, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet előkészítésekor a 79.000 Ft összegű illetményalap rendeleti szintű szabályozásáról gondoskodjon.

**Felelős:** Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

**Határidő:** a soron következő képviselő-testületi ülés

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** a 2. határozati javaslat egy kicsit le van bontogatva. Most ebben az állapotban tartalmazza mindazt, ameddig eljutottunk. A kötelező feladataink elsőbbségben részesülnek, optimalizálni úgy, hogy a feladatellátás takarékos legyen, a pénzügyi stabilitása és szakmai önállósága az intézményeknek. Itt van ugye 2 álláshely bővítés, a 2 közfoglalkoztatotti állóhelyet munkatörvénykönyvessé változtatni. Ezzel kapcsolatban? Én a magam részéről nem támogatom a módosító javaslatot, ez majd valóban csak a költségvetéskor, az álláshely megállapításakor esetleg, de alapvetően úgy gondolom, hogy ez a munkakör nem létezett előtte. Azért van nálatok egy jó tendencia, 14-re nőtt azt gondolom. Értem és megértem, úgy gondolom, hogy a közmunka az nem jövő. A cafeteria összeget így nem emeltük ki most, 12.500, 13.500 forintban határozza meg. A média, teljesen tudunk ezzel azonosulni, szóljatok hogyha úgy gondoljátok, hogy még ezzel kapcsolatban merül fel valami. A tartalék képzés az nagyon fontos a biztonságunk miatt. A pályázati lehetőségek, közétkeztetés, civilek, a Derecskei Hírek.

**Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető:** lesz egy javaslatunk, miközben a koncepció elkészült, utána jött az információ. Szeretné a testület a példányszámot növelni és így akkor ez nem releváns. Úgy lenne a módosító javaslat, hogy példányszám emelés esetén meg kellene vizsgálni az újabb havidíjat. Nem tudjuk még a pontos összeget, megvizsgálásra kerüljön az újabb havidíj 2024-ben. A decemberi testületi ülésen lesz tárgyalva.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** túl sokat nem változik ez a díj, mert olvassuk, hogy most 3000 példányos az újság. Ha jól emlékszem, akkor ez egy komolyan veendő igény volt. Biztos, hogy a nyomda plusz, mert az a 3000 nagyon kerek. Mindig úgy volt, hogy 50-60-al több jön ki, mert a nyomdának nem éri meg azt az 50-et még nem kinyomtatni, hanem mindig többet kaptunk.

**Nádházi-Tálás Csilla Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetője:** megkérdezzük a kihordótól, hogy hol, milyen utcák azok, amire nem jut.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** amikor beállítják az újságot, mi az a következő mennyiség, amit ők nagyon kevés pénzért nyomnak, a 3000 helyett. Azt gondolom, hogy nagyságrendileg ez a 100-200, többre nem számítok, az pocsklás, meglátjuk, a nyomda mondjon olyat, hogy a lehető legkevesebb példányszámot mennyivel emelte meg. Az éjjeli menedékhely, annak a hasznosításról mi nem beszéltünk. Azt gondolom, hogy a bizottság, vagy legalábbis a képviselői részről az én éjjeli menedékhellyel igazán odatettük magunkat, utánajártunk. A bizottságunk előtt nem nagyon volt, de képviselőként érintettek voltunk ebben, hogy hogyan működjön tovább. Sokat beszéltünk és ötleteltünk, mire létrejött ez a bizonyos szobabérlők háza. Azzal a módosító indítvánnyal, hogy vizsgáljuk felül a média szerződéseket.

**Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető:** szerintem Képviselő asszony azt szeretne volna kérdezni, hogy vegyék-e fel külön határozati javaslatba ide a kettőshöz azt, hogy vizsgáljuk meg és mondjuk fel a szerződést a smappal és a média centrummal, az most nincsen benne.

**Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző:** mely médiafeleületek biztosíthatók hatékonyabb és költségtakarékosabb módon. Egy feladatra gondoltam még, a média felületre, ide lehet még írni.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** keményebben is fogalmazhatunk, hogy szűnjön meg.

**Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző:** be kell majd hozni testület elé.

**Békésiné Kiss Gabriella bizottsági tag:** 60 napos felmondás van.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** a civil szervezeteknél is annyi van, hogy vizsgálja felül. Ha annyi megvalósul, ami most van benne a koncepcióban, akkor is egy nagy lépést tettünk. A 4. pontban van az ugye, hogy az álláshelyek számát továbbra is közfoglalkoztatással töltsse be az intézmény, a költségvetéskor meg meg kell vizsgálni, így ebben a formában a bizottság nem támogatja. Aki ezzel egyetért kérem jelezze.

*A Humánpolitikai Bizottság 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta a módosító javaslatot.*

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** a másik módosító javaslat pedig a Derecske Hírek példányszámának emelése miatt az itt szereplő összeg még változhat, aki ezzel egyetért, kérem jelezze.

*A Humánpolitikai Bizottság 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta a módosító javaslatot.*

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** akkor a kettes határozatai javaslatot fölteszem a két módosítással szavazásra. Aki egyetért a kettes határozati javaslattal, a módosítottakat figyelembe véve, kérem jelezze.

*A Humánpolitikai Bizottság 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta az alábbi határozatot:*

### **156/2023. (XI. 28.) HB számú határozat**

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Humánpolitikai Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy határozzon úgy, hogy a Derecske Város Önkormányzata 2024. költségvetési évre vonatkozó költségvetési koncepcióját – az előterjesztésben foglaltaknak megfelelő tartalommal – az alábbiakban rögzített alapelvek, szempontok, irányutatók érvényesülése mellett fogadja el:

1. A kötelező önkormányzati feladatok ellátását nem veszélyeztethetik az önként vállalt feladatok ellátása.
2. A bevételek növelését, a kiadások optimalizálását kell célul kitűzni annak érdekében, hogy a feladatellátás intenzitása a lehető legmagasabb legyen.
3. Derecske Város Önkormányzata valamennyi költségvetési szervénél a kiadási előirányzatok átgondolt és takarékos tervezését kell biztosítani. Az intézmények költségvetési előirányzatait az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani. Prioritásként kell, hogy megjelenjen az intézmények pénzügyi stabilitása, szakmai önállósága.
4. A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár álláshelyeinek számát az álláshelyek számát továbbra is közfoglalkoztatási program keretein belül töltsse be az intézmény. Az intézmény esetleges álláshelyeinek megemelését a költségvetéskor kerül megvizsgálásra.
5. Derecske Város Önkormányzata foglalkoztatottjai (kivéve a sajátos közszolgálati jogviszonyban álló, illetve közfoglalkoztatott), továbbá a Derecskei Mese-Vár Óvoda, a Derecskei Manó-Vár Bölcsőde, a Derecskei Szociális, Család- és Gyermejjóléti Központ,

valamint a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár foglalkoztatottjai részére 2024. évre béren kívüli juttatásként nyújtott cafetéria juttatás havi összegét *12.500 Ft-ban VAGY 13.000 Ft-ban* határozza meg.

6. Meg kell vizsgálni, hogy mely feladatellátások biztosíthatók hatékonyabb és költségtakarékosabb módon. Ennek keretében felül kell vizsgálni a médiafelületek kiteljesedésével kapcsolatban megkötött szerződések fenntartásának indokoltságát, célszerűségét.
7. Az adóhátralékok szigorú behajtását továbbra is érvényesíteni kell.
8. Felhalmozási célú és általános tartalék képzésére kell törekedni.
9. A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatási intenzitás kedvező és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell, különös tekintettel a pályázati források ismeretében.
10. A közétkeztetési szolgáltatás ellenértékének (szolgáltatási díjának) 2024. évben történő emelkedése esetén gondoskodni kell az intézményi térítési díjak felülvizsgálatáról.
11. A Humánpolitikai Bizottság javaslatával összhangban Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetési rendeletének tervezetével egyidejűleg ki kell dolgozni a civil szervezetekre vonatkozó új önkormányzati támogatási rendszer szabályozását.
12. A Derecskei Hírek működtetésével kapcsolatban a szolgáltatási díj összege a példányszám megemelésével változhat.
13. Derecske Város Önkormányzata tulajdonában álló Derecske, Damjanich u. 5/a. szám alatti, Községi Ház funkciót betöltő ingatlan működtetésre, üzemeltetésre kerüljön átadásra a Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ részére.
14. 2024. tavaszától a 75 év feletti derecskei lakosok ingatlanai előtti közterület zöld felületének nyírását Derecske Város Önkormányzata vállalja át. Az erre vonatkozó önkormányzati szabályozás Derecske város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetési rendelettervezetével egyidejűleg kerüljön kidolgozásra.

A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy a Polgármester útján kérje fel a Jegyzőt, hogy Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezetét – a vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel – a Képviselő-testület által meghatározott szempontok alapján készítse elő.

A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy kérje fel a bizottságokat, hogy a költségvetési koncepció alapján folyamatában segítsék az Önkormányzat és intézményei költségvetésének tervezését és a megalapozott takarékos gazdálkodást.

**Felelős:** Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

**Határidő:** a soron következő képviselő-testületi ülés

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** köszönjük szépen a munkátokat.

## **2./ A Derecskei Mese-Vár Óvoda alapító okiratának módosítása**

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** erre azért van szükség, mert az új pedagógus életpályamodell miatt, illetve a nemzeti köznevelési törvény helyett az új életpályáról szóló 2023. évi LII. törvényben foglaltak alapján kell az Alapító Okirat intézményvezető kinevezésével kapcsolatos pontját módosítani. Ezzel kapcsolatban van ez a formális változás, de mégis csak el kell végeznünk. Aki egyetért, akkor a határozati javaslattal, hogy az Alapító Okirat így módosulna, illetve egységes szerkezetben, aki elfogadja, kérem jelezze.

*A Humánpolitikai Bizottság 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta az alábbi határozatot:*

### **157/2023. (XI. 28.) HB számú határozat**

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Humánpolitikai Bizottsága 3 igen szavazat, 0 nem szavazat, 0 tartózkodás mellett javasolja a Képviselő-testületnek, hogy határozzon úgy, hogy

1./ A Derecskei Mese-Vár Óvoda (székhelye: 4130 Derecske, Városház utca 3.) Alapító Okiratának Módosító Okiratát a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

2./ A Derecskei Mese-Vár Óvoda (székhelye: 4130 Derecske, Városház utca 3.) költségvetési szerv módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratát a határozat 2. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

3./ A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy kérje fel a Polgármestert és a Jegyzőt, hogy a jelen határozattal elfogadott Módosító Okiratot, valamint a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratot a Magyar Államkincstár Hajdú-Bihar Vármegyei Igazgatósága, valamint a Derecskei Mese-Vár Óvoda intézményvezetője részére küldje meg.

**Felelős:** Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

**Határidő:** a soron következő képviselő-testületi ülés

Okirat száma: DER/3999-...../2023.

## Módosító okirat

A Derecskei Mese-Vár Óvoda a Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete által 2023. augusztus 10. napján kiadott, DER/3999-11/2023. számú alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21. § (2) és (3) bekezdése alapján – Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének a ..../2023. (XI. 30.) KT számú határozatára figyelemmel – a következők szerint módosítom:

**1. Az alapító okirat 5.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:**

„5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A költségvetési szerv vezetőjét a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényben foglaltak alapján az előírt pályázati eljárást követően Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete bízza meg, nevezi ki, illetve dönt a megbízás visszavonásáról. A megbízás időtartama legfeljebb 5 évre szól. Az egyéb munkáltatói jogokat Derecske Város Önkormányzatának Polgármestere gyakorolja.”

**2. Az alapító okirat 5.2. pontjába foglalt táblázat a következő 4. sorral egészül ki a további szerkezeti egységek számozásának értelemszerű megváltozásával:**

„1	köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény
----	---	--

Jelen módosító okiratot 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Derecske, időbélyegző szerint

P.H.

---

Rácz Anikó  
polgármester



Okirat száma: DER/3999-...../2023.

## Alapító okirat módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21. § (2) és (3) bekezdése alapján a Derecskei Mese-Vár Óvoda alapító okiratát a következők szerint adom ki:**

### 1. A költségvetési szerv megnevezése, székhelye, telephelye

- 1.1. A költségvetési szerv
  - 1.1.1. megnevezése: Derecskei Mese-Vár Óvoda
- 1.2. A költségvetési szerv
  - 1.2.1. székhelye: 4130 Derecske, Városház utca 3.

### 2. A költségvetési szerv alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések

- 2.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: 1995.01.01.
- 2.2. A költségvetési szerv alapítására, átalakítására, megszüntetésére jogosult szerv
  - 2.2.1. megnevezése: Derecske Város Önkormányzata
  - 2.2.2. székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 87.
- 2.3. A költségvetési szerv jogelőd költségvetési szervének

	megnevezése	székhelye
1	Napsugár Óvoda	4272 Sáránd, Nagy utca 69.

### 3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

- 3.1. A költségvetési szerv irányító szervének
- 3.1.1. megnevezése: Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete
- 3.1.2. székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 87.
- 3.2. A költségvetési szerv fenntartójának
- 3.2.1. megnevezése: Derecske Város Önkormányzata
- 3.2.2. székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 87.

### 4. A költségvetési szerv tevékenysége

- 4.1. A költségvetési szerv közfeladata:  
A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény előírásai szerint:  
- óvodai nevelés  
- a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermek óvodai nevelése, aki a szakértői bizottság szakértői véleménye alapján  
a) mozgásszervi fejlődési zavarral,  
b) érzékszervi fejlődési zavarral (látási-hallási),  
c) értelmi fejlődési zavarral,  
d) beszéd fogyatékossgal,  
e) több fogyatékossgal együttes előfordulása esetén halmozott fogyatékossgal,  
f) autizmus spektrum zavarral,  
g) egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartásszabályozási zavarral) küzd.
- 4.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

	szakágazat száma	szakágazat megnevezése
1	851020	Óvodai nevelés

- 4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége:  
- a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig tartó, a teljes óvodai életet átívelő foglalkozásokat és a gyermek napközbeni ellátásával összefüggő feladatokat is magában foglaló óvodai nevelési tevékenységgel összefüggő feladatok ellátása,  
- a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése,  
- hátrányos helyzetű gyermekek integrációs nevelése óvodai fejlesztő program keretében,  
- hit- és vallásoktatás, melyhez az intézmény az érvényben lévő törvényi rendelkezéseknek megfelelően biztosítja a szükséges tárgyi feltételeket

- 4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
1	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

2	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ... ellátásának szakmai feladatai
3	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

4.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe: Derecske Város közigazgatási területe.

## 5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1..... A  
 költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A költségvetési szerv vezetőjét a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényben foglaltak alapján az előírt pályázati eljárást követően Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete bízta meg, nevezi ki, illetve dönt a megbízás visszavonásáról. A megbízás időtartama legfeljebb 5 évre szól. Az egyéb munkáltatói jogokat Derecske Város Önkormányzatának Polgármestere gyakorolja.

5.2..... A  
 költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

	foglalkoztatási jogviszony	jogviszonyt szabályozó jogszabály
1	köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény
2	közalkalmazotti jogviszony	a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény
3	munkaviszony	a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény
4	megbízási jogviszony	a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény

## 6..... A köznevelési intézményre vonatkozó rendelkezések

6.1..... A  
 köznevelési intézmény

6.1.1. típusa: óvoda

6.1.2. alapszabály szerinti megnevezése:

- óvodai nevelés

- a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése

6.1.3. gazdálkodásával összefüggő jogosítványok: a köznevelési intézmény gazdálkodási feladatait a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal (székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 87.) látja el.

6.2. A feladatellátási helyenként felvehető maximális gyermek-, tanulólétszám:

	feladatellátási hely megnevezése	alapfeladat megnevezése	munkarend megjelölése	maximális gyermek-, tanulólétszám
1	Derecskei Mese-Vár Óvoda	- óvodai nevelés - a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése		360 fő

6.3..... A  
feladatellátást szolgáló ingatlanvagyon:

	ingatlan címe	ingatlan helyrajzi száma	vagyon feletti rendelkezés joga vagy a vagyon használati joga	az ingatlan funkciója, célja
1	4130 Derecske, Városház utca 3.	1522	Az ingatlan Derecske Város Önkormányzatának tulajdonát képezi, amelyet az önkormányzat az intézménynek használatba ad feladatai ellátásához	Óvodai nevelés

### **3./ A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetőjének javaslata a 2024. évi városi rendezvényekre**

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** a táblázat és az előterjesztés nagyon szépen és átláthatóan mutatja. Kérem a bizottság tagjait a rendezvénytervvel kapcsolatos hozzászólásokra, véleményekre. Az a 11.000.000 forint is nagyon nehezen jött össze. Szem előtt tartva, hogy mekkora kockázatot vállalunk az energiaválság és egyéb miatt. Ahhoz képest most látom, hogy ennek duplája, de azt is látom, hogy a realitása az ez. A 2023. évi tényleges költségeket teljeskörűen fedezné és nem az intézmény oldaná meg, vagy teremtené meg más forrásból, ez az igénye 20,5 millió forint pillanatnyilag. A diákszínjátzó fesztivál lesz pályázati összegből.

**Nádházi-Tálás Csilla Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetője:** igen, tegnapi nap annyival egészítettem ki pont a diákszínjátzónál, hogy ez a rendezvény, illetve a verbunk találkozó évente váltotta egymást. Pontosan azért, hogy ne egyszerre terhelje a várost és a covid idején összezsúszott. Tavaly is a színház olimpia támogatta. Az ember nem mondja azt, hogy köszönöm nem kérem. A verbunk találkozó ugyanígy megyei támogatással, viszont így el kellett döntenünk, leültünk, hogy igen, hogy az egyik évben az egyik, a másikban a másik. Most mind a kettő visszakerülne, a diákszínjátzó volt mindig a páros években, a verbunk találkozók a páratlanban. Azért is írtam oda, hogy emiatt már pályáztunk is rá, sajnos csak ennyit nyert.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** akkor ez 2024-re nem csak egy terv, hanem 1 milliót már megnyert, az 5,6 millió forint az már a kiegészítése.

**Nádházi-Tálás Csilla Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetője:** a disznótor biztosan nyert a hungarikum pályázaton, 3 millió forintot nyertünk arra is, csak azt nem úgy írtuk, hanem már a tényleges költséget vettük. Most a grafikai telep nyert 300.000 forintot, meg ez a diákszínjátzó 1 millió forintot, de nem is nagyon volt más jellegű pályázat. Azon vagyunk, hogy mindent kiegészítsünk.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** itt látom a számaikat a városi rendezvényeknek, ünnepeknek. Tavaly 0 forint volt, önkéntesekkel hozták össze, vagy nagyon kevésből. Ha ezen a költségen változtatni kell, akkor az én magánvéleményem az, hogy ezt továbbra is tudom támogatni. Nyilván, ahol elköteleződött, kötelezettséget vállalt rá, azt gondolom, hogy azon a színvonalon menjen. Idejönnek a diákszínjátzók, az ennyibe kerül. Fontos, hogy vállaltuk, van miből engedni, ha a költségvetésre kerül a sor. Miért ne álmodjunk, támogatom ezt a táblázatot, várom a többiek véleményét.

**Kiss-Kovács Andrea bizottsági tag:** nagyon színvonalas programok szoktak lenni. A könyvtárban láttuk, hogy mennyi pluszt adnak az ott dolgozók és az a 400.000 Ft nem sok.

**Nádházi-Tálás Csilla Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetője:** egy intézmény vagyunk, emellett szervez író-olvasó találkozókat, a pályázatokra mindig nagyon nagy hangsúlyt fektettünk.

**Kiss-Kovács Andrea bizottsági tag:** én még oda kicsit adnék is.

**Békésiné Kiss Gabriella bizottsági tag:** a művésztelepet nem gondoltátok megreformálni? Már a 25. lesz, a grafikák is gyűlnek.

**Nádházi-Tálás Csilla Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetője:** a bekeretezett grafikákból a járási hivatalba és a polgármesteri hivatalba kerülnek majd.

**Békésiné Kiss Gabriella bizottsági tag:** más településeken is a járási hivatalokban van. 25 évig sok kiállítás gyűlt össze. Kicsit a grafikai művésztelepen is újítani esetleg.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** a módosító javaslat volt? Mennyire gondoltál?

**Kiss-Kovács Andrea bizottsági tag:** a művésztelepről levennék.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** mennyit vennél le a művésztelepről? Van 2,1 millió forint a művésztelepre.

**Kiss-Kovács Andrea bizottsági tag:** 200.000 forintot levonnék a művésztelepről, 200.000 Ft kerüljön át a könyvtári rendezvényekre.

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** kérdezem a bizottság tagjait, aki ezzel egyetért, kézfeltartással jelezze.

*A Humánpolitikai Bizottság 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta a módosító javaslatot.*

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** aki egyetért azzal, hogy kit 20,5 millió forintot szánjanak 2024-ben nagy rendezvényekre intézményvezető asszony elképzelése és táblázata szerint, kérem kézfeltartással jelezze.

*A Humánpolitikai Bizottság 3 igen, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadta az alábbi határozatot:*

#### **158/2023. (XI. 28.) HB számú határozat**

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Humánpolitikai Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy határozzon úgy, hogy a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2024. évi városi rendezvényekre vonatkozó javaslatát – a határozat mellékletében foglaltak szerint – 20.500.000 Ft összegben fogadja el.

A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy kérje fel a Jegyzőt, hogy a 2024. évi városi rendezvények költségének az önkormányzat 2024. évi költségvetésébe történő beépítéséről gondoskodjon.

A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy kérje fel a Polgármestert, hogy a fenti döntésről a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetőjét írásban tájékoztassa.

**Felelős:** Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

**Határidő:** a soron következő képviselő-testületi ülés

#### 4./ Külömfélék

**Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök:** ezzel a bizottság a munkáját elvégezte. Amit én az egyebekre szántam az a koncepció során kijött, ez a jutalom, bérmaradvány, a gazdálkodás. Köszönöm szépen akkor a jelenlévőknek is a munkájukat az ülést 16.45 órakor lezárom.

K.m.f.

  
**Benéné Kaszás Erika**  
bizottsági elnök



  
**Békésiné Kiss Gabriella**  
bizottsági tag





# J E L E N L É T I Í V

## Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének Humánpolitikai Bizottságának

2023. november 28-i nyílt ülésére

Benéné Kaszás Erika	bizottsági elnök
Békésiné Kiss Gabriella	bizottsági tag
Szilágyi-Milák Éva	bizottsági tag
Kiss-Kovács Andrea	bizottsági tag
Piedl István	bizottsági tag

Sekő  
Békésiné Kiss Gabriella  
Kiss-Kovács Andrea

### Meghívottak és jelen vannak:

NÉV  
NADHÁZI-TALAS CSILLA  
NAGY ÉVA

TANDARI CSILLA

VARSÁNYI DR. ANTAL ERZSEBET

BÁNYI-PÁSZTOR KATALIN

CSORVÁSINÉ KISS VIKTÓRIA

### ALÁÍRÁS

Nadhasi-Talás Csilla

Nagy Éva

Tandari Csilla

~~Varsányi Dr. Antal Erzsébet~~

Bányi-Pásztor Katalin

CS



**DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
HUMÁNPOLITIKAI BIZOTTSÁGA ELNÖKÉTŐL**  
4130 Derecske, Köztársaság út 87.

## **MEGHÍVÓ**

Értesítem, hogy Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
**Humánpolitikai Bizottsága nyílt** ülését

**2023. november 28-án (kedden) 15:30 órától**

tartja a

*Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal Dísztermében,*  
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

## **NAPIREND**

**1./ Derecske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési koncepciójának elfogadása**  
Előterjesztő: Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

**2./ A Derecskei Mese-Vár Óvoda alapító okiratának módosítása**  
Előterjesztő: Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

**3./ A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetőjének javaslata a  
2024. évi városi rendezvényekre**  
Előterjesztő: Benéné Kaszás Erika bizottsági elnök

**4./ Különfélék**

*A témák fontosságára való tekintettel megjelenésére feltétlen számítok.*

***D e r e c s k e, 2023. november 23.***

*Tisztelettel:*



**Benéné Kaszás Erika s.k.**  
**bizottsági elnök**





DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
POLGÁRMESTERÉTŐL  
4130 Derecske, Köztársaság út 87.

1. napirendi pont

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Az előterjesztés tárgya	Derecske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési koncepciójának elfogadása	
Előterjesztő	Rácz Anikó polgármester	
Az előterjesztést készítette	Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző Dr. Majoros Gabriella aljegyző Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető Szabó Sándorné hatósági csoportvezető Cseh Ákos településfejlesztési és beruházási csoportvezető	
A Képviselő-testület ülésének időpontja	2023. november 30.	
A Képviselő-testület ülése	<u>rendes ülés</u> – rendkívüli ülés *	
A nyilvánosság biztosítása	<u>nyílt ülés</u> – zárt ülés *	
Döntéshozatal	<u>határozat</u> – rendelet *	
Döntéshozatalhoz szavazati arány	<u>egyszerű többség</u> - minősített többség *	
Az előterjesztés megtárgyalására jogosult bizottság, a bizottság ülésének időpontja	Városfejlesztési és Pénzügyi Bizottság	2023. november 27.
	Családügyi és Esélyteremtési Bizottság	2023. november 28.
	Humánpolitikai Bizottság	2023. november 28.
Az előterjesztés megtekintésre megküldve	Rácz Anikó polgármester	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte	-	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte	-	

(\* A megfelelő szövegrész aláhúzendó.)

## *Tisztelt Képviselő-testület!*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2014. évi módosítása következtében megszűnt a helyi önkormányzatok költségvetési koncepció készítésre vonatkozó kötelezettsége.

A 2024. évi költségvetés tervezéséhez azonban célszerűnek tartjuk a jövő évi tervek, elképzelések megfogalmazását egy átfogó költségvetési koncepció kidolgozásával.

A költségvetési koncepció meghatározza a tervezés fő irányait, szempontjait, intézkedéseket tartalmazhat a pénzügyi egyensúlyi helyzet megtartására, további bevételi lehetőségek feltárására, kiadások csökkentésére, esetleg feladatok újragondolására, újratervezésére adhat utasítást, ezzel biztosítva azt, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzatok a biztonságos működés mellett Derecske Város Önkormányzata középtávú céljainak, feladatainak megvalósítását szolgálják.

A költségvetési koncepció elfogadása határozattal történik a Képviselő-testület által.

A koncepció elkészítéséhez a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény), illetve az egyes feladatellátásokra vonatkozó szakmai és ágazati jogszabályok állnak rendelkezésre.

Az Önkormányzatnak javasolt számba venni mindazon bevételeket és kiadásokat, amelyek:

- az Önkormányzat tevékenységével kapcsolatosak,
- jogszabályon vagy
- szerződéses kötelezettségen, megállapodáson alapulnak (különösen többévre kihatóan),
- a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak,
- az Önkormányzat vagyonának hasznosításával függnek össze.

A tervezés jelenlegi szakaszában a feltételek nem teljes körű ismerete mellett is meg kell határoznunk a koncepcionális célokat, valamint számba kell vennünk a helyben képződő bevételeket és az ismert kötelezettségeinket.

A koncepcionális célok meghatározásánál feltétlenül fontos, hogy a jövőévet megelőző években érvényesülő gazdasági tendenciákat figyelembe vegyünk, és azokból a következő évi tervezéshez levonjuk a megfelelő következtetéseket.

A fenti bevezetés után a 2024. évre vonatkozó költségvetési koncepciót az alábbi szerkezetben és tartalommal terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület és Bizottságai elé.

## **I. Általános helyzetkép a 2024. évi kormányzati célkitűzésekről**

### **1. A Kormányzat 2024. évi gazdaságpolitikája**

A Kormány által benyújtott 2024. évi költségvetés a védelem költségvetésc. Ennek megfelelően a Kormány a 2024-es központi költségvetéssel az instabil világ gazdasági környezet, az elhúzódó háború negatív hatásaira tekintettel Magyarország fizikai és gazdasági biztonságát kívánja megteremteni, és továbbra is fent kívánja tartani a magyar családok, a munkahelyek, a nyugdíjak védelmét, illetve a rezsivédelmi rendszert.

### **2. Az államháztartás céljai és keretei**

A magyar Kormány célja az infláció év végére egyszámjegyre csökkentése, a gazdasági növekedés és a teljes foglalkoztatottság fenntartása, a családok, a nyugdíjasok és a kiszolgáltatott vállalatok védelme, valamint az államháztartási hiány és az államadósság arányának egyidejű csökkentése.

A 2010 óta képviselt gazdaságpolitika szem előtt tartásával a Költségvetési törvényben foglaltak megerősítik az eddig képviselt főbb irányvonalakat, amelyek az alábbiak szerint foglalhatók össze:

- Elsődleges fontosságú Magyarország biztonságának megőrzése, a honvédelem fejlesztése és a rezsivédelem fenntartása. E célokat szolgálja a Rezsivédelmi Alap és a Honvédelmi Alap a jövő évi költségvetésben.
- A Kormány jövőre is biztosítani kívánja a családtámogatásokat, továbbá a nyugdíjak reálértékének megőrzését.
- A közszférában dolgozók anyagi megbecsülésének növelése továbbra is cél. A Kormány folytatni kívánja a pedagógusok, az ápolók béremelését.  
E körben prioritásként a pedagógusok, a szakképzésben dolgozók, valamint a rendvédelmi és a honvédelmi hivatásos foglalkoztatottak illetményemelése valósul meg. Ugyanakkor céltartalékban áll rendelkezésre azon döntések fedezete, amelyek felosztására csak 2024-ben kerülhet sor. Ilyen tételeket jelentenek a pedagógus és a szakképzési dolgozók esetleges további illetményemelése, a kormányhivatalok bérfel fejlesztése, valamint a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének és a nemzetgazdasági átlagkeresethez kötött juttatásoknak a becsült többlete.
- Kiemelt cél a munkahelyek védelme, a teljes foglalkoztatás fenntartása.

## II. Helyi önkormányzatok támogatása

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2024. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, a 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben működik.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 117. § (1) és (2) bekezdése alapján:

*(1) „A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok*

*a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kööttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,*

*b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kööttséggel járó, vagy felhasználási kööttség nélküli támogatást nyújthat.*

*(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:*

*a) takarékos gazdálkodás,*

*b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,*

*c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.*

*A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.*

*A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását.”*

Az Möt. 118. § (1) és (2) bekezdése alapján a 117. § (1) bekezdés *a*) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét – az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.

Kivételes esetben jogszabályban meghatározott módon a helyi önkormányzat működőképessége megőrzése érdekében kiegészítő támogatás adható.

Az Möt. 13. § (1) bekezdése alapján a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. távhőszolgáltatás;
20. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.



A helyi önkormányzatok feladatainak ellátásához a 2024. évi központi Költségvetési törvény együttesen 1.049.702,9 millió Ft támogatást biztosít, amely 7,58 %-kal (74.005,3 millió Ft-tal) haladja meg az előző évi 975.697,6 millió Ft összegű eredeti előirányzatot (2019. évről 2020. évre a növekedés 1,39 %-os, 2020. évről 2021. évre 17,02 %-os, 2021. évről 2022. évre 0,99 %-os, 2022. évről 2023. évre 11,72 %-os mértékű volt az emelkedés). A központi költségvetés a helyi önkormányzatok támogatási főösszegével szemben 307.640,6 millió forint önkormányzati szolidaritási hozzájárulással számol (elmúlt évben az eredeti előirányzat összege 217.000 millió forint volt).

**Az Országgyűlés a 2024. évi Költségvetési törvény 2. melléklete alapján a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához az alábbi jogcímenek nyújt támogatást**

**1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**

**1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása**

A 2024. évre tervezett 289.508,1 millió forint előirányzat 8.852,7 millió Ft-tal több, mint a 2023. évi eredeti előirányzat (280.655,4 millió Ft). Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés /zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető, közutak/, helyi adóztatás stb.) teszik ki. A helyi közügyek ellátását 2024-ben is – hasonlóan az előző évekhez – egy általános jellegű támogatás szolgálja.

**1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása:**

*1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása:*

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz az Möt. szerint 2020. november 1-jén működő hivatali struktúrájának megfelelően.

A támogatás meghatározása ezúton is az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségeinek figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult. Az egy elismert hivatali létszámra megállapított fajlagos összeg 6.000.000 forint/fő (2023. évben 5.537.000 forint/fő összeg volt, tehát a jövő évben a támogatás fajlagos összegében 8,36 %-os emelkedés mutatkozik).

A működési támogatás számításakor a közös önkormányzati hivaltal fenntartó önkormányzatok területén működő nemzetiségi önkormányzat számát, valamint amennyiben a közös önkormányzati hivatal székhelye járási székhely önkormányzat, úgy továbbra is korrekciós tényezőként kell ezeket figyelembe venni.

*1.1.1.2. Településüzemeltetés – zöldterület-gazdálkodás támogatása:*

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke 26.000 forint/hektár. A fajlagos összeg az elmúlt évi fajlagos összeggel megegyező, tehát emelkedés nem mutatkozik.

*1.1.1.3. Településüzemeltetés – közvilágítás támogatása:*

A közvilágítás fenntartásának alaptámogatása:

Az alaptámogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifizetésű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

A támogatás fajlagos összege 10 001 fő lakosságszám alatti településeken, így Derecske település esetében 335.000 forint/km. A fajlagos összegben nem mutatkozik emelkedés az elmúlt évi támogatási összeghez képest.

A közvilágítás fenntartásának kiegészítő támogatása:

A központi költségvetés településüzemeltetés – közvilágítás üzemeltetési támogatása jogcímen kiegészítő támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított közvilágítási feladattal összefüggésben felmerült kiadásokhoz az alaptámogatás jogcímen kapott támogatás figyelembevételével. A támogatás összege nem haladhatja meg a közvilágítás teljes éves nettó működési kiadásainak alaptámogatás jogcímen kapott támogatással csökkentett összegét. A támogatás összegéről 2023. december 15-éig dönt az államháztartásért felelős miniszter az önkormányzatok egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességét is figyelembe véve.

*1.1.1.4. Településüzemeltetés – köztemető támogatása:*

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás, és -működtetés” kormányzati funkció településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével.

10 001 fő lakosságszám alatti település esetében a támogatás fajlagos összege 85 forint/ m<sup>2</sup>. A 2024. évi támogatás fajlagos összegében az ez évihez képest emelkedés nem mutatkozik.

*1.1.1.5. Településüzemeltetés – közutak támogatása:*

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. 10 001 fő lakosságszám alatti település esetében a fajlagos összeg 245.000 forint/km. A fajlagos összeg 2024. évben az ez évi összeghez képest változatlan marad.

*1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása:*

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára az Möt. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához.

A támogatás fajlagos összege 2.800 forint/fő. A támogatás mértékében emelkedés nem mutatkozik a jövő évben.

A 2022. évben ezen a jogcímen nyújtott támogatás nyújthatott fedezetet a polgármesteri illetményhez. 2023. évtől viszont már önálló támogatási jogcímen jelenik meg a polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás.

#### *1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása:*

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező önkormányzatoknak a 2023. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján. A fajlagos összeg 2.550 forint/ külterületi lakos. A fajlagos összeg az ez évihez képest nem emelkedik a jövő évben.

#### *1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása jogcímen nyújtott támogatás:*

A támogatás az összegyűjtött és a hatóságilag kijelölt lerakóhelyeken igazoltan elhelyezett, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz mennyisége (m<sup>3</sup>) után illeti meg azon önkormányzatokat, amelyek:

- a) a vízgazdálkodásról szóló törvény alapján szervezett közszolgáltatás ellátásáról közszolgáltatóval kötött, hatályos szerződés útján,
- b) a környezet és a vízbázisok védelme érdekében a közműves csatornahálózattal el nem látott településrészein keletkezett nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtéséről ártalmatlanítás céljából gondoskodnak.

A támogatás fajlagos összege 2024. évben 100 forint/m<sup>3</sup>, amelyben növekedés az ez évi összeghez képest nem mutatkozik.

A támogatás kizárólag a támogatás céljának megfelelően, a lakossági ráfordítások (díjak) csökkentésére fordítható.

#### *1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása:*

Nem releváns.

#### *1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás:*

A támogatás a polgármesteri illetmény és költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel.

A támogatás továbbra is a legfeljebb 5000 fő lakosságú települési önkormányzatokat illeti meg. Így Önkormányzatunk a jövő évben erre a támogatásra továbbra sem lesz jogosult.

A költségvetési koncepció készítésének időszakában rendelkezésünkre állt a Magyar Államkincstár által elkészítendő megalapozó felmérés az önkormányzatunkat megillető állami támogatások jövő évi összegéről, azonban 2023. november 27. napjáig lehetőség van módosítani.

A Költségvetési törvény rendelkezései alapján, a megalapozó felmérés és az általunk számított adatok szerint önkormányzatunkat 2024. évben a következő támogatások illetik meg települési önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen:

<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		
<b>Támogatás jogcíme</b>	<b>2023. év (Ft/év)</b>	<b>2024. év (Ft/év)</b>

		(megalapozó felmérés alapján)
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	158.302.830	171.540.000
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	13.540.800	13.540.800
Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	19.597.500	19.631.000
Közvilágítás kiegészítő támogatása	56.140.000	2023. december 15-éig dönt az államháztartásért felelős miniszter (egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességtől függ)
Településüzemeltetés – köztemető támogatása	3.856.110	3.856.110
Településüzemeltetés - közutak támogatása	11.701.200	11.701.200
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	24.222.800	24.222.800
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	204.000	193.800
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása jogcímen nyújtott támogatás	0	0
Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	0
<b>Összesen</b>	<b>287.565.240</b>	<b>244.685.710</b>

Az önkormányzat 2023. évben a fenti általános támogatáson felül bérintézkedés jogcímen 9.606.240 Ft támogatásban részesült.

## 1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározása a 2023/2024. és 2024/2025. nevelési év október 1-jei köznevelési statisztikai adata, valamint a 2023. október 2-a és december 31-e vagy 2024. október 2-a és december 31-e között első alkalommal ténylegesen igénybe vevők száma és a létszámadatokat megalapozó nyomtatványok, nyilvántartások alapján történik.

A Költségvetési törvény rögzíti, hogy a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcím szerinti támogatások kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatai támogatásának 2024. évi előirányzata mindösszesen 268.858,6 millió Ft, amely 29.026 millió Ft-tal (12,10 %-kal) több, mint a 2023. évi eredeti előirányzat összege (239.832,6 millió Ft).

### **1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás:**

Az óvodaműködtetési támogatás az önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A támogatás fajlagos összege az óvoda napi nyitvatartási idejéhez igazodik, mégpedig, amennyiben a nyitvatartási idő eléri a 8 órát, úgy a támogatás fajlagos összege 137.000 Ft/fő/év. A fajlagos összeg az elmúlt évihez képest (130.000 forint/fő/év) 5,38 %-os növekedést mutat.

Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás jogcímen a központi költségvetés az önkormányzatok óvodai nevelés, ellátás működtetési feladataival összefüggésben felmerült üzemeltetési kiadásokhoz biztosít támogatást. A támogatás összege nem haladhatja meg a fenntartott óvoda teljes éves üzemeltetési kiadásának az előbbi jogcímen kapott támogatással csökkentett összegét. A támogatás önkormányzatonkénti összegének meghatározásáról és annak összegéről – az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességet is figyelembe véve – 2023. december 15-éig dönt az államháztartásért felelős miniszter.

### **1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbérelapú támogatása:**

A központi költségvetés támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére az általa fenntartott óvodában foglalkoztatott pedagógusok béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. A támogatás az önkormányzatot a számított pedagógus létszám alapján illeti meg. A napi 8 órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatottak átlagbérelapú támogatásának fajlagos összege a következő évben 5.980.790 forint/számított létszám/év, amely a 2023. évi fajlagos összeghez képest (5.262.900 forint/számított létszám/év) 13,64 %os növekedést mutat.

### **1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz:**

Kiegészítő támogatás biztosítása az előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2024. január 1-jén a Költségvetési törvényben meghatározott fokozatú besorolással rendelkező pedagógusok, a bölcsődében és mini bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, valamint a Költségvetési törvényben meghatározott fokozatba átsorolt, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők béréhez nyújt finanszírozást. A támogatás fajlagos összege 514.000 forint/fő/év, amely a 2023. évi fajlagos összeghez képest (467.690 forint/fő/év) 9,9 %-os emelkedést mutat.

### **1.2.4. Nemzetiségi pótlék jogcímen nyújtott támogatás:**

Nem releváns.

### **1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérelapú támogatása:**

A támogatás igénylése szempontjából a segítői létszám a nemzeti köznevelési törvény 2. melléklete szerint elismerhető és pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám, de

legfeljebb a 2024. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítők, teljes munkaidőre átszámított átlagos száma, egy tizedesre kerekítve.

A támogatás fajlagos összege – napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott esetén – pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők esetén 4.421.000 forint/létszám/év, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők esetén 5.980.790 forint/létszám/év. (Az előbbi fajlagos összegben 14 %-os, míg az utóbbi fajlagos összegben 13,64 %-os emelkedés mutatkozik az ez évihez képest.)

Az állami támogatás általunk számított jövő évi összegét az alábbi táblázat tartalmazza:

<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>		
<b>Támogatás jogcíme</b>	<b>2023. év (Ft/év)</b>	<b>2024. év (Ft/év) (megalapozó felmérés alapján)</b>
Óvodaműködtetési támogatás	40.300.000	42.237.100 2023. december 15-éig dönt az államháztartásért felelős miniszter (egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességtől függ)
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	142.624.590	159.687.093
Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	2.338.450	3.598.000
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	68.695.800	79.836.370
<b>Összesen</b>	<b>253.958.840</b>	<b>285.358.563</b>

Az önkormányzat 2023. évben a fenti támogatáson felül bérintézkedés jogcímen 31.437.149 Ft támogatásban részesült.

### **1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**

A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatai támogatásának 2024. évi előirányzata mindösszesen 251.675,6 millió Ft, amely 35.749,4 millió Ft-tal (16,56 %-kal) haladja meg az előző évi 215.926,2 millió Ft előirányzatot.

#### **1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása:**

A támogatás a 35.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. Önkormányzatunk az egy lakosra jutó adóerő-képességének

(40.270 Ft/fő) figyelembevétele mellett a következő évben *nem* lesz jogosult az ilyen jogcímen nyújtott támogatásra. Az idei évben az ezen jogcímen nyújtott támogatás összege 19.932.000 Ft/év volt.

A Költségvetési törvény szerint ez a támogatás elsősorban az önkormányzat helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, intézményi gyermekétkeztetési feladatokra, szünidei gyermekétkeztetés kiadásaira használható fel.

### **1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:**

#### **1.3.2.1. A család- és gyermekjóléti szolgálat jogcímen nyújtott támogatás:**

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

A finanszírozás 2024. évi fajlagos összege 5.928.000 Ft/számított létszám/év, amely 15,58 %-os emelkedést mutat a 2023. évi fajlagos összeghez (5.128.940 forint/számított létszám/év) képest.

A támogatásra a feladat ellátására kötelezett önkormányzat, azaz közös önkormányzati hivatal fenntartó önkormányzatok esetében a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti önkormányzat jogosult. Ez utóbbi esetben a támogatás igényelője a támogatásból a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó valamennyi település feladatellátását biztosítja. A közös hivatalhoz tartozó valamennyi települést ugyanannak a szolgálatnak kell ellátnia.

A fenti szabályra figyelemmel a 2020. január 1-jétől Derecske Város Önkormányzata és Tépe Közös Önkormányzata által létrehozott közös önkormányzati hivatali működésre tekintettel a család- és gyermekjóléti szolgálat jogcímen nyújtott állami támogatást önkormányzatunk kapja meg, és ebből a támogatásból kell finanszírozni Tépe településen ellátandó feladatokat is.

#### **1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ jogcímen nyújtott támogatás:**

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a járásszékhely önkormányzatoknak a család- és gyermekjóléti központ fenntartásához, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

A támogatásra jogosult önkormányzat e támogatásból a járáshoz tartozó összes településen biztosítja a feladatellátást. A támogatás jövő évre vonatkozó fajlagos összege 5.810.300 forint/számított létszám/ év, amely a 2023. évi fajlagos összeghez (4.843.970 forint/számított létszám/év) képest 19,95 %-os emelkedést mutat.

A Család- és gyermekjóléti központ – óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása jogcím szerinti támogatásra az a járásszékhely önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet. A támogatás az önkormányzatot a köznevelésben részt vevő gyermekek, tanulók 2022. október 1-jei létszáma alapján illeti meg.

A központi költségvetésben elmúlt évben kiegészítő támogatásként szerepelt az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása, míg az idei költségvetésben már a Költségvetési törvény 2. mellékletében került megállapításra a támogatás fajlagos összege 4.429 forint/fő/év összegben.

#### **1.3.2.3. Szociális étkeztetés jogcímen nyújtott támogatás:**

A támogatás az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A jövő évre vonatkozó fajlagos összeg 79.610 forint/fő, amely a 2023. évi fajlagos összeghez (73.810 forint/fő) viszonyítva 7,86 %-os emelkedést mutat. A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

#### *1.3.2.4. Házi segítségnyújtás jogcímen nyújtott támogatás:*

A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást működteti. A támogatás az önkormányzatot a házi segítségnyújtás szociális segítség keretében ellátott személyek száma, személyi gondozás esetén a számított ellátotti létszám szerint illeti meg.

A szociális segítség fajlagos összege a következő évben 25.000 forint/fő, amely megegyezik a 2023. évi megalapozó felmérésben szereplő fajlagos összeggel, míg a személyi gondozás fajlagos összege önálló feladatellátás esetében a 2023. évi 463.130 forint/fő összegről 537.000 forint/fő összegre emelkedik, azaz 15,95 %-os emelkedést mutat. A Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ jelenleg személyi gondozást nyújt, így az önkormányzat ezen jogcímen lesz jogosult a támogatásra.

#### *1.3.2.5. Időskorúak nappali intézményi ellátása jogcímen nyújtott támogatás:*

Az időskorúak nappali ellátását biztosító intézményt fenntartó önkormányzatok az ellátottak száma alapján igényelhetik a támogatást. A feladat normatív támogatásának fajlagos összege önálló feladatellátás esetén 2024. évben 318.630 forint/fő, amely 12,74 %-kal magasabb, mint az ez évi megalapozó felmérésben szereplő fajlagos összeg (282.630 forint/fő).

#### *1.3.2.6. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása jogcímen nyújtott támogatás:*

A támogatást azok az önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek fogyatékosok nappali ellátását biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás mértéke egy főre vetítve 14,09 %-kal – a megalapozó felmérésben szereplő 875.660 forint/fő összegről 999.060 forint/fő összegre – emelkedik a következő évben. A támogatás az önkormányzatot az ellátottak száma szerint illeti meg. A foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak esetében a támogatás mértéke 525.390 forint/fő összegről 599.430 forint/fő összegre emelkedik, azaz 14,09 %-os növekedés mutatkozik itt is.

#### *1.3.2.7. Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása jogcímen nyújtott támogatás:*

A támogatást azok az önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek pszichiátriai betegek számára nappali ellátást biztosító intézményt tartanak fenn. A 2024. évi támogatás fajlagos összegében önálló feladatellátás esetén az ez évihez képest 8,11 %-os emelkedés mutatkozik, a támogatás fajlagos összege 421.580 forint/fő összegről 455.780 forint/fő összegre növekszik. A támogatás az önkormányzatot az ellátottak száma szerint illeti meg.

A foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek esetében a támogatás mértéke 252.950 forint/fő összegről 273.470 forint/fő összegre emelkedik, amely szintén 8,11 %-os növekedést mutat.

#### *1.3.2.8. Támogató szolgáltatás jogcímen nyújtott támogatás:*



Alaptámogatásból és teljesítménytámogatásból tevődik össze. Az alaptámogatás összege változatlan marad (szolgáltatónként a jövő évben is 3.000.000 Ft/év), a teljesítménytámogatás egy feladategységre vetítve 12,02 %-os emelkedést mutat a 2023. évi megalapozó felmérésben szereplő fajlagos összeghez viszonyítva, mégpedig 3.410 forint/feladategység összegről 3.820 forint/feladategység összegre növekszik.

### **1.3.3. Bölcsőde támogatása:**

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott bölcsődék kiadásaihoz.

Két részre bontott a támogatás:

- a) egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatásából,
- b) másrészt az üzemeltetési támogatásból áll.

A bértámogatás részben a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, részben pedig a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók támogatásából tevődik össze.

A támogatás fajlagos összege az előbbinél 6.990.700 forint/számított/év létszám összegről 7.560.900 forint/számított létszám/év összegre, az utóbbi foglalkoztatottaknál pedig 5.453.000 forint/számított létszám/év összegről 6.276.200 forint/számított létszám/év összegre emelkedik. Az előbbinél 8,16 %-os, az utóbbinál 15,10 %-os emelkedés mutatkozik. A bértámogatás szolgál a bölcsődei pótlék és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével. A bölcsődei üzemeltetési támogatás összegéről - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével – az államháztartásért felelős miniszter 2023. december 15-éig dönt.

Bölcsődei jogcím esetében az ellátottak száma a tárgyév január 31-én beíratott gyermekek száma, vagy a bölcsőde, mini bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 80%-a közül a kedvezőbb. Amennyiben a bölcsőde, mini bölcsőde nem egész évben működik, a férőhelyszámot a működés megkezdését követő hónap 1-jétől, illetve megszűnése hónapjának utolsó napjáig időarányosan kell megállapítani. Amennyiben tárgyév január 31-én és tárgyév november 30-án a beíratott gyermekek száma egyaránt nem éri el az engedélyezett férőhelyszám legalább 50%-át, úgy a támogatással figyelembe vehető ellátottak száma a bölcsőde, mini bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 50%-a.

Az állami támogatás várható összegei 2024. évben a következők:

<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>		
<b>Támogatás jogcíme</b>	<b>2023. év (Ft/év)</b>	<b>2024. év (Ft/év) (megalapozó felmérés alapján)</b>
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	19.932.000	0
Család- és gyermekjóléti szolgálat jogcímen nyújtott támogatás	6.154.728	7.113.600
Család- és gyermekjóléti központ jogcímen nyújtott támogatás	47.470.906	56.940.940
Család- és gyermekjóléti központ – óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	20.170.700	22.623.332
Szociális étkeztetés jogcímen nyújtott támogatás	20.297.750	26.032.470
Házi segítségnyújtás jogcímen nyújtott támogatás (személyi gondozás)	10.651.990	12.351.000
Időskorúak nappali intézményi ellátása jogcímen nyújtott támogatás	8.478.900	8.921.640
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása jogcímen nyújtott támogatás	14.711.010	14.786.040
Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása jogcímen nyújtott támogatás	11.551.300	12.397.220
Támogató szolgáltatás jogcímen nyújtott támogatás	13.571.000	14.842.000
<b>Összesen</b>		<b>176.008.242</b>
Bölcsőde támogatása	34.659.940 (melyből üzemeltetési támogatás: 2.781.840 Ft)	72.921.760 az üzemeltetési támogatásról 2023. december 15-éig dönt az államháztartásért felelős miniszter (egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességtől függ)
<b>Mindösszesen</b>	<b>187.479.524</b>	<b>248.930.002</b>

Az önkormányzat nem lesz jogosult a szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatására az elkövetkezendő évben.

A fenti támogatási összegeken felül az önkormányzat az alábbi címeken kapott bértámogatást:

- szociális területen bértámogatáson: 20.655.244 Ft,
- család- és gyermekjóléti szolgálat 958.872 Ft
- bölcsőde bértámogatás: 3.357.000 Ft.,
- szociális pótlék: 26.203.694 Ft.

A Költségvetési törvény 3. számú mellékletében (9. 2.2.2. pontjában) foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvrh.) 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti, 2024 január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához.

#### **1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatai támogatásának 2024. évi előirányzata mindösszesen 105.823,4 millió Ft, amely 4.302,3 millió Ft-tal (4,24 %-kal) haladja meg az előző évi 101.521,1 millió Ft előirányzatot.

##### ***1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása:***

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban: intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás két részből áll, egyrészt az intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó bértámogatásból, másrészt az üzemeltetési támogatásból.

A bértámogatás fajlagos összege a következő évre vonatkozóan 2.961.000 forint/számított létszám, amely 9,65 %-kal magasabb, mint a 2023. évi megalapozó felmérésben szereplő fajlagos összeg (2.700.300 forint/számított létszám).

Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességét is figyelembe véve – az államháztartásért felelős miniszter 2023. december 15-éig dönt.

##### ***1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása:***

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. A támogatás az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra. Önkormányzatunk az egy lakosra jutó adóerő-képességre figyelemmel a következő évben az idei 399 Ft/étkezési adag fajlagos összeghez képest alacsonyabb, mégpedig 285 Ft/étkezési adag fajlagos összeggel számolhat.

A támogatás várható összege:

<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>		
<b>Támogatás jogcíme</b>	<b>2023. év (Ft/év)</b>	<b>2024. év (Ft/év) (megalapozó felmérés alapján)</b>
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	168.717.019 (amelyből üzemeltetési támogatás: 114.116.953 Ft)	58.509.360 az üzemeltetési támogatásról 2023. december 15-éig dönt az államháztartásért felelős miniszter (egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességtől függ)
Szünidei étkeztetés támogatása	2.904.720	1.806.330
<b>Összesen</b>	<b>171.621.739</b>	<b>60.315.690</b>

A fenti támogatási összegeken felül az önkormányzati az alábbi címeken kapott bértámogatást:  
- gyermekétkeztetés bértámogatása: 5.271.354 Ft.

### **1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásának 2024. évi előirányzata mindösszesen 22.680,8 millió Ft, amely a 2023. évi előirányzathoz képest nem mutat emelkedést.

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához, valamint a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított differenciált béremeléshez járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző foglalkoztatottak kulturális illetménypótléka, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

A támogatás az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Möt.-ben, valamint a kulturális törvényben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához.

A támogatás fajlagos összege 2024. évben 2.213 forint/fő, de legalább 2.270.000 forint. A támogatás fajlagos összegében nem mutatkozik emelkedés az ez évihez képest.

A támogatás jövő évi várható összege:

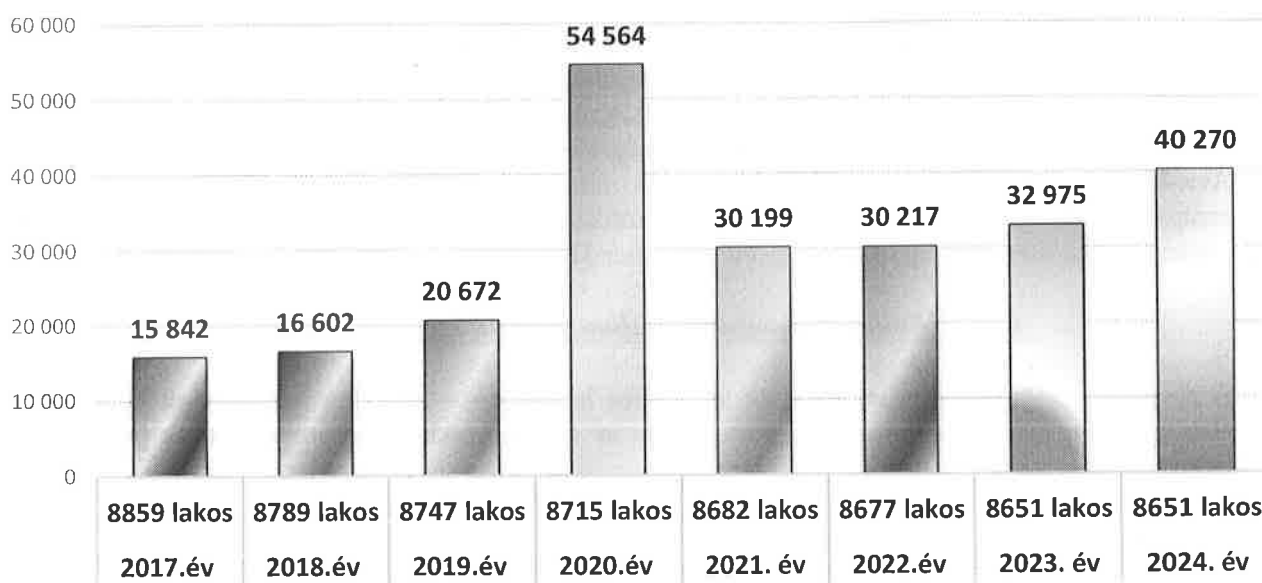
<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>		
<b>Támogatás jogcíme</b>	<b>2023. év (Ft/év)</b>	<b>2024. év (Ft/év) (megalapozó felmérés alapján)</b>
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	19.144.663	19.144.663

## Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás szabályozása

Az elmúlt évekhez hasonlóan a központi költségvetés továbbra is érvényesíti a szolidaritás elvét. A 22.000 forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik. Önkormányzatunk tekintetében a szolidaritási hozzájárulás összege: 52.503.864 Ft (2022. évben ez az összeg 11.446.663 Ft volt, 2023. évben pedig 21.757.022 Ft).

A következő diagram Derecske Város Önkormányzata esetében az egy lakosra jutó adóerő-képesség alakulását mutatja a 2017-2024. években.

### **Egy lakosra jutó adóerő-képesség 2017-2024. év**



\*A 2017-2024. éveknél feltüntetett lakosság szám az adott évre számított egy lakosra jutó adóerő-képesség számításánál figyelembe veendő előző év január 1-jei lakosság számot jelenti.

### **A feladatalapú támogatások mellett az önkormányzatok bevételeit növelik a központi költségvetésből részükre – a Költségvetési törvény rendelkezései alapján – átengedett bevételek az alábbi jogcímenek és mértékben**

A települési önkormányzatot illeti meg továbbra is:

1. a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
2. a fővárosi és vármegyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén – a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével – kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
3. a közúti közlekedésről szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott – a bírságot kiszabó szervre

tekintet nélkül – közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,

4. a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a,

5. a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a földterület fekvése szerinti települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a.

### **A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatása**

A helyi önkormányzatok többek között az alábbi jogcímenek jogosultak kiegészítő támogatásra:

1. önkormányzatok rendkívüli támogatása,
2. szociális ágazati összevont pótlék (az előzőekben ismertetettek alapján),
3. a települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása,
4. települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása.

Az utóbbi jogcím a kulturális feladatokat ellátó intézményekben foglalkoztatottak bérjellegű kiadásainak támogatását szolgálja. Az önkormányzatokat megillető, szervezetenként megállapított támogatás éves összegét a kultúráért felelős miniszter 2023. december 20-áig állapítja meg. A támogatás 12%-ának folyósítása január hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanapon, majd ezt követően az Ávr.-ben meghatározottak szerint történik. A támogatás szempontjából kizárólag a „Kulturális szolgáltatások” csoportba tartozó kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe. A támogatás felhasználási határideje tárgyév december 31-e.

### **A helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatása**

A jövő évi Költségvetési törvény – az idei évhez hasonlóan – továbbra sem biztosít támogatást az alábbi jogcímenek, amely kiegészítő támogatásra az elmúlt években önkormányzatunk pályázati úton igényelt támogatást:

1. belterületi utak, járdák, hidak felújítása,
2. a kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása,
3. az óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítása és
4. az önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása.

### III. Derecske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének koncepcionális elképzelései

#### 1. Derecske Város Önkormányzatának legfontosabb költségvetési célkitűzései

- a) az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása,
- b) pénzügyi, gazdasági stabilitás megőrzése,
- c) bevételi és kiadási egyensúly fennmaradása,
- d) a közfeladatot ellátó intézményrendszer és a hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra,
- e) a kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása, feladatellátások racionalizálása,
- f) előirányzott bevételek teljesítése,
- g) az önként vállalt feladatellátás nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását,
- h) a tervezett bevételek teljes körű beszedése,
- i) a feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elvének érvényesítése,
- j) a megnyert pályázatok megvalósítása, a további fejlesztések vállalását megelőzően a támogatás intenzitásának és az önkormányzati saját erőnek a vizsgálata.

#### 2. Intézményrendszer alakulása, bevételi, kiadási előirányzatok

A jövő évi minimálbér és garantált bérminimum bruttó összege a koncepció összeállításakor már ismert volt, ugyanis a Magyar Közlöny 164. számában megjelent 508/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet a minimálbér havi összege 266.800 Ft-ban, míg a garantált bérminimum havi összege 326.000 Ft-ban került megállapításra 2023. december 1-jétől kezdődően. A 2021-es évről a 2022-es évre 20 %-os, 2023-ban megközelítőleg 15 %-os bérnövekedést eredményezett a minimálbér és a garantált bérminimum emelése, 2024-ben pedig 15 %-os, illetve 10 %-os bérnövekedés következik be. A minimálbér és garantált bérminimum növelésének eredményeképpen a 2024. évi költségvetésben is fontos szerepet fog játszani az ezektől eltérő bérek emelésének meghatározása. A munkaadói oldal képviselői számára a reálbérek megőrzése és a munkahelyek megtartása mellett fontos a dolgozók anyagi megbecsülése is, a munkavállalói oldalon pedig a munkabérek reálértékének további növelése az elsődleges szempont. A költségvetés tervezésekor a munkabérek emelése mellett fontos meghatározni az egységes és összhangban lévő béren kívüli juttatások összegeit intézményi és önkormányzati szinten is.

A szociális hozzájárulási adó mértékében a jövő évre vonatkozóan változással nem számoltunk, a munkáltatói teher 13 százalékkal kerül kiszámításra.

A Széchenyi Pihenő Kártya felhasználásának veszélyhelyzeti szabályairól szóló 381/2022. (X. 6.) kormányrendelet a SZÉP kártyákon lévő egyenlegek kezelését szabályozza. A rendelet célja, hogy a kártyatulajdonosokat minél inkább ösztönözze a SZÉP kártyán összegek felhasználására. A SZÉP kártyán lévő összegek már a 2023-as évtől kezdődően rövidebb ideig használhatók fel díjmentesen, a korábbi két év lecsökkent egy évre. Illetve módosult a díjlevonás gyakorisága, valamint annak mértéke is (3 %-ról 15 %-ra). Mindezek mellett különböző szabályok vonatkoznak a 2022. október 15. előtt és október 15. után utalt összegekre. A 2022. október 15-ig SZÉP kártyára utalt összeget 2023. május 31-ig lehetett díjmentesen elkölteni. Ezt követően a 2023. május 31-én az el nem költött juttatásokra 15 %-os díjat (de legalább 100 Ft-ot) számoltak fel. A 2022. október 15-e után utalt összegeket az utalástól számított egy évig lehet díjmentesen felhasználni, a fel nem használt összegeket ebben az esetben is 15 %-os, de legalább 100 Ft-os, díj terhelő egy év után. A béren kívüli juttatások után továbbra is 15 %-os személyi jövedelemadó és 13 %-os szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége keletkezik a munkáltatóknak.

Fontos tehát megjegyezni, hogy a pénzforgalmi szolgáltató a Széchenyi Pihenő Kártya juttatásként átutalt, az utalást követő legalább 365 napos időszak alatt fel nem használt pénzeszköz erejéig és terhére egyszeri díjat számít fel március 20. és szeptember 20. napján. A díj nem számítható fel azon pénzeszközre, amely után e rendelet szerinti díjat már számoltak fel.

Továbbá a Széchenyi Pihenő Kártyára vonatkozó szabályozás felülvizsgálatáról szóló 1554/2022. (XI. 21.) Korm. határozat alapján a kormány a turizmus-vendéglátás ágazat helyzetének javítása érdekében egyetértett olyan szabályozási javaslat kidolgozásával, amely a Széchenyi Pihenő Kártya korlátozott rendeltetésű fizetési számlán belüli alszámlák megszüntetésére irányult. Így a korábbi években ismert vendéglátás, szálláshely és szabadidő számlák megszüntetésre kerültek és 2023. januártól már csak a szálláshely alszámla maradt meg. A másik két alszámlán meglévő pénzek átkerültek a megmaradt alszámlára, ugyanakkor a SZÉP kártyán megmaradt pénzt továbbra is mindhárom célra fel lehet használni.

A Széchenyi Pihenő Kártya kibocsátásának és felhasználásának szabályairól szóló 76/2018. (IV. 20.) Korm. rendelet 5. § (1) bekezdésétől eltérően a Széchenyi Pihenő Kártyával kezdeményezett fizetés 2023. augusztus 01. napjától 2023. december 31. napjáig a kereskedő által értékesített élelmiszer vásárlására is felhasználható.

2023. év tavaszán hasonlóan a 2022-es évhez a bérrendezéssel kapcsolatban az állam többlettámogatásról döntött, 2022. évben kiegészítő felmérés keretében, 2023. évben pedig a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásokról szóló 68/2023. (III. 10.) Kormányrendelet alapján döntött a garantált bérminimumra való emelés többlettámogatásáról, odaítéléséről.

2024. év tavaszán hasonlóan a 2023-as évhez a bérrendezéssel kapcsolatban az állam kormányrendelet keretében dönthet a garantált bérminimumra való emelés többlettámogatásáról, odaítéléséről.

## Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal

### **Bevételek**

A Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal tekintetében a Költségvetési törvény alapján elismert hivatali létszám 2024. évben 28,59 fő. Az elismert hivatali létszámmra megállapított fajlagos összeg 2024. évben 6.000.000 forint/fő (az idei évben ez 5.537.000 forint/fő volt), így a Hivatal működésének támogatása jövő évben várhatóan 171.540.000 Ft lesz. Ez az állami támogatás a Hivatal székhelyhivatalának működési támogatásán felül a tépei kirendeltség működésének a támogatását is magába foglalja.

Derecske Város Önkormányzata és Tépe Község Önkormányzata a 2023. évre járó normatíva összegét (158.302.830 Ft) az elismert hivatali létszám megoszlása alapulvételével az alábbi arányban osztották meg a székhelyhivatal és a tépei kirendeltség működési költségeinek (személyi, dologi) fedezetére:

		<b>Állami támogatás megosztása (Ft/év)</b>	<b>Elismert hivatali létszám megoszlása (fő)</b>	<b>%-os megoszlás</b>
Derecskei	Közös	144.571.070	26,11	91,33



Önkormányzati Hivatal székhelyhivatala			
Tépei Kirendeltség	13.731.760	2,48	8,67
Összesen	158.302.830	28,59	100

2024. évben a fenti elvet követve az állami támogatás összege a következők szerint kerülne megosztásra a székhelyhivatal és a Tépei Kirendeltség tekintetében:

	Állami támogatás megosztása (Ft/év)	Elismert hivatali létszám megoszlása (fő)	%-os megoszlás
Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal székhelyhivatala	156.667.482	26,11	91,33
Tépei Kirendeltség	14.872.518	2,48	8,67
Összesen	171.540.000	28,59	100

Az állami támogatás a jövő évben sem fog teljes fedezetet biztosítani a hivatali kiadásokra, ezért azt az önkormányzatoknak továbbra is ki kell egészíteniük a működés biztosításához.

A Hivatalnál az állami támogatáson felül az egyéb bevételek tekintetében a bérbeadás, házasságkötési díj, közvetített szolgáltatás jelent plusz bevételi forrást.

Itt fontos megjegyezni, hogy a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal sikerrel pályázott a Dél-Nyírség, Erdőpuszták Leader Egyesület által meghirdetett, VP6-19.2.1.-23-6-21 kódszámú, Települési környezet és szolgáltatások fejlesztése című felhívásra a „FAL-ASZTAL” szabadtéri sportfejlesztések Derecskén című pályázatával. A pályázat megvalósítása során a Sárospói sportpályán és a Makkay János téren 1-1 db kültéri pingpong, csocsó és TEQBALL asztal, valamint a sportcsarnokban mászófal kerül beszerzésre. A Képviselő-testület a 2023. október 12. napján tartott ülésen döntött arról, hogy biztosítja a megvalósításhoz szükséges 1.708.409 Ft összegű önerőt. Az önerő beépítése szükséges az intézmény költségvetésébe. Azonban a tárgyi projektben rendelkezésre álló fedezet, a 7.347.961 Ft, utófinanszírozás alapján kerül lehívásra, valószínűsíthetőleg a következő költségvetési évben, ezért a pályázati összeget az önkormányzat részéről szükséges megelőlegezni a Hivatal részére, mégpedig intézmény finanszírozásként úgy, hogy az elszámolást követően a Hivatal visszatéríti az önkormányzat részére.

Fentiekre való tekintettel az intézménynél megmaradó pénzmaradvány összege, amely a pályázathoz kapcsolódóan 9.056.370 Ft, az intézménynél kell maradjon, amennyiben 2023. december 31-ig pénzügyileg nem teljesül a kifizetés. Kiadási oldalon, pedig a pályázati bevételt követően kell visszafizetnie az intézménynek működési célú kiadásként.

### Kiadások

A Képviselő-testület a 273/2023. (VII. 27.) KT számú határozatával összesen 34 álláshelyben állapította meg a Hivatal engedélyezett álláshelyeinek számát, amelyből:

- a székhelyhivatal álláshelyeinek száma: 30,
- a Tépei Kirendeltség álláshelyeinek száma: 4 álláshely.

A Kormány gazdaságpolitikájában prioritásként kezelt főbb területként jelenik meg továbbra is a közszolgálatban dolgozók anyagi megbecsülése, viszont az önkormányzati hivatali köztisztviselőket érintő, bérrendezésre irányuló törekvés, kormányzati intézkedés továbbra sem olvasható ki a gazdaságpolitikai célkitűzésekből. Ez pedig azt jelenti – mint ahogyan az a Költségvetési törvény 62. § (1) bekezdése alapján megállapítható –, hogy a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 132. §-a szerinti illetményalap a 2024. évben továbbra is a 2008. január 1-jei szinten, azaz 38.650 Ft-ban került megállapításra.

2018 évben, az akkor 10 év óta elmaradt központi bérnövekedésre tekintettel a Képviselő-testület a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított felhatalmazás alapján, a Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a Kttv.-ben foglaltaktól eltérően –, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott 38.650 Ft összegű illetményalap helyett magasabb összegben, mégpedig 45.000 Ft-ban állapította meg az illetményalapot 2018. március 1-jétől. Ezt követően a Képviselő-testület 2019. március hónapban – a költségvetési rendelet módosításával – a korábbi 45.000 Ft-ról 53.000 Ft-ra növelte meg a köztisztviselői illetményalapot 2019. január 1-jétől visszamenőlegesen, majd 2022. január 1-jétől 63.000 Ft-ban, elmúlt évben pedig 2023. március 1-jei hatályba lépéssel 69.000 Ft-ban határozta meg.

A 69.000 Ft illetményalappal megállapított hivatali illetmények már az év elején sem követték az ideai minimálbér, garantált bérminimum emelkedésének mértékét, ugyanakkor az év utolsó hónapjaiban pedig az is elmondható, hogy a magas infláció hatására a jelenlegi hivatali illetmények reálértéke csökkent. Tovább folytatódik az a tendencia, hogy a magasan kvalifikált, megfelelő szakmai tapasztalattal rendelkező munkavállalókat egyre inkább kimagasló bérezés ellenében foglalkoztatják a munkáltatók a versenyszférában. Mindez pedig komoly problémát okoz a közigazgatásban foglalkoztatottak közszférában való megtartásánál. Ezért a munkaerő megtartása érdekében a jövő évben az alábbi bérfeljustást javasoljuk a Képviselő-testület felé.

A Költségvetési törvény 62. § (6) bekezdésében foglaltak szerint: *„A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2024. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a helyi önkormányzat képviselő-testületének polgármesteri hivatalánál, közterület-felügyeleténél, illetve a közös önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot.”*

Tehát a Költségvetési törvény továbbra is az önkormányzatoknak biztosítja a lehetőséget arra, hogy eltérjenek a törvényben szabályozott illetményalaptól.

Az előzőekben ismertetésre kerültek a minimálbér és a garantált bérminimum %-os emelkedésének mértékei. Azok a foglalkoztatottak, akiknek az illetménye a garantált bérminimum összegében került megállapításra, már december 1-jétől bérnövekedésre számíthatnak. Ugyanakkor azok a tisztviselők, akik a bérminimum összegétől minimális szinttel is, de magasabb illetményt kapnak, vagy éppen felsőfokú végzettségük miatt magasabb az illetményük, a jelenlegi hivatali illetményalap megtartása mellett nem részesülnek béremelésben.

A fentiekre tekintettel a 2024. évi költségvetés tervezésekor a Hivatal személyi jellegű kiadásainál javasoljuk, hogy a jelenlegi 69.000 Ft illetményalap 15 %-os emelkedés mellett kerekítve 79.000 Ft összegben kerüljön tervezésre.

**Tekintettel ugyanakkor arra, hogy az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet a 2023. évre vonatkozóan rendeli alkalmazni a 69.000 Ft-os illetményalapot, ezért az I. számú határozati javaslatban teszünk javaslatot arra, hogy a 2024. január 1-jétől a 69.000 Ft összegű illetményalap kerüljön alkalmazásra, valamint a 2024. évi költségvetési rendeletben az illetményalap 2024. január 1-jétől 79.000 Ft összegben kerüljön megállapításra.**

Előző évekhez hasonlóan a jövő évben is betervezésre kerül a személyi juttatásokhoz 34 fő részére (székhelyhivatal, tépei kirendeltség) a cafetéria juttatás. Ennek éves összege már évek óta bruttó 200.000 Ft/fő. A bérfejlesztés keretében javaslatot teszünk arra, hogy a cafetéria juttatás összege bruttó 400.000 Ft/fő/év összegben kerüljön tervezésre a jövő évi költségvetés előkészítésekor.

A Költségvetési törvény 62. § (4) bekezdése szerint:

*„(4) A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve a cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott – az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott – juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2024. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000 forintot.”*

Egy fő részére kötött előirányzatként jubileumi jutalom kerül betervezésre.

A 2023. évi költségvetési rendelet elfogadásakor a normatíva összege 158.302.830 Ft volt. A garantált bérminimum 2023. január 1-jétől történő emeléséhez az intézmény 9.606.240 Ft összegű bérintézkedési támogatásban részesült.

Működési bevételek között 3.000.000 Ft összegű saját bevétellel terveznénk, valamint a „FAL-ASZTAL” szabadtéri sportfejlesztések Derecskén című pályázat 7.347.961 Ft összegű pályázati bevétellel. Az intézménynél megmaradó pénzmaradvány összege, amely a pályázathoz kapcsolódóan 9.056.370 Ft, az intézménynél kell maradjon, amennyiben 2023. december 31-ig pénzügyileg nem teljesül a kifizetés. Kiadási oldalon, pedig a pályázati bevételt követően kell visszafizetnie az intézménynek működési célú kiadásként.

A bér vonatkozásában csak a 15%-os béremelés és a béren kívüli juttatás bruttó 400.000 Ft-ra történő emelése 205.238.680 Ft összegű személyi juttatást eredményezne.

Dologi kiadásokon belül az alábbi kiemelt javaslatokat érdemes szem előtt tartani a 2024. évi költségvetés előkészítésénél:

A hivatali munkaidőn és hivatali helyiségen kívüli házasságkötésekért fizetett szolgáltatási díj bevételeihez kapcsolódó kiadások tekintetében az alábbi javaslat szerint szükséges a házasságkötésekre és egyéb családi eseményekre (névadó, házassági évforduló hivatali ünneplése) beszerzett pezsgő, virágtál, emléklap, gyertya, emléklap-borító, valamint az anyakönyvi eljárás lefolytatásához szükséges anyakönyvi okmányok és a kitöltő eszköz (anyakönyvi toll) rendelése. A kellékek és eszközök beszerzéséhez kb.: 1.500.000.-Ft. elkülönítése indokolt.

Az elmúlt években nem került betervezésre az anyakönyvek újrakötése, azonban azok jelenlegi állapota mindenképpen indokolja az ezzel a költséggel való számolást is. Erre első körben 500.000.-Ft. biztosítása javasolt.

Az előzőeken túl javasolt, hogy a mindig hatályos jogszabályok alkalmazása mellett az egységes jogalkalmazási gyakorlatra is nagyobb hangsúly helyeződjön, ezért az elkövetkező évben (is) fontos, hogy minél több ügyintéző vehessen részt szakirányú képzéseken, és a képzési díj biztosítására legyen elkülönítve egy megfelelő keretösszeg.

Üzemeltetési költségként a következő kiadások tervezése indokolt:

- a Hivatal „B” épület csapadékvíz-elvezető rendszerének térszint alá helyezése (jelenleg folyamatosan áztatja az épületet a csapadékvíz), javasolt költségkeret: 0,5 mFt
- Lámpatestek cseréjének folytatása, javasolt költségkeret: 0,25 mFt
- Tisztasági festés folytatása, javasolt költségkeret: 1,5 mFt
- Klímák tisztítása, karbantartása, javasolt költségkeret: 0,25 mFt
- Irodánként egy ablak szűnyoghálózása, javasolt költségkeret: 0,3 mFt
- Hivatal „B” épület díszteremben az üléseken használt asztalterítők cseréje földig érő asztalterítőkre, javasolt költségkeret: 0,2 mFt
- Kisebb karbantartási és takarítási munkák elvégzéséhez eszközbeszerzés (alumínium létra, akkus fúró-csavarozó gép), javasolt költségkeret: 0,1 mFt
- Irodai székek állapotának felmérése, szükség esetén cseréje, javasolt költségkeret: 0,3 mFt
- a Hivatal „A” épületében a termosztát áthelyezése, javasolt költségkeret: 0,05 mFt
- Kazánok felülvizsgálata és beüzemelése, javasolt költségkeret: 0,12 mFt
- az MRL – 837 forgalmi rendszámú gépjármű karbantartása (2024. 03. 06-ig van érvényes műszaki engedély), javasolt költségkeret: 0,5 mFt
- a Hivatal „A” épületében a portaszolgálat működéséhez kapcsolódó pult beszerzése, javasolt költségkeret: 0,3 mFt
- a Hivatal „A” épülete mellett az utcafronton található zárható hirdetőtábla felújítása, javasolt költségkeret: 0,15 mFt
- a Hivatal működéséhez szükséges tisztítószerek beszerzése, javasolt költségkeret: 1,0 mFt
- a Hivatal működéséhez szükséges irodaszerek beszerzése, javasolt költségkeret: 2,0 mFt
- a Hivatal, asztali telefonok szükség szerinti beszerzése, javasolt költségkeret: 0,1 mFt
- a 2023. évi iratszelejtezés során leselejtezett iratok megsemmisítése, javasolt költségkeret: 0,5 mFt
- a Hivatal működéséhez kapcsolódó informatikai kiadások éves munkadíja 2.880.000 Ft összegű

Fenti összegeket figyelembe véve összesen 6.000.000 Ft összeggel terveznénk többet a dologi kiadásokra a 2023. évhez képest, úgy, hogy 2023. évben 6.000.000 Ft összegű energiamegtakarítás keletkezett.

Beruházási, felújítási kiadások tekintetében az alábbi kiemelt javaslatokat érdemes szem előtt tartani a 2024. évi költségvetés előkészítésénél:

-Javasolt a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal „C” épülete mögötti részen egy filagória, szalonnasütőhely kialakítása, amely az önkormányzati intézmények közösségi színtereként szolgálhatna. Ennek a megépítéséhez szükséges téglával rendelkezik az önkormányzat, illetve a Hivatal alkalmazásában lévő munkavállaló meg is tudja építeni az építményt. Az egyéb költségek kiadásaira javasolt költségkeret 1.500.000 Ft.

–a Hivatal működéséhez kapcsolódó informatikai kiadásokra javasolt költségkeret: 2.900.000 Ft, amely tartalmazza 400.000 Ft összegben az alkatrészeket, 400.000 Ft összegben a tonereket és tintapatronokat a saját üzemeltetésű nyomtatókba, 1.400.000 Ft összegben 4 db gép komplett cseréjét, 350.000 Ft összegben a vírusirtó licence megújítását, valamint 350.000 Ft összegben a Díszterembe rack szekrény kialakítását és keverő megvételét a hangtechnikának és szavazógépnek.

0–a Hivatal „A” épület pince felújítása (beázik esőzés idején), javasolt költségkeret: 1,0 mFt (a Településfejlesztési és Beruházási Csoport javaslatai között is szerepel)

–a Hivatal „A” épületben található konyha „leválasztása” az iktató helyiségtől, illetve új konyhaszekrény beszerzése, javasolt költségkeret: 1,5 mFt

– a Hivatal udvari bútorok beszerzése (pad stb.), javasolt költségkeret: 1,0 mFt

– a Hivatal udvarán kerti csap telepítése, javasolt költségkeret: 0,3 mFt

Fenti összegeket figyelembe véve összesen 5.300.000 Ft összeggel terveznénk többet a fejlesztési kiadásokra a 2023. évhez képest az informatikai fejlesztéseken és a pályázati kifizetéseken túl.

Az egyéb dologi kiadások a 2024. évben a 2023. évi adatokhoz képest megegyező összegben kerülnek betervezésre az energiaárak beszerzési értékének ismeretére figyelemmel, azonban a fenti javaslatok figyelembevételével szükséges lenne a dologi kiadásokat és a felhalmozási kiadásokat is magasabb összeggel betervezni.

Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal	2020. évi tény adatok	2021. évi tény adatok	2022. évi tény adatok	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi tervezett előirányzat
Működési bevételek	2.749.071 Ft	1.672.061 Ft	17.131.490 Ft	5.344.586 Ft	10.347.961 Ft
Költségvetési maradvány		510.509 Ft	372.112 Ft	523.314 Ft	9.056.370 Ft
Állami támogatás	56.592.032 Ft	157.400.720 Ft	158.801.160 Ft	167.909.070 Ft	171.540.000 Ft
Intézményi finanszírozás	129.144.738 Ft	28.879.166 Ft	57.968.718 Ft	78.182.875 Ft	101.660.000 Ft
<b>Bevételek összesen</b>	<b>188.485.841 Ft</b>	<b>188.462.456 Ft</b>	<b>234.273.480 Ft</b>	<b>251.959.845 Ft</b>	<b>292.604.331 Ft</b>
Személyi juttatások	137.402.518 Ft	135.947.807 Ft	174.533.149 Ft	185.610.941 Ft	206.000.000 Ft
Munkaadót terhelő járulék, adó	25.731.275 Ft	23.357.556 Ft	25.755.971 Ft	26.351.423 Ft	26.000.000 Ft
Dologi kiadások	24.156.765 Ft	24.789.430 Ft	32.830.023 Ft	29.279.275 Ft	36.000.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások		510.509 Ft	372.112 Ft	505.990 Ft	7.347.961 Ft
<b>Működési kiadások</b>	<b>187.290.558 Ft</b>	<b>184.605.302 Ft</b>	<b>233.491.255 Ft</b>	<b>241.747.629 Ft</b>	<b>275.347.961 Ft</b>
Beruházás	684.774 Ft	3.485.042 Ft	258.911 Ft	10.212.216 Ft	17.256.370 Ft
Felújítás		0 Ft			
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>684.774 Ft</b>	<b>3.485.042 Ft</b>	<b>258.911 Ft</b>	<b>10.212.216 Ft</b>	<b>17.256.370 Ft</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>187.975.332 Ft</b>	<b>188.090.344 Ft</b>	<b>233.750.166 Ft</b>	<b>251.959.845 Ft</b>	<b>292.604.331 Ft</b>

A fenti táblázatban a személyi juttatások 2024. évi tervezett előirányzata a derecskei székhelyhivatalban 28 álláshelyre vonatkozóan került tervezésre, míg 2 közszolgálati ügykezelő álláshelyére ilyen jellegű kiadás nem lett tervezve. A személyi juttatások előirányzata a Tépei Kirendeltségen dolgozók illetményének változása esetén módosulhat.

### Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ

#### **Bevételek**

A 2023. évi költségvetés elfogadásakor az intézmény állami támogatása 2023. évben összesen 146.903.556 Ft volt, a tervezett saját bevétele 65.000.000 Ft, előző évi pénzmaradványa 2.042.733 Ft, amely együttesen sem fedezte a kiadásokat, ezért a költségvetését 31.814.127 Ft önkormányzati finanszírozással kellett kiegészíteni.

#### **A módosított 2023. évi költségvetésben az állami támogatás alakulása:**

Család-és gyermekjóléti központ	47.470.906 Ft
Szociális étkeztetés	24.135.870 Ft
Személyi gondozás	10.651.990 Ft
Időskorúak nappali ellátása	7.913.640 Ft
Fogyatékos személyek nappali ellátás	12.959.720 Ft
Pszichiátriai betegek nappali ellátása	11.466.980 Ft
Támogató szolgáltatás	13.571.000 Ft
Összesen:	128.170.106 Ft
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	20.170.700 Ft
Szociális pótlék összesen:	26.203.694 Ft
2023. évi bérintézkedések támogatása szociális	20.655.244 Ft
<b><u>Szociális feladatok támogatása</u></b>	<b><u>195.199.744 Ft</u></b>

A minimálbér és garantált bérminimum 2023. január 1-jétől történő emeléséhez az intézmény 20.655.244 Ft összegű bérintézkedési támogatásban részesült. Az évközi mutatószámok módosítása miatt a normatíva összege 1.437.250 Ft összeggel módosult, a szociális pótlék összege 26.203.694 Ft beépítésre került.

Így a módosított költségvetési rendelet alapján összességében 48.296.188 Ft-tal nőtt az állami támogatás, valamint 16.267.970 Ft-tal csökkent 15.546.157 Ft-ra az önkormányzati finanszírozás.

2024. évben a család- és gyermekjóléti központ feladatainak támogatására 56.940.940 Ft normatíva támogatás, szociális étkeztetésre 26.032.470 Ft, személyi gondozásra 12.351.000 Ft, időskorúak nappali ellátására 8.921.640 Ft, fogyatékos személyek nappali ellátására 14.786.040 Ft, pszichiátriai betegek nappali ellátására 12.397.220 Ft, támogató szolgáltatásra 14.842.000 Ft várható, mindösszesen 146.271.310 Ft, ezen felül szociális ágazati pótlékre jogosult az intézmény utólagosan, illetve óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatására, amelynek összegszerűsége 22.623.332 Ft, a saját bevétel várhatóan 78.000.000 Ft-tal kerülne betervezésre, amely nagy részét az ellátási díjakból származó bevétel jelenti.

## Szociális étkeztetés

Derecske Város Önkormányzata a szociális törvény szerinti étkeztetési feladatok ellátását 2017. január 1-jétől a Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központba történő integrálással biztosítja. A szociális étkeztetési feladatok ellátására az önkormányzat 2018. december 21-én háromoldalú közszolgáltatási szerződést kötött a Gyermekjóléti Központtal és a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel. A közszolgáltatási szerződés több alkalommal is módosításra került. A közszolgáltatási szerződés VII. pontja tartalmazza a DEVAG Kft. felé fizetendő szolgáltatási díjak összegét. A szolgáltatási díjak összegében 2020. május 1-jétől történt emelés. Ezt követően a képviselő-testület a 2021. decemberi ülésén döntött a szolgáltatási díjak 2021. május 1-jétől, visszamenőlegesen történő megemeléséről. Illetve a 2022. évi költségvetési rendelet elfogadásával egyidőben a szolgáltatást nyújtó Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a szolgáltatási díjak újbóli megemelését kezdeményezte 2022. január 1-jétől kezdődően figyelemmel az év elejétől bekövetkező minimálbér és garantált bérminimum emelkedésre, valamint a nyersanyagárak nagymértékű emelkedésére. Ezt követően a szolgáltatást nyújtó Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2023. júniusában benyújtott beadványában a szolgáltatási díjak 2023. július 1-jétől történő megemelését kezdeményezte az önkormányzat felé a megemelkedett nyersanyagárakra figyelemmel. A kezdeményezést elfogadva a Képviselő-testület a szolgáltatási díjak ez év július 1-jétől 20 %-kal történő megemeléséről határozott.

A 2023. július 1-jétől – jelenleg is érvényben lévő – szolgáltatási díjakat az alábbi táblázat tartalmazza:

Ellátási forma megnevezése	Szolgáltatási díj 2023. július 1-től		
	Nettó (Ft/egység)	Áfa (Ft/egység)	Bruttó (Ft/egység)
<b>Étkeztetés (napi 1x ebéd)</b>	836	226	<b>1.062</b>
-kiszállítás költsége (ebédenként)	-	-	<b>80</b>
<b>Idősek nappali ellátásában részesülők napi 3x étkeztetése (tízórai, ebéd, uzsonna)</b>	1.316	355	<b>1.671</b>
<b>Fogyatékos személyek nappali ellátásában és pszichiátriai betegek nappali ellátásában részesülők napi 1x meleg étkeztetése (ebéd)</b>	836	226	<b>1.062</b>
<b>Fogyatékos személyek nappali ellátásában és pszichiátriai betegek nappali ellátásában részesülők napi 3x meleg étkeztetése (tízórai, ebéd, uzsonna)</b>	1.316	355	<b>1.671</b>

A Nonprofit Kft. valamennyi étkezési típusnál a szolgáltatási díjakban az alapanyagánál és rezsi költségben is 10 %-os növekedést kezdeményezett 2023. július 1-jétől. Ezáltal a szolgáltatási díjakban 20 %-os emelkedés mutatkozott.

A veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény értelmében 2022. június 30. napjáig a helyi önkormányzat továbbra sem emelhetett a lakosság irányába térítési díjat. Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének a szociális ellátásokról és a személyes

gondoskodást nyújtó alapszolgáltatásokról szóló 8/2013. (II. 28.) önkormányzati szabályozza a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokért fizetendő intézményi térítési díjak mértékét.

Az intézményi térítési díjak mértékét a Képviselő-testület a 27/2022. (XI. 25.) önkormányzati rendelettel módosította 2023. január 1-jei hatályba lépéssel, legutóbbi alkalommal pedig a Képviselő – testület a 22/2023. (VII.28.) önkormányzati rendelettel állapította meg az intézmény térítési díjának mértékét 2023. szeptember 1-jei hatályba lépéssel. A fenti szociális ellátások intézményi térítési díjának mértékét a rendelet 6. melléklete 2023. szeptember 1-jétől az alábbiak szerint állapítja meg, amelyben a napi egyszeri étkezésben részesülők térítési díjának 20 %-os emelése valósul meg:

<b>1. Étkeztetés intézményi térítési díjának mértéke</b>	
<b>Étkeztetés</b>	<b>Intézményi térítési díj</b>
a) egy ellátási napra jutó intézményi térítési díj kiszállítással nélkül:	<b>840 Ft/nap</b>
b) egy ellátási napra jutó intézményi térítési díj az étel lakásra történő kiszállításával:	<b>920 Ft/nap</b>
<b>2. Házi segítségnyújtás intézményi térítési díjának mértéke</b>	
<b>Házi segítségnyújtás</b>	<b>Intézményi térítési díj</b>
a) szociális segítség egy gondozási órára jutó intézményi térítési díja:	<b>600 Ft/óra</b>
b) személyi gondozás egy gondozási órára jutó intézményi térítési díja:	<b>600 Ft/óra</b>
<b>3. Idősek nappali ellátása intézményi térítési díjának mértéke</b>	
<b>Nappali ellátás</b>	<b>Intézményi térítési díj</b>
a) napközbeni tartózkodás egy ellátási napra jutó intézményi térítési díja étkezés nélkül:	<b>0 Ft/nap</b>
b) napi egyszeri étkezéssel (ebéd):	<b>840 Ft/nap</b>
c) napi háromszori étkezéssel (tízórai, ebéd, uzsonna):	<b>1 000 Ft/nap</b>
<b>4. Pszichiátriai betegek nappali ellátása intézményi térítési díjának mértéke</b>	
<b>Nappali ellátás</b>	<b>Intézményi térítési díj</b>
a) napközbeni tartózkodás egy ellátási napra jutó intézményi térítési díja étkezés nélkül:	<b>0 Ft/nap</b>
b) napi egyszeri étkezéssel (ebéd):	<b>840 Ft/nap</b>
c) napi háromszori étkezéssel (tízórai, ebéd, uzsonna):	<b>1 000 Ft/nap</b>
<b>5. Fogyatékos személyek nappali ellátása intézményi térítési díjának mértéke</b>	
<b>Nappali ellátás</b>	<b>Intézményi térítési díj</b>



a) napközbeni tartózkodás egy ellátási napra jutó intézményi térítési díja étkezés nélkül:	<b>0 Ft/nap</b>
b) napi egyszeri étkezéssel (ebéd):	<b>840 Ft/nap</b>
c) napi háromszori étkezéssel (tízórai, ebéd, uzsonna):	<b>1 000 Ft/nap</b>
<b>6. Támogató szolgáltatás intézményi térítési díjának mértéke</b>	
<b>Támogató szolgáltatás</b>	<b>Intézményi térítési díj</b>
a) Támogató szolgáltatás igénybevétele esetén a szociálisan rászoruló személyek intézményi térítési díjának:	
- személyi segítség óradíja:	<b>400 Ft/óra</b>
- szállító szolgálat igénybevétele esetén:	<b>150 Ft/km</b>
b) Támogató szolgáltatás igénybevétele esetén a szociálisan nem rászoruló személyek intézményi térítési díjának mértéke:	
- személyi segítség óradíja:	<b>400 Ft/óra</b>
- szállító szolgálat igénybevétele esetén:	<b>150 Ft/km</b>

Az alábbi táblázat szemlélteti, hogy a szolgáltatási díj emelése és a térítési díj emelésének elmaradása milyen mértékben növelte az intézmény dologi kiadásait, illetve a 2023. januártól, illetve szeptembertől emelt térítési díj milyen mértékben csökkentette a kiadások emelkedését.

Természetesen a napi egyszeri, és a napi háromszori étkeztetést igénybevevők számának eloszlása szerint módosul az éves többlet kiadás összege, a két táblázat a minimum összeget és a maximális összeget szemlélteti.

Szociális étkeztetés napi egyszeri étkezés esetén	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
Napi egyszeri étkezés esetén fizetendő éves vásárolt élelmiszer díja / fő 2020-ban: 766 Ft *249 nap 2021-ben: 786 Ft *249 nap 2022-ben: 885 Ft *249 nap 2023-ban: 1.062 Ft * 249 nap 2024-ben: 1.062 Ft * 250 nap	190.734 Ft	195.714 Ft	220.365 Ft	264.438 Ft	265.500 Ft
Állami támogatás /fő	65.360 Ft	67.570 Ft	67.810 Ft	73.810 Ft	79.610 Ft
Bérintézkedési támogatás/ fő				5.800 Ft	

Támogatás összesen / fő				79.610 Ft	79.610 Ft
Napi egyszeri étkezés beszédett éves térítési díj / fő 2020, 2021, 2022: 350 Ft*249 nap 2023-ban: 840 Ft *249 nap 2024-ben: 840 Ft *250 nap	87.150 Ft	87.150 Ft	87.150 Ft	209.160 Ft	210.000 Ft
Kiadás – Bevétel különbözete:	38.224 Ft	40.994 Ft	65.405 Ft	<b>-24.332 Ft</b>	<b>-24.110 Ft</b>
Létszám	139 fő	218 fő	200 fő	275 fő	275 fő
Többlet kiadás éves szinten (különbözet*létszám)	5.313.136 Ft	8.936.692 Ft	13.081.000 Ft	<b>- 6.691.300 Ft</b>	<b>- 6.630.250 Ft</b>

Szociális étkeztetés napi háromszori étkezés esetén	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
Napi háromszori étkezés esetén fizetendő éves vásárolt élelmiszer díja / fő 2020-ban: 1.160 Ft *249 nap 2021-ben: 1.237 Ft *249 nap 2022-ben: 1.393 Ft *249 nap 2023-ban: 1.671 Ft *249 nap 2024-ben: 1.671 Ft *250 nap	288.840 Ft	308.013 Ft	346.857 Ft	416.079 Ft	417.750 Ft
Állami támogatás /fő	65.360 Ft	67.570 Ft	67.810 Ft	73.810 Ft	79.610 Ft
Bérintézkedési támogatás/ fő				5.800 Ft	
Támogatás összesen / fő				79.610 Ft	79.610 Ft
Napi háromszori étkezés beszédett éves térítési díj / fő 2020, 2021, 2022: 500 Ft*249 nap 2023-ban: 1.000 Ft *249 nap 2024-ben:1.000 Ft *250 nap	124.500 Ft	124.500 Ft	124.500 Ft	249.000 Ft	250.000 Ft

Kiadás – Bevétel különbözete:	98.980 Ft	115.943 Ft	154.547 Ft	87.469 Ft	88.140 Ft
Létszám	139 fő	218 fő	200 fő	275 fő	275 fő
Többlet kiadás éves szinten (különbözlet*létszám)	13.758.220 Ft	25.275.574 Ft	30.909.400 Ft	24.053.975 Ft	24.238.500 Ft

A fenti táblázat alapján látható, hogy a háromszori étkezők esetében az étkezés kiegészítése 2024. évben 88.140 Ft / fő, viszont az egyszeri étkezők esetében a normatíva és a térítési díj bevétel fedezi a vásárolt szolgáltatás díját. Azonban meg kell említeni, hogy a szociális étkeztetés vonatkozásában felmerült kiadásoknak nagyrésze a vásárolt szolgáltatás díja, azonban azon felül is számolni kell kiadásokkal. A szociális étkeztetés tekintetében az önköltség számításnál is 1 fő munkavállaló teljes bérét és az intézményvezető helyettes bérének 1/6-át vettük figyelembe, amely összege járulékkal együtt 6.199.858 Ft 2023. évben, 2024. évben a garantált bérminimum emelése miatt a bérkiadás 10 %-kal növekszik.

### Család- és gyermekjóléti szolgálat

2020. január 1-től Derecske Város Önkormányzata és Tépe Község Önkormányzata közös önkormányzati hivatal létrehozásáról döntöttek, s ez kihatással volt a gyermekjóléti szolgáltatást nyújtó szolgáltatóra is, hiszen a közös hivatalhoz tartozó valamennyi település vonatkozásában ugyanannak a szolgálatnak kell biztosítania a gyermekjóléti szolgáltatást. Azaz a család- és gyermekjóléti szolgáltatást Tépe településen is a Derecske Város Önkormányzata által működtetett formában, a Derecske Városi Jóléti Szolgálat Alapítvánnyal megkötött ellátási szerződés keretében kellett biztosítani. A költségtakarékosabb feladatellátás céljából megvizsgálásra került, hogy ez az alapellátás milyen más szervezeti keretek között biztosítható a vonatkozó jogszabályi rendelkezések betartása mellett úgy, hogy az ellátás megfelelő szakmai színvonala továbbra is fennmaradjon.

A jogszabályi előírásokat és a szakmai szempontokat figyelembe véve Derecske Város Önkormányzata 2024. január 1-jétől a Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ útján biztosítsa a családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás azon feladatait, amelyet a gyermekjóléti szolgálatok hivatottak végezni. A feladatok önkormányzati intézménybe integrálásával az intézményben a feladatellátáshoz kifejezetten a feladatot közvetlenül végző szakember alkalmazása indokolt.

Fentiekre való tekintettel Család- és gyermekjóléti szolgálat jogcímen nyújtott normatíva támogatás összege 2024. évben 7.113.600 Ft összegű.

### Szobabérlők Háza

Derecske Városi Jóléti Szolgálat Alapítvány és az önkormányzat között a Derecske, Semmelweis u. 68. szám alatti hajléktalanok éjjeli menedékhelyének működtetésére vonatkozó ellátási szerződés – módosításokkal egységes szerkezetben - 2018. május 31-én került megkötésre. Az Alapítvány az általa fenntartott, Napsugár Gondozóház Hajléktalanok Éjjeli Menedékhelye megnevezésű, átmeneti elhelyezést nyújtó intézményt egyébként 2007. december 1. napjától működtette és ettől kezdve rendelkezik az említett intézmény ellátási szerződéssel a szociális szolgáltatás biztosítására. Azonban az önkormányzat és az Alapítvány között a hajléktalanok éjjeli menedékhelyének működtetésére megkötött ellátási szerződés megszüntetésre került 2023. szeptember 15. napjával. (A szociális szolgáltatás 2023. augusztus 31. napjával az Alapítvány által megszüntetésre került.) Ezt követően a Képviselő-testület döntött, az éjjeli menedékhely elhelyezését szolgáló Derecske, Semmelweis u. 68. szám alatti

önkormányzati tulajdonú ingatlan más célra történő hasznosításáról, a Derecske, Semmelweis u. 68. szám alatti ingatlan „Szobabérlők Háza”-kenti hasznosításáról.

Az ingatlan ilyen célra történő hasznosításának előnyeként említhető meg, hogy nem kell a jövőben az önkormányzatnak a hajléktalan ellátásra jelentős összegű önkormányzati kiegészítést biztosítani a saját költségvetéséből, továbbá a bérlakás funkció miatt, ha minimális is, de bevételi forrásra tehet szert az intézmény, valamint a szociális munkát tekintve sem elenyésző, hogy azok a hajléktalanok, akik az elhelyezésüket semmiféleképpen nem tudják megoldani, és segítségre szorulnak továbbra is, azok akár szociális típusú bérlakásként bérelve az ingatlan, egy teljesen másfajta szociális segítségben részesülhetnének. A bérlakás, funkcióját figyelembe véve nemcsak éjszaka, hanem a nap minden szakaszában elhelyezést biztosíthatna a bérlők számára az ingatlan.

Itt fontos megjegyezni, hogy nem áll rendelkezésre elegendő információ, azonban az ezzel kapcsolatos kiadásokra 4.000.000 Ft kerülne bctervezésre, amelyből az ingatlannal kapcsolatos kiadások és 2 fő megbízási díja kerülne finanszírozásra.

A Képviselő-testület a Derecske, Semmelweis u. 68. szám alatti ingatlant érintően a 364/2023. (IX. 28.) KT számú határozatával döntött továbbá arról, hogy az ingatlanon elhelyezkedő 1. és 2. számú, immár „Szobabérlők Háza”-ként funkcionáló épületek között elhelyezkedő épületrész hasznosításának a lehetőségét meg kell vizsgálni. Az érintett épületrész funkciójának kijelölése után lehetne meghatározni az épületrész funkciónak megfelelő alkalmassá tételével összefüggő szükséges munkálatok körét és annak költségvonzatát.

### **Derecske, Damjanich utca 5/a. szám alatti ingatlan**

2023. június 30. napján befejeződött a Járási EFOP „Élhetőbb gyermekkor a Derecskei járásban” elnevezésű EFOP pályázat, amelynek keretében a 4130 Derecske, Damjanich utca 5/a. szám alatti ingatlan felújításra került és közösségi ház funkciót betöltve szolgálja a településen élők igényeit. Az ingatlannal kapcsolatos kiadások a pályázat keretében Derecske Város Önkormányzata költségeit képezték, azonban azt követően az ingatlan funkcióját betöltve és feladatai ellátásában az intézmény fenntartása alatt lenne szakmailag indokolt 2024. január 01. napjától. Ebben az esetben számolni kell az ingatlan egész éves költségeivel.

A 2024-es év költségvetésében fontos kérdés lesz az intézmény költségvetésének alakulásában a közösségi ház működtetési költségek viselőjének meghatározása, amennyiben a központnál fog felmerülni kiadásként, akkor annak eldöntése, hogy egy fő alkalmazásával vagy egy meglévő dolgozó munkaköri leírásának kiegészítésével elláttatni a feladatot. Valamint a Gondozási Központ tekintetében meg kell említeni, hogy amennyiben nyer a felújításra benyújtott pályázat, úgy valószínűleg tervezni kell valamennyi önerővel.

### **Kiadások**

Engedélyezett álláshelyek száma 2023-ban 29 fő közalkalmazott volt, azonban az évközi új feladatokat tekintve indokolt volt 4 álláshellyel bővíteni, így 2024. évtől 33 főben került meghatározásra az álláshelyek száma, amelyből a Család- és Gyermekjóléti Központnál 20, a Gondozási Központnál 13 fő az engedélyezett álláshelyek száma. Az intézmény 2022. évben a gépkocsivezetői feladatok ellátását feladatellátási helyre felvett munkatörvénykönyves munkavállalóval oldotta meg. A munkaszerződéses jogviszonyban foglalkoztatott esetében 2022. évben határozatlan idejű munkaszerződést kívánt kötni az

intézmény vezetője, amelyhez álláshelybővítésre volt szükség. A 2024-es év feladatait a 33 fővel kívánja az intézmény biztosítani, amelyből egy álláshelyen a korábbi megbízási szerződéses pszichológus kerülne foglalkoztatásra, a jogi tanácsadási feladatokat továbbra is megbízási díjas foglalkoztatás keretében látná el egy jogász. 2 fő a Család- és gyermekjóléti szolgálat feladatra kerülne felvételre, 1 fő pedig humánpolitikai referensként segítené az intézményvezető munkáját.

Előző évekhez hasonlóan betervezésre kerülne a személyi juttatásokhoz 33 fő részére a Széchenyi pihenőkártya étkezési hozzájárulás növelése 1000 Ft/hó/fő összeggel, így 2024. évben a Szép kártyájára utalt összeg nettó 12.500 Ft/hó, azaz éves szinten nettó 150.000 Ft személyenként. Személyi kiadások tekintetében a 2023. évhez közel hasonlóan kerülnek majd betervezésre a kiadások, a számított besorolás és a garantált bérminimum megállapítása, a munkába járások, valamint a megbízási szerződések alapján. Azonban az intézmény feladatainak bővülése miatt szükséges az eddigi egy fő szakmai vezetői létszámot még egy fővel bővíteni, így összesen 3 főnek lenne szükséges vezetői pótléket betervezni.

Az intézmény 2023. évi költségvetésében a TAMAUTO2023 pályázat keretében 6.350.000 Ft összegű önerőt különített el a pályázat keretében beszerezni kívánt gépjármű, kibusz vásárlásához. Amennyiben nem kerülne 2023. december 31. napjáig pénzügyileg rendezésre, akkor kötelezettséggel terhelt pénzmaradványként maradna az intézménynél a 2024. évi költségvetésben. A támogatás összege 10.000.000 Ft összegben kerülne lehívásra.

A dologi kiadások között kimagasló összegű a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, illetve a vásárolt élelmiszerek kiadásai. 2023-ban vált esedékessé a 2 évente kötelező munkaruha biztosítása a dolgozók részére, így 2024. évben ilyen kiadás nem kerülne betervezésre, csak az új dolgozók esetében. A 2024-es évben a szociális étkeztetés és a támogató szolgáltatás személyi szállítás keretében megállapított intézményi térítési díj emelése csökkentheti az elmúlt években jelentkező áremelkedés következtében a normatíva és a befolyt térítési díjak összegének és a vásárolt élelmiszer összege közötti különbséget.

Az üzemeltetési anyagköltséget az üzemanyagár emelkedése miatt magasabb összegben, a közüzemi díjak költségeit a 2023. évi módosított előirányzattal azonos összegben szükséges betervezni. Az egyéb dologi kiadások a 2024. évben a 2023. évi adatokhoz képest magasabb összegben kerülnek betervezésre a bővült feladatkör és az üzemeltetett ingatlanok számának növelése miatt.

A dologi kiadások belül az intézmény működéséhez kapcsolódó informatikai kiadások éves munkadíja 1.080.000 Ft összegben kerülne meghatározásra.

Az intézmény működéséhez kapcsolódó informatikai kiadásokra javasolt költségkeret a beruházás soron pedig 1.030.000 Ft összegben kerülne meghatározásra, amely tartalmazza 150.000 Ft összegben az alkatrészeket, 140.000 Ft összegben 7 db szünetmentes tápegységet, 700.000 Ft összegben 2 db gép komplett cseréjét, 40.000 Ft összegben SSD beszerzést a laptopokba.

Továbbra is fennálló probléma a fogyatékkal élők nappali ellátásának helyszíne (Derecske, Morgó tanya 1 sz.). Ezen probléma tekintetében ebben az évben sem sikerült mindenki számára megfelelő megoldást találni. Az egyéb dologi kiadások a 2024. évben a 2023. évi adatokhoz hasonlóan kerülnek betervezésre 176.008.242 Ft összegben.

Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti	2020. évi tény adatok	2021. évi tény adatok	2022. évi tény adatok	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi tervezett előirányzat

<b>Központ</b>					
Működési bevételek	17.556.091 Ft	26.301.780 Ft	33.337.863 Ft	68.250.000 Ft	88.000.000 Ft
Költségvetési maradvány	413.026 Ft	555.305 Ft	861.124 Ft	2.042.733 Ft	6.350.000 Ft
<u>Állami támogatás</u>	126.998.965 Ft	141.071.801 Ft	175.925.190 Ft	195.199.744 Ft	176.008.242 Ft
<u>Intézményi finanszírozás</u>	13.449.182 Ft	24.798.968 Ft	31.235.116 Ft	15.546.157 Ft	82.681.758 Ft
<b>Bevételek összesen</b>	<b>158.417.264 Ft</b>	<b>192.727.854 Ft</b>	<b>241.359.293 Ft</b>	<b>281.038.634 Ft</b>	<b>353.040.000 Ft</b>
Személyi juttatások	94.430.795 Ft	100.304.545 Ft	121.406.828 Ft	139.211.509 Ft	182.000.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok, adó	18.049.782 Ft	16.625.055 Ft	17.781.653 Ft	20.197.797 Ft	23.660.000 Ft
Dologi kiadások	44.277.002 Ft	74.013.455 Ft	98.382.736 Ft	120.779.328 Ft	130.000.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások		555.305 Ft	861.124 Ft		
<b>Működési kiadások</b>	<b>156.757.579 Ft</b>	<b>191.498.360 Ft</b>	<b>238.432.341 Ft</b>	<b>280.188.634 Ft</b>	<b>335.660.000 Ft</b>
Beruházás	1.104.380 Ft	368.370 Ft	884.219 Ft	850.000 Ft	17.380.000 Ft
Felújítás		0 Ft	0 Ft		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1.104.380 Ft</b>	<b>368.370 Ft</b>	<b>884.219 Ft</b>	<b>850.000 Ft</b>	<b>17.380.000 Ft</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>157.861.959 Ft</b>	<b>191.866.730 Ft</b>	<b>239.316.560 Ft</b>	<b>281.038.634 Ft</b>	<b>353.040.000 Ft</b>

### Derecskei Mese-Vár Óvoda

A Derecskei Mese-Vár Óvoda esetében 2023.09.01. napi hatállyal a korábbi Mese-Vár Óvoda és Bölcsőde Derecskei Mese-Vár Óvoda intézménnyé alakult és csak köznevelési feladatok fog ellátni. 2023. november 01. napjától a Derecskei Mese-Vár Óvoda engedélyezett álláshelyeinek száma 44,5 álláshelyben került megállapításra.

2024. január 01. napjától az óvodában oktató-nevelő munkát végzők és az óvodákban kisegítő munkakörben dolgozók is a státusztörvény hatálya alá kerülnek, így a korábbi jogviszonyuk köznevelési foglalkoztatotti jogviszonnyá alakul át. Az új szabályok szerint, aki gazdasági, ügyviteli, műszaki és kisegítő munkakörben dolgozik, annak a közalkalmazotti jogviszonya pedig munkaviszonnyá alakul. Az ilyen munkakörben dolgozóakra tehát nem a státusztörvény fog vonatkozni, hanem a Munka Törvénykönyve.

A státusztörvény és a végrehajtási rendelete előírja az egyes fokozatokhoz rendelt alsó bérminimumot, tehát az illetmény a szakmai ágazati pótlékkal együtt nem lehet kevesebb:

- Gyakornok esetén 400.000 forintnál,
- Pedagógus I. esetén 410.000 forintnál,
- Pedagógus II. esetén 430.000 forintnál,
- Mesterpedagógus esetén 520.000 forintnál,
- Kutatótanár esetén 640.000 forintnál.

A 2024. január 1. napjától hatályos státusztörvény szerint 2024. január 1-től a gyakornoki illetmény havi 440.000 forint összegben kerül megállapításra, és ennél a többi illetmény se lehet kevesebb.

### **Bevételek**

A költségvetés elfogadásakor az intézmény állami támogatása 2023. évben 253.958.840 Ft köznevelési és 34.659.840 Ft bölcsődei normatíva, összesen 288.618.680 Ft volt, a tervezett saját bevétele 1.500.000 Ft, amely együttesen sem fedezte a kiadásokat, ezért a költségvetését 28.623.409 Ft önkormányzati finanszírozással kellett kiegészíteni, amelyet a 4.368.183 Ft összegű előző évi pénzmaradvány még csökkentett, így 24.255.226 Ft volt az önkormányzati önerő összesen.

**A módosított 2023. évi költségvetésben az állami támogatás alakulása:**

Óvodaműködtetési támogatás	41.379.000 Ft
Pedagógusok átlagbáralapú támogatás	145.782.330 Ft
Minősítés	3.297.227 Ft
Segítők átlagbáralapú támogatása	67.726.370 Ft
Összesen:	258.184.927 Ft
2023. évi bérintézkedések támogatása	31.437.149 Ft
<b><u>Köznevelési támogatás mindösszesen:</u></b>	<b><u>289.622.076 Ft</u></b>
Bölcsőde időarányos támogatás	39.560.727 Ft
<b><u>Bölcsődei támogatás összesen:</u></b>	<b><u>39.560.727 Ft</u></b>
<b><u>Mindösszesen:</u></b>	<b><u>329.182.803 Ft</u></b>

Így a módosított költségvetési rendelet alapján összességében 35.663.236 Ft-tal nőtt az állami támogatás a köznevelési feladatokra.

2024. évben a település köznevelési feladatainak támogatása az alábbiak szerint tevődne össze:

Óvodaműködtetési támogatás	42.237.100 Ft
Pedagógusok átlagbáralapú támogatás	159.687.093 Ft
Minősítés	3.598.000 Ft
Segítők átlagbáralapú támogatása	79.836.370 Ft
Összesen:	285.358.563 Ft
2024. évi bérintézkedések támogatása	0 Ft
<b><u>Köznevelési támogatás mindösszesen:</u></b>	<b><u>285.358.563 Ft</u></b>

Tehát 285.358.563 Ft normatíva támogatás várható, azonban az óvodaműködtetési támogatás önkormányzatonkénti összegének meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, az önkormányzatok egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességét is figyelembe véve – az államháztartásért felelős miniszter 2023. december 15-éig dönt, a saját bevétel várhatóan 1.500.000 Ft-tal kerülne betervezésre.

A Derecskei Mese-Vár Óvodánál a saját bevételek tekintetében bérleti díj és továbbszámlázott szolgáltatás kerül beépítésre a Derecskei Manó-Vár Bölcsőde felé.

## **Kiadások**

Engedélyezett álláshelyek száma 44,5 fő, amelyből az óvodai intézményegységben engedélyezett álláshelyek száma 44,5. Előző évekhez hasonlóan betervezésre kerülne a személyi juttatásokhoz 45 fő részére a Széchenyi pihenőkártya étkezési hozzájárulás növelése 1000 Ft/hó/fő összeggel, így 2024. évben a Szép kártyára utalt összeg nettó 12.500 Ft/hó, azaz éves szinten nettó 150.000 Ft

személyenként. Személyi kiadások tekintetében a státusztörvény irányadó rendelkezései szerint a gyakornokok bérének emelése 4 fő tekintetében fog érvényesülni, a garantált bérminimum emelkedése miatt pedig 20 főnél jelent bértöbbletet. A többlettanítási óradíjjal is számolni kell 2024. évben napi két órával 4 fő esetében. A többi esetben a 2023. évhez közel hasonlóan kerülnek majd betervezésre a kiadások, a számított besorolás és a garantált bérminimum megállapítása, a munkába járások, valamint a megbízási szerződések alapján.

Kiemelt előirányzatként a személyi juttatások összegénél előreláthatólag jelentős többletköltséggel kell számolni egy fő jubileumi juttatását figyelembe véve.

A 2024. évben több fő tekintetében kerül sor előreláthatólag tartós távollétre, azonban a 30 napnál hosszabb tartós távollétnél, mivel a dolgozók egyébként sem tudják a feladatukat ellátni, a normatíva szempontjából sem tekinthetők finanszírozható létszámnak, ezért helyettük a tartós távollétük idejére új dolgozókat célszerű felvenni, azzal tervezve, hogy az intézménynek ugyanazon időszak alatt kell fizetnie egy teljes bért, illetve a tartós távolléten lévő dolgozó táppénzének 1/3-át. Így alapos tervezést igényel a helyettesítés, illetve a párhuzamos kifizetés kérdése. Fontos megjegyezni, hogy a gyereklétszám alapján megállapított köznevelési normatívához feltétlenül szükséges a maximális óvodapedagógusok, és pedagógiai asszisztensek alkalmazása.

Szükség lesz 2024. évben is a munkaruhák betervezésére, a tavalyi emelt összeg kerülne betervezésre azonban a karbantartó esetében dupla összeggel számolnánk, így 44 fő tekintetében 20.000 Ft/fő, 1 fő tekintetében 40.000 Ft/fő értékben kerülne betervezésre. Meg kell említeni, hogy a 2022. évben volt az óvoda, bölcsőde épülete 12 éves, amely komoly fenntartási, állagmegóvási, beruházási költségeket eredményezhet a költségvetés készítésekor. Mindezek mellett a bölcsőde bővítésére megvalósított pályázat keretében az új épület üzemeltetése, fenntartása sem bevételi, sem kiadási oldalon nem került betervezésre. 2024. évben válik esedékessé a játszótéri eszközök felülvizsgálata, amely nagyjából 1.000.000 Ft összegű, az intézmény ablakainak javítása is időszerű lenne, amelyre az árajánlat 1.300.000 Ft összegű. Az infláció miatti díjemelések is várhatóak nagyjából 10 %-os mértékben. Szükséges a tisztasági meszelés évente az óvoda épületében, valamint magasságyás kialakítására lenne szükség a kiskert helyett.

A dologi kiadásokon belül az intézmény működéséhez kapcsolódó informatikai kiadások éves munkadíja 600.000 Ft összegű.

A felhalmozási kiadások között az intézmény működéséhez kapcsolódó informatikai kiadásokra javasolt költségkeret: 750.000, amely tartalmazza 250.000 Ft összegben az alkatrészeket, 500.000 Ft összegben tonerek beszerzését.

### Derecskei Mese-Vár Óvoda 2023. évi módosított költségvetése

	Óvoda	Régi Bölcsőde	Új Bölcsőde	Összesen
<b>Személyi juttatások</b>	<b>224.978.734 Ft</b>	<b>23.878.371 Ft</b>	<b>10.285.714 Ft</b>	<b>259.142.819 Ft</b>



Járulékok	32.564.936 Ft	3.181.813 Ft	1.714.286 Ft	37.461.035 Ft
Dologi kiadások	32.578.406 Ft	1.291.063 Ft	3.000.000 Ft	36.869.469 Ft
Beruházás	1.000.000 Ft	0 Ft	500.000 Ft	1.500.000 Ft
<b>Kiadások összesen</b>	<b>291.122.076 Ft</b>	<b>28.351.247 Ft</b>	<b>15.500.000 Ft</b>	<b>334.973.323 Ft</b>
Bevétel	1.500.000 Ft	0 Ft	0 Ft	1.500.000 Ft
Állami támogatás	289.622.076 Ft	28.351.247 Ft	11.209.480 Ft	329.182.803 Ft
Önkormányzati kiegészítés	0 Ft	0 Ft	4.290.520 Ft	4.290.520 Ft
<b>Bevételek összesen</b>	<b>291.122.076 Ft</b>	<b>28.351.247 Ft</b>	<b>15.500.000 Ft</b>	<b>334.973.323 Ft</b>

Az egyéb dologi kiadások a 2024. évben a 2023. évi adatokhoz hasonlóan kerülnek betervezésre.

Derecskei Mese – Vár Óvoda	2020. évi tény adatok	2021. évi tény adatok	2022. évi tény adatok	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi tervezett előirányzat
Működési bevételek	608.351 Ft	886.663 Ft	1.306.665 Ft	1.500.000 Ft	1.500.000 Ft
Költségvetési maradvány	2.073.166 Ft	1.143.244 Ft	1.970.711 Ft	4.368.183 Ft	
Állami támogatás		245.071.130 Ft	250.492.837 Ft	329.182.803 Ft	285.358.563 Ft
Intézményi finanszírozás	227.184.038 Ft	2.157.677 Ft	17.200.378 Ft	-77.663 Ft	32.041.437 Ft
<b>Bevételek összesen</b>	<b>229.865.555 Ft</b>	<b>249.258.714 Ft</b>	<b>270.970.591 Ft</b>	<b>334.973.323 Ft</b>	<b>318.900.000 Ft</b>
Személyi juttatások	176.272.851 Ft	191.150.034 Ft	207.619.770 Ft	259.142.819 Ft	255.000.000 Ft
Munkaadót terhelő járulék, adó	33.031.897 Ft	32.544.208 Ft	31.466.156 Ft	37.461.035 Ft	33.150.000 Ft
Dologi kiadások	14.285.949 Ft	14.733-178 Ft	19.161.335 Ft	36.869.469 Ft	30.000.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások		868.244 Ft			
<b>Működési kiadások</b>	<b>223.590.697 Ft</b>	<b>239.295.664 Ft</b>	<b>258.247.261 Ft</b>	<b>333.473.323 Ft</b>	<b>318.150.000 Ft</b>
Beruházás	5.131.614 Ft	5.265.311 Ft	8.355.147 Ft	1.500.000 Ft	750.000 Ft
Felújítás		2.727.028 Ft	0 Ft		

<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>5.131.614 Ft</b>	<b>7.992.339 Ft</b>	<b>8.355.147 Ft</b>		<b>750.000 Ft</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>228.722.311 Ft</b>	<b>247.288.003 Ft</b>	<b>266.602.408 Ft</b>	<b>334.973.323 Ft</b>	<b>318.900.000 Ft</b>

### Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 148/2023. (IV. 27.) KT számú határozattal döntött arról, hogy a Derecskei Hírek havilap működtetésével, előállításával, kiadói jogának gyakorlásával 2023. június 01. napjától határozatlan időre a Derecskei Városi Művelődési Központ és Könyvtárat bízta meg, így az intézmény évközi költségvetését szükséges volt módosítani. A módosítás összege nettó 750.0000 Ft/hó, hat hónapra vonatkozóan 4.500.000 Ft, 202.500 Ft/hó általános forgalmi adó, hat hónapra vonatkozóan 1.215.000 Ft, mindösszesen 5.715.000 Ft, amennyiben az intézmény a számlát tárgyhót követő hónapban állítja ki.

Fentiek alapján az Önkormányzat költségvetése bevételi és kiadási oldalon nem módosul, mivel a Derecskei Hírek előállításával kapcsolatos éves előállítási költségét már tartalmazza a 2023. évi költségvetés, a működtető személyében bekövetkezett változás miatt viszont az új működtető, az önkormányzat egyik intézménye, költségvetése bevételi és kiadási oldalon is egyaránt 5.715.000 Ft összeggel módosul.

### **Bevételek**

A költségvetés elfogadásakor az intézmény állami támogatása 2023. évben összesen 19.144.663 Ft volt, a kulturális pótlék 9.093.488 Ft, a tervezett saját bevétele 20.000.000 Ft, a maradvány igénybevétele 9.948.824 Ft, amely együttesen sem fedezte a kiadásokat, ezért a költségvetését 81.730.810 Ft önkormányzati finanszírozással kellett kiegészíteni.

Az év folyamán bérintézkedésként 2.468.000 Ft összegű bértámogatásban és 1.955.000 Ft összegű a Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatásban részesült.

Így a normatíva támogatás 4.422.964 Ft összeggel nőtt, az önkormányzati kiegészítés pedig 2.467.964 Ft összeggel csökkent.

2024. évben a település kulturális feladatainak támogatására 19.144.663 Ft normatíva támogatás várható, a saját bevétel várhatóan 25.000.000 Ft-tal kerülne betervezésre. Az intézménynél a saját bevételek (rendezvényszervezés, színház, nagyterem bérbeadása) tekintetében a 2019-es és a 2020-as években mutatkozott csökkenés után, már 2021-ben is bevétel növekedés volt tapasztalható. Mindezek mellett még pályázati forrásból, amely az előző évekhez képest jelentősen lecsökkent, is igyekszik az intézmény minél színesebb és gazdagabb kulturális tevékenységet megvalósítani Derecskén. Így tehát 25.000.000 Ft-tal pedig a pályázati bevételek kerülnek betervezésre. A civil szervezetek támogatásának felülvizsgálata során figyelemmel kell lenni az intézmény termeinek ingyenes bérlőire, és használóira. Amennyiben indokolt, az intézmény fenntartásához szükséges bérleti díjat kell meghatározni a civil szervezetek számára vagy a meglévő bérleti díjakat emelni szükséges.

A Zöld Város pályázat keretében felújított Művelődési Ház, Könyvtár, valamint az újonnan épített Inkubátorház 2021. szeptember 29. napjától az intézmény üzemeltetése alatt állnak, így az intézmény az

inkubátorház helyiségeinek bérbeadás útján történő hasznosítására köteles és jogosult. Az inkubátorház pályázat keretében történő kialakítására tekintettel az intézmény jogosult az inkubátorház helyiségei, szolgáltatásai bérleti díjának meghatározására, ennek alapján az ezekből származó bevételek is az intézményt illetik meg. Az inkubátorház hasznosításából származó bevételt az inkubátorház működtetésével, üzemeltetésével kapcsolatban felmerülő költségek fedezetére fordíthatja, abból többletbevétele nem keletkezhet. Az inkubátorházként funkcionáló épületrész működtetésével kapcsolatban felmerülő bevételeit és kiadásait köteles más tevékenységből származó bevételeitől és kiadásaitól elkülönítetten kezelni és nyilvántartani. Az inkubátorház igényének hiányában a bevétel minimális.

Az intézmény 2023. évi pénzmaradványa tartalmazza az intézmény 2023. évben elnyert, feladattal terhelt, 2024-re áthúzódó pályázati támogatásait. Ennek összege 2.300.000 Ft, a pályázatok megvalósítása 2024. augusztusig esedékes.

### **Kiadások**

Engedélyezett álláshelyek száma 14 fő, amelyből a Művelődési Központnál 9, a Könyvtárnál 5 fő az engedélyezett álláshelyek száma. Az engedélyezett álláshelyek számát 2 fővel szeretné az intézmény bővíteni a megnövekedett feladatok miatt. Személyi juttatásokra, munkabérekre előzetes becslések alapján, a +2 fő engedélyezett álláshellyel együtt nagyságrendileg 73.000.000 Ft-ot kerülne betervezésre. Előző évekhez hasonlóan betervezésre kerülne a személyi juttatásokhoz 16 fő részére a Széchenyi pihenőkártya étkezési hozzájárulás növelése 1.500, - Ft/hó/fő összeggel, így 2024. évben a Szép kártyára utalt összeg nettó 13.000 Ft/hó, azaz éves szinten nettó 156.000 Ft személyenként.

Itt szeretném megjegyezni, hogy a többi intézmény vonatkozásában az emelés az elmúlt évekhez hasonlóan 1.000 Ft/hó összegű, azaz a 2024. évre tervezett összeg 12.500 Ft/hó/fő.

Személyi kiadások tekintetében a 2023. évhez közel hasonlóan kerülnek majd betervezésre a kiadások, a munkabér /10-15%/ a minimálbér és a garantált bérminimum megállapítása alapján kerül tervezésre, a munkába járások /4 fő/, a ruházati költségtérítések nettó 20.000 Ft/fő értékben, valamint a megbízási díjak a megbízási szerződések alapján kerülnek betervezésre: 3 fő állandó szakkörvezető (Ügyes kezek alkotóműhely, díszítőművész szakkör és a Derecskei Hangvirág Női Kar) éves költsége 2.882.739 Ft+ járulék.

A dologi kiadásra 2023-ben 58.865.314 Ft volt tervezve, 2024-re többlet kiadást jelent a nagy rendezvények 11.500.000 Ft-ról 20.500.000 Ft-ra emelése. A Képviselő-testület a 2023. novemberi ülésen tárgyalja a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2024. évi városi rendezvényekre vonatkozó javaslatát 20.500.000 Ft összegben. Városunk kulturális arculatát meghatározó hagyományos rendezvényeinket továbbra is szükséges támogatni.

Az áremelkedések, igénybe vett szolgáltatások, valamint a rezsiköltségek ismerete nélkül tervezni sem lehet reálisan. Bérleti és lízing díjakra a 2023. évben nem került betervezésre az Önkormányzat tulajdonát képező gépjárművek igénybevétele során felmerült bérleti díj, ezt a 2024-es költségvetésbe betervezni szükséges.

### Derecskei Hírek kiadásával kapcsolatos kiadások

A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2023.06.01-től látja el a Derecskei Hírek önkormányzati havilap kiadói feladatait. A feladat átvételekor már ismertté vált, hogy a lap

elkészítésében közreműködők vállalkozók benyújtották áremelési igényeiket: a tördelő szerkesztő díja 90.000 Ft/hó, lapszerkesztő díja: 230.000 Ft/hó, egyszerűsített foglalkoztatás keretében a lapterjesztést ellátók (3 fő) díja: 13.871 Ft/fő/alkalom, 2.300 Ft/fő az egyszerűsített foglalkoztatást terhelő adó, nyomdaköltség átlagosan 350.000 Ft/hó, postaköltség várható emelkedése 50.000 Ft-ra, írói honorárium (negyedévente) 105.000 Ft/negyedév, 35.000 Ft/hó, szállítási költség: 9.000 Ft/hó. Számításaink alapján éves szinten a Derecskei Hírek havilap költsége ezekkel a megemelkedett árakkal számolva 9.750.156 Ft. Az intézmény az Önkormányzattal kötött szerződés értelmében nettó 750.000 Ft/hó bevételt generál, javasolt a Derecskei Hírek lapkiadással összefüggő szerződés módosítása a megemelkedett árak miatt nettó 812.000 Ft/hó+ÁFA-ra 2024. januártól. A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár köteles az ÁFÁ-t befizetni, mert a szolgáltatók 5%-os ÁFÁ-val, vagy ÁFA mentesen bocsátják ki a számlát. Az intézmény a lap megjelenését követően számlázza az Önkormányzatnak a szolgáltatási díjat, azonban annak kiadásai a megjelenést megelőzően merülnek fel, javaslat a megbízási szerződés módosítása, hogy a lapkiadással összefüggő megbízási díj az intézmény részére a kiadást megelőzően kerüljön átutalásra, azaz nem utólag kerüljön a számla kiállításra, hanem előre, az aktuális hónapra való tekintettel.

Fentiekén kívül 600.000 Ft összegű informatikai fejlesztés valósulna meg, amely keretében az online jegyértékesítési rendszer kerülne bevezetésre az intézményben.

A dologi kiadáson belül az intézmény működéséhez kapcsolódó informatikai kiadások éves munkadíja 1.080.000 Ft összegben kerül betervezésre.

A felhalmozási kiadásokon belül az intézmény működéséhez kapcsolódó informatikai kiadásokra javasolt költségkeret: 1.820.000, amely tartalmazza 200.000 Ft összegben az alkatrészeket, 250.000 Ft összegben A4 Epson színes nyomtató beszerzését, 800.000 Ft összegben 2 db gép komplett cseréjét, 120.000 Ft összegben tablet beszerzését színpadi világítástechnikához, 200.000 Ft összegben Corel Graphic suite beszerzését, 50.000 Ft összegben Canva előfizetést, 200.000 Ft összegben Konica tonert a sajt üzemeltetésű nyomtatóba.

Az üzemeltetési anyagköltséget az üzemanyagár emelkedése miatt, az egyéb dologi kiadások a 2024. évben a 2023. évi adatokhoz képest azonos összegben kerülnek betervezésre.

Derecske Város Művelődési Központ és Könyvtár	2020. évi tény adatok	2021. évi tény adatok	2022. évi tény adatok	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi tervezett előirányzat
Működési bevételek	19.751.755 Ft	43.251.472 Ft	41.106.243 Ft	26.313.747 Ft	25.000.000 Ft
Költségvetési maradvány	1.703.224 Ft	5.156.249 Ft	23.983.154 Ft	9.948.824 Ft	2.300.000 Ft
<u>Állami támogatás</u>	10.902.465 Ft	18.839.940 Ft	19.522.201 Ft	32.661.115 Ft	19.144.663 Ft
<u>Intézményi finanszírozás</u>	56.486.508 Ft	68.319.053 Ft	58.328.289 Ft	79.262.846 Ft	107.865.337 Ft
<b>Bevételek összesen</b>	<b>88.843.952 Ft</b>	<b>135.566.714 Ft</b>	<b>142.939.887 Ft</b>	<b>148.186.532 Ft</b>	<b>154.310.000 Ft</b>
Személyi juttatások	39.481.412 Ft	49.812.089 Ft	59.864.235 Ft	73.376.780 Ft	73.000.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok, adó	6.506.187 Ft	7.568.232 Ft	7.910.084 Ft	10.747.181 Ft	9.490.000 Ft
Dologi kiadások	25.942.142 Ft	44.832.764 Ft	48.745.552 Ft	58.865.314 Ft	70.000.000 Ft
Egyéb működési				542.257 Ft	

célú kiadások					
<b>Működési kiadások</b>	<b>71.929.741 Ft</b>	<b>102.213.085 Ft</b>	<b>116.519.871 Ft</b>	<b>143.531.532 Ft</b>	<b>152.490.000 Ft</b>
Beruházás	8.678.358 Ft	4.866.254 Ft	11.431.749 Ft	4.655.000 Ft	1.820.000 Ft
Felújítás	3.079.604 Ft	4.504.221 Ft	5.039.443 Ft		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>11.757.962 Ft</b>	<b>9.370.475 Ft</b>	<b>16.471.192 Ft</b>	<b>4.655.000 Ft</b>	<b>1.820.000 Ft</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>83.687.703 Ft</b>	<b>111.583.560 Ft</b>	<b>132.991.063 Ft</b>	<b>148.186.532 Ft</b>	<b>154.310.000 Ft</b>

### Derecskei Manó-Vár Bölcsőde

A Derecskei Manó-Vár Óvoda 2023.09.01. napi hatállyal alakult a bölcsődei feladatok ellátására a korábbi Mese-Vár Óvoda és Bölcsődéből kiválással. Az intézmény csak bölcsődei feladatokat fog ellátni és az engedélyezett álláshelyeinek száma 11 álláshelyben került megállapításra.

2024. január 01. napjától a bölcsődében pedagógus munkakörben foglalkoztatott kisgyermeknevelők az illetmény megállapítása tekintetében a státusztörvény hatálya alá kerülnek, azonban a korábbi jogviszonyuk köznevelési foglalkoztatotti jogviszonnyá nem alakul át.

A státusztörvény és a végrehajtási rendelete előírja az egyes fokozatokhoz rendelt alsó bérminimumot, tehát az illetmény a szakmai ágazati pótlékkal együtt nem lehet kevesebb:

- Gyakornok esetén 400.000 forintnál,
- Pedagógus I. esetén 410.000 forintnál,
- Pedagógus II. esetén 430.000 forintnál,
- Mesterpedagógus esetén 520.000 forintnál,
- Kutatótanár esetén 640.000 forintnál.

A 2024. január 1. napjától hatályos státusztörvény szerint 2024. január 1-től a gyakornoki illetmény havi 440.000 forint összegben kerül megállapításra, és ennél a többi illetmény se lehet kevesebb.

### **Bevételek**

Az ez évi költségvetés elfogadásakor az intézmény még nem volt önálló intézmény, ezért a Mese-Vár Óvoda és Bölcsődébe került betervezésre az állami támogatása, amely 2023. évben a költségvetés elfogadásakor 34.659.840 Ft bölcsődei normatívát jelentett, amely fedezte a kiadásokat, ezért a költségvetését 0 Ft önkormányzati finanszírozással kellett kiegészíteni.

A Derecske, Köztársaság 93. szám alatti új Bölcsődére való tekintettel, a 2023. évi költségvetés elfogadásakor 30.000.000 Ft került általános tartalékba az Önkormányzatnál kiadási oldalon, amely 22.000.000 Ft várható normatíva támogatásból, illetve 8.000.000 Ft önkormányzati kiegészítésből tevődött össze. A 2023. február 02. napján megkötött üzemeltetési szerződés szerint 2023. március 27. napjától az önkormányzat a Mese – Vár Óvoda és Bölcsőde részére átadta határozatlan időre a Köztársaság út 93. szám alatti ingatlan és az ingatlanon felülepítményként található épületet. A Köztársaság út 93. szám alatti új Bölcsődébe a munkavállalókat érintő pályázati eljárás sikeresen lebonyolódott, a bölcsődei ellenőrzés is sikeresen ment végbe, így az új dolgozók alkalmazása miatt az Óvoda költségvetésébe került a 30.000.000 Ft az általános tartalékból azzal, hogy az átadásig felmerült önkormányzati kiadásokkal csökkentésre került ez az összeg, azaz 2.000.000 Ft-tal.

2023. szeptember 01. napjával azonban az óvoda költségvetéséből időarányosan megbontásra kerültek a bevételek és a kiadások is a köznevelési és bölcsődei feladatokra, illetve a 2023. augusztus 31. napjáig

felmerülő kiadásokra és a 2023. szeptember 01. napjától várható kiadásokra. Így 18.072.703 Ft állami támogatás és 4.638.190 Ft önkormányzati kiegészítésből állt az új intézmény költségvetése.

**A módosított 2023. évi költségvetésben az állami támogatás alakulása:**

Bölcsőde időarányos támogatás (óvoda költségvetése)	39.560.727 Ft
Bölcsőde időarányos támogatás (bölcsőde költségvetése)	18.072.703 Ft
Bölcsődei támogatás	2.510.160 Ft
<b>Bölcsődei támogatás összesen:</b>	<b>60.143.590 Ft</b>
<b>2023. évi bérintézkedések támogatása</b>	<b>3.357.000 Ft</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>63.500.590 Ft</b>

Így a módosított költségvetési rendelet alapján összességében 6.840.750 Ft-tal nőtt az állami támogatás a bölcsődei feladatokra.

**A 2024. évi költségvetésben az állami támogatás alakulása:**

Bölcsőde felsőfokú végzettségűek bértámogatása	30.243.600 Ft
Bölcsőde középfokú végzettségűek bértámogatása	42.678.160 Ft
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	0 Ft
<b>Bölcsődei támogatás összesen:</b>	<b>72.921.760 Ft</b>
<b>2023. évi bérintézkedések támogatása</b>	<b>0 Ft</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>72.921.760 Ft</b>

Tehát 72.921.760 Ft normatíva támogatás várható, azonban a bölcsőde üzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti összegének meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, az önkormányzatok egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességét is figyelembe véve – az államháztartásért felelős miniszter 2023. december 15-éig dönt.

A Derecskei Manó-Vár Bölcsődénél a saját bevételek tekintetében bérleti díj és továbbszámlázott szolgáltatás nem kerül beépítésre.

## **Kiadások**

Engedélyezett álláshelyek száma 11 fő, amelyből az bölcsődei intézményben engedélyezett álláshelyek száma 11. A korábbi évekhez hasonlóan betervezésre kerülne a személyi juttatásokhoz 11 fő részére a Széchenyi pihenőkártya étkezési hozzájárulás növelése 1.000 Ft/hó/fő összeggel, így 2024. évben a Szép kártyára utalt összeg nettó 12.500 Ft/hó, azaz éves szinten nettó 150.000 Ft személyenként. Személyi kiadások tekintetében a státusztörvény irányadó rendelkezései szerint a gyakornokok bérének emelése 3 fő tekintetében fog érvényesülni, 7 fő dolgozó esetében pedig a magasabb fokozatba lépés miatt keletkezik bérnövekedés. A műszak pótlék éves szinten 1.200.000 Ft kiadást jelent. A többi esetben a 2023. évhez közel hasonlóan kerülnek majd betervezésre a kiadások, a számított besorolás és a garantált bérminimum megállapítása, a munkába járások, valamint a megbízási szerződések alapján.

Kiemelt előirányzatként a személyi juttatások összegénél előreláthatólag jelentős többletköltséggel kell számolni egy fő jubileumi juttatását figyelembe véve.

Szükség lesz 2024. évben is a munkaruhák betervezésére, így 11 fő tekintetében 20.000 Ft/fő értékben kerülne betervezésre. Meg kell említeni, hogy a 2023-as évben került átadásra az új intézmény, így a karbantartásra eleinte kevesebbet kell majd tervezni a székhelyen, azonban a Városház utcai telephelyen

indokoltak lesznek különböző karbantartási, javítási munkálatok. A bölcsődei szakértő álláspontja, véleménye szerint a két különböző ingatlanak felszereltségi állapotában is egyezőséget kell mutatnia. Így szükség lesz a Városház utcára beszerezni szárítógépet, ágyneműhuzatokat, törölközőket, bölcsődés jeleket. Esedékessé válik az aljzat szegély javítása (öltözőben, orvosi szobában), az udvar feltöltése, füvesítése, a homokozó homokkal való feltöltése, takaróponyva beszerzése, szennyvíz lefolyó átmosatása, valamint fürdőszoba ablakok javítása, szükség esetén cseréje, mivel már az az ingatlan 12 éves. Összességében ezen kiadások 1.000.000 Ft összeggel kerülnének betervezésre.

A dologi kiadásokon belül az intézmény működéséhez kapcsolódóan fontos az intézményvezető szociális vezetőképzése, amely nagyságrendileg 250.000 Ft összeget jelent majd, a tisztítószer, fertőtlenítőszer beszerzése 520.000 Ft összegben, az irodaszerek pedig 280.000 Ft összegben jelentkeznek. Ezen kívül a szőnyegtisztítás, egészségügyi alkalmassági vizsgálatok, tűz – és munkavédelmi oktatások, rovar és rágcsálóirtás, szakmai folyóiratok beszerzése, közüzemi kiadások kerülnek betervezésre. Az informatikai kiadások éves munkadíja nem került megállapításra a koncepció elkészítéséig. Az új épületbe eszköz beszerzés valósulna meg irodai eszközök, kávéfőző tekintetében.

A felhalmozási kiadások között az intézmény működéséhez kapcsolódó informatikai kiadásokra javasolt költségkeret nem áll rendelkezésre.

Az egyéb dologi kiadások a 2024. évben a 2023. évi adatokhoz képest egyező összegben kerülnek betervezésre.

<b>Derecskei Manó – Vár Bölcsőde</b>	<b>2023. évi módosított előirányzat</b>	<b>2024. évi tervezett előirányzat</b>
Működési bevételek		
Költségvetési maradvány		
<u>Állami támogatás</u>	18.072.703 Ft	72.921.760 Ft
<u>Intézményi finanszírozás</u>	4.638.190 Ft	36.178.240 Ft
<b><u>Bevételek összesen</u></b>	<b><u>22.710.893 Ft</u></b>	<b><u>109.100.000 Ft</u></b>
Személyi juttatások	16.156.309 Ft	70.000.000 Ft
Munkaadót terhelő járulék, adó	2.409.053 Ft	9.100.000 Ft
Dologi kiadások	3.645.531 Ft	30.000.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások		
<b><u>Működési kiadások</u></b>	<b><u>22.210.893 Ft</u></b>	<b><u>109.100.000 Ft</u></b>
Beruházás	500.000 Ft	
Felújítás		
<b><u>Felhalmozási kiadások</u></b>	<b><u>500.000 Ft</u></b>	
<b><u>Kiadások összesen</u></b>	<b><u>22.710.893 Ft</u></b>	<b><u>109.100.000 Ft</u></b>

### 3. Az Önkormányzat bevételi előirányzatainak tervezése

#### a) Önkormányzati működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek a hatósági jogkörhöz köthető működési bevételekből, az egyéb saját bevételekből és a működési célú pénzeszköz átvételekből tevődnek össze.

Az egyéb saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások értékéből, a helyiségek, ingatlanok tartós és eseti bérbeadási díjából, intézményi térítési díjakból (óvoda, általános iskola, kollégium, gimnázium, szociális alapszolgáltatások), közterület-használati díjakból, az ÁFA bevételek, visszatérülések összegéből, valamint a kamatbevételekből tevődnek össze.

Az önkormányzati bérlakások bérleti díja emelkedésének szükségszerűségét meg kell vizsgálni.

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek, ingatlanok és az önkormányzati tulajdonú legelők bérleti díját a piaci viszonyokhoz kell igazítani.

A gépjármű bérbeadásához kapcsolódó bérleti díj emelkedését meg kell vizsgálni a megnövekedett üzemanyag árak tekintetében.

Továbbra is tervezni kell az önkormányzat saját földjein – a közmunkaprogram keretében – megtermelt növények értékesítéséből, továbbá a faapríték eladásából, valamint a mosodai szolgáltatásnyújtásból származó bevételt.

Az önkormányzatnál tervezni kell bevételként az ivóvízhálózat- és a szennyvízhálózat üzemeltetéséhez kapcsolódó bérleti díjat, melyet felhalmozási jellegű bevételként szükséges tervezni.

Az intézményi térítési díjak 2024. január 01. napjától történő emelésére irányuló javaslat – ez év utolsó hónapjaiban – nem került elfogadásra még a Képviselő-testület által tekintettel az évközi emelésre, valamint a szolgáltatási díjak nagyságára. A szolgáltatási díjak jövő évben történő emelése esetén az intézményi térítési díjak mértékét is felül kell vizsgálni.

Az Önkormányzat kötelező feladatát képezte 2023. június 30-ig a védőnői szolgálat működtetése, amelyet korábbi években alapvetően a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő átadott pénzeszköz útján finanszírozott. 2024. évben erre a feladatra az Önkormányzat nem kap finanszírozást, viszont alapvető kiadásokkal számolni kell, melynek egyrésze megtérül majd a későbbiekben.

Itt kerülnek tervezésre a mezőőrök támogatására kapott pénzeszköz, és a területalapú támogatások.

Az elmúlt években több alkalommal is felvetődött annak szükségessége, hogy a külterületi dűlőutak karbantartása szükségszerű lenne. A dűlőutak karbantartásának költsége jelenleg nem meghatározott. Nem látjuk annak lehetőségét, hogy a felmerülő költség teljes körűen önkormányzati forrásból kerüljön biztosításra. A költségek finanszírozása érdekében az elmúlt időszakban felvetődött a mezőőri járulék bevezetésének lehetősége.

#### b) Közhatalmi bevételek:

A helyi adók, környezetvédelmi bírság, gépjárműadó, termőföld bérbeadásból származó személyi jövedelemadó, szabálysértési bírság képezik az önkormányzat sajátos működési bevételeit.

##### - Helyi adóbevételek:

A saját bevételeink meghatározó részét teszik ki a helyi adók, illetve korábbi években a gépjárműadó. Az Önkormányzat 2024. évben adómérték emelést, új adónem bevezetését nem tervezi. A tervezéskor megközelítően a 2023. évi tényadatok szintjén kell a bevételeket szerepeltetni, míg az építményadó és kommunális adó esetében a 2024. évi kivetést kell alapul venni.



A Magyar Közlöny 2020. évi 261. számában jelent meg az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény, amely 2021. január 1-jei hatállyal többek között módosította a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvényt, amely módosítás során 2021. évtől a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az állami adó- és vámhatóság látja el, továbbá a gépjárműadóból származó bevétel teljes egészében a központi költségvetést illeti meg.

A 2020. évben bekövetkezett jogszabályváltozás folytán gépjármű-adóbevételel 2024. évre sem tervezünk.

Fontos azonban megjegyezni, hogy a 2020. év előtt keletkezett gépjármű túlfizetéseknél a 40 %-nak megfelelő összeget az önkormányzatnak kell visszafizetnie az adózó részére, a 60 %-ot pedig a Magyar Államkincstár utalja vissza.

A helyi adóbevételek 2010-2022. évek közötti alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Adatok ezer Ft-ban

Év	Építményadó	Kommunális adó	Iparüzési adó
2010	6 371	22 551	139 694
2011	6 639	21 378	146 978
2012	6 721	21 133	160 970
2013	7 040	21 939	187 077
2014	7 446	21 901	174 879
2015	8 363	22 481	215 114
2016	14 937	21 877	197 607
2017	14 613	21 021	253 424
2018	15 451	21 564	453 257
2019	15 200	20 872	407 012
2020	15 458	20 636	319 338
2021	16 503	20 859	326 302
2022	16 196	22 143	321 436

Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről szóló beszámolóban kimutatásra került, hogy 2023. szeptember 30. napjáig az Iparüzési adónál betervezett 430.000.000 Ft összegből 549.644.644 Ft teljesült, amely így 128 %-os teljesítést mutatott.

Fontos megjegyezni, hogy a 2021. évtől többletnormatíva jelentkezett egyrészt a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok béreinek 2023. január 1-jétől történő emeléséhez, másrészt kiegészítő támogatásként a helyi iparüzési adó ellentételezésére vonatkozóan. Az önkormányzati elszámolás jogcímen a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzat részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték-kedvezmény miatt a 2021. és 2022. évben – a Magyar Államkincstár által az ASP Adó szakrendszerben található, vagy interfészen keresztül az ASP adattárházba átadott adatok alapján szolgáltatott– kieső iparüzési adóbevételenek összegével megegyező összegű támogatást nyújtott az állam. A támogatás folyósítása két egyenlő részletben, június és október hónapban a nettó finanszírozás keretében történt meg.

2021. évben a kiegészítő támogatás 69.818.808 Ft-ot jelentett, majd 36.234.334 Ft összegű kiegészítő támogatás illette meg az önkormányzatot még 2022. évben a 2021-es évre vonatkozóan, összesen

106.053.142 Ft összegben. 2022. évben a kiegészítő támogatás pedig 102.015.020 Ft-ot jelentett.

A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló 61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet 5. §-a alapján a támogatást a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 51/L. §-a szerinti vállalkozó által a 2022. évben végződő - a tevékenységét 2022. január 1-jét követően kezdő, naptári évtől eltérő üzleti évet választó mikro-, kis- és középvállalkozás esetében a 2022. évben kezdődő - adóévről benyújtott bevallás alapján, a 2023. október 10-ei napra vonatkozó adatok szerint kell elszámolni.

Ha az elszámolt támogatás települési önkormányzatra összesített összege meghaladja a tárgyévben igénybe vett támogatás összegét, a települési önkormányzat a 2023. évben a két összeg különbözetének megfelelő kiegészítő támogatásra jogosult, ellenkező esetben a települési önkormányzatnak a két összeg különbözetének megfelelő összeget a központi költségvetés javára vissza kell fizetnie. A visszafizetési kötelezettséget a települési önkormányzat 2023. október 31-éig teljesíti.

A Magyar Államkincstárral folytatott egyeztetés alapján Derecske Város Önkormányzatának visszafizetési kötelezettsége nem keletkezik, pótlólagos támogatásra lesz jogosult, azonban az összegről nem áll rendelkezésünkre információ.

2022. évben a helyi iparüzési adóra való tekintettel, 102.015.030 Ft összegű 2022. évi helyi iparüzési adó kedvezménnyel kapcsolatos működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás került betervezésre a költségvetésbe, illetve 300.000.000 Ft összegű közhatalmi bevétel, összesen 402.015.030 Ft összegben, amely közel 100 %-osan teljesült is.

A 2023. évi költségvetés tervezésekor pedig 430.000.000 Ft összeggel került betervezésre a helyi iparüzési adó. A bevétel növekedése több tényezőből tevődik össze.

1./ A 2023.03.15-i előlegeknél már nem vehettük figyelembe a 2021. és 2022. évi vírushelyzet miatt a kis- és középvállalkozásokra vonatkozó előlegfelező nyilatkozatot. *(Számítás módja: A 2022. évi végleges adó fele, amelynél a kiindulási alap már nem a felezett összeg volt!)* Tehát a 2022. évvel szemben itt a vállalkozók már a 2%-os mértékkel - visszatérve az eredeti számítási módhoz - számították ki, vallották be és fizették meg az előlegeket 2023. I. félévére vonatkozóan.

2./ A 2023. évi leszámolási különbözet (2023.05.31-ig fizetendő a 2022. éves bevétel után) is kiemelkedően nagy volt, mivel a vállalkozások - főként egyes szektoroknál (lásd: energetika) volt kiemelkedő - kiemelkedő bevételt produkáltak és a 2022. évben megállapított előlegekre még rá kellett fizetniük.

3./ A 2023.09.15-i előlegeknél szintén nem vehettük már figyelembe az előlegfelezést, tehát itt is 2%-kal kellett számolni a tavalyi 1 %-os mértékhez képest. *(Számítás módja: 2022. évi bevallásban szereplő végleges adó - 2023.03.15-i előleg = 2023.09.15.)*

4./ Továbbá változott új elemként jelent meg a Sávós adózási mód - a Katás adózás kivezetésével. 2022.12.31-el az önkormányzatoknál megszűnt. Helyette 2023.01.01-el bevezetésre került az új adózási mód. Nagy figyelmet igényel az adózók részéről mivel a 2022. évi bevallásokon lehetett erről nyilatkozni, és sokan rosszul számították ki az adó összegét. Ez a gyakorlatban annyit jelentett, hogy alacsonyabb sávba sorolták magukat, azonban a bevételük alapján a rendszerünk a magasabb sávba sorolta az adózót. Hozzá kell tenni, hogy amennyiben a 2023. évet zárják majd ezen adózási módot választó adózók és nem lesz akkora mértékű bevételük, ebben az esetben bevallást kell benyújtaniuk, amelyben majd korrigálásra kerül az előzetesen számított előlegük.

5./ Kiutalások: a 2023. évben - pontosan a 2022. évi KKV kedvezmény megvonása miatt - az adózóknak fizetendő adója keletkezett és nem volt akkora mértékű visszaigénylés, mint a korábbi években.

A 2024. évi költségvetéskor az idei 430.000.000 Ft összegnél többel, akár 500.000.000 Ft-tal is reálisan lehet tervezni. Az előterjesztés első részében az állami támogatások a fajlagos költségek és a mutatószámok figyelembevételével már ismertetésre kerültek, azonban az üzemeltetési támogatásokról 2023. december 15-éig dönt az államháztartásért felelős miniszter, itt a támogatás mértéke az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességtől függ.

A helyi adóknál az előző évi irányelveket kell alkalmazni a tervezés folyamán, a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre, hiszen ezek a bevételek a költségvetésen belül arányában a legjelentősebb tételek. Az adóbevételek realizálásához továbbra is hatékony adófelderítési munkára van szükség, kiemelt jelentőségű feladat az új adóalanyok felderítése, ezen belül különös figyelmet kell fordítani a földtulajdonosokra, mezőgazdasági vállalkozókra, őstermelőkre. Fontos, hogy az adóhátralékok szigorú behajtása 2024. évben is tovább folytatódjon, hiszen a kintlévőségek önkormányzati szinten jelentős összegűek.

#### **c) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek, felhalmozási célú támogatások:**

Az önkormányzati ingatlanok értékesítése, illetve egyéb jogcímen keletkező felhalmozási jellegű bevételek elsődlegesen a felhalmozási kiadások fedezetül szolgálnak. A jövő évben önkormányzati ingatlan értékesítésével nem számolunk. A 2023. évben támogatásban részesített pályázatokra kapott előlegeket, mint felhalmozási maradványt figyelembe kell venni.

#### **d) Hitelfelvétel:**

Az Önkormányzat a „Zöld Város kialakítása Derecskén” című projekt többletkiadásának fedezetére 200.000 eFt beruházásra fordítható fejlesztési kölcsönt igényelt Kormányengedéllyel az OTP Bank Nyrt.-től. A kölcsönszerződés 2018. évben került megkötésre, és részleges kölcsönlehívásra 2019. év negyedik negyedévében került sor, a teljes összeg lehívására pedig 2020.évben. A teljes összeg lehívása és a kölcsön fenntartási időszakának lejárta után 2020-ban egy összegben került sor évvégén 22.224.000 Ft összegű törlesztőrészlet, 2021 óta pedig negyedévente kerül sor az 5.556.000 Ft/ negyedév összegű törlesztőrészlet visszafizetésére.

### **4. Az Önkormányzat kiadási előirányzatainak tervezése**

A költségvetési kiadások között kell tervezni a költségvetési szervek működési és felhalmozási kiadásait, az államháztartáson kívül ellátott közfeladatok finanszírozásával kapcsolatos kiadásokat, társadalombiztosítási pénzügyi alapból finanszírozott ellátásokat.

#### **a) Működési kiadások**

**A működési kiadások tervezésekor fokozott figyelmet kell fordítani 2024. évben is az energiaárakra. A 2023. évi költségvetés tervezésekor az akkori aktuális, rendelkezésre álló információk alapján kerültek betervezésre a megnövekedett energiaárak. A 2023-as évben önkormányzati szinten a 25 %-al csökkentett energiafelhasználás is minimum nettó 94.058.017**

Ft többlet kiadást jelentett a 2022. évhez képest Derecske Város Önkormányzatának és intézményeinek, a 2021. évhez képest pedig nettó 108.637.753 Ft többletkiadást. Azonban évközben a központi fixálásnak és energiaárak csökkenésének, valamint az intézmények energiafelhasználásában bekövetkezett takarékoskodás miatt az energiaárakra betervezett előirányzatból megtakarítás keletkezett.

**Villamosenergia árak alakulása** 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen	32 Ft / kwh,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján	106,17 Ft /kwh,
2023. január 01. napjától	181,228 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált)	zsinór termék 56,46 Ft / kwh,
2023. április 01. napjától (fixált)	csúcs termék 65,80 Ft / kwh,
<i>(A fixált ár a villamos energia zsinór termék és a csúcs termék számtani átlaga)</i>	
2023. május 01. napjától pedig a nem fixáltak esetében	80,37 Ft / kwh,
2024. január 01. napjától	78,29 Ft /kwh.

**Gázenergia árak alakulása** 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a gázenergia ára hozzávetőlegesen	123 Ft / m <sup>3</sup> ,
2022. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a végső menedékes ellátás igénybevételére vonatkozó nyilatkozat alapján	474 Ft / m <sup>3</sup> ,
2023. január 01. napjától	753 Ft / m <sup>3</sup> ,
2023. március 01. napjától (fixált)	281,61 Ft / m <sup>3</sup> ,
2023. október 01. napjától	265 Ft /m <sup>3</sup> .

**Közvilágítás tekintetében a villamosenergia árak alakulása** 2022., 2023. illetve 2024. évben nettó összegben:

A 2022. évet megelőzően, illetve a 2022. évben 2022. július 31 napjáig a villamosenergia ára hozzávetőlegesen	48,22 Ft / kwh,
2023. január 01. napjától	179,03 Ft / kwh.
2023. május 01. napjától	67,19 Ft / kwh
2024. január 01. napjától	72,63 Ft /kwh.

Összességében elmondható, hogy a költségvetési koncepció elkészítésekor 3 kiemelkedő fontosságú célkitűzés körvonalazódott mind az önkormányzat, mind az intézmények vonatkozásában. Az első a bérrendezés, a munkavállalók anyagi megbecsülése által a munkaerő megtartása kiemelkedő fontosságú, akár központi támogatás nélkül is. Mindemellett biztosítani kell a stabil működéshez szükséges fedezetet az inflációval növelve és a működési kiadások racionalizálásával, úgy, hogy közben a feladatok lebonyolításában minőségi visszaesés ne történjen és az intézmények se kerüljenek ellehetlenített helyzetbe. Az előbb említett célok mellett fontos, hogy az önkormányzatnak elegendő szabad pénzeszköze álljon rendelkezésre a pályázati önerők biztosítására, illetve egyéb, előre nem ismert és meghatározott eseményekre.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI.20.) kormányrendelet alapján a 2023. december 1-jétől a minimálbér összege 266.800 Ft

összegben, a garantált bérminimum összege 326.000 Ft összegben került megállapításra. Az önkormányzati foglalkoztatottak munkabérét ezen összegek figyelembevételével szükséges tervezni.

A 2023-as évben az energiaárak változásának fokozott figyelme mellett több területet érintő átszervezés is végrehajtásra került, illetve kerül egyrésztől központi jogszabályváltozás következtében, másrésztől önkormányzati elhatározás eredményeként, amelyek önkormányzati és intézményi szinten is komoly változást eredményeztek év közben, illetve így a 2024. és az azt követő évekre is kihatással lesznek. Ilyenek például:

- Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és működési szabályzatának felülvizsgálata, szervezetátalakítása végrehajtása,
- Derecskei Manó-Vár Bölcsődeként új intézmény létrehozása,
- Derecskei Mese-Vár Óvoda névváltozása és az óvodai és bölcsődei feladatok szétválása két külön intézménybe,
- Derecske Város Jóléti Alapítvány által ellátott feladatok megszűnése, megszüntetése,
- Derecskei Szociális, Család és Gyermekjóléti Központba további önkormányzati feladatok integrálása,
- Derecskei Hírek kiadói jogának megváltoztatása,
- Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft-vel megkötött közszolgáltatási szerződés felülvizsgálata,
- hulladékgazdálkodási közfeladat „államhoz” integrálása,
- védőnői feladatellátás állam általi átvétele,
- házi orvosokkal, házi gyermekorvosokkal és fogorvosokkal megkötött egészségügyi feladatellátási szerződések átfogó felülvizsgálata,
- energia felhasználások figyelemmel kísérése, nyomonkövetése.

Összességében elmondható, hogy a mindennapos munka mellett fenti területek átvizsgálása, előkészítése, illetve végrehajtása mind az intézményekre, mind a dolgozókra, mind a képviselő- testület munkájára fokozott terhet jelentett.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. Derecske Város Önkormányzatának saját, 100 %-os tulajdonú gazdasági társasága, amelyen keresztül az önkormányzat több kötelező és önként vállalt feladatot is ellát. Derecske Város Önkormányzata és a Derecskei Városgazdálkodás között fennálló közszolgáltatási szerződés részletes felülvizsgálata a koncepció készítésével párhuzamosan zajlott. A felülvizsgálat átláthatóságot, valamint kevesebb adminisztratív terhet eredményez a jövőben. A felülvizsgálat kiterjedt a feladatok áttekintésére, racionalizálására, a változások miatti ésszerűsítésre, illetve a jelenlegi szolgáltatási díjak felülvizsgálatára. A közszolgáltatási szerződések felülvizsgálatára vonatkozó előterjesztés a koncepció Képviselő-testület felé történő benyújtásával egyidejűleg, de külön napirendi pont keretében történik.

Önkormányzatunk az alábbi **településüzemeltetéssel, lakásgazdálkodással kapcsolatos feladatokat és egyéb** – az alábbiakban kimutatott – **feladatokat** közszolgáltatási szerződés keretében látja el jelenleg:

- ingatlan hasznosítás,
- parkfenntartás, köztisztaság,
- piacüzemeltetés,
- állategészségügyi feladatok: állati hulla elszállításának szervezési díja,
- sportcsarnok és sporttelep működtetése,

- Derecske Vasútállomás és Derecske Vásártér megállóhely karbantartása, üzemeltetése,
- kóbor ebek befogása,
- közfoglalkoztatás-szervezés,
- mezei őrszolgálat koordinálása.

A fenti feladatokon túlmenően a Kft. külön közszolgáltatási szerződés, vagy megállapodás alapján ellátja továbbá az alábbi szolgáltatásokat:

- települési folyékony hulladékkezelés (külön közszolgáltatási szerződés alapján),
- csapadékvíz-elvezető rendszer fejlesztése, javítása (eseti megbízás alapján),
- bel- és külterületi utak, járdák üzemeltetése (fejlesztése) (eseti megbízás alapján),
- intézményi karbantartás (anyagköltsége) (eseti megbízás alapján).

Jelenleg a Derecske Város Önkormányzata és a Devag Kft. között fennálló szerződések felülvizsgálata alapján a közszolgáltatási szerződés a következő feladatokat tartalmazná:

Sorszám	Közszolgáltatási feladat megnevezése tevékenységcsoportonként
I.	<i>Önkormányzati tulajdonú ingatlanok kezelése:</i> szociális alapon, piaci alapon és költségelven bérbe adható lakások és helyiségek kezelése, az önkormányzat által egyéb jogcímen hasznosított ingatlanok („Esély Otthon”) kezelése, bel- és külterületi földterületek, egyéb ingatlanok hasznosítása
II.	<i>Köztisztasági, közterület fenntartási feladatok:</i> szilárd burkolatú utak takarítása, síktalanítása, hóeltakarítása, szórt útalap és földút hóeltakarítási munkái, járdák, járdarészek, kerékpárutak, sétányok, buszmegállóhelyek takarítása és buszmegállóhelyek karbantartása, síktalanítása, zöld felületek gondozása, városi takarítás, park és sorfák fenntartása, a derecskei 2/3. hrsz. alatti kondipark (Sportpark) felülvizsgálata, önkormányzati területek gyommentesítése, illegális szeméttlerakatok felszámolása, olajgyűjtők környékének a tisztántartása, zöldhulladék gyűjtésével kapcsolatos gyűjtőpont működtetése, köztéri szobrok, emléktáblák fenntartása, közterületi berendezések
III.	<i>Állategészségügyi feladatok:</i> kóbor állatok befogása, <i>Állati eredetű melléktermék – így különösen az elhullott állat tetemével kapcsolatos feladatok</i>
IV.	Derecske Vasútállomás és Derecske Vásártér megállóhely üzemeltetése
V.	Mezei őrszolgálat koordinálása
VI.	Sportcsarnok és sporttelep működtetése, a sportcsarnok épületét és a

	sporttelep területét érintő beruházásokhoz, fejlesztésekhez kapcsolódó feladatok
VII.	Csapadékvíz-elvezető rendszer üzemeltetése
VIII.	Játszóterek üzemeltetésével, felújításával, fejlesztésével kapcsolatos feladatok
IX.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése
X.	Bel-és külterületi utak, járdák üzemeltetése
XI.	Közfoglalkoztatás koordinálása

A következő években több, önkormányzat által közvetlenül elvégzendő és költségvetésben lévő feladat kerül be a közszolgáltatási szerződésbe. A közszolgáltató által ellátandó közszolgáltatási tevékenység ellentételezéseként – az Európai Unió normáknak való megfelelés alapján – az önkormányzat kompenzációt fizetne a közszolgáltatónak. A közszolgáltató által a 2024 évre vonatkozóan benyújtott előírányzott kompenzáció igénye bruttó 57.081.420 Ft.

A nemzetiségi önkormányzat finanszírozásának kiegészítésére a 2023. évben sem került sor Önkormányzatunk részéről. A jövő évben sem javaslunk támogatást elkülöníteni a roma nemzetiségi önkormányzat számára.

A továbbiakban a korábbi évektől eltérően az önkormányzati kiadások kormányzati funkcióként kerülnének bemutatásra a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján azzal, hogy a kötött felhasználású bevételek (pályázatok) értelemszerűen a kötelező és önként vállalt feladatokon túl is beépítésre fognak kerülni a 2024. évi költségvetésbe. Mindemellett a minimálbér, garantált bérminimum emelkedése és az infláció miatti áremelkedések miatt az önkormányzatra nehezedő többletkiadások csökkentése érdekében szükséges felülvizsgálni az önkormányzat önként vállalt feladatait, látva azt, hogy a következő években a pályázatok nagy összegű önkormányzati önerőt fognak igényelni a sikeres megvalósításhoz, lebonyolításhoz.

**Segédlet**  
**a költségvetési koncepció, illetve a következő évi költségvetés elkészítéséhez**

**Jogszabályok:**

**2000. évi C. törvény, 4/2013. (I. 11.) kormányrendelet**

**Tartalmazza**

- az önkormányzat által ellátott feladatokat kormányzati funkciók szerint,
- a kötelező vagy önként vállalt feladat megjelölését,
- a bevételi és kiadási részletező kódok megjelölését, és
- a kötött felhasználású bevételek esetében annak meghatározását, valamint
- a kiadások tervezését.

**Derecske Város Önkormányzata**

**Tartalmi meghatározások a kormányzati funkciókhoz**

**1. Általános közszolgáltatások**

## 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

- az önkormányzatok képviselőtestületeinek, bizottságainak működésével összefüggő feladatok, valamint az önkormányzati hivatalok és társulások igazgatási szervei általános igazgatási feladatainak ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / <b><u>NEM</u></b>	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban a törvény szerinti illetmények, munkabérek, normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium, a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat, végkielégítés, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, egyéb költségtérítések, lakhatási támogatások, szociális támogatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, választott tisztségviselők juttatásai, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, valamint az egyéb külső személyi juttatások összegei kerülnének betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval kapcsolatban a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás, a táppénz hozzájárulás, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettség és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összegei kerülnének betervezésre.

Ezen a kormányzati funkción 2 fő foglalkoztatása 8 órában **garantált bérminimum** összegben, 2 fő foglalkoztatása 8 órában **minimálbéren**, illetve 3 fő foglalkoztatása 6 órában a bérminimum arányos részén kerülne betervezésre.

2 fő részére havi 12.500 Ft **béren kívüli juttatás**, illetve a sajátos közszolgálati jogviszonyban álló polgármester részére bruttó 400.000 Ft Cafetéria keret kerülne betervezésre.

Ezen a kormányzati funkción kell kimutatni a polgármester (álláshelyen), alpolgármester, megválasztott képviselők, illetve külsős bizottsági tagok részére rendelet által megállapított **tiszteletdíjakat**. A települési képviselőket, a külsős bizottsági tagokat megillető tiszteletdíj és a polgármestert, alpolgármestert megillető illetmény vonatkozásában az idei évi szinttel tervezünk, összesen 2.184.038 Ft / hó összeggel.

A **megbízási díjakhoz** kapcsolódóan a könyvvásárlással kapcsolatos megbízási díjak kerülnének betervezésre 500.000 Ft összegben.

A **reprezentáció** soron pedig 2.500.000 Ft összeg kerülne betervezésre az alábbi felhasználásra: ajándékutalványok, üdítők, pogácsák testületi ülésen részt vevők számára, megbeszéléseken résztvevőknek, falatkák, kávé állófogadásra, testület által ajándékozott címekekkel kapcsolatos kifizetések, ajándékcsomagba tárgyak. Falunapokon, testvértelepülési rendezvényeken, városnapi rendezvényen való



főzés, ajándécsomagok összeállítására. Valamint **2.500.000 Ft** összeg kerülne meghatározásra az üzemeltetési csoport részére az üzemeltetéshez kapcsolódóan felmerülő további kiadások fedezésére.

A testvértelepülésekkel kialakult jó kapcsolatok folyamatos ápolása, új kapcsolatok építése továbbra is kiemelt feladat kell, hogy legyen Önkormányzatunknak. Javasoljuk, hogy 2024. évben főleg a pályázati lehetőség kihasználásával ápoljuk a testvértelepülési kapcsolatainkat.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval kapcsolatban a fentieknek megfelelően kerülne betervezésre az összeg.

### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **szakmai anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan a tevékenységét segítő és a napi, rendszeres tájékoztatást szolgáló, papír alapú eszközök - így különösen könyvek, közlönyök, jogi információk, napilapok, folyóiratok - beszerzése, valamint az olyan informatikai eszközök, elektronikus könyvek, közlönyök, jogi információk, napilapok, folyóiratok, egyéb információhordozók beszerzése kerülne betervezésre, amelyek a tevékenységet legfeljebb egy évig szolgálják.

A testület munkájához kapcsolódóan **100.000 Ft** összegben kerülne betervezésre.

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként.

Itt kerülne meghatározásra az évfordulós köszöntésekhez csokor, emléklap **500.000 Ft** összegben, **200.000 Ft** összegben szociális utalványok rendelése, **300.000 Ft** összegben a Születések fájához kapcsolódó kiadások (levél gravírozás, fa megvétele). Valamint **600.000 Ft** összeg kerülne meghatározásra az üzemeltetési csoport részére, amelyből a testületi üléshez kapcsolódó kiadásokat kerülnének finanszírozásra (asztalterítő, poharak, adathordozók, oklevéltartók, névjegykártyák, irodaszer, koszorúk...).

Az **informatikai szolgáltatások** igénybevételéhez kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre.

A képviselő – testülethez kapcsolódó internet díj **15.000 Ft** összegben, az Isolutions részére fizetett felhő alapú postafiók szolgáltatás 4.400 Ft/hó összegben, éves szinten **52.800 Ft** összegben.

A **médiafelületek** kiszélesedésével kapcsolatos kiadások is ezen a kormányzati funkción kerülnének betervezésre.

**Derecske applikációval kapcsolatban** Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. december 11-én megtartott ülésén döntött arról, hogy Derecske Város Önkormányzata megbízási szerződést köt a SMAPP Támogató Kft.-vel (székhely: 4032, Debrecen, Békessy Béla út 49.C.3/10.) 2020. január 1-jétől határozatlan időszakra smart app fejlesztésére és használatára **55.000 Ft/hó** + áfa ellenértékért és **27.560 Ft/év** + áfa éves díjért.

**A www.derecske.hu honlappal kapcsolatban** Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. december 11-én megtartott ülésén döntött arról, hogy Derecske Város Önkormányzata megbízási szerződést köt a SMAPP Támogató Kft.-vel (székhely: 4032, Debrecen, Békessy Béla út 49.C.3/10.) 2020. január 1-jétől határozatlan időszakra internetes honlap fejlesztésére és használatára **4.000 Ft/hó** + áfa ellenértékért.

A SMAPP Derecskei alkalmazás megjelenítése havi 59.000 Ft összegben, **735.560 Ft** összegben éves

szinten kerülne betervezésre. Javasoljuk, hogy kerüljön megvizsgálásra az, hogy mennyire használják ezen applikációt a lakosok és szükséges-e ennek a fenntartása. A szerződés 60 napos felmondási határidővel megszüntethető.

Az **egyéb kommunikációs szolgáltatásokhoz** kapcsolódóan a nem számítógépek között megvalósuló, nem adatátviteli célú távközlési (telefon) díjak kerülnének betervezésre. A testület munkájához kapcsolódóan **100.000 Ft** összegben kerülne betervezésre.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegű, mivel az az önkormányzati igazgatást biztosító Derecske, Köztársaság út 87. szám alatti ingatlan közüzemi díjait a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal téríti meg.

A **vásárolt élelmiszéssel** kapcsolatban az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával gondoskodó szervnél a konyha, étterem, büfé vagy más vendéglátóipari helyiség üzemeltetésére irányuló szolgáltatásért fizetett kiadás kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

A **bérleti és lízing díjakkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével a bérelt, operatív lízing keretében használt immateriális javak, tárgyi eszközök bérleti és lízingdíjai kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál az elmúlt évekhez hasonlóan **100.000 Ft** összegben kerülhetne betervezésre bérleti díj, amellyel a képviselő-testület átvállalná a derecskei Békési Eszter úszónő és kísérőjének bérleti díját a Derecskei Városi Tanuszkodában elismerve ezáltal kimagasló eredményeit és segítve a továbbiakban is a sikeres felkészülésben.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Tekintettel arra, hogy most már egy külön csoport foglalkozik a városüzemeltetési feladatokkal, ezért felmerülhetnek az év folyamán olyan egyéb, korábban fel nem merült, el nem végzett feladatok, kiadások, amelyeket a jövőben már el szeretnénk, el kell végezni. Erre a célra javasolt 3.000.000 Ft összegű „keret” betervezése az előre nem látható, üzemeltetéssel kapcsolatos kiadások fedezésére.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervszerű megelőző karbantartást, a hosszabb időszakokként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

A **közvetített szolgáltatásokkal** kapcsolatban a közvetített szolgáltatások beszerzése után fizetett vételár kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal** kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység

szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Itt kerülné betervezésre a könyvvizsgálatért fizetett szolgáltatási díja nettó 150.000 Ft / hó összegben, éves szinten **1.800.000 Ft** összegben. A felelős gazdálkodás és gazdálkodási felelősségvállalás szakmai megalapozottságát segíti elő a független könyvvizsgáló megbízása. A Derecske – Létavértesi Kistérség Többcélú Kistérségi Társulásnak a belső ellenőrzési szolgáltatásért fizetett díj nettó **200.000 Ft** éves összegben. A Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal részére adatvédelemmel kapcsolatos DPO szolgáltatás nettó 36.354 Ft / hó összegben, éves szinten **436.248 Ft** összegben. Végrehajtási, közjegyzői díjak, eljárási illetékek **100.000 Ft** összegben. Jogi tevékenység keretében ügyvédi megbízási díjakra, költségekre nettó **1.000.000 Ft** összegben. Földterülettel, telekmegosztással, telekalakítással kapcsolatos díjak nettó **1.000.000 Ft** éves összegben.

A **médiafelületek** kiszélesedésével kapcsolatos kiadások is ezen a kormányzati funkción kerülnének betervezésre.

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. december 11-én megtartott ülésén döntött arról, hogy Derecske Város Önkormányzata kommunikációs szerződést köt a Médiacentrum Debrecen Kft.-vel (székhelye: 4025 Debrecen, Petőfi tér 10.) 2020. január 1-jétől határozatlan időszakra, **60.000 Ft/hó** + áfa ellenértékért.

A Médiacentrum Debrecen Kft. ügyvezetője, tekintettel arra, hogy a 2020. évben kialakult koronavírus helyzet miatt nem túl sok médiamegjelenést tudtak biztosítani az önkormányzatnak 2022. évre a megbízási díjukat elengedték, így a kommunikációs szerződés módosításra került. 2023. évben szintén megkereséssel éltünk az ügyvezető felé, hogy 2023. évben szintén ne kelljen díjat fizetni, tekintettel a jelenleg kialakult energiaváltságra. A Médiacentrum Kft-vel fennálló **kommunikációs szerződés** módosításra került 2022. év elején, aszerint, hogy a covid helyzet miatt nem fizettünk 2022. évben sem szolgáltatási díjat a részükre. Jelenleg 2023. december 31. napjáig nem fizetünk részükre díjat. Javasoljuk, hogy kerüljön megvizsgálásra a szerződés fenntartásának indokoltsága, szükségessége. (A szerződés alapján fizetendő havi díj bruttó 72.600 Ft/hó lenne.)

A Dono te Libro Kft-vel megkötött szerződés alapján a kommunikációs tanácsadás, social média, weblap kezelés nettó 250.000 Ft / hó havi szinten, éves szinten nettó **3.000.000 Ft** összegben kerülné betervezésre.

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítói szolgáltatókkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülné betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Itt kerülné betervezésre az OPTEN kapcsolati háló éves díja **107.538 Ft** összegben, az OTP BANK Nyrt-nél felmerült forgalmi különdíjak, jutalékok, postai közreműködési díjak költségei nettó **7.500.000 Ft** összegben

A **kiküldetések kiadásaival** kapcsolatosan a foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetéseivel kapcsolatos valamennyi, a személyi juttatások között nem elszámolható kiadás, így különösen az utazási- és szállásköltségek, az elszámolható ételmezei és egyéb kiadások, valamint a

saját személygépkocsi igénybevételével kapcsolatos költségtérítés, illetve a foglalkoztatottakon és a választott tisztségviselőkön kívüli harmadik személyek utazásai költségeinek – így különösen sportolók, tudományos szakemberek hazai vagy nemzetközi rendezvényekre történő utazása – átvállalása vagy megtérítése kerülne betervezésre.

Itt kerülne betervezésre az igazgatáshoz kapcsolódóan **50.000 Ft** összegben.

A **reklám- és propagandakiadásokkal** kapcsolatban a tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, valamint a közvélemény-kutatások, médiafigyelési és médiaelemzési szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadások kerülnének betervezésre.

Itt kerülne betervezésre az Országos Szakmai Cégtár Kft-ben való megjelenés nettó **40.000 Ft** összegben.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a fentieknek megfelelően kerülne betervezésre.

A **fizetendő általános forgalmi adóval kapcsolatban** a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

A **kamatkiadásokkal** kapcsolatban a felvett hitelek után fizetett kamat összege kerülne betervezésre.

Itt kerülne betervezésre a Zöld Város pályázattal kapcsolatos 200.000.000 Ft összegű hitel kamata éves szinten **4.000.000 Ft** összegben. Egyéb kamatokra, kamatkiadásokra nettó **500.000 Ft** összeg.

Az **egyéb pénzügyi műveletek kiadásaival** kapcsolatosan a realizált árfolyamveszteségek kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

Az **egyéb dologi kiadásokkal** kapcsolatban a behajthatatlan adott előlegek, a működési bevételek között elszámolt bevételek bármely okból, a bevétel elszámolását követő években történő visszafizetése, a kerekítési különbözet, a tevékenység ellátással kapcsolatban felmerülő adó-, vám-, illeték és más adójellegű befizetések, hozzájárulások teljesítése, a tevékenység ellátással kapcsolatban felmerülő kötelező jellegű díjak így különösen a díjköteles utak használata ellenében fizetett használati díjak, pótdíjak, elektronikus útdíjak, a járművek műszaki vizsgáztatásának díja, a zöldkártya hatósági díja, a közbeszerzési díja, a közbeszerzésről szóló törvényben előírt ajánlati biztosíték, és a más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások, így különösen a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos végleges kiadások (például óvadék, foglaló, kötbér, jótállás, szavatosság, késedelmi kamat, a késedelmes vagy elmaradt teljesítés miatti kártérítés, behajtási költségátalány), a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért fizetett összegek, a fizetett késedelmi és önellenőrzési pótlékok, bírságok, a perköltség, a követelések vásárlására fordított kiadások, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő felé megtérített kiadások, a pénztárhiány kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaival** kapcsolatban az ösztöndíjak, illetve a társadalom és szociálpolitikai juttatások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

Az **egyéb működési célú kiadásokkal** kapcsolatban az elvonások és befizetések soron a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai, a helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás jogcímen) illetve az egyéb elvonások, befizetések összegei kerülnének betervezésre. Valamint az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron pedig a működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat és más ellenérték nélküli kifizetések összegei kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

A **tartalékok** között a céltartalék, illetve az általános tartalék kerete kerülne meghatározásra.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

A **beruházásokkal** kapcsolatban az immateriális javak beszerzése, létesítése, az ingatlanok beszerzése, létesítése, az informatikai eszközök beszerzése, létesítése, az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, a részesedések beszerzése, valamint a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Az Önkormányzati **rendezvényekhez** javasolt egy kávégép és ahhoz szükséges poharak, csészék és egyéb eszközök beszerzése. Jelenleg bármilyen a Hivatal „B” épület dísztermében lévő rendezvény lebonyolításához a Hivatal „A” épületében lévő gép kerül levitelre, csökkentve ezzel ennek az élettartamát is. Javasolt költségkeret 300.000 Ft.

Az Önkormányzat **működéséhez** kapcsolódó informatikai kiadások javasolt költségkerete 800.000 Ft összegű, amely tartalmazza a buszmegálló videokamera rendszer rendbetételét, a Lora gateway-t (a város digitális úthálózatának fejlesztését) illetve egy önkormányzati dolgozó gép felújítását, beszerzését.

A **felújításokkal** kapcsolatban az ingatlanok felújítása, az informatikai eszközök felújítása, az egyéb tárgyi eszközök felújítása, valamint a felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

A **finanszírozási kiadások** között a belföldi finanszírozás kiadásain belül a hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök tőketörlesztése kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

Az **államháztartáson belüli megelőlegezések** visszafizetésével kapcsolatban a megelőlegezések visszafizetésével kapcsolatban felmerülő kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**2 fő**

#### **013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés**

- a köztemetők fenntartásával és működtetésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
-------------------	---------------------	-------------------

Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b>IGEN</b> / NEM	3.856.110 Ft

### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

#### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

#### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal** kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

A temető földterülettel, telekmegosztással, telekalakítással kapcsolatos díjak nettó **1.000.000 Ft** éves összegben.

Az **egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatban** a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Itt kerül betervezése a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. részére fizetett köztemetők fenntartásával kapcsolatos feladatok ellátására a nettó 201.312 Ft / hó összegű szolgáltatási díj, éves szinten nettó **2.415.744 Ft** összegben. Valamint nettó **620.565 Ft** összegben a temetővel kapcsolatos kiadásokra, fakivágásokra.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Itt kerülne betervezésre **819.803 Ft** összegű áfa összeg.

#### **Beruházási, felújítási kifizetésekhez kapcsolódóan**

A Szováti úti „új” temető szintén fontos pont a lakosság körében. A karbantartásokon túl szükséges lenne több beruházást is végrehajtani. A parkoló állapota nagyon rossz, nincs megfelelően kivilágítva a temető. Megfelelő higiéniaival rendelkező illemhely nincs az ingatlanon. A kerítés rossz állapotú, településképet romboló, főleg, ha számításba vesszük, hogy a városba az autópályáról ezen az útszakaszon hajtanak le.

Temető előtti parkoló aszfaltozás vagy térkő. A parkoló rossz állapotú.

Javasolt költségkeret: 20,0 mFt

A temető parkolóban javasolt kandaláberek kihelyezése is, földkábelek kiépítésével,  
Javasolt költségkeret: 2,0 mFt

Illemhely létesítése. (Nem akadálymentesített)  
Javasolt költségkeret: 4,0 mFt

Új kerítés építése, legalább az utcafronti részen.  
Javasolt költségkeret: 8,0 mFt

Engedélyezett álláshelyek száma:

0 fő

### 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

- az önkormányzati vagyon - ingatlanok és más vagyontárgyak, vagyoni értékű jogok - üzleti célú használatba, haszonbérbe adásával, állagmegóvásával, felújításával, adás-vételével és más módon történő hasznosításával, kezelésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / <b><u>ÖNKÉNT</u></b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b><u>IGEN</u></b> / <b><u>NEM</u></b>	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségterítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra az Önkormányzati tulajdonú, az önkormányzat kezelésében lévő épületek tekintetében az alábbi kiadások:

– Tisztítószer beszerzése (Egészség ház, Piac, Szolgáltató ház II. jelű épület konferencia- és tárgyalóterem, Gyógyszertár feletti lakás), amelyre a javasolt költségkeret 800.000 Ft.

Az ingatlanokkal, helyiséggel kapcsolatos karbantartási anyagok, vegyes vásárlási anyagok, üzemanyag beszerzés a PVD-926 rendszámú gépjárműhöz kapcsolódóan nettó 1.500.000 Ft összegben.

Az **informatikai szolgáltatások** igénybevételéhez kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre. Ehhez a kormányzati funkcióhoz a vagyongazdálkodáshoz kapcsolódó internet díj 150.000 Ft összegben.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a villamosenergia szolgáltatás tekintetében 5.000.000 Ft összegű a Zöld Városhoz kapcsolódó közüzemi díjak nagysága, az egyéb ingatlanokhoz kapcsolódó közüzemi díjakra való tekintettel 2.000.000 Ft közüzemi díj kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a gázenergia szolgáltatás tekintetében 4.000.000 Ft összegű a Zöld Városhoz kapcsolódó közüzemi díjak nagysága, az egyéb ingatlanokhoz kapcsolódó közüzemi díjakra való tekintettel 2.000.000 Ft közüzemi díj kerülne betervezésre. (amelyből a Járási EFOP pályázathoz kapcsolódó kiadás 1.000.000 Ft összegű)

Ennél a kormányzati funkciónál a víz- és csatorna szolgáltatás tekintetében 1.000.000 Ft összegű a Zöld Városhoz kapcsolódó közüzemi díjak nagysága, az egyéb ingatlanokhoz kapcsolódó közüzemi díjakra való tekintettel 1.000.000 Ft közüzemi díj kerülne betervezésre.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a PVD-926 rendszámú gépjárműhöz kapcsolódó karbantartási összeg 1.000.000 Ft összegben kerülne betervezésre, illetve a nem lakások karbantartásához kapcsolódóan 2.000.000 Ft összeg, Zöld Városhoz kapcsolódóan 2.000.000 Ft összeg kerülne betervezésre.

Fontos megjegyezni, hogy a Szolgáltatóház tekintetében a kazánok felülvizsgálata és beüzemelése, az állagmegóvási munkák (II. jelű épület lépcsőházának tisztasági festése, II. jelű épület emeleti folyosó beázás javítása), a zárható hirdetőtábla javítása, karbantartása nettó 500.000 Ft összegben lenne indokolt. A Táncművészeti Székházban a rágcslóírtást évente kétszer kellene elvégezni, a kazán felülvizsgálata és beüzemelése, a villamoshálózat felülvizsgálata és karbantartása, a Rákóczi utca 1. I/2. (gyógyszertár feletti lakás) kazán felülvizsgálata és beüzemelése nettó 1.080.000 Ft összegben lenne indokolt. A Templomkert tér 3. szám alatt a rágcslóírtást évente kétszer szintén el kellene végezni, valamint a kerítés felújítás lenne indokolt, erre a javasolt költségkeret 500.000 Ft összegű. A Volt Okmányiroda (Rákóczi utca 10.) szám alatt a kazán felülvizsgálata és beüzemelése 50.000 Ft összegű, az Ipar utca 5. szám alatti ingatlan homlokzat, deszka pótlása 25.000 Ft összegű, egyéb épületek rágcslóírtására javasolt költségkeret 300.000 Ft összegű.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervezett megelőző karbantartást, a hosszabb időszakokként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres beállítást eredményez.”*



A **közvetített szolgáltatásokkal** kapcsolatban a közvetített szolgáltatások beszerzése után fizetett vételár kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a Zöld Város tekintetében 10.000.000 Ft összeg kerülne betervezésre, egyéb ingatlanok vonatkozásában pedig 4.000.000 Ft összeg.

A **szakmai tevékenységet** segítő szolgáltatásokkal kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Ehhez a kormányzati funkció kapcsolódóan az energia közbeszerzés díjai nettó 2.000.000 Ft összegben kerülnének betervezésre, ügyvédi díjakra pedig szintén 2.000.000 Ft összeg.

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítói szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Ehhez a kormányzati funkcióhoz kapcsolódóan a Zöld Város vonatkozásában a személyfelvonó karbantartási díja, szakhatósági felülvizsgálata 400.000 Ft összegben, hulladékszállítási díjak 60.000 Ft összegben, 540.000 Ft összegben egyéb szolgáltatások kerülnének betervezésre.

Az egyéb ingatlanok vonatkozásában a közös költségek viselésére nettó 500.000 Ft összeg, a Derecske Köztársaság 81-83. szám alatti ingatlan vonatkozásában havi nettó 146.430 Ft, éves szinten 1.757.160 Ft összeg, raktárhelyiség bérleti díja 500.000 Ft összegben kerülne betervezésre (faházak).

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre fentieknek megfelelően.

A **fizetendő általános forgalmi adóval** kapcsolatban a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülne betervezésre.

A továbbszámlázott szolgáltatások vonatkozásában fentieknek megfelelően kerülne betervezésre.

### **Beruházási, felújítási kifizetésekhez kapcsolódóan**

A **beruházásokkal** kapcsolatban az immateriális javak beszerzése, létesítése, az ingatlanok beszerzése, létesítése, az informatikai eszközök beszerzése, létesítése, az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, a részesedések beszerzése, valamint a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Zöld Városhoz kapcsolódó beszerzések 1.000.000 Ft összegben, egyéb ingatlanokhoz kapcsolódó beszerzések 1.000.000 Ft összegben kerülnének betervezésre.

A **felújításokkal** kapcsolatban az ingatlanok felújítása, az informatikai eszközök felújítása, az egyéb tárgyi eszközök felújítása, valamint a felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülné betervezésre.

Az Önkormányzat tulajdonában álló, Városgazdálkodás által hasznosított ingatlanok felújítására tervezett összeg 6.000.000 Ft összegű. A lakáscélú ingatlanokra vonatkozó felújítási terv készítése folyamatban van. A napokban elkezdődtek a bejárások. A Képviselő-testület a felújítási tervet következő év költségvetési rendeletével egyidőben, de legkésőbb 2024. márciusában fogja elfogadni.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

#### **016040 Nemzetpolitikai tevékenység igazgatása és támogatása**

- a nemzetpolitikai tevékenység igazgatásával, valamint a határon túli magyarok egyeztető fórumai

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <u>ÖNKÉNT</u>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<u>IGEN</u> / NEM	Támogató okirat szerinti összeg

**Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által elnyert támogatás a „Magyar – magyar közösségi kapcsolatok támogatására” Derecske testvérvárosi kapcsolatainak továbbfejlesztése, megújítása jegyében.**

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A dologi kiadások az adott támogató okirat szerint és a felhasználás szerint kerülnek meghatározásra.

#### **018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

- az önkormányzatok funkcióhoz nem köthető elszámolásai a központi költségvetéssel. Technikai-pénzforgalmi funkció, alapító okiratban nem szerepeltethető.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt	<u>KÖTELEZŐ</u> / ÖNKÉNT	

feladat		
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	Normatíva támogatások bevételként erre a kormányzati funkcióra kerülnek lekönyvelésre.

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **kamatkiadásokkal** kapcsolatban a felvett hitelek után és a **visszatérítendő támogatások** után fizetett kamat összege kerülne betervezésre.

Az **egyéb működési célú kiadásokkal** kapcsolatban az elvonások és befizetések soron a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai, a helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás jogcímen) illetve az **egyéb elvonások, befizetések összegei kerülnének betervezésre**. Valamint az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron pedig a működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat és más ellenérték nélküli kifizetések összegei kerülnének betervezésre.

Az **államháztartáson belüli megelőlegezések** visszafizetésével kapcsolatban a megelőlegezések visszafizetésével kapcsolatban felmerülő kiadások kerülnének betervezésre.

**018020 Központi költségvetési befizetések**

- a helyi önkormányzatok **törvényi előírásán alapuló befizetése** (különösen a helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulás jogcímen teljesített befizetése), illetve a központi költségvetés részére történő, funkcióhoz nem köthető befizetés, visszafizetés teljesítése. Technikai-pénzforgalmi funkció, alapító okiratban nem szerepeltethető.

<b><u>Megnevezés</u></b>	<b><u>Meghatározás</u></b>	<b><u>Megjegyzés</u></b>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

### Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:

Az **egyéb működési célú kiadásokkal** kapcsolatban az elvonások és befizetések során a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai, a **helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás jogcímen)** illetve az egyéb elvonások, befizetések összegei kerülnének betervezésre. Valamint az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron pedig a működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat és más ellenérték nélküli kifizetések összegei kerülnének betervezésre.

Szolidaritási hozzájárulásként: **52.503.864 Ft.**

### 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

- a költségvetési maradvány igénybevétele, a vállalás maradvány igénybevétele alaptevékenységre,
- az államháztartás központi alrendszerében a központi támogatás, az önkormányzati alrendszerében az irányító szerv által nyújtott támogatás,
- az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 155. § (10) bekezdésében meghatározott városi intézmény és az irányító vármegyei intézmény közötti feladatmegosztáshoz kapcsolódó pénzeszköz átadás-átvétel.

A kormányzati funkciót a felsőoktatási intézmények nem használhatják, finanszírozási bevételeiket a felhasználás célja szerinti kormányzati funkción kell elszámolniuk. Technikai-pénzforgalmi funkció, alapító okiratban nem szerepeltethető.

Ezen a kormányzati funkción kell kimutatni az államháztartás önkormányzati alrendszerében azokat a transzferjellegű pénzeszközátadásokat, amelyeket finanszírozási céllal teljesítenek egymás között az államháztartási szervek.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / <b>NEM</b>	

### Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:

#### Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

#### Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:

A finanszírozási kiadások között a belföldi finanszírozás kiadásain belül a **központi, irányító szervei támogatás kerülne betervezésre az intézmények részére.**

## 2. Védelem

### 022010 Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése

- a polgári honvédelem ágazati feladataival, a lakosság felkészítésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / <b><u>NEM</u></b>	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

Az évi egy alkalommal megtartandó kötelező komplex külső védelmi tervgyakorlaton részt vevők számára napi ellátás biztosítására reprezentációs kiadás kerülne tervezésre.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Dologi kiadásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

## 3. Közrend és közbiztonság

### 031030 Közterület rendjének fenntartása

- a közterületek rendjének fenntartásával, biztosításával (ideértve a közterület-felügyeleti tevékenységet is), a szabálysértések és bűncselekmények megelőzésével és felderítésével, továbbá a közforgalom számára megnyitott magánterületeken végzett rendészeti tevékenységgel összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <b><u>ÖNKÉNT</u></b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / <b><u>NEM</u></b>	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra **700.000 Ft** összegért közútjelző táblák, közlekedési tükrök beszerzése.

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóiintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülne betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Itt kerülne betervezésre a térfigyelő rendszerek karbantartása 207.000 Ft / negyedév, éves szinten **828.000 Ft** összegben. Valamint a térfigyelő rendszerek meghibásodására **500.000 Ft** összegű karbantartási összeg.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

### 031060 Bűnmegelőzés

- a bűnözés megelőzése és visszaszorítása, a közbiztonság javítása érdekében végzett tevékenységekkel, továbbá az áldozatvédelmi feladatokkal összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <u>ÖNKÉNT</u>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<u>IGEN</u> / NEM	90.000 Ft/fő/ hó 2.160.000 / 2 fő/ év

A települési önkormányzat feladatai között szerepel a **közbiztonság helyi feladatairól** történő gondoskodás. A közbiztonsági háló működtetése az Önkormányzat és partnerei - a helyi rendőrség, polgárőrség – közösen végzett tevékenysége útján valósul meg. A közbiztonsági tevékenységet a mezei őrszolgálat működtetése egészíti ki.

Az elkövetkezendő évben célszerű lenne megvizsgálni a mezei őrszolgálat működésének hatékonyabbá tételét.

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban a törvény szerinti illetmények, munkabérek, normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium, a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat, végkielégítés, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, egyéb költségtérítések, lakhatási támogatások, szociális támogatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, választott tisztségviselők juttatásai, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, valamint az egyéb külső személyi juttatások összegei kerülnének betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval kapcsolatban a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás, a táppénz hozzájárulás, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettség és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összegei kerülnének betervezésre.

2 fő foglalkoztatása 8 órában **minimálbéren**, valamint 19.000 Ft összegű kiegészítéssel kerülné betervezésre.

2 fő részére havi 12.500 Ft béren kívüli juttatás kerülné betervezésre.

### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzése, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülné betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülné meghatározásra 100.000 Ft / fő munkaruha beszerzése, összesen **200.000 Ft** összegben, illetve **300.000 Ft** összegű üzemanyag beszerzése, **50.000 Ft** összegben lőszer beszerzés, **50.000 Ft** összegben pedig a gépjárművel kapcsolatos egyéb beszerzés.

Az **informatikai szolgáltatások** igénybevételéhez kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre.

A mezőőrökhöz kapcsolódó internet díj **21.000 Ft** összegben kerülné betervezésre.

Az **egyéb kommunikációs szolgáltatásokhoz** kapcsolódóan a nem számítógépek között megvalósuló, nem adatátviteli célú távközlési (telefon) díjak kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál, a mezőőrökhöz kapcsolódó telefon díj **41.000 Ft** összegben.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülné betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **20.000 Ft** összegű, mivel csak áramdíj kerülné betervezésre a Vasút u. 9. oszlop térfigyelő kamerához kapcsolódóan.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **480.000 Ft** összegben.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervezett megelőző karbantartást, a hosszabb időszakonként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

A **szakmai tevékenységet** segítő szolgáltatásokkal kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a lőfegyvertartási alkalmassági vizsgálat, pszichológiai alkalmassági vizsgálat kerülné betervezésre **50.000 Ft** összegben.

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szereplő szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlés, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülné betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Itt kerülné betervezésre a Derecske Városgazdálkodási Nonprofit Kft. részére a Derecske Vasútállomás és Derecske Vásártér megállóhelyek karbantartására fizetett szolgáltatási díj 99.144. Ft / negyedév összegben, éves szinten **396.576 Ft** összegben. Illetve a LUK – 094 rendszámhoz kapcsolódó kötelező gépjármű felelősségbiztosítás **53.424 Ft** összegben.

A **kiküldetések** kiadásaival kapcsolatosan a foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetéseivel kapcsolatos valamennyi, a személyi juttatások között nem elszámolható kiadás, így különösen az utazási- és szállásköltségek, az elszámolható ételmezési és egyéb kiadások, valamint a saját személygépkocsi igénybevételével kapcsolatos költségtérítés, illetve a foglalkoztatottakon és a választott tisztségviselőkön kívüli harmadik személyek utazásai költségeinek – így különösen sportolók, tudományos szakemberek hazai vagy nemzetközi rendezvényekre történő utazása – átvállalása vagy megtérítése kerülné betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **100.000 Ft** kerülné betervezésre, a LUK – 094 rendszámú gépjármű meghibásodása esetére.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülné betervezésre.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződésai felülvizsgálatának eredményeként:

- 2024. évben a fenti kormányzati funkción szereplő kiadások kerülnek be Derecske Város Önkormányzata költségvetésébe, hasonlóan az előző évekhez,



- 2024. január 01. napjától a Kft. által megállapított következő szolgáltatási díjat fizetne meg az Önkormányzat közvetlenül a Kft. részére: nettó 10.000 Ft/hó.

A Közszolgáltató feladatai a mezei őrszolgálat koordinálásával kapcsolatban:

-A mezőőrök munkaköri leírásába tartozó feladatok elvégzésének koordinálása, ellenőrzése.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**2 fő**

#### 4. Gazdasági ügyek

##### 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

- a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendelet 4. §-a alapján FHT-ra jogosult személy, a járási hivatal által közvetített álláskereső, vagy rehabilitációs ellátásban részesülő személy legfeljebb 11 hónap időtartamra szóló, határozott idejű közfoglalkoztatási jogviszony keretében, napi 6-8 órás munkaidőben történő foglalkoztatásával összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	5329	Mezőgazdasági
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b><u>IGEN</u></b> / NEM	

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	5333	Huzamosabb
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b><u>IGEN</u></b> / NEM	

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	5326	Helyi értékteremtő (mosoda)
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b><u>IGEN</u></b> / NEM	

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	

feladat		
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	Szociális
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b>IGEN</b> / NEM	

2023. novemberében a szociális pályázatban 26 fő, a mezőgazdasági pályázatban 17 fő, a helyi programban 9 fő, a hosszabb programban 21 fő és a huzamosabb programban 4 fő van foglalkoztatás közfoglalkoztatottként, összesen 77 fő.

A **közfoglalkoztatás** vonatkozásában a pályázat beadásakor hatályos 2023. évi bértömeggel számoltunk. Jelenleg zajlik a 2024. évi közfoglalkoztatási pályázatok elkészítése és benyújtása.

Jelenlegi információink alapján az alábbiak szerint tervezzük a 2024. évi közfoglalkoztatási járási start pályázat beadását:

A **mezőgazdasági** program esetében a bérkötség 19 főre 2024. március 1-től 2025. február 29-ig 28.315.368 Ft, amely 100 %-os támogatottságú, a közvetlen költség támogatás 98 %-os, 17.815.382 Ft összegű, amely emellett 375.063 Ft önerőt jelent. A projektben a közvetlenül a növénytermesztéshez kapcsolódó általános forgalmi adóra nem támogatott része a projektnek, az az önkormányzat visszaigényli és a projektben megtermelni kívánt nettó 17.237.000 Ft összegű bevétel után megfizeti az általános forgalmi adót. Mivel 2023. évtől, ahol bevételünk van (mezőgazdasági, helyi) a termeléshez közvetlenül kapcsolódó anyagkötség ÁFA-ját nem támogatják.

A **szociális** jellegű program esetében a bérkötség 25 főre 2024. március 1-től 2025. február 29-ig 37.621.764 Ft, amely 100 %-os támogatottságú, a közvetlen költség támogatás 96 %-os, 4.560.659 Ft összegű, amely emellett 182.427 Ft önerőt jelent.

A **helyi** sajátosságokra épülő program a huzamos program keretében fog megvalósulni 2024. évben, amely keretében a helyi értékteremtő (mosoda) szolgáltatások is biztosítva lesznek.

A 2023. december 01. napjától 2024. február 29. napjáig tartó **huzamos** programban 26 fő kerül foglalkoztatásra, a program teljes költsége 9.636.120 Ft, amelyből 9.048.000 Ft összegű a bér és 588.120 Ft összegű a járulék támogatás.

A bérek a 2023. novemberi, az emelés előtti összegben kerültek a szociális hozzájárulási adóval együtt tervezve.

A fentiek alapján szükséges önerőt tervezni a közfoglalkoztatási programokra, hiszen két pályázat nem 100%-ban támogatott. Javasoljuk megvizsgálni a közfoglalkoztatottak részére cafetéria-juttatás nyújtásának a lehetőségét a továbbiakban is.

A közfoglalkoztatási program évről évre kevesebb létszámmal és költségvetéssel indul. A következő évi program tervezési segédlete megjelent, amiből már most látjuk, hogy a létszám két fővel csökkenni fog, továbbá a mezőgazdasági programban nem támogatható a földterületek megművelése bér munkával. Fontos továbbá, hogy a programoknál meghatározott fajlagos költségek korlátjai miatt nincs elegendő költség az üzemanyagok biztosítására a program végéig, továbbá a gépkarbantartási és esetleges kisgép beszerzések költségére sem. A fajlagos költségek nagyrészt elviszi maga a közfoglalkoztatott bére és a

hozzá kapcsolódó járulékok. A programok mellé javasolt, külön önkormányzati önerő összege 15.000.000 Ft nagyságrendű.

Az Önkormányzat tulajdonában lévő erőgépek, gépjárművek karbantartási költségeire pedig javasolt 5.000.000 Ft összegű keretet elkülöníteni.

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A pályázatok szerint kerülnének betervezésre.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A pályázatok szerint kerülnének betervezésre.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződésai felülvizsgálatának eredményeként:

- 2024. évben a fenti kormányzati funkción szereplő kiadások nem kerülnek be Derecske Város Önkormányzata költségvetésébe, csak a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatással, valamint a felújításokkal kapcsolatos kiadások,
- 2024. január 01. napjától a Kft. által megállapított következő évi kompenzációt fizetne meg az Önkormányzat közvetlenül a Kft. részére: nettó 10.000 Ft / hó összegben.

A Közszolgáltató ellátja az Önkormányzat közfoglalkoztatási programjaihoz kapcsolódóan a közfoglalkoztatás előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos következő feladatokat:

- a) aktív korúak ellátására jogosultak részére közfoglalkoztatás szervezése, szociális és foglalkoztatási tárgyú jogszabályok alkalmazása,
- b) a közfoglalkoztatási munkavégzés koordinálása, szervezése és felügyelete,
- c) hatékony kommunikáció, konfliktuskezelés és kapcsolattartás a foglalkoztatottakkal, a foglalkoztatókkal és a kormányhivatalok foglalkoztatási (fő) osztályaival,
- d) a foglalkoztatás-szervezéssel kapcsolatos adminisztrációs, informatikai és munkaszervezési feladatok elvégzése,
- e) a tevékenység dokumentálása, adminisztrálása,
- f) a havi, napi tevékenység megtervezése,
- g) kapcsolattartás a közfoglalkoztatás érintettjeivel, a közfoglalkoztatottak irányítása, felügyelete.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**042130 Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások**

- a növénytermesztéssel, állattenyésztéssel és kapcsolódó szolgáltatásokkal összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	1329	

Kiadási részletező kód	5329	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b>IGEN</b> / NEM	Mezőgazdasági közfoglalkoztatásban megtermelt bevételek visszaforgatása nettó 15.000.000 Ft

### Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:

#### Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:

A személyi juttatásokkal kapcsolatban a törvény szerinti illetmények, munkabérek, normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium, a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat, végkielégítés, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, egyéb költségtérítések, lakhatási támogatások, szociális támogatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, választott tisztségviselők juttatásai, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, valamint az egyéb külső személyi juttatások összegei kerülnének betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval kapcsolatban a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás, a táppénz hozzájárulás, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettség és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összegei kerülnének betervezésre.

1 fő foglalkoztatása 8 órában **garantált bérminimumnál magasabb** összegben, 1 fő foglalkoztatása 8 órában **garantált bérminimum** összegben kerülne betervezésre.

2 fő részére havi 12.500 Ft béren kívüli juttatás kerülne betervezésre.

A megbízási díjakhoz kapcsolódóan a mezőgazdasági projektben résztvevők részére egyszeri nettó 100.000 Ft összegű juttatás kerülne betervezése, illetve részükre cafetéria keret.

#### Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra a közfoglalkoztatási programban el nem számolható anyagok **4.500.000 Ft** összegben, illetve **1.500.000 Ft** összegben üzemanyag.

Az **informatikai szolgáltatások** igénybevételéhez kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **20.000 Ft** összegben kerülne betervezésre.

Az **egyéb kommunikációs szolgáltatásokhoz** kapcsolódóan a nem számítógépek között megvalósuló, nem adatátviteli célú távközlési (telefon) díjak kerülnének betervezésre.

A kormányzati funkcióhoz kapcsolódó telefon díj **60.000 Ft** összegben.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre, amely ennél a kormányzati funkciónál **500.000 Ft** összegű a Köztársaság út 226. szám, a Konyári út 6. szám, Dózsa György út 1. szám alatti ingatlanokra vonatkozóan.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre ennél a kormányzati funkciónál **1.500.000 Ft** összegben a HBG – 262 rendszámú gépjármű, a SAME traktor és egyéb mezőgazdasági járművekre vonatkozóan.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervezett megelőző karbantartást, a hosszabb időszakokként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetés szerinti használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Ennél a kormányzati funkciónál **100.000 Ft** összegű biztosítási díj kerülne betervezésre, a Köztársaság út 226. szám alatti ingatlanhoz kapcsolódó kuka ürítési díjak **16.000 Ft** / éves összegben, illetve **1.384.000 Ft** összegben pedig az egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadások.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

A **fizetendő általános forgalmi adóval** kapcsolatban a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülne betervezésre.

A készletértékesítés nettó értéke után keletkező fizetendő áfa összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**2 fő**

#### **042220 Erdőgazdálkodás**

- az erdőgazdálkodási feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt	KÖTELEZŐ / ÖNKÉNT	

feladat		
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / <b><u>NEM</u></b>	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra lánckenőanyag, illetve üzemanyag **250.000 Ft** összegben.

Az **egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatban** a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóiintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülne betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Itt kerülne betervezésre **350.000 Ft** összegben gépjármű használati díj, rakodógép bérleti díj.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**045120 Út, autópálya építése**

- az autópálya (autópálya-csomópont), út, utca, jármű- és gyalogosközlekedésre szolgáló egyéb úttest és járda építésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	

Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Általánosságban elmondható, hogy a pályázati forrásokból megvalósuló útépitések kerülnek erre a kormányzati funkcióra lekönyvelésre.

**045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása**

- a közutak, hidak, alagutak üzemeltetésével, fenntartásával összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<u>KÖTELEZŐ</u> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<u>IGEN</u> / NEM	Közutak támogatása 11.701.200 Ft normatíva támogatás

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg. 2023. december 31. napjáig egy fő 4 órás munkabére került erre a kormányzati funkcióra elszámolásra.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra az utakkal, járdákkal kapcsolatos útszóró só, kátyúzó keverék, karbantartási anyagok nettó **1.000.000 Ft** értékben.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkcionál a belterületi utak, javítására, karbantartására, kátyúzási munkák elvégzésére **nettó 4.000.000 Ft** összeg kerülne betervezésre.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervezett megelőző karbantartást, a hosszabb időszakonként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal** kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Az utakkal kapcsolatos szakmai tevékenységek, díjak **nettó 1.000.000 Ft**.

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítói tevékenységekkel összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Ennél a kormányzati funkcionál a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. részére az utak, járdák karbantartására fizetett szolgáltatási díj kerül betervezésre, amely tartalmazza a Dacia Dokker és KIA gépjárművek használatát, illetve egy munkavállaló 8 órás foglalkoztatási költségének a felét.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

A felújításokkal kapcsolatban az ingatlanok felújítása, az informatikai eszközök felújítása, az egyéb tárgyi eszközök felújítása, valamint a felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Ennek a kormányzati funkcionál a költségvetési rendeletbe betervezett útfelújítások összegei kerülnének betervezésre. A járdafelújítások minden évben esedékesek, több ezer négyzetméternyi felújítandó járda merül fel a lakosság részéről.

*Javasolt költség: 10,0 mFt*

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződéseinek felülvizsgálatának eredményeként:



- 2024. évben a fenti kormányzati funkción szereplő kiadások nem kerülnek be Derecske Város Önkormányzata költségvetésébe, csak a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatással, valamint a felújításokkal kapcsolatos kiadások,
  - 2024. január 01. napjától a Kft. által megállapított következő kompenzációt fizetne meg az Önkormányzat közvetlenül a Kft. részére: nettó 1,409.500 Ft / hó összegben.
- A Közszolgáltató köteles lenne elvégeztetni az Önkormányzat tulajdonában lévő bel-és külterületi utak vonatkozásában az alábbi feladatokat:

- Az Önkormányzat által végeztetett szilárd burkolatú utak kátyúzási munkáinak előkészítése (felmérés) és a munkák elvégzésének irányítása, ellenőrzése, a kátyúzási munkák elvégzése.
- Az Önkormányzattal való egyeztetés alapján az útpadkák javításának elvégzése.
- Az Önkormányzattal való egyeztetés alapján járdaépítési munkák elvégzése.
- Közúti jelzések és berendezések rendszeres ellenőrzése.
- Közúti jelzőtáblák állapotának vizsgálata, sérült, hiányzó táblák pótlása.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

#### **047120 Piac üzemeltetése**

- a piacok üzemeltetésével, fenntartásával, fejlesztésével, felügyeletével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u> / <u>ÖNKÉNT</u></b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b><u>IGEN</u> / <u>NEM</u></b>	Nettó 1.200.000 Ft összegű piaci bevétel

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban a törvény szerinti illetmények, munkabérek, normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium, a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat, végkielégítés, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, egyéb költségtérítések, lakhatási támogatások, szociális támogatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, választott tisztségviselők juttatásai, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, valamint az egyéb külső személyi juttatások összegei kerülnének betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval kapcsolatban a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás, a táppénz hozzájárulás, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettség és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összegei kerülnének betervezésre.

1 fő teljes munkaidőben történő foglalkoztatása kerülné személyi juttatások előirányzataként betervezésre.

1 fő részére havi 12.500 Ft béren kívüli juttatás kerülné betervezésre.

### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzése, a ruházati költségterítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülné betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülné meghatározásra a piac üzemeltetésével kapcsolatos tisztítószer, üzemanyag beszerzések nettó **500.000 Ft** összegben.

Az **informatikai szolgáltatások** igénybevételéhez kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre.

Erre a kormányzati funkcióhoz kapcsolódóan 100.000 Ft összeg kerülné betervezésre, amely tartalmazza 60.000 Ft összegben az internettel kapcsolatos kiépítést, illetve 40.000 Ft összegben az internetdíjakat.

Az **egyéb kommunikációs szolgáltatásokhoz** kapcsolódóan az ehhez a kormányzati funkcióhoz kapcsolódó telefonszámlák kerülnének betervezésre.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülné betervezésre, amely ennél a kormányzati funkciónál minimális összegű, **nettó 200.000 Ft** összegű, mivel az épület napelemmel rendelkezik, amely által a megtermelt energiát használja fel az épület.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **nettó 200.000 Ft** összegben, mivel új épületről van szó csekély összegű karbantartást igényel.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervezett megelőző karbantartást, a hosszabb időszakonként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetészerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményez.”*

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal** kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység

szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Indokolt ügyvédi munkadíj betervezése a piaci eszközök kapcsán folyamatban lévő peres eljárás miatt.

Az **egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatban** a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülné betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Ennél a kormányzati funkciónál a FORD Transit gépjárművel kapcsolatos CASCO és kötelező gépjármű felelősség biztosítás összege **nettó 300.000 Ft** összegben kerülné betervezésre. Illetve évi két alkalommal a rágcsálóirtás, valamint háromfázisú csatlakozó kiépítése, amelyhez a javasolt költségkeret 50.000 Ft.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülné betervezésre.

A fizetendő általános forgalmi adóval kapcsolatban a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülné betervezésre.

A piaci tevékenységben keretében nyújtott tevékenység nettó értéke után keletkező fizetendő áfa összege kerülné betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**1 fő**

## 5. Környezetvédelem

### 051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása

- a háztartásokból, beleértve a hulladékbegyűjtést az utcán és a lakásokból keverten gyűjtött hulladék, valamint az egyéb nem veszélyes hulladék rendszeres vagy időszakos begyűjtésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel	IGEN / <b><u>NEM</u></b>	

rendelkezik-e		
---------------	--	--

Az önkormányzati **hulladékgazdálkodási közfeladat** ellátását biztosító közszolgáltató, a Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft. A közszolgáltató alvállalkozója, a Bihari Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2023. évben is csak egy alkalommal végzett ingyenesen lomtalanítást. 2024. évben sem kerül javaslatra második alkalommal lomtalanítás.

Azonban 2023 július 1. fontos mérföldkő volt a magyar hulladékgazdálkodás történetében. Ettől az időponttól számítva 35 évre a magyar állam által kiírt hulladékgazdálkodási koncessziós pályázat alapján a MOL Nyrt. az általa kijelölt MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt., mint Koncessziós Társaság végzi a magyarországi települési szilárdhulladék begyűjtését, valamint gondoskodik annak kezeléséről.

Az új rendszer több téren is változásokat, szigorításokat hozott a hulladékgazdálkodás eddig kialakult, megszokott folyamatába. A fenti időpontot követően a települési (lakossági) hulladék begyűjtése és elszállítása a Bihari Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.- től újra visszakerült az A.K.S.D. Városgazdálkodási Kft.- hez, mint régiókoordinátori közreműködőhöz, mely Kft. településünkkel együtt negyven település hulladékgyűjtését, szállítását, illetve a létesítményüzemeltetést végzi.

Derecske város lakossága felől folyamatos igény volt többek között egy zöldhulladék lerakó kialakítása.

#### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

##### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

##### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál nettó **500.000 Ft** összegben, a konténerek javítására, karbantartására.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervezett megelőző karbantartást, a hosszabb időszakokként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítói tevékenységekkel összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Ennél a kormányzati funkcionál kerülnek kimutatásra a Derecske területén összegyűjtött kommunális hulladék elszállításának és a konténeres hulladékszállításnak a költségei **1.500.000 Ft** nettó összegben, illetve a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft által elvégzett kóbor ebek befogadásával kapcsolatos kiadások és az állati hullák elszállításának kiadásai is nettó **2.000.000 Ft** összegben.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződésai felülvizsgálatának eredményeként:

- 2024. évben a fenti kormányzati funkcionál szereplő kiadások nem kerülnek be Derecske Város Önkormányzata költségvetésébe, csak a hulladékszálítással kapcsolatos kiadások, illetve az állatmenhely általi elszállítások kiadásai.
- 2024. január 01. napjától a Kft. által megállapított következő évi kompenzációt fizetne meg az Önkormányzat közvetlenül a Kft. részére: nettó 50.000 Ft / hó összegben.

A Közszolgáltató köteles lenne elvégeztetni az Állategészségügyi feladatok vonatkozásában az alábbi feladatokat:

- Kóbor állatok befogadása,
- Állati eredetű melléktermék – így különösen az elhullott állat tetemével kapcsolatos feladatok.

Fentieknek megfelelően javasolt megvizsgálni a konténeres hulladékszállítás megrendelésével kapcsolatos feladatellátást.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

### **052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése**

- a szennyvízcsatornák létesítésével, fenntartásával, üzemeltetésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b><u>IGEN</u></b> / NEM	Nettó 1.500.000 Ft / negyedév Nettó 6.000.000 /év

A Képviselő-testület a 197/2023. (V.23.) KT számú határozatával a Debreceni Vízmű Zrt. és Derecske Város Önkormányzata között 2016. augusztus 22. napján ivóvíz közüzemi közszolgáltatási és bérleti, valamint szennyvíz elvezetési és tisztítási közüzemi közszolgáltatási és bérleti üzemeltetési szerződés tárgyában megkötött közszolgáltatási és bérleti üzemeltetési szerződések Debreceni Vízmű Zrt. által 2023. december 31-i hatállyal történő felmondását tudomásul vette. A Képviselő – testület a 2023. november 09. napján tartott rendkívüli testületi ülésen a 417/2023. (11.09.) KT számú határozatával, azonban a Debreceni Vízmű kérésének megfelelően a szerződések felmondását nem 2023. december

31. napjával, hanem 2024. december 31. napjával vette tudomásul és fogadta el.

Az önkormányzat működési bevételei, és azon belül is a tulajdonosi bevételek között betervezésre kerül a nettó 6.000.000 Ft bevétel, amely a Debreceni Vízmű Zrt.-vel kötött üzemeltetési szerződésből származó bevétel.

Fontos megemlíteni, hogy ez a bérleti díj felhalmozási jellegű bevételnek minősül, tekintve, hogy a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 18. §-a kimondja, hogy amennyiben az üzemeltetési szerződés a víziközmű-szolgáltatási jog gyakorlását vagy a víziközmű használatát díj fizetéséhez köti, az ellátásért felelős (esetünkben az önkormányzat) az ebből származó bevételét elkülönítetten köteles kezelni, és azt kizárólag víziközmű-fejlesztés finanszírozására – ideértve a víziközmű-fejlesztés céljára igénybe vett hitellel összefüggő adósságszolgálat teljesítését is – használhatja fel. A megkötött bérleti-üzemeltetési szerződésekben a felek megállapodtak, hogy az üzemeltető a víziközmű-üzemeltetési jog ellenértékéért, valamint a víziközművek használatáért éves bérleti díjat köteles fizetni. Ezért a fenti jogszabályhelynek megfelelően a szerződések II. 2.2. pontja kiköti, hogy az önkormányzat, mint átadó a bérleti díj összegét köteles elkülönítetten kezelni és kizárólag a víziközmű-fejlesztés finanszírozására felhasználni a felek által egyeztetett ütemezésben.

### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

#### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

#### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A fizetendő általános forgalmi adóval kapcsolatban a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülne betervezésre.

Az üzemeltetési szerződésből származó bevétel nettó értéke után keletkező fizetendő áfa összege kerülne betervezésre, amely 1.620.000 Ft összegű fizetendő áfát jelent.

A beruházásokkal kapcsolatban az immateriális javak beszerzése, létesítése, az ingatlanok beszerzése, létesítése, az informatikai eszközök beszerzése, létesítése, az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, a részesedések beszerzése, valamint a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

A felújításokkal kapcsolatban az ingatlanok felújítása, az informatikai eszközök felújítása, az egyéb tárgyi eszközök felújítása, valamint a felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Az üzemeltetési szerződésből származó összeg összesen bruttó 7.620.000 Ft, amelyből az áfa összege visszaigényelhető, a költségvetés elfogadásakor javasolt eldönteni, hogy a visszaforgatott bevételből beruházás vagy felújítás valósuljon meg, figyelembe véve a képviselő – testület által már elfogadott Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott terveket.

Az éves fel nem használt összeget, illetve a korábbi években fel nem használt összeget javasolt céltartalékba helyezni.

Engedélyezett álláshelyek száma:

0 fő

## 6. Lakásépítés és kommunális létesítmények

### 061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások

- az állam által jogszabályban meghatározott módon és feltételekkel lakóingatlan építéshez, vásárlásához, korszerűsítéséhez, a mobilitás ösztönzésével összefüggésben költözéshez, letelepedéshez nyújtott támogatásokkal,
- az önkormányzat rendeletében meghatározott módon és feltételekkel lakóingatlan építéséhez, vásárlásához, korszerűsítéséhez, a mobilitás ösztönzésével összefüggésben költözéshez, letelepedéshez nyújtott támogatásokkal,
- a költségvetési szerv által a dolgozójának (jellemzően a közszolgálati vagy más szabályzatban meghatározott módon és feltételekkel) nyújtott lakásépítési, lakásvásárlási, letelepedési támogatásokkal, valamint
- a máshova nem sorolható, egyéb, a lakáshoz jutást, letelepedést, mobilitást segítő támogatásokkal összefüggő kiadások teljesítése.

Támogatási típusú funkció, az alapító okiratban alaptevékenységként nem szerepelhet.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <u>ÖNKÉNT</u>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződesei felülvizsgálatának eredményeként:

- 2024. évben a fenti kormányzati funkción szereplő kiadások nem kerülnek be Derecske Város Önkormányzata költségvetésébe,
- 2024. január 01. napjától a Kft. által megállapított következő évi kompenzációt fizetne meg az Önkormányzat közvetlenül a Kft. részére: nettó 150.000 Ft / hó összegben.

A Közszolgáltató gondoskodik:

- az épület karbantartásáról,
- az épület központi berendezéseinek állandó üzemképes állapotáról,
- a közös használatra szolgáló helyiségek állagában, továbbá e helyiségek berendezéseiben keletkezett hibák megszüntetéséről,
- a lakás burkolatainak, ajtóinak, ablakainak és a lakás berendezéseinek pótlásáról és cseréjéről,
- az épület felújítása, illetve a vezetékhálózat meghibásodása miatt a lakáson belül szükséges munkák elvégzéséről.

### 062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk

- a településfejlesztési projektek megvalósításával és támogatásával összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <u>ÖNKÉNT</u>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	Zöld Város

### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

#### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban a törvény szerinti illetmények, munkabérek, normatív jutalmak, céljuttatás, projektpremium, a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat, végkielégítés, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, egyéb költségtérítések, lakhatási támogatások, szociális támogatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, választott tisztségviselők juttatásai, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, valamint az egyéb külső személyi juttatások összegei kerülnek betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval kapcsolatban a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás, a táppénz hozzájárulás, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettség és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összegei kerülnek betervezésre.

1 fő foglalkoztatása 8 órában **garantált bérminimumnál magasabb** összegben kerülne betervezésre.  
1 fő részére havi 12.500 Ft béren kívüli juttatás kerülne betervezésre.

#### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**



Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra a pályázatok megvalósításához szükséges eszközök, anyagok beszerzése, amelyet az önkormányzat önerőből biztosítana.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkcionál a projekt megvalósítását követően a fenntartási időszak alatt felmerült közüzemi díjak kerülnek betervezésre.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkcionál nettó **3.500.000 Ft** összegben, amely a támogatásokból megvalósult ingatlanokra vonatkozik.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervezett megelőző karbantartást, a hosszabb időszakokként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetés szerinti használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal** kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkcionál a településrendezési eszközök módosítására nettó **3.000.000 Ft** összeget, az engedélyezési tervdokumentációkra nettó **3.000.000 Ft** összeget, településfejlesztéssel kapcsolatos szakember bevonására nettó **1.000.000 Ft** összeget, pályázati tervek elkészítésére nettó **15.000.000 Ft** összeget, összesen nettó **22.000.000 Ft** összeget terveznénk be. Valamint a főépítési feladatok ellátására vonatkozó megbízási díj nettó havi 350.000 Ft összegben kerülnek betervezésre, éves szinten **4.200.00 Ft** összegben.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**1 fő**

**063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás**

- a folyókból, tavakból és kutakból történő vízkivétel, a csapadékvíz vízszolgáltatás céljából történő gyűjtésével, a vízszolgáltatás céljából történő víztisztítással, ipari és egyéb célú vízkezeléssel, vezetékek, lajtos kocsik és egyéb eszközök segítségével történő vízelosztással, valamint az öntözőcsatornák (kivéve: mezőgazdasági öntözőrendszerek) működtetésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a vízáttemelők közüzemi díjai kerülnének betervezésre nettó **500.000 Ft** összegben.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre ennél a kormányzati funkciónál 0 Ft összegben.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervszerű megelőző karbantartást, a hosszabb időszakokként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal** kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Ezen a kormányzati funkción az igazgatási szolgáltatási díjak kerülnek betervezésre nettó **1.000.000 Ft** összegben.

Az **egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatban** a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói

térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülné betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Ennél a kormányzati funkciónál a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. részére a csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztésére, javítására fizetett szolgáltatási díj kerül betervezésre havi nettó **60.000 Ft** összegben, éves szinten nettó **720.000 Ft** összegben, valamint a Dacia Dokker és KIA gépjárművek használata, illetve egy munkavállaló 8 órás foglalkoztatási költségének a felét.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülné betervezésre.

Vízkárelhárítási terv:

A vízgazdálkodásról szóló 1995. évi I.VII. törvény 4. § (1) bekezdés f) pontja, az árvíz- és a belvízvédekezésről szóló 10/1997. (VII. 17.) KHVM rendelet 3. § (1) bekezdés d) pontja és a 3/A. § (1) bekezdése, a vizek kártételei elleni védekezés szabályairól szóló 232/1996. (XII. 26.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdés b) pontja teszi kötelezővé a belvízvédelmi terv felülvizsgálatát, a belvízvédelmi terv elkészítését, illetve felülvizsgálatát.

Derecske város ugyan rendelkezik belvízvédelmi tervvel, de az 1998-ban készült. Az azóta eltelt negyed évszázad alatt jelentős mennyiségű csapadékvíz-elvezető csatorna épült a településen, ami indokolja a már elavult terv felülvizsgálatát.

A vízkárelhárítási terv felülvizsgálatával kapcsolatban felmerülő költségek nagyságrendje nem ismert előttünk, azonban néhány Derecskével közel azonos nagyságú, illetve nagyobb település közzétett területi anyagai között fellelhetők hasonló témájú előterjesztések, ahol a vízkárelhárítási terv elkészítésére több cég is megkeresésre került. A megkeresett cégek közül a „nyertes” néhány százezer forint összeg fejében került megbízásra.

Fenti terv elvégzettetése mellett javasolt elvégezni, a zárt mosatást is, de a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. csak külső szolgáltató által tud biztosítani, amely jelentős kiadásként várható.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződésai felülvizsgálatának eredményeként:

- 2024. évben a fenti kormányzati funkción szereplő kiadások nem kerülnek be Derecske Város Önkormányzata költségvetésébe, csak a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatással, valamint a felújításokkal kapcsolatos kiadások,
- 2024. január 01. napjától a Kft. által megállapított következő évi kompenzációt fizetne meg az Önkormányzat közvetlenül a Kft. részére: nettó 450.000 Ft / hó összegben.

A Közszolgáltató köteles lenne elvégeztetni az Önkormányzat tulajdonában lévő csapadékvíz – elvezető rendszer üzemeltetésének vonatkozásában az alábbi feladatokat:

- Csapadékvíz- elvezető rendszer karbantartása: a nem önkormányzati tulajdonú ingatlanok előtti csapadékvíz- elvezető földmedrű, illetve burkolt árkok kivételével a Közszolgáltató rendszeresen végzi a csapadékvíz- elvezető rendszer tisztán tartását, karbantartását (az általános fenntartási munkákra és karbantartási munkákra vonatkozó feladatokat a rendelet melléklete tartalmazza, amely mellékletet a Szerződő Felek évente legalább egy alkalommal felülvizsgálják és aktualizálják.)

- A Közszolgáltató a csapadékvíz- elvezető árkok megfelelő működését, állapotát folyamatosan köteles ellenőrizni.
- Gondoskodik a zárt csapadékvíz- elvezető rendszer és tisztítóaknák karbantartásáról.
- Szikkasztó árkok műszakilag indokolt esetben történő tisztítása.
- A csapadékvíz- elvezető rendszerben amennyiben a Közszolgáltató rendellenességet tapasztal, vagy az Önkormányzat, illetve a lakosság a rendellenességet felé jelzi, úgy, mint üzemeltető jogosult és köteles azok megszüntetése felől intézkedni, szükség esetén a hatáskörrel rendelkező környezetvédelmi hatóság felé az Önkormányzat előzetes értesítését követően, a vele való egyeztetés után a szükséges intézkedést megtenni.
- A belvízvédelmi feladatok ellátása során Közszolgáltató köteles minden arra alkalmas járművével és gépi eszközeivel a védekezésben, mentésben részt venni. A Közszolgáltató a kárelhárítás, valamint az Önkormányzattal való egyeztetést követően a ténylegesen felmerült költségeit jogosult az Önkormányzat felé érvényesíteni.
- Végzi a burkolt csapadékvíz- elvezető rendszer zárttá tételének munkálatait.
- Gondoskodik a szivattyútelepeken lévő szivattyúk rendszeres működésének ellenőrzéséről, karbantartásáról, javításáról.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

#### **063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése**

- a folyókból, tavakból és kutakból történő vízkivételt, a csapadékvíz vízszolgáltatás céljából történő gyűjtését, a vízszolgáltatás céljából történő víztisztítást, ipari és egyéb célú vízkezelést, vezetékek és egyéb eszközök segítségével történő vízelosztást, valamint az öntözőcsatornák (kivéve: mezőgazdasági öntözőrendszerek) működtetését szolgáló közművek építésével, fenntartásával és üzemeltetésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b>IGEN</b> / NEM	Nettó 2.000.000 Ft / negyedév Nettó 8.000.000 /év

A Képviselő-testület a 197/2023. (V.23.) KT számú határozatával a Debreceni Vízmű Zrt. és Derecske Város Önkormányzata között 2016. augusztus 22. napján ivóvíz közüzemi közszolgáltatási és bérleti, valamint szennyvíz elvezetési és tisztítási közüzemi közszolgáltatási és bérleti üzemeltetési szerződés tárgyában megkötött közszolgáltatási és bérleti üzemeltetési szerződések Debreceni Vízmű Zrt. által 2023. december 31-i hatállyal történő felmondását tudomásul vette. A Képviselő – testület a 2023. november 09. napján tartott rendkívüli testületi ülésen a 417/2023. (11.09.) KT számú határozatával, azonban a Debreceni Vízmű kérésének megfelelően a szerződések felmondását nem 2023. december 31. napjával, hanem 2024. december 31. napjával vette tudomásul és fogadta el.

Az önkormányzat működési bevételei, és azon belül is a tulajdonosi bevételek között betervezésre kerül

a nettó 8.000.000 Ft bevétel, amely a Debreceni Vízmű Zrt.-vel kötött üzemeltetési szerződésből származó bevétel.

Fontos megemlíteni, hogy ez a bérleti díj felhalmozási jellegű bevételnek minősül, tekintve, hogy a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 18. §-a kimondja, hogy amennyiben az üzemeltetési szerződés a víziközmű-szolgáltatási jog gyakorlását vagy a víziközmű használatát díj fizetéséhez köti, az ellátásért felelős (esetünkben az önkormányzat) az ebből származó bevételét elkülönítetten köteles kezelni, és azt kizárólag víziközmű-fejlesztés finanszírozására – ideértve a víziközmű-fejlesztés céljára igénybe vett hitellel összefüggő adósságszolgálat teljesítését is – használhatja fel. A megkötött bérleti-üzemeltetési szerződésekben a felek megállapodtak, hogy az üzemeltető a víziközmű-üzemeltetési jog ellenértékéért, valamint a víziközművek használatáért éves bérleti díjat köteles fizetni. Ezért a fenti jogszabályhelynek megfelelően a szerződések II. 2.2. pontja kiköti, hogy az önkormányzat, mint átadó a bérleti díj összegét köteles elkülönítetten kezelni és kizárólag a víziközmű-fejlesztés finanszírozására felhasználni a felek által egyeztetett ütemezésben.

### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

#### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

#### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A fizetendő általános forgalmi adóval kapcsolatban a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülne betervezésre.

Az üzemeltetési szerződésből származó bevétel nettó értéke után keletkező fizetendő áfa összege kerülne betervezésre, amely 2.160.000 Ft összegű fizetendő áfát jelent.

A beruházásokkal kapcsolatban az immateriális javak beszerzése, létesítése, az ingatlanok beszerzése, létesítése, az informatikai eszközök beszerzése, létesítése, az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, a részesedések beszerzése, valamint a beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

A felújításokkal kapcsolatban az ingatlanok felújítása, az informatikai eszközök felújítása, az egyéb tárgyi eszközök felújítása, valamint a felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Az üzemeltetési szerződésből származó összeg összesen bruttó 10.160.000 Ft, amelyből az áfa összege visszaigényelhető, a költségvetés elfogadásakor javasolt eldönteni, hogy a visszaforgatott bevételből beruházás vagy felújítás valósuljon meg, figyelembe véve a képviselő-testület által már elfogadott Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott terveket.

Az éves fel nem használt összeget, illetve a korábbi években fel nem használt összeget javasolt céltartalékba helyezni.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

## 064010 Közvilágítás

- települési közvilágítás kiépítésével, fenntartásával, üzemeltetésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b>IGEN</b> / NEM	Adóerőképesség függő

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja kerülne betervezésre. Ennél a kormányzati funkciónál nettó **41.000.000 Ft** összegű.

Az **egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatban** a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóiintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

A közvilágítás korszerűsítésére feltételeken lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként 2020. július 22. napján kerültek megkötésre a MEZEI-VILL INTERNATIONAL Kft.-vel a vállalászási szerzödések az építési-szerelési tevékenységre, továbbá a közvilágítási hálózat aktív elemeinek az üzemeltetésére. A megkötött vállalászási szerzödések 2020. december 15. napján léptek hatályba, amikor is a Kormány az adósságot keletkeztető ügylethez a kormányzati hozzájárulását megadta (az erről szóló kormányzati hozzájárulás a 1908/2020. (XII. 15.) Korm. határozatban szerepel). A vállalkozó teljesítési határideje a kivitelezési tervezési feladatokra, valamint az építési-szerelési munkálatokra a szerzödés hatálybalépésétől számított 365. nap, azaz 2021. december 14. volt.

Az építési-szerelési szerelési szerzödés alapján havi nettó 778. 372,- forintot tervezünk 2023. évben. Az üzemeltetési szerzödés alapján havi nettó 131. 750,- forintot tervezünk 2023. évben.

A fentieket összegezve közvilágításra havi szinten nettó 910. 122,- forint + 245. 733,- forint ÁFA, azaz havi bruttó 1. 155. 855,- forintot tervezünk, amely éves szinten **bruttó 13. 870 259,- forint.**

Ezen kiadásra fedezetet nyújt az állami normatíva.

Az építési-szerelési szerelési szerződés alapján a beruházás 778.372 Ft / hó nettó összeg, az üzemeltetési szerződés alapján a karbantartás 206.096 Ft / hó nettó összeg, összesen havi szinten nettó 984.468 Ft.

*A 2020. július 22. napján létrejött Vállalkozási szerződés közvilágítási hálózat aktív elemeinek üzemeltetésére tárgyú szerződés 5.2 pontjára, amely értelmében: "5.2 A Megrendelő az üzemeltetés és karbantartás havidíját tárgyhónapot követő hónapban Üzemeltető számlája alapján, utólag fizeti meg. A havidíj éves értékét (ez a szerződés 12-tizenkettő-havi üzemeltetési és karbantartási díja). A karbantartási díj értéke a lámpatestek darabszámának változása esetén az 5.1. pontban meghatározott érték alapulvételével a változás arányában módosul, továbbá azt naptári évente (elsőként 2022. január 01. nappal) a KSH által közzétett ipari árindex mértékének, valamint a minimálbér és a garantált bérminimum értékének (ezen bérértékek módosítása fajlagos értékének) megfelelően növelni kell."* Ezáltal a 2022. évi nettó érték (154.148 Ft) 33,7 %-al lett megemelve 2023. évre (206.096 Ft), a KSH által közzétett 2022. évre vonatkozó adatok alapján., így a 2024. évre vonatkozóan is az emelt összegnek kell betervezésre kerülnie.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

### 066010 Zöldterület-kezelés

- a lakóházaknál, középületeknél, közterületen, sportpályákon parkok és kertek sportolási és hasonló célú zöldterületek és zöldfelületek telepítésével, kiépítésével és kezelésével, gondozásával,
- az álló és folyóvizek (medencék, locsolók, mesterséges tavak, úszómedencék, csatornák, vízforgatók szennyvízelvezető rendszerek) parkosításával,
- a zaj, szél, erózió és napsütés elleni növénytelepítéssel,
- a környezet- és természetvédelmi tájkertészettel és annak karbantartásával,
- az arborétum-kultúrák kialakításával, gondozásával összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	5204 Zöld Város
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b>IGEN</b> / NEM	13.540.800 Ft Normatíva támogatás

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok beszerzéséhez** kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként.

Itt kerülne meghatározásra a város szebbé tétele érdekében a virágok beszerzése nettó **1.000.000 Ft** összegben. Tavaszi, őszi időszakban a további virágládák, akár kreatív virágtartók, beszerzése is indokolt.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **2.000.000 Ft** összegű, amely tartalmazza a játszóterek, főtér, parkok közüzemi díjait.

A **bérelti és lízing díjakkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével a bérelt, operatív lízing keretében használt immateriális javak, tárgyi eszközök bérelti és lízingdíjai kerülnének betervezésre.

Kosaras autó bérlése nettó **200.000 Ft** éves szinten.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **2.300.000 Ft** összegben a közterületek rendbetételére, valamint **1.000.000 Ft** összegben Zöld Város rendezésére. A fakivágásokra nettó **1.500.000 Ft**, emlékmű tisztításra **200.000 Ft** kerülne betervezésre.

A parkok, közterületek kukáit és padjait folyamatos karbantartja a Városgazdálkodás, viszont több eszköz már közel javíthatatlan állapotba került. Szükséges több közterületi hulladékgyűjtő és pad cseréje. További új pad és új közterületi hulladékgyűjtő beszerzésére tennék javaslatot. (pl. temető bejárat)

*Javasolt költség: 0,5 mFt*

Az **egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatban** a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérelt, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos



kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülné betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Ezen a kormányzati funkción kerülné beépítésre a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-nak fizetett szolgáltatási díj nettó 128.000 Ft / hó összegben parkfenntartásra, illetve nettó 347.000 Ft összegben a Zöld Város park fenntartására, éves szinten nettó **5.700.000 Ft** összegben. A hőmentesítésre nettó **200.000 Ft** kerülné betervezésre éves szinten.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülné betervezésre.

Az önkormányzat 2024. évi tervei között szerepel, hogy tavasztól a 75 év feletti derecskei lakosok ingatlanaik előtti közterület zöld terület nyírását átvállalja a lakosoktól. A szabályozás pontos kidolgozása a 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásakor kerülné előterjesztésre. Javasoljuk a feladat ellátásához 1 fő munkavállaló bérét betervezni, illetve 8 havi fűnyírásához szükséges üzemanyagköltséget. Így a 75 év feletti lakosok részére ingyenes közterületi fűnyírásra javasolt költségkeret: 6.500.000 Ft.

Hunyadi utcai játszótér: A játszótéri eszközök felülvizsgálata idén volt esedékes, mely megállapította, hogy több eszköz nem megfelelő, javításra, felújításra, cserére szorul. A játszótér emiatt bezárásra is került a téli időszakra. (Egyébként is zárva van a téli hónapokban.)

*Javasolt költség: 5,0 mFt*

Fásítás, fák pótlása

*Javasolt költség: 0,5 mFt*

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződésai felülvizsgálatának eredményeként:

- 2024. évben a fenti kormányzati funkción szereplő kiadások nem kerülnek be Derecske Város Önkormányzata költségvetésébe, csak a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatással, valamint a felújításokkal kapcsolatos kiadások (játszótér felújítások),
- 2024. január 01. napjától a Kft. által megállapított következő évi kompenzációt fizetne meg az Önkormányzat közvetlenül a Kft. részére: nettó 690.000 Ft / hó összegben,
- 2024. január 01. napjától a Kft. által megállapított következő évi kompenzációt fizetne meg az Önkormányzat közvetlenül a Kft. részére: nettó 50.000 Ft / hó összegben,

A Közszolgáltató feladatai a köztisztasági és közterület- fenntartási feladatok ellátásával kapcsolatban:

1. Szilárd burkolatú utak takarítása, síktalanítása, hóeltakarítása
2. Szórt útalap és földút hóeltakarítási munkái
3. Járdák, parkolók, parkok, sétányok és buszmegállóhelyek takarítása és buszmegállóhelyek karbantartása, síktalanítása
4. Zöld felületek gondozása
5. Városi takarítás
6. Park és sorfák fenntartása
7. A derecskei 2/3. hrsz. alatti kondipark (Sportpark) felülvizsgálata
8. Önkormányzati területek gyommentesítése

9. Illegális szemétkerakatok felszámolása
10. Olajgyűjtők környékének a tisztántartása
11. Zöldhulladék gyűjtésével kapcsolatos gyűjtőpont működtetése
12. Köztéri szobrok, emléktáblák fenntartása
13. Közterületi berendezések

A Közszolgáltató feladatai a játszóterek üzemeltetési feladatok ellátásával kapcsolatban:

- a Derecske Hunyadi utca 1. (1431 hrsz.) szám alatti játszótér minősítettése,
- a Derecske Hunyadi utca 1. (1431 hrsz.) szám alatti játszótér berendezésének karbantartása: A játszótéri berendezések javítása, karbantartása, festése.

**Engedélyezett álláshelyek száma: 0 fő**

### 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

- a város- és községgazdálkodás más funkcióba nem sorolható, egyéb feladataival összefüggő feladatok ellátása

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban a törvény szerinti illetmények, munkabérek, normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium, a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat, végkielégítés, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, egyéb költségtérítések, lakhatási támogatások, szociális támogatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, választott tisztségviselők juttatásai, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, valamint az egyéb külső személyi juttatások összegei kerülnek betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval kapcsolatban a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás, a táppénz hozzájárulás, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettség és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összegei kerülnek betervezésre.

1 fő foglalkoztatása 8 órában **garantált bérminimum** összegben, 1 fő foglalkoztatása 8 órában **minimálbéren**, 1 fő foglalkoztatása 2 órában a **garantált bérminimum** arányos részén kerülne betervezésre.

2 fő részére havi 12.500 Ft, 1 fő részére 6.250 Ft béren kívüli juttatás kerülne betervezésre.

A **megbízási díjakhoz** kapcsolódóan a riasztóval kapcsolatos feladatellátáshoz havi bruttó 14.000 Ft összegű megbízási díj kerülne betervezésre.

### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzése, a ruházati költségterítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként.

Itt kerülne meghatározásra zászlók beszerzése **500.000 Ft** összegben, az NRV-670 gépjármű üzemanyaga nettó **3.000.000 Ft** összegben. munkaruha dolgozóknak **20.000 Ft / fő** összegben. A gépkocsijavításhoz szükséges alkatrészek **600.000 Ft** összegben., tisztítószer, irodaszerek **500.000 Ft** összegben.

Az **informatikai szolgáltatások** igénybevételéhez kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre.

Telekom internet esetében **110.000 Ft** összegben, Yettel szolgáltató esetében nettó **150.000 Ft** összegben éves szinten.

Az **egyéb kommunikációs** szolgáltatásokhoz kapcsolódóan a nem számítógépek között megvalósuló, nem adatátviteli célú távközlési (telefon) díjak kerülnének betervezésre.

Ehhez a kormányzati funkcióhoz kapcsolódó telefon díj **150.000 Ft** összegben, a Domain megújítás honlaphoz kapcsolódóan éves szinten **10.000 Ft / év**, a levelezőprogramhoz kapcsolódó domain hosszabbítás havi szinten nettó 19.990 Ft összegű, **239.880 Ft** összegben.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **2.000.000 Ft** összegű, a máshova be nem sorolható ingatlanok tekintetében.

A **bérleti és lízing díjakkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével a bérelt, operatív lízing keretében használt immateriális javak, tárgyi eszközök bérleti és lízingdíjai kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál havi 28.000 Ft, **336.000 Ft** éves összegben a Derecske, Köztársaság út 90. szám alatt található iroda helyiség bérleti díja, kollégiumi szobák bérleti díja **500.000 Ft** éves összegben kerülne meghatározásra a rendezvényekhez kapcsolódóan.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a gépjármű karbantartás éves szinten **700.000 Ft** összegű, klíma karbantartás **500.000 Ft** összegű, a tűzoltókészülékek karbantartása **500.000 Ft** összegű.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervezett*

*megelőző karbantartást, a hosszabb időszakonként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

A **közvetített szolgáltatásokkal** kapcsolatban a közvetített szolgáltatások beszerzése után fizetett vételár kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **800.000 Ft** összegben kerülne meghatározásra, amely tartalmazza az internet, telefonszámlák továbbszámolásait a KLIK és az intézmények felé.

A **szakmai tevékenységet** segítő szolgáltatásokkal kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Ezen a kormányzati funkción kerülne betervezésre a tűz és munkavédelmi tanácsadói szolgáltatás nettó 60.000 Ft / hó összegben, éves szinten **720.000 Ft** nettó összegben. A Foglalkozás Egészségügyi szolgáltatás 61.270 Ft / negyedéves összegben kerülne meghatározásra a 2023-as évhez hasonlóan. Azonban fontos megjegyezni, hogy a Kormány javaslata szerint a munkáltatók és a munkavállalók adminisztratív terheinek csökkentése érdekében a munkaköri alkalmasság vizsgálata tekintetében általános jelleggel megszűnne a kötelező orvosi vizsgálat. A foglalkoztatási szakvélemények, értékbecslések, vázrajz készítésre, szakhatósági vélemény kérésre nettó **1.000.000 Ft** összeg, a NEKSZT általi közbeszerzéssel kapcsolatos rendszerhasználati díjakra **300.000 Ft** összeg kerülne betervezésre. A tüdőszűrés vonatkozásában, illetve egyéb szűrési lehetőségek biztosítására összesen **3.000.000 Ft** összeg kerülne betervezésre ún „Egészségügyi Alap”.

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóiintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Itt kerülne betervezésre a Derecske Városgazdálkodási Nonprofit Kft. részére a Derecske Vasútállomás és Derecske Vásártér megállóhelyek karbantartására fizetett szolgáltatási díj 75.705 Ft / negyedév összegben, éves szinten **302.820 Ft** összegben. Illetve a Dacia Dokker és KIA gépjárművek használata **1.000.000 Ft** összegben. Az NRV – 670, PVD-926 rendszámú gépjárművek CASCO és kötelező gépjármű felelősségbiztosítása nettó **600.000 Ft** összegben. Az NRV – 670 forgalmi rendszámú gépjármű esetén 2024. 07. 24-ig van érvényes műszaki engedély.

A My fleet üzemanyag mérés szolgáltatása 7.160 Ft / hó összegben, éves szinten **85.920 Ft** összegben kerülne betervezésre. A kártevőirtás összege **félévente 78.000 Ft**, így az ingatlanonkénti számot egész évre vonatkozóan érdemes betervezni. Amennyiben igény merülne fel szúnyoggyérítésre vonatkozóan, az általunk ismert, évekkal ezelőtti ár **600.000 Ft** körüli összeg. Ezen a kormányzati funkción kerülne betervezésre a Vagyon és felelősségbiztosítás nettó **2.000.000 Ft** összegben. Ezen kívül az NRV-670 gépjárművel kapcsolatos díjak, matricák nettó **50.000 Ft** összegben.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Az **egyéb dologi kiadásokkal** kapcsolatban a behajthatatlan adott előlegek, a működési bevételek között elszámolt bevételek bármely okból, a bevétel elszámolását követő években történő visszafizetése, a kerekítési különbözet, a tevékenység ellátással kapcsolatban felmerülő adó-, vám-, illeték és más adójellegű befizetések, hozzájárulások teljesítése, a tevékenység ellátással kapcsolatban felmerülő kötelező jellegű díjak így különösen a díjköteles utak használata ellenében fizetett használati díjak, pótdíjak, elektronikus útdíjak, a járművek műszaki vizsgáztatásának díja, a zöldkártya hatósági díja, a közbeszerzési díja, a közbeszerzésről szóló törvényben előírt ajánlati biztosíték, és a más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások, így különösen a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos végleges kiadások (például óvadék, foglaló, kötbér, jótállás, szavatosság, késedelmi kamat, a késedelmes vagy elmaradt teljesítés miatti kártérítés, behajtási költségátalány), a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért fizetett összegek, a fizetett késedelmi és önellenőrzési pótlékok, bírságok, a perköltség, a követelések vásárlására fordított kiadások, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő felé megtérített kiadások, a pénztárhiány kerülnének betervezésre.

A Cégautóadó összege **108.000 Ft / negyedév**, valamint, ha az önkormányzat rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett, akkor az az összeg is erre a kormányzati funkcióra kerülne betervezésre.

Az **egyéb működési célú kiadásokkal** kapcsolatban az elvonások és befizetések soron a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai, a helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás jogcímen) illetve az egyéb elvonások, befizetések összegei kerülnének betervezésre. Valamint az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron pedig a működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat és más ellenérték nélküli kifizetések összegei kerülnének betervezésre.

Itt kerülne meghatározásra a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft által foglalkoztatott 3 fő munkabérének közös foglalkoztatói bértámogatása.

A saját forrásból megvalósítható kisebb volumenű fejlesztésekre, javításokra bruttó 10.000.000 Ft összegű keret elkülönítése, az idei évhez hasonlóan, amely az önkormányzat és intézményei, valamint Derecske lakosságának komfortérzetét, megelégedettségét hivatott szolgálni.

Évek óta húzódó problémák felszámolására anyagi forrást biztosítani 2024. évben:

- a város területén lévő, önkormányzati tulajdonú nádasok karbantartása: 1,0 mFt
- a város külterületi részén lévő dűlőutak karbantartása: 1,0 mFt
- a város területén lévő „nagyobb” illegális hulladéklerakók (pl.: Irányi Dániel utcai „szemétdomb”) felszámolása: 1,0 mFt.
- Energiaerdő gyérítése  
*Javasolt költség: 2,0 mFt*

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**2 fő**

## 7. Egészségügy

### 072111 Háziorvosi alapellátás

- a beteg vizsgálatával, egészségi állapotának észlelésével és ellenőrzésével, rendszeres, alkalmoszerű és azonnali sürgősségi beavatkozások elvégzésével, gyógyszer és gyógyászati segédeszköz rendelésével, valamint járóbeteg-szakellátásba vagy fekvőbeteg-gyógyintézetbe történő beutalásával összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

2023. évben a Derecske Város közigazgatási területén működő, Derecske Város Önkormányzatával szerződéses jogviszonyban álló 5 egészségügyi szolgáltató látják el a háziorvosi, és 2 egészségügyi szolgáltató a házi gyermekorvosi (a továbbiakban együtt: háziorvosi) feladatokat.

2023. második felében az egészségügyi szolgáltatók szerződéses dokumentumainak felülvizsgálata történt meg, amely alapján az elfogadott és aláírt szerződésmódosítások szerint Derecske Város Önkormányzata vállalná a takarítást és a fogyóeszközök (wc papír, szappan...) pótlását a várókban és közös helyiségekben, amely eddig ez az egészségügyi szolgáltatók kötelezettsége volt. Továbbá Derecske Város Önkormányzata az egészségügyi szolgáltatók felé továbbszámlázza a Rendelő használatával kapcsolatos közüzemi díjakat (víz –és csatornadíj, villamos energia díja, gázszolgáltatás díja, egyedi fűtés díja), amelyet eddig Derecske Város Önkormányzata fizetett meg. A kommunális hulladék elszállításának a díját is Derecske Város Önkormányzata vállalná az Egészségházban továbbra, valamint 3 felnőtt háziorvosi szolgáltató esetében Derecske Város Önkormányzata vállalná a veszélyes hulladék elszállítását is. Mindezek mellett a Szerződés 12. pontja szerint: „az Önkormányzat, mint tulajdonos gondoskodik a Derecske, Rákóczi út 3–5. sz. alatti épület:

- berendezéseinek felújításáról, pótlásáról,
- az épület esetleges használhatatlansága esetén a Rendelő és váróhelyiségek biztosításáról,
- a működőképesség fenntartásáról,
- a váró és hozzá tartozó közös helyiségek tisztasági meszeléséről,
- a Rendelő épületének vagyonvédelméről, vagyont biztosításáról,
- a Rendelő külső homlokzati részei karbantartásáról, felújításáról, valamint a falakban elhelyezkedő vezetékek és a központi fűtésrendszer teljes vagy részleges cseréjével járó munkák elvégzéséről.”

Egy egészségügyi szolgáltató részéről még nem került aláírásra a szerződésmódosítás, így az ő esetében a közüzemi díjak nem kerülhetnek továbbszámlázásra.

Az **egészségügyi alapellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátás** működtetésére 2021. július 01. napjától az Országos Mentőszolgálattal kötött Derecske Város Önkormányzata szerződést 2022. december 31. napjáig. Azonban 2023. január 01. a háziorvosi és házi gyermekorvosi ügyelet biztosítása

– Budapest kivételével – az állami mentőszolgálat feladata. Korábbi években az Országos Orvosi Ügyelet Egészségügyi Szolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. látta el az ügyeleti feladatokat feladat-ellátási szerződés alapján, amely alapján az Önkormányzat 73 Ft/lakos/hó összegű kiegészítő támogatást nyújtott a szolgáltató részére ügyeleti ellátási díj jogcímen.

### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

#### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

#### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra a házi orvosok, gyerekorvosok részére tisztítószer, egyéb üzemeltetési anyagok nettó **200.000 Ft** összegben.

Az **informatikai szolgáltatások** igénybevételehez kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre.

Az egészségházhhoz kapcsolódó internet díj nettó **50.000 Ft** összegben.

Az **egyéb kommunikációs** szolgáltatásokhoz kapcsolódóan a nem számítógépek között megvalósuló, nem adatátviteli célú távközlési (telefon) díjak kerülnének betervezésre.

Az egészségházhhoz kapcsolódó telefon díj **50.000 Ft** összegben.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **1.000.000 Ft összegű**, mivel a közüzemi díjak nagyrésze továbbszámlázásra kerül a gyerekorvosok, házi orvosok felé.

A Gróf Tisza István Kórház által működtetett laboratórium esetében az Egészségháznak a laborra eső arányos közüzemi díjait az önkormányzat viseli, továbbá egy egészségügyi feladatellátási szerződésmódosítás megkötése hiányában szintén az önkormányzat viseli a rendelő és a hozzá tartozó helyiségek, illetve a pihenő helyiségre eső arányos közüzemi díjakat.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal** kapcsolatban az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál az egészségházban nettó **1.000.000 Ft** összeg.

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervszerű megelőző karbantartást, a hosszabb időszakonként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási,*

*karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

A **közvetített szolgáltatásokkal** kapcsolatban a közvetített szolgáltatások beszerzése után fizetett vételár kerülne betervezésre, ennél a kormányzati funkciónál **6.000.000 Ft** összegben.

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal** kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál a Hő és füstelvezető rendszeres féléves felülvizsgálati díja nettó **100.000 Ft** összegben kerülne betervezésre.

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülne betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Ennél a kormányzati funkciónál a lift üzemeltetése nettó 16.800 Ft/ Hó, éves szinten **201.600 Ft** összegű, hulladékszállítás **65.000 Ft** összegű. Az Egészségház tekintetében a Hő- és Füstelvezető rendszeres felülvizsgálata, karbantartása, a kazánok felülvizsgálata és beüzemelése, rágcsgálóírtás 800.000 Ft összegben kerülne betervezésre.

Amennyiben praxisjog kerülne vissza az önkormányzathoz úgy egészségügyi felelősségbiztosítás kötése is kötelező lesz.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

A **fizetendő általános forgalmi adóval kapcsolatban** a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál fentieknek megfelelően.

Az Egészségháznál a lámpatestek cseréjére vonatkozó beruházás folytatása, valamint a Rákóczi utca 5. szám alatti épületrész várótermi padjainak cseréje, korszerűsítésére (8 db pad) a javasolt költségkeret 3.000.000 Ft.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**



## 072311 Fogorvosi alapellátás

- az egészségügyi alapellátás körében megszervezett fogorvosi alapellátással összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

2023. évben a Derecske Város közigazgatási területén működő, Derecske Város Önkormányzatával szerződéses jogviszonyban álló 2 egészségügyi szolgáltató látják el a fogorvosi feladatokat.

2023. második felében az egészségügyi szolgáltatók szerződéses dokumentumainak felülvizsgálata történt meg, amely alapján az elfogadott és aláírt szerződésmódosítások szerint Derecske Város Önkormányzata vállalná a takarítást és a fogyóeszközök (wc papír, szappan...) pótlását a várókban és közös helyiségekben, amely eddig ez az egészségügyi szolgáltatók kötelezettsége volt. Továbbá Derecske Város Önkormányzata az egészségügyi szolgáltatók felé továbbszámlazza a Rendelő használatával kapcsolatos közüzemi díjakat (víz –és csatornadíj, villamos energia díja, gázszolgáltatás díja, egyedi fűtés díja). A kommunális hulladék elszállításának a díját is Derecske Város Önkormányzata vállalná az Egészségházban továbbra. Mindezek mellett a Szerződés 12. pontja szerint: „az Önkormányzat, mint tulajdonos gondoskodik a Derecske, Rákóczi út 3–5. sz. alatti épület:

- a) berendezéseinek felújításáról, pótlásáról,
- b) az épület esetleges használhatatlansága esetén a Rendelő és váróhelyiségek biztosításáról,
- c) a működőképesség fenntartásáról,
- d) a váró és hozzá tartozó közös helyiségek tisztasági meszeléséről,
- e) a Rendelő épületének vagyonvédelméről, vagyonbiztosításáról,
- f) a Rendelő külső homlokzati részei karbantartásáról, felújításáról, valamint a falakban elhelyezkedő vezetékek és a központi fűtésrendszer teljes vagy részleges cseréjével járó munkák elvégzéséről.”

### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

#### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

#### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségterítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként.

Itt 0 Ft összeg kerülne meghatározásra.

### 074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

- a gyermekvállalás optimális körülményeinek elősegítése céljából az anya fogamzás előtti gondozásával, a genetikai tanácsadással, a termékenységi ciklus alatti gondozással, a családtervezési ismeretek és a fogamzásgátló módszerek megismertetésével, valamint a nők fokozott védelméhez szükséges összetett megelőzési tevékenységgel, egészségvédelemmel, valamint
- az anya és a 0-3 éves gyermek védőnői gondozásával összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ / ÖNKÉNT</b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b>IGEN / NEM</b>	

Hajdú-Bihar Vármegyében a védőnői feladatok 2023. július 1. napjával a Debreceni Egyetem Klinikai Központjához, mint illetékes irányító vármegyei intézményhez kerültek át.

#### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

#### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban a törvény szerinti illetmények, munkabérek, normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium, a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat, végkielégítés, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, egyéb költségtérítések, lakhatási támogatások, szociális támogatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, választott tisztségviselők juttatásai, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, valamint az egyéb külső személyi juttatások összegei kerülnének betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval kapcsolatban a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás, a táppénz hozzájárulás, a munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettség és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összegei kerülnének betervezésre.

1 fő foglalkoztatása 8 órában minimálbéren kerülne betervezésre.

1 fő részére havi 12.500 Ft béren kívüli juttatás kerülne betervezésre.

#### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Jelen testületi ülésen tárgyalja képviselő – testület a védőnőkkel kapcsolatos kiadások rendezését az alábbiak szerint:

A közüzemi díjak továbbszámolásának a módja elfogadásra került. Elfogadásra került a helyiségek kölcsönadó által elvégzett takarítása költségeinek (Kölcsönadó alkalmazásában lévő munkavállaló 8 órás munkabéréből 4 óra munkabér és a takarításhoz szükséges eszközök, tisztítószeresek kerülnek megtérítésre) megtérítése számla nélküli elszámolás alapján. Pontosításra kerültek a hulladékkal kapcsolatos kiadások.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre, amely ennél a kormányzati funkciónál 2.000.000 Ft összegű.

A **közvetített szolgáltatásokkal** kapcsolatban a közvetített szolgáltatások beszerzése után fizetett vételár kerülne betervezésre, ennél a kormányzati funkciónál 2.000.000 Ft összegben.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

A fizetendő általános forgalmi adóval kapcsolatban a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**1 fő**

#### **074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás**

- a fertőző megbetegedések, a járványok megelőzése és leküzdése, valamint az emberi szervezet betegségekkel szembeni ellenálló-képességének fokozása érdekében a védőoltások, a járványügyi érdekből végzett szűrővizsgálatok megszervezésével, a fertőző betegek bejelentésével, a kötelező orvosi vizsgálatokkal, a járványügyi elkülönítéssel, megfigyeléssel, zárlattal és ellenőrzéssel, járványügyi intézkedés végrehajtása érdekében meghatározott személy felkutatásával, a fertőző betegek szállításával, a fertőtlenítéssel, rovarok és egyéb ízeltlábúak, valamint rágcsálók irtásával és egyéb járványügyi intézkedésekkel összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ / ÖNKÉNT</b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **informatikai szolgáltatások igénybevételéhez** kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre. A készenléthez kapcsolódó internet díj **50.000 Ft** összegben.

Az **egyéb kommunikációs szolgáltatásokhoz** kapcsolódóan a nem számítógépek között megvalósuló, nem adatátviteli célú távközlési (telefon) díjak kerülnének betervezésre, a készenléthez kapcsolódó telefon díj **200.000 Ft** összegben.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**8. Szabadidő, sport, kultúra és vallás**

**081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése**

- nyitott és fedett pályás sportlétesítmények működésével (az azokhoz tartozó kisegítő létesítmények kiadásaival és bevételeivel együtt),
- sportlétesítmények felújításával, valamint az azokhoz tartozó kisegítő létesítmények beruházásaival, valamint
- a különböző sportágak versenyeire való felkészülést (és a szintentartást) biztosító sportlétesítmények (edzőtáborok) üzemeltetésével, működtetésével összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatban** a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérlet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülné betervezésre a biztosítási díjak összege is.

A Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. részére fizetett havi 505.000 Ft összeg a sportcsarnok, sporttelep üzemeltetésére, éves szinten **6.060.000 Ft** összeg kerülné betervezésre.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülné betervezésre.

A TOP-PLUSZ-2.1.1 kódszámú „Oktatáshoz kapcsolódó épületek energetikai korszerűsítése” című projekt keretein belül a Városgazdálkodás üzemeltetésében lévő sportcsarnok korszerűsítése valósul meg. A beruházásnak része a tető teljes vízszigetelése is, ami egy régóta fennálló problémát oldana meg a csarnok kapcsán. Mint ismert a csarnok évek óta beázik. A projekt fajlagos költség alapján került támogatásra, így nagymértékű önerő szükségeltetik majd hozzá.

*Javasolt költségkeret: 60,0 mFt*

Amennyiben az előző pontban lévő projekt nem valósul meg a nagymértékű önerő miatt, akkor is szükséges a Városi Sportcsarnok tetőszerkezetének teljeskörű vízszigetelése.

*Javasolt költségkeret: 15,0 mFt*

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység**

- a kulturális javak - ide nem értve a könyvtári és levéltári dokumentumokat - által alkotott gyűjtemények folyamatos gyarapításával - beleértve a próba-, megelőző és mentő feltárást, valamint a gyűjteménybe kerülő kulturális javak tervszerű feltárását és gyűjtését -,

- a gyűjteményi anyag elsődleges feldolgozásával (meghatározása, hitelesítése, szabályos

nyilvántartásba vétele), rendezésével, gondozásával, raktári megőrzésével, megelőző állagvédelmével és aktív restaurálásával, konzerválásával (preparálás), revíziójával, a műtárgyak mozgatásával, kölcsönzésével és visszasorolásával

összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ / ÖNKÉNT</u></b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel	<b>IGEN / NEM</b>	

rendelkezik-e		
---------------	--	--

Nemes feladatnak tekinthető az elődeink örökségének megőrzése, hagyományaink ápolása, az utódokkal történő megismertetése, amelyhez nagy segítséget biztosít a **helytörténeti gyűjtemény**. A gyűjtemény elhelyezésére szolgáló ingatlan rezszi költségét Önkormányzatunk biztosítja.

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **egyéb kommunikációs szolgáltatásokhoz** kapcsolódóan a nem számítógépek között megvalósuló, nem adatátviteli célú távközlési (telefon) díjak kerülnének betervezésre.

A múzeumi gyűjteményhez kapcsolódó telefon díj **60.000 Ft** összegben.

A **közüzemi díjak** tekintetében a villamosenergia szolgáltatás díja, a gázenergia szolgáltatás díja, a víz- és csatorna szolgáltatás díja kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál **500.000 Ft** összegű.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokkal kapcsolatban** az informatikai eszközök kivételével, a tárgyi eszközök, készletek idegen kivitelezővel végeztetett karbantartási és kisjavítási kiadások kerülnének betervezésre ennél a kormányzati funkciónál 500.000 Ft összegben.

A Helytörténeti Gyűjteményben javasolt a rágcslóírtást évente kétszer elvégeztetni, a kazán felülvizsgálatát és beüzemelését elvégeztetni, valamint állagmegóvási munkák elvégeztetése (kerítés, külső vakolat, utcafronti rész javítása).

*A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 9. pontja szerinti „karbantartás: a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervszerű megelőző karbantartást, a hosszabb időszakonként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.”*

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**083030 Egyéb kiadói tevékenység**

- a folyóirat, időszaki kiadvány, napilap, címtár, plakát, formanyomtatvány, reklámanyag, statisztikák papíralapú vagy online kiadásával összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ_/ <u>ÖNKÉNT</u>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **reklám- és propagandakiadásokkal kapcsolatban** a tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, valamint a közvélemény-kutatások, médiafigyelési és médiaelemzési szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadások kerülnének betervezésre.

A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár részére havi nettó 750.000 Ft összeg kerülne betervezésre a Derecskei Hírek működtetésére, és előállítására, éves szinten **9.000.000 Ft** összegben. Egyéb hirdetésekre, plakát készítésekre, kiadványban való megjelenésre **500.000 Ft** összeg.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**084031 Civil szervezetek működési támogatása**

- a civil szervezeteknek működési célra nyújtott támogatásokkal összefüggő kiadások teljesítése. Támogatási típusú funkció, az alapító okiratban alaptevékenységként nem szerepelhet.

Nem ebbe a funkcióba tartozik:

- civil szervezetek részére más funkcióba tartozó (köz)feladat ellátása érdekében nyújtott normatív, pályázati vagy egyedi támogatások.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <u>ÖNKÉNT</u>	

Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **egyéb működési célú kiadásokkal kapcsolatban** az elvonások és befizetések során a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai, a helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás jogcímen) illetve az egyéb elvonások, befizetések összegei kerülnének betervezésre. Valamint az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre** során pedig a működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat és más ellenérték nélküli kifizetések összegei kerülnének betervezésre.

A helyi önszerveződő civil szervezetek, egyesületek, alapítványok, egyházak számára az önkormányzat jelenleg az alábbi forrásokból nyújt pénzbeli, illetve természetbeni támogatást:

- A.) **Az államháztartáson kívüli forrás átadásának és átvételének szabályairól szóló 24/2014. (XI.28.) önkormányzati rendelet** alapján a településen élő vagy dolgozó állampolgárok azon önszerveződő közösségeinek tevékenységére nyújtható támogatás, amelyek részt vesznek az önkormányzat kötelező vagy önként vállalt feladatainak megvalósításában. Az önkormányzat mindenkor éves költségvetési rendeletében erre a célra keretet különít el, amelyre az önszerveződő közösségek pályázhatnak. A keret felosztásáról a Humánpolitikai Bizottság dönt, a Civil Fórum javaslata alapján.
- B.) **Az önkormányzat és intézményei mindenkor éves költségvetési rendeletében** az ún. „nagy civilek” (Derecskei Labdarúgók Sportegyesülete, Derecske Ifjúságáért Egyesület, Derecskei Szivárvány Hagyományőrző Egyesület, Derecskei Ifjúsági Fúvószenekar Egyesület, a Derecskei Polgárőrség Egyesület, a Debreceni Aquasport Egyesület, a Hajdú Speciális Kutató-Mentő Egyesület, az alapítványok, helyi egyházi szervezetek, a rendőrségi szerv) számára állapít meg céljellegű támogatást, az önkormányzat anyagi lehetőségeinek függvényében.
- C.) **A polgármesteri keretet** a mindenkor éves költségvetési rendeletében határozza meg a Képviselő-testület, melyből az egyéb, jellemzően nem derecskei bejegyzett székhellyel rendelkező szervezetek, illetve az A-B.) pont alapján már támogatott önszerveződések igényelnek előre nem tervezhető kiadásukra, vagy eseményen való részvételükre egyszeri támogatást. A keret felhasználási jogát a Képviselő-testület átruházta a polgármesterre.
- D.) **Térítésmentesen biztosított teremhasználat a Derecske Városi Művelődési Központ és**



**Könyvtárban, valamint a Sportsarnokban:** A helyi civil szervezetek egy része a Derecskei Városi Művelődési Központ és Könyvtár valamely termében tartja próbáit, összejöveteleit, edzéseit. A helyiségek használata zömében térítésmentesen kerül biztosításra. A Sportsarnokot kizárólag a Derecskei Labdarúgók Sportegyesülete, illetve a DIFE kosárlabda szakosztályai használják térítésmentesen, a téli időszakban történő edzések megtartására.

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének Humánpolitikai Bizottsága ülésein többször felvetődött a fentiekben ismertetett szabályozások módosításának szükségessége, ezért 2023. szeptember 26-i ülésen megkezdték a szabályozás egységesítésének lehetőségére vonatkozó felülvizsgálatot, kikérve az érintett önszerveződő közösségek, egyházak, alapítványok véleményét.

A Humánpolitikai Bizottsága javaslata szerint a Képviselő-testület a 2024. évi költségvetési koncepció tervezésekor tárgyalja meg a helyi önszerveződő közösségek jelenlegi támogatási rendszerének módosítását, különös tekintettel az alábbi szempontokra:

- Kerüljenek elkülönítésre a sportot, a hagyományőrzést, kultúrát, művészeteket és az egyéb kategóriát képviselő civil szervezetek.
- Az önkormányzat a helyi önszerveződő közösségek működési költségeihez alanyi jogon nyújtson támogatást, a szervezet állandó tagjainak számához igazodva.
- Határozzanak meg egy tartalék keretet, amelyre rendezvényszervezés, illetve rendkívüli esemény esetén lehet pályázni, mellékelve a rendezvény költségvetését. Az önkormányzat a rendezvény várható költségeinek 50%-áig nyújtson támogatást.

A helyi önszerveződések jelentős szegmensét képviselik a civil szervezetek. Többségük olyan közérdeklődésre számító feladatellátásra vállalkoznak, amelynek megoldására az Önkormányzatnak nincs lehetősége. 2023. évben az előirányzat összege 10.535.000 forint volt. Ebből az összegből 1.750.000 forint támogatásról a Humánpolitikai Bizottság dönthetett ebben az évben, polgármesteri hatáskörben 1.200.000 forint támogatási összeg felhasználására volt lehetőség, a fennmaradó 7.585.000 forint pedig a nagy civil szervezet között, a költségvetés elfogadásakor került támogatásként megállapításra. Az alapítványok támogatására 350.000 Ft-ot és egyházak támogatására 390.000 Ft volt a 2023. évi megállapított összeg.

**A helyi civil és sportszervezetek 2024. évi támogatásának tervezésekor most is figyelemmel kell lenni az önkormányzat jelentős kiadási terheire.** Azonban el kívánjuk ismerni az említett szervezetek jelentős közösség- és lakosságmegtartó erejét, ezért javaslatot teszünk az önszerveződő közösségek támogatásának 15.000.000 forintra történő megemelésére azzal, hogy a támogatás rendszerét a Humánpolitikai Bizottság által meghatározottak figyelembevételével szükséges átdolgozni.

2023. évi működési célú támogatások

<b>ALAPÍTVÁNYOK</b>	<b>350.000 Ft</b>
DERECSKE MŰVÉSZETOKTATÁSI ALAPÍTVÁNY	150.000 Ft
DERECSKE VÁROS KÖZGYŰJTEMÉNYÉRT ALAPÍTVÁNY	200.000 Ft
<b>TÁRSADALMI ÖNSZERVEZŐDÉSEK</b>	<b>7.585.000 Ft</b>

DERECSKE LABDARUGÓ SPORTEGYESÜLET	3.800.000 Ft
DERECSKE SZIVÁRVÁNY HAGYOMÁNYŐRZŐ EGYESÜLET	1.000.000 Ft
DERECSKEI POLGÁRŐRSÉG KÖZHASZNÚ EGYESÜLET	300.000 Ft
DERECSKEI IFJÚSÁGI FÚVÓSZENEKAR EGYESÜLET	1.185.000 Ft
DERECSKE IFJÚSÁGÁÉRT EGYESÜLET	900.000 Ft
DEBRECENI AQUASPORT EGYESÜLET	200.000 Ft
HAJDÚ SPECIÁLIS KUTATÓ-MENTŐ EGYESÜLET	200.000 Ft
<b>EGYÉB SZERVEZETEK (KULT.BIZ. HATÁSKÖR)</b>	<b>1.750.000 Ft</b>
<b>EGYÉB SZERVEZETEK (POLGMESTERI HATÁSKÖR)</b>	<b>1.200.000 Ft</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>10.885.000 Ft</b>

Ezen a kormányzati funkción szükséges betervezni az önkormányzat által fizetett tagdíjakat a működési célú kiadások mellett:

Európa – Kapu tagdíj	173.540 Ft
Városok Falvak Szövetsége Kulturális Régió Egyesület tagdíja	692.513 Ft
Kisvárosok Szövetsége 2022. évi tagdíj	133.232 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>999.285 Ft</b>

A 2024. évi keret terhére civil szervezeteként nem teszünk javaslatot, ugyanis a támogatási keretösszeg nagyságát befolyásolja a civil szervezetekre vonatkozó új önkormányzati szabályozási rendszer.

#### 084032 Civil szervezetek programtámogatása

- a civil szervezeteknek programok megvalósítására nyújtott támogatásokkal összefüggő kiadások teljesítése.

Támogatási típusú funkció, az alapító okiratban alaptevékenységként nem szerepelhet. Nem ebbe a funkcióba tartozik:

- civil szervezetek részére más funkcióba tartozó (köz)feladat ellátása érdekében nyújtott normatív, pályázati vagy egyedi támogatások.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <u>ÖNKÉNT</u>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel	IGEN / NEM	

rendelkezik-e		
---------------	--	--

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **egyéb működési célú kiadásokkal kapcsolatban** az elvonások és befizetések során a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai, a helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás jogcímen) illetve az egyéb elvonások, befizetések összegei kerülnének betervezésre. Valamint az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre** soron pedig a működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat és más ellenérték nélküli kifizetések összegei kerülnének betervezésre.

A 2024. évi keret terhére civil szervezeteként nem teszünk javaslatot, ugyanis a támogatási keretösszeg nagyságát befolyásolja a civil szervezetekre vonatkozó új önkormányzati szabályozási rendszer.

**084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása**

- az egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatásával összefüggő kiadások teljesítése. Támogatási típusú funkció, az alapító okiratban alaptevékenységként nem szerepelhet.

Nem ebbe a funkcióba tartozik:

- az egyházak által egyoldalú nyilatkozattal, megállapodás alapján vagy más módon átvállalt állami és önkormányzati feladatok támogatása (a közfeladat jellege szerinti funkcióba sorolandók).

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <u>ÖNKÉNT</u>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **egyéb működési célú kiadásokkal kapcsolatban** az elvonások és befizetések során a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai, a helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás jogcímen) illetve az egyéb elvonások, befizetések összegei kerülnének betervezésre. Valamint az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson**

kívülre soron pedig a működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat és más ellenérték nélküli kifizetések összegei kerülnének betervezésre.

2023. évi működési célú támogatás

EGYHÁZAK	390.000 Ft
REFORMÁTUS	200.000 Ft
KATÓLIKUS	95.000 Ft
BAPTISTA	95.000 Ft

A 2024. évi keret terhére civil szervezetenként nem teszünk javaslatot, ugyanis a támogatási keretösszeg nagyságát befolyásolja a civil szervezetekre vonatkozó új önkormányzati szabályozási rendszer.

**084070 A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése**

- a gyermekek és fiatalok saját projektjeinek, programjainak támogatásával,
- a fiatalok önkéntes munkában való részvételét elősegítő állami intézkedésekkel,
- a gyermekek és fiatalok őket érintő döntésekbe történő bevonásával,
- a gyermekek és fiatalok által létrehozott új típusú együttműködések, hálózatok társadalmi elismerését szolgáló intézkedésekkel,
- partnerségi és párbeszédrendszerek fejlesztésével,
- érdekvédelmi szervezeteik működésének támogatásával,
- az ifjúsági szakma fejlesztésével, valamint
- az érintett korosztályok nem formális képzésének feltételeit szolgáló állami intézkedésekkel összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	KÖTELEZŐ / <u>ÖNKÉNT</u>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

### Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra az Ifjúsági Önkormányzat részére megállapított 200.000 Ft összegű támogatás az újra alakulásra.

## 9. Oktatás

### 094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások

- a kimagasló teljesítményt nyújtó, alap- vagy mesterképzésben részt vevő hallgatóknak az oktatásért felelős miniszter által adományozott ösztöndíjjal (köztársasági ösztöndíj),
- a kétoldalú nemzetközi szerződés alapján államilag elismert felsőoktatási intézményben államilag támogatott képzésben részt vevő hallgató részére - az államilag támogatott doktori képzésben részt vevő hallgatót kivéve - az oktatásért felelős miniszter által adományozott ösztöndíjjal (miniszteri ösztöndíjak),
- a felsőoktatási intézmény államilag támogatott teljes idejű képzésében részt vevő hallgatóinak akár tanulmányi ösztöndíj, akár intézményi szakmai, tudományos ösztöndíj formájában nyújtott pénzbeli juttatással (tanulmányi ösztöndíj),
- a felsőoktatási intézmény államilag támogatott teljes idejű képzésében részt vevő hallgatóinak szociális alapon, akár rendszeres, rendkívüli szociális ösztöndíj formájában, akár Bursa Hungarica Ösztöndíj vagy alaptámogatás formájában nyújtott pénzbeli juttatásával,
- az államilag támogatott teljes idejű képzésben részt vevő doktorandusz hallgató pénzbeli juttatásával (doktorandusz ösztöndíj),
- egyéb, a hallgatóknak hallgatói jogviszonyukra tekintettel nyújtott pénzbeli juttatásával (intézményi ösztöndíjak, nemzetközi ösztöndíjak), valamint
- a felsőoktatási intézmény oktatóinak oktatási, oktatásfejlesztési tevékenységére tekintettel kifizetett ösztöndíj jellegű pénzbeli juttatásával összefüggő kifizetések teljesítése.

Támogatási típusú funkció, az alapító okiratban alaptevékenységként nem szerepelhet.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ / ÖNKÉNT</b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b>IGEN / NEM</b>	

A **Bursa Hungarica** pályázathoz kapcsolódó önkormányzati forrás összegét a Képviselő-testület az őszi ülésén 600.000 forint összegben határozta meg, melyet a jövő évi előirányzat tervezésekor figyelembe kell venni. Ahogyan a Tisztelt Képviselő-testületi tagok előtt is ismert a Nagy Domokos ösztöndíj 2020. évben megszűnt. Ezen ösztöndíj helyett Derecske Város Önkormányzata **ösztöndíjakat** alapított azon derecskei lakóhellyel rendelkező, középfokú iskolával tanuló jogviszonyban álló nappali tagozatos tanulók részére, akik kiemelkedő tanulmányi eredményt értek el, a művészet vagy sport területén kiemelkedő teljesítményt nyújtanak, vagy hiányszakmában tanulnak.

A rendelet hatálya kiterjed a 14-19 éves, derecskei lakóhellyel rendelkező, nappali tagozaton középfokú iskolával tanuló jogviszonyban álló tanulóakra, akik megfelelnek a rendeletben és a pályázati kiírásban foglalt feltételeknek. Az ösztöndíjak egy tanévre nyerhetőek el, és az ösztöndíjak szeptember 1-jétől június 30-ig, 10 hónapon át kerülnek folyósításra. Az ösztöndíjak mértéke 10.000 Ft/hó/tanuló.

A Bursa Hungarica, valamint egy új ösztöndíjrendszer kialakítása is betervezésre kerülne 1.400.000 Ft összegben. A Bursa Hungarica ösztöndíjra 600.000 Ft, az új, fiatalokat támogató ösztöndíjra pedig 800.000 Ft kerülne elkülönítésre.

#### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

##### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

##### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A dologi kifizetésekhez kapcsolódóan nem kerülne betervezésre összeg.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaival kapcsolatban** az ösztöndíjak, illetve a társadalom és szociálpolitikai juttatások kerülnének betervezésre.

Bursa ösztöndíj:	600.000 Ft
Fiatalokat támogató ösztöndíj:	800.000 Ft
Összesen:	1.400.000 Ft

#### **Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

#### **096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben**

- az óvodai ellátottak és a köznevelési intézményben tanuló ellátottak részére biztosított étkezéssel összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	

Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<u>IGEN</u> / NEM	
---	-------------------	--

Az önkormányzatok kötelező feladata marad 2023. évben is a gyermek- és diákétkeztetés, valamint a szociális étkeztetés. A **gyermek- és diákétkeztetés** kötelező önkormányzati feladatot 2019. január 1. – 2023. december 31. közötti időszakra vonatkozóan a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel, 2018. december 21-én megkötött közszolgáltatási szerződés keretében biztosítja Önkormányzatunk. A szerződés a jelen testületi ülésen kerül megtárgyalásra.

Derecske Város Önkormányzata a Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központba integrált **szociális étkeztetési feladatok** ellátásáról is a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel 2019. január 1. – 2023. december 31. közötti időszakra megkötött közszolgáltatási szerződés keretében gondoskodik.

A minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt várhatóan a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. 2024. évben kezdeményezni fogja a megnövekedett bérköltség miatt az étkezési alapanyagnorma emelés 5 %-os emelését a jövő év folyamán.

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban: **intézményi gyermekétkeztetés**) egyes kiadásaihoz. A támogatás két részből áll, egyrészt az intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó bértámogatásból, másrészt az üzemeltetési támogatásból.

A gyermekétkeztetés kiadásoknál 2018. évtől a nem napközis ingyenes étkezésre jogosult gyermekek részére - amennyiben a szülő kéri - biztosítani kell a háromszori ingyenes étkeztetést. Ezzel a lehetőséggel a 2023. évben is élnek a szülők, melyet a költségvetés tervezésekor figyelembe vettünk.

A gyermek- és diákétkeztetés és a szociális étkeztetés Kft. felé fizetendő szolgáltatási díjának összegéből a feladatellátásra kapott támogatáson és az ellátotti intézményi térítési díjon felüli összeget az Önkormányzat a saját működési költségvetési bevételeiből biztosítja 2024-ben.

### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

#### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

#### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra a Menza Pure beléptető kártyák díja nettó **200.000 Ft** összegben.

Az **informatikai szolgáltatások igénybevételéhez** kapcsolódóan az informatikai szolgáltatások kerülnének betervezésre.

A gyermekétkeztetéshez kapcsolódó Menza program szoftverkövetési díja 79.860 Ft / negyedév, éves szinten **319.440 Ft**.

A **vásárolt étellemezzel** kapcsolatban az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával gondoskodó szervnél a konyha, étterem, büfé vagy más vendéglátóipari helyiség üzemeltetésére irányuló szolgáltatásért fizetett kiadás kerülné betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál az alábbi összegben kerül betervezésre:

2024. évi meglapozó felmérés szerint a 814 fő létszám esetén a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó kiadás 285.752.019 Ft, amely tartalmazza a vásárolt szolgáltatás díjait bruttó összegben, illetve egy fő hivatali dolgozó bérét és béren kívüli juttatását járulékkal együtt. Az 50 %-os kedvezményben részesülők, és az ingyenes étkezők után az önkormányzat 24.483.336 Ft fizetendő általános forgalmi adót fizet meg, így az összes kiadás összesen 310.235.355 Ft. A kedvezményben nem részesülők és az 50 %-os kedvezményben részesülők által megfizetett térítési díjból származó bevétel 114.742.120 Ft összegben csökkenti a kiadást. Így a fennmaradó 195.493.235 Ft összegű kiadásra kap az önkormányzat normatíva támogatást, amely 2024. évben 58.509.360 Ft összegű bértámogatást jelent. Az üzemeltetési támogatásról 2023. december 15-éig dönt az államháztartásért felelős miniszter, itt a támogatás mértéke az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességtől függ. 2023. évben az üzemeltetési támogatás: 114.116.953 Ft összegű volt.

Az **egyéb szolgáltatásokkal** kapcsolatban a más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások vételára, így különösen a raktározás, csomagolás, postai levél, csomag, távirat, postafiókbérllet, szállítás, bizományi tevékenység, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás vételára, a közigazgatási alap- és szakvizsgáért és a kötelező közigazgatási továbbképzésért fizetett munkáltatói térítés ellenértéke, a foglalkoztatottak – iskolarendszeren kívüli – továbbképzésével kapcsolatos kiadások, a pénzügyi, befektetési, biztosítóiintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékokat és más kiadások kerülnének betervezésre. Ezen a rovaton kerülné betervezésre a biztosítási díjak összege is.

Itt az OTP SimplePay tranzakciós jutalék éves szinte **400.000 Ft**.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülné betervezésre.

A **fizetendő általános forgalmi adóval** kapcsolatban a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülné betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

## **10. Szociális védelem**

**104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében**



- a bölcsődei ellátottak és a fogyatékosok nappali intézményében elhelyezett gyermekek részére nyújtott gyermekétkeztetéssel összefüggő feladatok ellátása.

Feladatmutató: ellátottak száma a tárgyévben (fő)

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	<b><u>IGEN</u></b> / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **vásárolt étkezeléssel kapcsolatban** az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával gondoskodó szervnél a konyha, étterem, büfé vagy más vendéglátóipari helyiség üzemeltetésére irányuló szolgáltatásért fizetett kiadás kerülne betervezésre, ennél a kormányzati funkcionál 0 Ft összegben.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

A **fizetendő általános forgalmi adóval kapcsolatban** a termékek értékesítése, szolgáltatások nyújtása után az egyenes vagy fordított adózás szabályai szerint – a levonható általános forgalmi adót is figyelembe véve – megállapított általános forgalmi adó fizetési kötelezettség összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés**

- a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének biztosításával összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

Feladatmutató: ellátottak száma a tárgyévben (fő)

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b><u>KÖTELEZŐ</u></b> / ÖNKÉNT	

Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

A Gyvt. korábbi módosításával önálló gyermekvédelmi természetbeni ellátásként került meghatározásra a **szünidei gyermekétkeztetés**, amelynek ellátása bizonyos ellátotti kör vonatkozásában kötelező önkormányzati feladatként jelenik meg a 2016. évtől. A szabályok szerint a települési önkormányzat szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen köteles biztosítani. Ennek alapján a 2023. év novemberében elkészített és benyújtott igényfelmérés alapján 1.806.330 Ft/év támogatást nyújt az állam ennek a feladatnak az ellátására.

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **vásárolt élelmezéssel kapcsolatban** az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával gondoskodó szervnél a konyha, étterem, büfé vagy más vendéglátóipari helyiség üzemeltetésére irányuló szolgáltatásért fizetett kiadás kerülne betervezésre.

Ennél a kormányzati funkciónál az alábbi létszámokra, napokra vonatkozólag kell betervezni a kiadásokat:

Őszi szünet alatt 55 fő általános iskolás korú, illetve 17 középiskolás korú gyermek 4 napon keresztül részesülne szünidei étkeztetésben, összesen 72 fő.

Téli szünet alatt 6 fő bölcsődés korú, 15 fő óvodás korú, 55 fő általános iskolás korú, 17 fő középiskolás korú gyermek 9 napon keresztül részesülne szünidei étkeztetésben, összesen 93 fő.

Tavaszi szünet alatt 55 fő általános iskolás korú, 17 fő középiskolás korú gyermek 5 napon keresztül részesülne szünidei étkeztetésben, összesen 72 fő.

Nyári szünet alatt 4 bölcsődés korú, 19 fő óvodás korú gyermek 15 napon keresztül, 75 fő általános iskolás korú, 17 fő középiskolás korú gyermek részesülne szünidei étkeztetésben, összesen 115 fő.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

## 104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások

- a Gyvt.-ben a család- és gyermekjóléti szolgálat alcím alatt meghatározott gyermekjóléti szolgáltatási feladatok, valamint a családsegítés Szt. szerinti feladatok ellátás összefüggő feladatok ellátása.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ</b> / <b>ÖNKÉNT</b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / <b>NEM</b>	

A személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti feladatok ellátásának egy része, mégpedig a családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás feladatainak biztosítása a **Derecske Városi Jóléti Szolgálat Alapítvánnyal** megkötött ellátási szerződés útján kerül biztosításra 2023. december 31. napjáig. A 60/2022. (II.9.) KT számú határozatával a Képviselő-testület döntött arról, hogy kerüljön megvizsgálásra az, hogy a Derecske Városi Jóléti Szolgálat Alapítvány által nyújtott szociális szolgáltatások 2023. január 1-jétől hogyan biztosíthatók az önkormányzat vagy intézménye által költséghatékonyabb módon, a szakmai színvonal további megtartása mellett. 2024. január 01. napjától a feladatok ellátása az önkormányzat Derecskei Szociális, Család és Gyermekjóléti Központ intézményébe került beintegrálásra.

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A dologi kiadásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

## 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

- a más funkcióba nem sorolt, egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátásokkal, támogatásokkal összefüggő kifizetések teljesítése.

Támogatási típusú funkció, az alapító okiratban alaptevékenységként nem szerepelhet.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt	<b>KÖTELEZŐ</b> / <b>ÖNKÉNT</b>	

feladat		
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

Hagyományként tekinthetünk vissza a házassági évfordulók köszöntésére azok esetében, akik az 50., 60., 65. és 70. házassági évfordulójukat ünneplik. Személyes köszöntésük keretében egy jelképes összeg is átadásra kerül, mint az önkormányzat „ajándéka”. Jelenleg ez az összeg 10.000.-Ft./jubiláló házaspár. Azonban javasolt a támogatás egy házaspárra jutó összegének emelése 20.000.-Ft-ra. Amennyiben a jövő évi házassági évfordulók száma közel azonos lesz a 2023-ban köszöntöttek számával, és a készpénztámogatás is változatlan marad, kb.: 500.000.-Ft. elkülönítése javasolt, az emelt összeggel azonban **1.000.000 Ft** összeg elkülönítése javasolt.

Az önkormányzat által folyósított – rászorultság alapján megállapított – ellátások:

Az Önkormányzat 2023. évben – a babaköszöntő csomagon és a beiskolázási támogatáson kívül – csak az általa támogatandónak ítélt, helyi szociális rendeletben szabályozott élethelyzetekre nyújtott támogatást, ami meghatározta az ellátásra jogosultak körét, a támogatás összegét, eseti vagy rendszeres jellegét:

- rendkívüli települési támogatásra a 2024. évre **6. 000.000 Ft**-ot,
  - közttemetések kiadásokra **2.500.000 Ft**-ot,
  - 65. év felettiek részére, szociális alapon nyújtott, lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez természetben nyújtott támogatás (a korábbi hulladék szállítási díjkedvezmény) fedezetére **3.200.000 Ft**-ot
- javasolt tervezni.

Az idősek karácsonyi csomagjára 2023. évben 6.400.000 forint került elkülönítésre, mely ez év végével csomagonkénti 5.000 Ft-ra lett kiegészítve. (A kiegészítést megelőzően 3.878,78 Ft. jutott egy csomagra). Tekintettel arra, hogy az árak évről évre emelkednek, és az idősek száma is fokozatosan emelkedő tendenciát mutat, a jövő évre – a most biztosított 8.250.000 Ft. helyett – **8.500.000 Ft.** összeg elkülönítését javasoljuk.

A tartósan beteg gyermekek egyszeri támogatására nyújtott keretösszeget a testület a 2023. októberi ülésén emelte meg 900.000.-Ft-ról 1.350.000.-Ft. Ennek eredményeként a korábbi 45 fős keretszámmal kalkulálva már ez év végén is 30.000.-Ft. jut egy gyermek támogatására a korábbi 20.000.-Ft. helyett. Javasoljuk, hogy a 2024-es évben is 45 gyermek támogatására legalább 30.000.-Ft./gyermek összeg kerüljön elkülönítésre a költségvetésben, mely összesen **1.350.000 Ft.**

A Képviselő-testület a 10/2023. (I. 26.) KT számú határozatával döntött arról, hogy természetbeni támogatásként, szociális rászorultságtól függetlenül, alanyi jogon, 2023. évtől támogatást kíván biztosítani „Derecskei Babaköszöntő-csomag” megnevezéssel a Derecske településen bejelentett lakóhellyel rendelkező újszülött gyermekek részére. A támogatás mértéke csomagonként legalább 10.000 Ft összegben került meghatározásra, 2023. évben összesen **1.200.000 Ft** összegben lett elkülönítve erre fedezet. A 2024. évre vonatkozóan is megegyező összeg elkülönítése javasolt.

A Képviselő-testület a 11/2023. (I. 26.) KT számú határozatával szintén természetbeni támogatásként, szociális rászorultságtól függetlenül, alanyi jogon járó beiskolázási támogatás bevezetéséről döntött. A támogatás a Derecske településen bejelentett lakóhellyel rendelkező általános iskolai oktatásban

részesülő, az intézmény 1-8. évfolyamára, szeptember 1-jei állapot szerint beiratkozott tanulók részére kerülne biztosításra ettől az évtől kezdődően. Az utalvány formájában biztosítandó támogatás összege gyermekenként 10.000 Ft-ban került meghatározásra, 2023. évben összesen 6.270.000 Ft összegben, 2024. évre vonatkozóan pedig **6.500.000 Ft** összegben kerülne elkülönítésre.

#### **Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

##### **Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

##### **Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

Az **üzemeltetési anyagok** beszerzéséhez kapcsolódóan az élelmiszer, az irodai papír és a nyomtatványok beszerzése, az irodai célt szolgáló anyagbeszerzés (irodaszerek), a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagbeszerzés, a járművekhez hajtó- és kenőanyagok beszerzés, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha beszerzése kerülne betervezésre, valamint mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Itt kerülne meghatározásra a szociális juttatásokhoz kapcsolódóan táskák, utalványok. **50.000 Ft** összegben

A **szakmai tevékenységet** segítő szolgáltatásokkal kapcsolatban különösen az egészségügyi, oktatási (az informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások, illetve a más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárak, így különösen a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak kerülnének betervezésre. Itt kerülne meghatározásra **100.000 Ft** összegben a logó tervezése, felirat nyomtatása.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóval** kapcsolatban a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege kerülne betervezésre.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaival** kapcsolatban az ösztöndíjak, illetve a társadalom és szociálpolitikai juttatások kerülnének betervezésre.

#### **Társadalom és szociálpolitikai juttatások**

<b>Megnevezés</b>	<b>Létszám</b>	<b>Előirányzat</b>
Települési támogatás	600	6.000.000
Házassági évforduló alkalmából eseti támogatás	50	1.000.000
<b>ESETI PÉNZBENI ELLÁTÁS ÖSSZESEN</b>	<b>650</b>	<b>7.000.000</b>
<b>Köztemetés</b>	<b>15</b>	<b>2.500.000</b>
<b>Természetben nyújtott ellátás</b>	<b>2 915</b>	<b>20.750.000</b>
- beteg gyerekek támogatása	45	1.350.000

- idősek karácsonyi csomagja	1600	8.500.000
idősek hulladékszállítási díja	500	3.200.000
Babacsomag	120	1.200.000
Iskolakezdési támogatás	650	6.500.000
<b>TERMÉSZETBENI ELLÁTÁS ÖSSZESEN</b>	<b>2930</b>	<b>23.250.000</b>
<b>NEM RENDSZRES ELLÁTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3580</b>	<b>30.250.000</b>

Engedélyezett álláshelyek száma:

0 fő

#### 90. Technikai funkciókódok

##### 900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

- az önkormányzatok államháztartáson kívülről származó, funkcióba nem sorolható bevételeinek elszámolása. Ezen funkción kizárólag a helyi önkormányzatok költségvetését megillető adóbevételeket, járulékokat lehet elszámolni, illetve az azokhoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettségeket.

Technikai-pénzforgalmi funkció, alapító okiratban nem szerepeltethető. Nem ebbe a funkcióba tartozik:

- az önkormányzatok funkcióhoz nem köthető elszámolásai a központi költségvetéssel,
- az önkormányzatok államháztartáson kívülről származó, funkcióba sorolható bevételei.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ / ÖNKÉNT</b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A dologi kiadásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek**

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdése szerinti esetek közül azok a finanszírozási bevételek és kiadások elszámolásai, amelyek más funkcióba nem kerültek besorolásra.

Nem ebbe a funkcióba tartozik különösen:

- a 011230 és a 017010 kormányzati funkción elszámolt államadóssággal kapcsolatos bevétel és kiadás,
- a tulajdonosi kölcsön nyújtása és annak visszatérülése,
- az Áht. 78. § (4) bekezdés szerinti megelőlegezés és annak visszatérítése,
- a pénzügyi lízing miatti finanszírozási kiadás,
- az előző évi költségvetési és vállalkozási maradvány igénybevétele,
- a központi támogatás, illetve irányító szervei támogatás elszámolása.

Technikai-pénzforgalmi funkció, alapító okiratban nem szerepeltethető.

<u>Megnevezés</u>	<u>Meghatározás</u>	<u>Megjegyzés</u>
Kötelező vagy önként vállalt feladat	<b>KÖTELEZŐ / ÖNKÉNT</b>	
Bevételi részletező kód	11	
Kiadási részletező kód	51	
Kötött felhasználású bevétellel rendelkezik-e	IGEN / NEM	

**Az önkormányzati igazgatáshoz kapcsolódóan betervezésre kerülnek:**

**Személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A személyi juttatásokkal kapcsolatban nem kerülne betervezésre összeg.

**Dologi kifizetésekhez kapcsolódóan:**

A **finanszírozási kiadások** között a belföldi finanszírozás kiadásain belül a hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök tőketörlesztése kerülne betervezésre.

Az önkormányzat a TOP-2.1.2-15 Zöld város projekt többletkiadásának fedezetére 200.000 eFt beruházásra fordítható fejlesztési kölcsönt igényelt az OTP Bank Nyrt-től. Az adósságot keletkeztető

beruházási kölcsön felvételéhez önkormányzatunk 2018. évben kormányzati engedélyért fordult, melyhez az önkormányzat megkapta a hozzájárulást. A kölcsönszerződés megkötésre került az OTP Bank Nyrt-vel, mely betervezésre került. A kölcsön lehívása szakaszosan történt, a beruházás előrehaladásának függvényében, a 200.000 eFt lehívására került az elmúlt évben. 2024. évben kiadási oldalon a 22.224 eFt tőkét 4.000 eFt kamatot kell visszafizetni.

**Engedélyezett álláshelyek száma:**

**0 fő**

**A Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások a költségvetés tervezésekor külön kerülnek bemutatásra.**

**b) Felhalmozási kiadások:**

*Előterjesztésünk ezen részében minden, korábbi években is tervezett fejlesztést, kiadást rögzítettünk, de természetesen ezek között rangsorolni szükséges az önkormányzat jövő évi, megnövekedett jelentős kiadásai miatt.*

**Beruházási kiadások:**

Az Önkormányzatnak az a küldetése, hogy Derecske település mindinkább rendezett, biztonságos és élhető Város legyen. A jövőben céljaink eléréséhez a város gazdasági környezetének szabályozóit és adópolitikáját is még inkább befektető-baráttá kell tenni. Ezt szolgálják az Önkormányzat döntései, a város működtetése, az elkészült és megvalósított, illetve a 2024-es évben megvalósítandó fejlesztések.

A „Zöld Város kialakítása Derecskén” című projekt keretében elkészült a Város új, modern főtere és a teljesség igénye nélkül többek között a Szolgáltatóház I., valamint II. jelű épülete is megépítésre került. Az épületek jelenleg az Önkormányzat üzemeltetésében állnak, a megfelelő színvonalú üzemeltetéshez elengedhetetlen a szükséges tárgyi eszközök megléte/beszerezése, úgy, mint konyha kialakítása, annak felszerelése, valamint az időszakos karbantartások finanszírozására is fedezetet szükséges biztosítani. (fűtés, duguláselhárítás szabványossági felülvizsgálatok stb.) A létesítmény megfelelő felszereltsége több lehetőséget biztosítani a bérleti igények kielégítésére, ezáltal a bérleti számának emelkedése is prognosztizálható.

*Javasolt költségkeret: 3,0 mFt*

A Szolgáltatóház II. jelű épületének tetőterében kapott helyet a konferencia terem, valamint a tárgyaló terem. A korábbi évek tapasztalata alapján a nyári időszakban az épület hamar felmelegszik, biztosítani kell a jövőben az épület optimális hőtechnikáját, klímaberendezések felszerelésével. A hűtő-fűtő klímák beszerelésével lehetőség nyílik a terek elektromos árammal történő fűtésére is, mely nagyban hozzájárulna a rezsiköltségek csökkentéséhez.

*Javasolt költségkeret: 2,0 mFt*

A Szolgáltatóház II. jelű épületében több alkalommal történt dugulás a szennyvízcsatorna hálózatban, amely garanciális javítás keretében véglegesen megoldásra került. Annak érdekében, hogy az épület gépészete könnyebben hozzáférhető legyen, javasolt a mosdó helyiségben szerelőajtó beépítése.

*Javasolt költségkeret: 0,3 mFt*



A Szolgáltatóház II. jelű épületének Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár felőli oldalában a pályázat nem érintette a parkolók, valamint a gyalogos járda közötti terület rehabilitációját. Az egységes településkép érdekében javasolt ennek a területnek a zöldítése, rehabilitációja.

Az új Főteret körbevevő parkolók, valamint gyalogosjárdák között is több ilyen terület található, javasoljuk a fentiek szerint ezeknek is a rendbe tételét egységes összképet alkotva.

*Javasolt költségkeret: 0,5 mFt*

A „Zöld Város kialakítása Derecskén” című projekt keretében készült el a Piac épülete is. Sajnálatos módon az előző években közösségi mosdóként üzemeltetett helyiségben vandálok tönkretették a mosdó berendezési tárgyait. Amennyiben az Önkormányzat a jövőben is üzemeltetni kívánja a helyiséget, úgy meg kell oldani az épület – főbejárati árkádjánál – vandálbiztos kerítéssel történő óvását.

*Javasolt költségkeret: 1,0 mFt*

A „Zöld Város kialakítása Derecskén” című projekt keretében készült el a Piac épülete, hozzá kapcsolódó illemhelyiségekkel, melyeknek része akadálymentes wc is. Több lakossági megkeresés is érkezett a városgazdálkodáshoz, hogy a nyilvános mosdóra nagy igény lenne. A buszváróban található mosdó üzemel, viszont az nem akadálymentesített. Egy pénzautomatás rendszer talán megoldhatná ezt a problémakört.

*Javasolt költségkeret: 1,0 mFt*

Egy sikeres pályázat kapcsán lehetőségünk nyílt a Piac épületének eszközbeszerzéssel történő fejlesztésére. A pályázat kapcsán foglalkoztatási kötelezettséget is vállalt Önkormányzatunk, az 1 fő munkavállaló bérköltségével számolni kell a költségvetés elkészítésénél.

A „Zöld Város kialakítása Derecskén” című projekt keretében megújult a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár mindkét épülete. Az épületek nyári felmelegedése ellen klímaberendezések felszerelése, valamint a Derülő Kultúruddvar napvitorlákkal történő felszerelése lenne indokolt.

*Javasolt költségkeret: 3,5 mFt*

A pályázat nem érintette az épület Táncművészeti Székház felőli bejáratának (útcsatlakozásának) felújítását. A biztonságos közlekedés biztosítása érdekében ennek műszaki megoldását javasoljuk.

*Javasolt költségkeret: 0,3 mFt*

A 2022-2023-as években mindannyiunk örömére nagyszámú rendezvény került megtartásra. A jövőben a még színvonalasabb rendezvényszervezés, lebonyolítás érdekében szükséges lenne az új Főterre napvitorlák, árnyékolók biztosítása (mobil, mozgatható), valamint szabadtéri színpad beszerzése.

*Javasolt költségkeret: 1,0 mFt, a szabadtéri színpad beszerzését pályázati lehetőségből/forrásból javasolt beszerezni.*

A Képviselő-testület által elfogadott Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott önerő mértékének biztosítására *javaslunk 2 mFt* összeg elkülönítését.

Az Önkormányzat tulajdonában álló épületek állagmegóvása is kiemelt feladatunk. Több épület is található a városban, melyek állaga folyamatosan romlik, javasoljuk karbantartásukra költségvetési keret elkülönítését, úgy mint:

- 4130 Derecske, Templomkert tér 3. szám (jelenlegi bérlakás)
- 4130 Derecske, Dr. Mustó Sándor utca 6. szám (Helytörténeti gyűjtemény)

- 4130 Derecske, Rákóczi út 9. szám (Falugazdász Iroda)
- 4130 Derecske, Irányi Dániel utca 753 helyrajzi szám (jelenleg lakatlan, rossz műszaki állapotban lévő ingatlan)
- 4130 Derecske, Semmelweis utca 59. (jelenleg lakott, rossz műszaki állapotban lévő ingatlan)
- 4130 Derecske, Semmelweis utca 68. (Szobabérlők háza)
- Önkormányzati bérlakások (kerítések állagmegóvása, fűtés karbantartás, tetőjavítás, stb)

*Javasolt költségkeret: 5,0 mFt, valamint pályázati források bevonása*

Derecske Város Önkormányzatának tulajdonában álló 4130 Derecske, Templomkert tér 2. szám alatti régi vízmű épülete több éve kihasználhatatlanul áll a város központjában, állaga folyamatosan romlik. Az épület jövőbeni funkciójának meghatározását követően pályázati forrás bevonásával gondoskodni kell az épület hasznosításáról.

*Javasolt költségkeret: pályázati forrás bevonása*

A külső vásártéri megállóhelynél javasolt eső beálló létesítése.

*Javasolt költségkeret: 1,0 mFt*

Az „*Esély Derecskén*” című projekt keretében 10 Önkormányzati lakás került felújításra, melyet derecskei 18-35 év közötti fiatalok laknak. 2023. évben sikerült több, évek óta fennálló hibát kijavíttatni, az épületek vonatkozásában azonban folyamatosan merülnek fel kisebb karbantartási, javítási feladatok, javasolunk ezekre a munkákra költségkeretet (felújítási alap képzése) biztosítani a költségvetésben.

*Javasolt költségkeret: 1,5 mFt*

Városunkban az elmúlt pályázati ciklusban elnyert Uniós támogatásoknak köszönhetően számos intézményünk épületére napelemek kerültek telepítésre. (Polgármesteri Hivatal, Kollégium, Szakiskola, Járási Hivatal, Gyermekjóléti Központ-Bocskai utca 6. szám, Sportcsarnok, Óvoda, Általános Iskolák, Szolgáltatóház, Piac, Köztársaság út 36. szám alatti csarnoképület stb.) Tapasztaljuk, hogy ezeknek a létesítményeknek a felügyeletét, használatát, működését senki sem ellenőrzi, követi nyomon. Megítélésünk szerint egy szakember bevonásával felül kellene vizsgálnunk valamennyi napelemet és forrást biztosítani arra, hogy ezek működéséről bizonyos időszakonként jelentést adjon, ezzel nyomon tudnánk követni, hogy az Önkormányzat milyen megtakarítást ér el ezekkel a fejlesztésekkel.

*Javasolt költségkeret: 1,0 mFt*

A település közterületein járva számos helyen jól megfigyelhető infrastruktúrális, vagy kertépítészeti problémával találkozunk. Ezek többsége már lassan évtizedek óta fennáll, javasolunk ezekre forrást elkülöníteni, úgy mint:

- Köztársaság út, Rendőrkapitányság épülete előtt lévő közterület (közút és járda közötti terület) rendbe tétele;
- 47-es számú főút közötti elválasztó szigeten átjárást gátló lánc kihelyezése;
- Ürgés bejáró aszfalt helyreállítási munkái;
- Egészségház melletti parkoló csapadékvíz – elvezető rendszere mellé oszlop és lánc kihelyezése a biztonságos közlekedés érdekében.

*Javasolt költségkeret: 2,0 mFt*

Javasolt a Polgármesteri Hivatal épülete villamos hálózatának felülvizsgálata. A Hivatal napi, megfelelő működése miatt indokolt, a hálózat leterhelt.

*Javasolt költségkeret: 0,5 mFt*

A közbiztonság növelése érdekében javasolt a Város térfigyelő kamerarendszerének bővítése.

*Javasolt költségkeret: 1,5 mFt*

Az Egészségházban lévő, labornak helyet adó helyiségben javasolt a bútorok cseréjét;

*Javasolt költségkeret: 0,5 mFt*

A Rákóczi út – Lengyel utca – Városház utca kereszteződésében régóta igény egy gyalogosátkelő kialakítása. A gyalogosátkelő tervdokumentációja elkészült, a Magyar Közút Nonprofit Zrt. közútkezelői hozzájárulása megadásra került. A kivitelezési munkák megvalósítására javasolt fedezetet biztosítani.

*Javasolt költségkeret: 4,0 mFt*

Lakossági szempontból szintén fontos gócpont a városban a Lengyel utcai iskolák helyzete. Egyrészt az úton való közlekedés nincs megoldva, másrészt a járda és kerítés állapota sem megfelelő. A tanulók a Rákóczi utcán keresztül, rendezetlenül kelnek át, mely a forgalomra való tekintettel baleset-és életveszélyes. Gyalogátkelőhely kiépítése szükséges. A járda és az út között lévő csapadékvíz-elvezető folyóka miatt, akadálymentesen nem is lehet bejutni a gimnázium főbejáratához. A Városgazdálkodás (Önkormányzati megrendelésre) idén belső, zárt vízvezető rendszert épített ki a gimnázium udvarán, hogy a közterületi folyóka ne legyen szükséges a jövőben. A járda szélesítése így megoldható. A járdafelújítás költségét javasolt mindenképpen betervezni a jövő évi költségvetésbe.

- A Rákóczi út-Lengyel utca-Városház utca kereszteződésében gyalogosátkelő kialakítása.

*Javasolt költség: 5,0 mFt*

- Lengyel utcai járda (Rákóczi utcai kapubejáróval és aknafedéssel együtt).

*Javasolt költség: 5,0 mFt*

- Gimnázium kerítés felújítása:

*Javasolt költség: 7,0 mFt*

- Lengyel utca 1-3. szám alatti főzőkonyha energetikai korszerűsítése.

*Javasolt költség: 6,0 mFt*

A Ravatalozó épülete szintén nagyon rossz műszaki állapotban van, nem megfelelő a mosdó, nem elégíti ki a higiéniai követelményeket, indokolt és célszerű az épület felújítására megfelelő költségkeretet biztosítani. Javasolt továbbá a szennyvíz – csatornahálózat tervdokumentációjának elkészítése.

*Javasolt költségkeret: 3,0 mFt, valamint pályázati forrás bevonása*

A köztemető fejlesztéséhez kapcsolódóan indokolt a közművek felülvizsgálata, a hiányzó szennyvíz – csatorna hálózat kiépítése. A megfelelő parkolás biztosítása érdekében szükséges átgondolni a meglévő parkolók területének felújítását, továbbá kijelölését. Javasolt a költségvetésben a tervezési feladatokra forrás elkülönítése.

*Javasolt költségkeret: 2,0 mFt*

A Képviselő – testület döntött arról, hogy a Sárosító tervezési koncepciója kerüljön elkészítésre. A tervezési koncepció elkészítésére *javasolt 3,5 mFt összeg* elkülönítése.

A Sportcsarnok bekötő útja mentén lévő térvilágítás áramforrásának átépítése javasolt, amely során az önkormányzat kezelésében kerülne azok üzemeltetése.

*Javasolt költségkeret: 1,0 mFt*

A Lőtér területén jelenleg nem elérhető közüzemi ivóvíz szolgáltatás. Javasolt a költségvetésben elkülöníteni a tervek elkészítésének, valamint a kivitelezési munkák elvégzésének költségeit.

*Javasolt költségkeret tervezés vonatkozásában: 0,5 mFt, kivitelezés vonatkozásában: 3,0 mFt*

Derecske, Vasút utca meglévő szikkasztó árokrendszerének tovább építése javasolt a befogadó felé.

*Javasolt költségkeret: 3,0 mFt*

Szükségszerű az önkormányzat tulajdonában lévő energiaerdők gyérítése, valamint egy részének kivágása.

*Javasolt költségkeret: 3,0 mFt*

A Lengyel utca meglévő járdaszakaszának szélesítése javasolt. 2023. évben megtörtént a Gimnázium csapadékvíz elvezető rendszerének átépítése, ezáltal lehetőség nyílik a meglévő járda szélesítésére.

*Javasolt költségkeret: 4,0 mFt*

Szakember bevonásával javasolt megvizsgálni annak lehetőségét, hogy további parkolók kerüljenek kialakításra a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft. központi konyhája mögötti területen.

*Javasolt költségkeret: 2,5 mFt*

A következő évben szükséges a Hunyadi utcai játszótéren az eszközök felújítása a felülvizsgálati jegyzőkönyvben foglaltak szerint.

*Javasolt költségkeret: 5,0 mFt*

A Makkay János térrel szomszédos 4130 Derecske, Köztársaság út 97. szám alatti ingatlan hátsó kerítésének, valamint a kollégium hátsó kerítésének felújítása indokolt.

*Javasolt költségkeret: 2,0 mFt*

Kerékpártárolók létesítés a belvárosban.

*Javasolt költségkeret: 1,0 mFt*

Sárosító műfüves labdarúgópálya létesítése / egyesület bevonása lehetséges-e? /

*Javasolt költségkeret: megvizsgálni megvalósulását egy egyesület bevonásával*

Több a sportcsarnokban megrendezett esemény alkalmával problémát okoz a megfelelő parkolóhelyek száma. Javaslat a Sportcsarnok mögötti terület megfelelő parkolóvá alakítása.

*Javasolt költség: 20,0 mFt*

A sportpályán található lelátó rendkívül rossz állapotú, felújításra szorul.

*Javasolt költség: 20,0 mFt* (Pályázati lehetőség is lenne rá, hiszen a Belügyminisztérium önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása program keretein belül lehetőség van sportcélú felújításra, viszont a prioritásokat tekintve az Önkormányzat belterületi út felújításra pályázik minden

évben. Ha más, nem hazai forrást szeretnénk megcélozni, akkor viszont kötelező az akadálymentesítés, ami megnöveli a költségeket a pálya adottságai miatt.)

Futópálya felújítása: A sportpályán lévő futópálya állapota is felújítandó. A teljes rekonstrukció nagyon magas költségű, így egy kisebb felújítás javasolt, mely keretein belül megfelelő minőségű és mennyiségű salak kerülne beszerzésre és feltöltésre.

*Javasolt költség: 3,0 mFt*

A sportpályához vezető úton lévő kandelábereket a Nemzeti Sport Ügynökség üzemelteti, így saját hatáskörben döntenek róla, hogy éppen mikor kapcsolják fel a világítást. Több alkalommal tapasztaltuk, hogy a kandeláberek még az uszoda nyitvatartási ideje alatt sincsenek felkapcsolva. Javasolt a kandeláberek földkábeljének bekötése a Városgazdálkodás által üzemeltetett rendszerbe. (A rendszer megújuló energiával működik). Javasolt továbbá bővíteni a kandeláberek számát a kondiparkok és a gördeszka pálya irányába.

*Javasolt költség: 5,0 mFt*

A Batthyány utca „zug” részében több évtizede húzóódo probléma, hogy nincs vezetékes ivóvíz. A vezetékes ivóvíz tervezési munkára javasolt 0,7 mFt, valamint a kivitelezés munkáira 10,5 mFt elkülönítése.

A 4130 Derecske, Köztársaság út 36. szám alatti ingatlan mögötti területen a MAPÉK Kft. a jövő év folyamán elkezd gyártási folyamatait. Igény merült fel megfelelő teherbírású aszfaltos út és hozzá kapcsolódó vízvezetés építésére a DEVAG telephely bejáratától a MAPÉK telephelyéig.

*Javasolt költségkeret: 35,0 mFt*

A 2021-2027-es programozási időszak pályázati kiírásainak előkészítésére (tervek, tanulmányok készítése: 600 mFt igényelt támogatáshoz kalkulált 5 %-os önerő mértéke) javasolt **30 millió Ft** elkülönítése.

Ahhoz, hogy a következő ciklusban Önkormányzatunk sikeresen tudjon pályázni, szükséges az ingatlan vagyon növelése, új – a pályázatokba bevonandó – ingatlanok vásárlása célszerű lenne, javasolt **50 millió Forint** keretösszeg elkülönítése.

Fentiek biztosítása érdekében fontos, hogy a megvalósítani tervezett projektjeink zavartalanul lebonyolításra kerüljenek, hogy az utófinanszírozás általi nehézségek áthidalására, megfelelő pénzügyi fedezet álljon az Önkormányzat rendelkezésére, melyből átmenetileg meg tudja előlegezni a támogatások lehívásáig, a projektelek finanszírozását. A pályázatokkal kapcsolatos bővebb információt a pályázati referens kollégákkal mindenképpen egyeztetni szükséges.

Mindezeken túl, figyelembe kell venni azt is, hogy a projektek megvalósítása során előre nem látható, nem tervezhető költségek is felmerülnek, ezért **kb. 30 millió Ft** összeget szükséges lenne tartalékként biztosítani.

### ***Felújítási kiadások:***

A fent javasolt beruházásokon túl az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően javasoljuk az alábbi felújítás feladatokat is figyelembe venni és a szükséges fedezetet biztosítani:

- Járdafelújítások; (2024. évben közel 400 m<sup>2</sup> járda felújítása bruttó 25.600 Ft /m<sup>2</sup> áron kalkulálva)  
*Javasolt költségkeret: 10,0 mFt*
- Magáneros útépítések önkormányzati önjelöltjeinek biztosítása (Bors utca, Arany János utca tervezési és kivitelezési munkái); *Javasolt költségkeret tervezési feladatokra előzetes árajánlat alapján: 1,25 m Ft, kivitelezési munkákra előzetes költségbecslés alapján: 30 mFt*
- Csapadékvíz-elvezető árkok karbantartása; *Javasolt költségkeret: 2,4 mFt*
- Közutak, kerékpárutak, járdák üzemeltetése (Erdel Ferenc utca – Báthory utca kereszteződésének problémája, kátyúzás, padkarendezés, közlekedési táblák pótlása, burkolati jelek felfestése (pl.: Nap utca), hóeltakarítás, síktalanítás, stb.); *Javasolt költségkeret: 10,0 mFt*
- Járási hivatal homlokzat tisztítási, felújítási munkáinak elvégzése; *Javasolt költségkeret: 2,0 mFt*
- Polgármesteri Hivatal „A” épület pince felújítás; *Javasolt költségkeret: 1,0 mFt*
- A városban található közlekedésbiztonsági tükrök felülvizsgálata (szakember bevonása, párásodás elleni megoldás kidolgozása); *Javasolt költségkeret: 0,3 mFt*
- Az új főtér Magtár épülete felőli oldalánál meg kell oldani a csapadékvíz megfelelő elvezetését; *Javasolt költségkeret: 0,35 mFt*

Az Önkormányzati bérlakások állagmegóvása érdekében a Derecskei Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-nek évente felújítási tervet kell készítenie, amelyet a Képviselő-testületnek az adott évi költségvetésének megtárgyalásával egyidejűleg szükséges megvitatnia, elfogadnia. A bérlakások felújítási költségeit a Kft. által benyújtott felújítási terv figyelembe vételével szükséges meghatározni.

Városunkban jelentős igény mutatkozik önkormányzati bérlakásokra. A jövő évi költségvetés tervezésekor meg kell vizsgálni a derecskei ingatlanok megvásárlásának anyagi lehetőségét.

*Javasolt költségkeret: 25,0 mFt*

### c) Tartalékok képzése:

Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetési rendeletben elkülönített általános tartalék és a céltartalék szolgál az elmaradt bevételek pótlására.

A 2024. évet tekintve az általános tartalékot a jogszabályi előírásoknak megfelelő összegben szükséges megtervezni.

A céltartalékként tervezett előirányzat az intézményi üzemeltetési, karbantartási költségeken kívüli, illetve az egyéb kötelező alapfeladatokon felüli kiadásokra kell, hogy forrást biztosítson.

A 2023. évi költségvetésben a céltartalék tartalmazza:

Bérlakás elszámolás számla	33.906.542 Ft
Vízügyi Fejlesztési Alap	18.493.739 Ft
Talajterhelési díj	1.000.000 Ft
Céltartalék mindösszesen	53.400.281 Ft

Ezen előirányzatok csak meghatározott kiadások finanszírozására használhatók fel.

Általános tartalék	0 Ft
Összesen:	53.400.281 Ft

Javasoljuk, hogy a Képviselő-testület a jövő évben a lehetőségekhez mérten képezzen minél nagyobb összegű általános tartalékot, szabad, kötelezettségvállalással nem terhelt keretet, annak érdekében is, hogy az elkövetkezendő pályázati ciklusban a pályázatokra való felkészüléshez kapcsolódó költségek, a pályázatok nyertessége esetén esetlegesen felmerülő saját erő összegének biztosítására fel tudjunk készülni.

#### **IV. Összefoglaló**

Önkormányzatunk pénzügyi stabilitásának javítása és a biztonságos, kiszámítható gazdálkodás érdekében 2024. évben is folytatni kell a kizárólag a rendelkezésre álló forrásokból megvalósítható feladatok ellátását, és az ehhez szükséges személyi feltételek biztosítását.

A költségvetési koncepcióban előzetesen becsült adatokból kitűnik, hogy a megoldandó feladatok körében nagy valószínűséggel rangsorolni szükséges. A jelen koncepció keretében a kötelező feladatellátáson túl nagyon sok cél, további feladat és elképzelés került felsorolásra, melyeknek a rangsorolására viszont a jövő évi költségvetés konkrét adatainak ismeretében kerülhet sor.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési koncepció megismerését és megvitatását követően alapelvek, szempontok, esetleges intézkedések, iránymutatások megfogalmazásával segítse elő az elkövetkezendő év költségvetésének tervezését.

#### **Határozati javaslat I.**

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők vonatkozásában 2023. költségvetési évre megállapított 69.000 Ft összegű illetményalap alkalmazását rendeli el 2024. január 1-jétől azzal, hogy Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezésekor 79.000 Ft összegű illetményalappal kell a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal személyi juttatások előirányzatát megtervezni 2024. január 1-jére visszamenőlegesen.

A Képviselő-testület felkéri a Jegyzőt, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet előkészítésekor a 79.000 Ft összegű illetményalap rendeleti szintű szabályozásáról gondoskodjon.

**Felelős:** Rác Anikó polgármester  
Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző

**Határidő:** 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet Képviselő-testület elé történő terjesztése

#### **Határozati javaslat II.**

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Derecske Város Önkormányzata 2024. költségvetési évre vonatkozó költségvetési koncepcióját – az előterjesztésben foglaltaknak megfelelő tartalommal – az

alábbiakban rögzített alapelvek, szempontok, iránymutatások érvényesülése mellett elfogadja:

1. A kötelező önkormányzati feladatok ellátását nem veszélyeztethetik az önként vállalt feladatok ellátása.
2. A bevételek növelését, a kiadások optimalizálását kell célul kitűzni annak érdekében, hogy a feladatellátás intenzitása a lehető legmagasabb legyen.
3. Derecske Város Önkormányzata valamennyi költségvetési szervénél a kiadásai előirányzatok átgondolt és takarékos tervezését kell biztosítani. Az intézmények költségvetési előirányzatait az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani. Prioritásként kell, hogy megjelenjen az intézmények pénzügyi stabilitása, szakmai önállósága.
4. A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár álláshelyeinek számát további 2 álláshellyel megemeli.
5. Derecske Város Önkormányzata foglalkoztatottjai (kivéve a sajátos közszolgálati jogviszonyban álló, illetve közfoglalkoztatott), továbbá a Derecskei Mese-Vár Óvoda, a Derecskei Manó-Vár Bölcsőde, a Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ, valamint a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár foglalkoztatottjai részére 2024. évre béren kívüli juttatásként nyújtott cafetéria juttatás havi összegét *12.500 Ft-ban VAGY 13.000 Ft-ban* határozza meg.
6. Meg kell vizsgálni, hogy mely feladatellátások biztosíthatók hatékonyabb és költségtakarékosabb módon. Ennek keretében felül kell vizsgálni a médiafelületek kiterjedésével kapcsolatban megkötött szerződések fenntartásának indokoltságát, célszerűségét.
7. Az adóhátralékok szigorú behajtását továbbra is érvényesíteni kell.
8. Felhalmozási célú és általános tartalék képzésére kell törekedni.
9. A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatási intenzitás kedvező és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell, különös tekintettel a pályázati források ismeretében.
10. A közétkeztetési szolgáltatás ellenértékének (szolgáltatási díjának) 2024. évben történő emelkedése esetén gondoskodni kell az intézményi térítési díjak felülvizsgálatáról.
11. A Humánpolitikai Bizottság javaslatával összhangban Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetési rendeletének tervezetével egyidejűleg ki kell dolgozni a civil szervezetekre vonatkozó új önkormányzati támogatási rendszer szabályozását.



12. A Derecskei Hírek működtetésével kapcsolatban a szolgáltatási díj összege 2024. január 1-jétől nettó 812.000 Ft/hó + ÁFA összegre kerüljön megemelésre, és a fizetési feltétel meghatározása a tárgyhónapra előre történő kifizetésre módosuljon.
13. Derecske Város Önkormányzata tulajdonában álló Derecske, Damjanich u. 5/a. szám alatti, Községi Ház funkciót betöltő ingatlan működtetésre, üzemeltetésre kerüljön átadásra a Derecskei Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ részére.
14. Derecske Város Önkormányzata tulajdonában álló Derecske, Semmelweis u. 68. szám alatti ingatlanon az 1. és 2. számú főépület között elhelyezkedő épületrész hasznosítási célja a következőkben kerül meghatározásra:  
.....
15. 2024. tavaszától a 75 év feletti derecskei lakosok ingatlanai előtti közterület zöld felületének nyírását Derecske Város Önkormányzata vállalja át. Az erre vonatkozó önkormányzati szabályozás Derecske város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetési rendelettervezetével egyidejűleg kerüljön kidolgozásra.  
.....

A Képviselő-testület a Polgármester útján felkéri a Jegyzőt, hogy Derecske Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezetét – a vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel – a Képviselő-testület által meghatározott szempontok alapján készítse elő.

A Képviselő-testület felkéri a bizottságokat, hogy a költségvetési koncepció alapján folyamatában segítsék az Önkormányzat és intézményei költségvetésének tervezését és a megalapozott takarékos gazdálkodást.

**Felelős:** Rácz Anikó polgármester  
Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző

**Határidő:** 2024. évi költségvetési rendelettervezet benyújtásának jogszabályi határideje

Derecske, 2023. november 22.

*Tisztelettel:*

  
Rácz Anikó s.k.  
polgármester





DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
POLGÁRMESTERÉTŐL  
4130 Derecske, Köztársaság út 87.

... napirendi pont

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Az előterjesztés tárgya	A Derecskei Mese-Vár Óvoda alapító okiratának módosítása	
Előterjesztő	Rácz Anikó polgármester	
Az előterjesztést készítette	Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző	
A Képviselő-testület ülésének időpontja	2023. november 30.	
A Képviselő-testület ülése	<u>rendes ülés</u> – rendkívüli ülés *	
A nyilvánosság biztosítása	<u>nyílt ülés</u> – zárt ülés *	
Döntéshozatal	<u>határozat</u> – rendelet *	
Döntéshozatalhoz szavazati arány	egyszerű többség - <u>minősített többség</u> *	
Az előterjesztés megtárgyalására jogosult bizottság, a bizottság ülésének időpontja	Városfejlesztési és Pénzügyi Bizottság	2023. november 27.
	Családügyi és Esélyteremtési Bizottság	-
	Humánpolitikai Bizottság	2023. november 28.
Az előterjesztés megtekintésre megküldve	Rácz Anikó polgármester	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte	-	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte	Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető	

(\* A megfelelő szövegrész aláhúzendó.)

## *Tisztelt Képviselő-testület!*

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény alapján 2024. január 1-jével a köznevelési intézményekben új foglalkoztatási jogviszony, a **köznevelési foglalkoztatotti jogviszony** kerül bevezetésre.

Tekintettel arra, hogy a költségvetési szervek alapító okirata az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 5. § h) pontja alapján tartalmazza az alkalmazásban álló személyek jogviszonyának megjelölését, szükséges a köznevelési intézmények alapító okiratának módosítása, a köznevelési foglalkoztatási jogviszony felvétele az alapító okirat 5.2. pontjába.

Az alapító okirat módosítását legkésőbb 2024. január 1-jéig át kell vezetni a törzskönyvi nyilvántartásban.

Derecske Város Önkormányzata fenntartásában működő Derecskei Mese-Vár Óvoda költségvetési szerv alapító okiratának legutóbbi módosítását 2023. szeptember 1-jei hatályba lépéssel a 2023. május 31-i ülésén fogadta el a Képviselő-testület.

A fentiekben ismertetett jogszabályváltozás miatt szükséges ezúton a Derecskei Mese-Vár Óvoda köznevelési intézmény alapító okiratát módosítani.

Az alapító okirat módosítására az alábbiak szerint teszek javaslatot:

1.) Az alapító okirat 5.1. pontja a költségvetési szerv vezetőjének megbízására vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza a következők szerint:

„5.1.A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A költségvetési szerv vezetőjét a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvényben és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján az előírt pályázati eljárást és a kötelező véleménykikérést követően Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete bízza meg, nevezi ki, illetve dönt a megbízás visszavonásáról. A megbízás időtartama legfeljebb 5 évre szól. Az egyéb munkáltatói jogokat Derecske Város Önkormányzatának Polgármestere gyakorolja.”

A jogszabályváltozás következtében az 5.1. pont az alábbiak szerint változik:

„5.1.A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A költségvetési szerv vezetőjét a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényben foglaltak alapján az előírt pályázati eljárást követően Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete bízza meg, nevezi ki, illetve dönt a megbízás visszavonásáról. A megbízás időtartama legfeljebb 5 évre szól. Az egyéb munkáltatói jogokat Derecske Város Önkormányzatának Polgármestere gyakorolja.”

2.) Az alapító okirat 5.2. pontjában a költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya körében feltüntetésre kerül a köznevelési foglalkoztatási jogviszony a következők szerint:

„1	köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény
----	---	--

Az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi a köznevelési intézmény alapító okiratát módosító okirat, valamint 2. számú mellékletét képezi a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés megvitatását követően az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

### **Határozati javaslat**

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete .... igen szavazat, ..... nem szavazat, ..... tartózkodás mellett úgy határoz, hogy

1./ A Derecskei Mese-Vár Óvoda (székhelye: 4130 Derecske, Városház utca 3.) Alapító Okiratának Módosító Okiratát a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

2./ A Derecskei Mese-Vár Óvoda (székhelye: 4130 Derecske, Városház utca 3.) költségvetési szerv módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratát a határozat 2. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

3./ A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert és a Jegyzőt, hogy a jelen határozattal elfogadott Módosító Okiratot, valamint a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratot a Magyar Államkincstár Hajdú-Bihar Vármegyei Igazgatósága, valamint a Derecskei Mese-Vár Óvoda intézményvezetője részére küldje meg.

**Felelős:** Rác Anikó polgármester  
Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző

**Határidő:** azonnal

*Derecske, 2023. november 14.*

*Tisztelettel:*





Okirat száma: DER/3999-...../2023.

## Módosító okirat

A Derecskei Mese-Vár Óvoda a Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete által 2023. augusztus 10. napján kiadott, DER/3999-11/2023. számú alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21. § (2) és (3) bekezdése alapján – Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testületének a ...../2023. (XI. 30.) KT számú határozatára figyelemmel – a következők szerint módosítom:

**1. Az alapító okirat 5.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:**

„5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A költségvetési szerv vezetőjét a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényben foglaltak alapján az előírt pályázati eljárást követően Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete bízza meg, nevezi ki, illetve dönt a megbízás visszavonásáról. A megbízás időtartama legfeljebb 5 évre szól. Az egyéb munkáltatói jogokat Derecske Város Önkormányzatának Polgármestere gyakorolja.”

**2. Az alapító okirat 5.2. pontjába foglalt táblázat a következő 4. sorral egészül ki a további szerkezeti egységek számozásának értelemszerű megváltozásával:**

„1	köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény
----	---	--

Jelen módosító okiratot 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Derecske, időbélyegző szerint

P.H.

---

Rácz Anikó  
polgármester

Okirat száma: DER/3999-...../2023.

## Alapító okirat módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 21. § (2) és (3) bekezdése alapján a Derecskei Mese-Vár Óvoda alapító okiratát a következők szerint adom ki:**

### 1. A költségvetési szerv megnevezése, székhelye, telephelye

- 1.1. A költségvetési szerv
  - 1.1.1. megnevezése: Derecskei Mese-Vár Óvoda
- 1.2. A költségvetési szerv
  - 1.2.1. székhelye: 4130 Derecske, Városház utca 3.

### 2. A költségvetési szerv alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések

- 2.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: 1995.01.01.
- 2.2. A költségvetési szerv alapítására, átalakítására, megszüntetésére jogosult szerv
  - 2.2.1. megnevezése: Derecske Város Önkormányzata
  - 2.2.2. székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 87.
- 2.3. A költségvetési szerv jogelőd költségvetési szervének

	megnevezése	székhelye
1	Napsugár Óvoda	4272 Sáránd, Nagy utca 69.

### 3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

- 3.1. A költségvetési szerv irányító szervének



3.1.1. megnevezése: Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete

3.1.2. székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 87.

3.2. A költségvetési szerv fenntartójának

3.2.1. megnevezése: Derecske Város Önkormányzata

3.2.2. székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 87.

## 4. A költségvetési szerv tevékenysége

4.1. A költségvetési szerv közfeladata:

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény előírásai szerint:

- óvodai nevelés

- a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermek óvodai nevelése, aki a szakértői bizottság szakértői véleménye alapján

a) mozgásszervi fejlődési zavarral,

b) érzékszervi fejlődési zavarral (látási-hallási),

c) értelmi fejlődési zavarral,

d) beszéd fogyatékossgal,

e) több fogyatékossgal együttes előfordulása esetén halmozott fogyatékossgal,

f) autizmus spektrum zavarral,

g) egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartásszabályozási zavarral)

küzd.

4.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

	szakágazat száma	szakágazat megnevezése
1	851020	Óvodai nevelés

4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége:

- a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig tartó, a teljes óvodai életet átívelő foglalkozásokat és a gyermek napközbeni ellátásával összefüggő feladatokat is magában foglaló óvodai nevelési tevékenységgel összefüggő feladatok ellátása,

- a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése,

- hátrányos helyzetű gyermekek integrációs nevelése óvodai fejlesztő program keretében,

- hit- és vallásoktatás, melyhez az intézmény az érvényben lévő törvényi rendelkezéseknek megfelelően biztosítja a szükséges tárgyi feltételeket

4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
1	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
2	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
3	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

4.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe: Derecske Város közigazgatási területe.

## 5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A költségvetési szerv vezetőjét a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényben foglaltak alapján az előírt pályázati eljárást követően Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete bízza meg, nevezi ki, illetve dönt a megbízás visszavonásáról. A megbízás időtartama legfeljebb 5 évre szól. Az egyéb munkáltatói jogokat Derecske Város Önkormányzatának Polgármestere gyakorolja.

5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

	foglalkoztatási jogviszony	jogviszonyt szabályozó jogszabály
1	köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény
2	közalkalmazotti jogviszony	a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény
3	munkaviszony	a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény
4	megbízási jogviszony	a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény

## 6. A köznevelési intézményre vonatkozó rendelkezések

6.1. A köznevelési intézmény

6.1.1. típusa: óvoda

6.1.2. alapfeladatának jogszabály szerinti megnevezése:

- óvodai nevelés
- a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése

6.1.3. gazdálkodásával összefüggő jogosítványok: a köznevelési intézmény gazdálkodási feladatait a Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal (székhelye: 4130 Derecske, Köztársaság út 87.) látja el.

6.2. A feladatellátási helyenként felvehető maximális gyermek-, tanulólétszám:

	feladatellátási hely megnevezése	alapfeladat megnevezése	munkarend megjelölése	maximális gyermek-, tanulólétszám
1	Derecskei Mese-Vár Óvoda	- óvodai nevelés - a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése		360 fő

6.3. A feladatellátást szolgáló ingatlanvagyon:

	ingatlan címe	ingatlan helyrajzi száma	vagyon feletti rendelkezés joga vagy a vagyon használati joga	az ingatlan funkciója, célja
1	4130 Derecske, Városház utca 3.	1522	Az ingatlan Derecske Város Önkormányzatának tulajdonát képezi, amelyet az önkormányzat az intézménynek használatba ad feladatai ellátásához	Óvodai nevelés





DERECSCKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
POLGÁRMESTERÉTŐL  
4130 Derecske, Köztársaság út 87.

..... napirendi pont

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Az előterjesztés tárgya	A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetőjének javaslata a 2024. évi városi rendezvényekre	
Előterjesztő	Rácz Anikó polgármester	
Az előterjesztést készítette	Tandari Csilla humánpolitikai referens	
A Képviselő-testület ülésének időpontja	2023. november 30.	
A Képviselő-testület ülése	<u>rendes ülés</u> – rendkívüli ülés *	
A nyilvánosság biztosítása	<u>nyílt ülés</u> – zárt ülés *	
Döntéshozatal	<u>határozat</u> – rendelet *	
Döntéshozatalhoz szavazati arány	<u>egyszerű többség</u> - minősített többség *	
Az előterjesztés megtárgyalására jogosult bizottság, a bizottság ülésének időpontja	Városfejlesztési és Pénzügyi Bizottság	2023. november 27.
	Családügyi és Esélyteremtési Bizottság	2023. november 28.
	Humánpolitikai Bizottság	2023. november 28.
Az előterjesztés megtekintésre megküldve	Rácz Anikó polgármester	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte	Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte	Csorvásiné Kiss Viktória pénzügyi és költségvetési csoportvezető	

(\* A megfelelő szövegrész aláhúzandó.)

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Derecske Város Önkormányzata minden évben támogatást nyújt a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár rendezvényeinek lebonyolításához. A 2024. évre tervezett rendezvényekről az intézmény vezetője 2023. november 21-én küldte meg támogatási kérelmét, mely az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

A javaslatban részletezett *14 rendezvény tervezett megvalósítási költsége mindösszesen bruttó 20.500.000 Ft*, mely tartalmazza a jogszabályi előírásokon alapuló, kötelezően felmerülő állandó költségeket is (rendezvény biztosítás, őrzés, hang- és fénytechnika, színpad és sátor bérlés, energialekötés díja).

Intézményvezető Asszony 3 rendezvényen tervezett bevételekkel, összesen 3.300.000 Ft összegben, valamint kimutatta a 2022. és 2023. években megrendezett események támogatási igényeit, illetve tényleges költségeit is. Látható, hogy 2023-ban a legnagyobb költségvetési igényű rendezvények a Derecskei Disznótoros Verseny, Derecske Város Napja, illetve a Kótsi Patkó János Minősítő Diákszínházi Fesztivál volt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés megvitatását követően döntését meghozni szíveskedjen.

**Határozati javaslat**

Derecske Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2024. évi városi rendezvényekre vonatkozó javaslatát – a határozat mellékletében foglaltak szerint – 20.500.000 Ft összegben elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Jegyzőt, hogy a 2024. évi városi rendezvények költségének az önkormányzat 2024. évi költségvetésébe történő beépítéséről gondoskodjon.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a fenti döntésről a Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetőjét írásban tájékoztassa.

**Felelős:** Rác Anikó polgármester  
Varsányiné dr. Antal Erzsébet jegyző  
Nádházi-Tálas Csilla intézményvezető

**Határidő:** tájékoztatásra: azonnal; költségvetésbe történő beépítésre: 2024. évi költségvetés tervezésekor

**Derecske, 2023. november 21.**

**Tisztelettel:**

**Rác Anikó s.k.**  
**polgármester**





**Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár**  
4130 Derecske, Köztársaság u. 107. Telefon: 54/410-060  
Email: [muvkozpont.derecske@gmail.com](mailto:muvkozpont.derecske@gmail.com) web: [www.dmvkk.derecske.hu](http://www.dmvkk.derecske.hu)



**DERECSKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
4130 DERECSKE  
KÖZTÁRSASÁG U. 87.

A Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár nagyrendezvényei 2022-2024-ben:

sor sz.	Rendezvény megnevezése	2022. évi önkormányzati támogatás	2022. évi tényleges költség	2023. évi támogatás	2023. évi tényleges költség	2024. évi Önkormányzati költségvetés tervezet	2024-re bevétel terv
1.	A Magyar Kultúra Napja	90.000 Ft	232.851 Ft			200.000 Ft	
2.	Derecskei Disznótoros verseny	3.700.000 Ft	7.642.777 Ft	3.700.000 Ft	8 125 200 Ft	4.600.000 Ft	2.000.000 Ft Hung.
3.	Nemzeti Ünnepek, az 1848-49-es Forradalom és Szabadságharc	120.000 Ft	148.700 Ft			150.000 Ft	
4.	Majális	0 Ft	1.191.918 Ft	1.000.000 Ft	595.000 Ft	1.600.000 Ft	
5.	Derecskei Zenei Esték	0 Ft	357.250 Ft			250.000 Ft	
6.	Trianoni megemlékezés	100.000 Ft	300.741 Ft			150.000 Ft	
7.	Derecske Város Napja	5.000.000 Ft	7.321.121 Ft	5.500.000 Ft	7 436 500 Ft	7.750.000 Ft	
8.	H. B. M. Grafikai Művésztelep	2.000.000 Ft	2.226.323 Ft	500.000 Ft	920.000 Ft	2.100.000 Ft	300.000 Ft
9.	Kótsi Patkó János Minősítő Diákszínházi Fesztivál	0 Ft	- Ft		4.000.000 Ft	2.600.000 Ft	1.000.000 Ft
10.	Szent István Napi Újkenyér Ünnep	0 Ft	1.936.730 Ft				
11.	Sportágválasztó	0 Ft	137.010 Ft				
12.	Nemzeti Ünnepek (okt. 6. október 23.)	170.000 Ft	1.146.693 Ft		40.000 Ft	200.000 Ft	200.000 Ft
13.	Könyvtári rendezvények	320.000 Ft	1.169.700 Ft	300.000 Ft		400.000 Ft	
14.	Mindenki karácsonya	0 Ft	350.000 Ft			300.000 Ft	
	<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>11.500.000 Ft</b>	<b>24.161.814 Ft</b>	<b>11.000.000 Ft</b>	<b>21.116.700 Ft</b>	<b>20.500.000 Ft</b>	

Derecske, 2023. november 16.

HA20/2023

*T. Csilla*  
Nádházi - Tólas Csilla

Derecske Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezető



2023. NOV 21

Szám: DER/9358-2/2023

T.G.

