

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. november 26-i rendkívüli ülésére**

**Tárgy:** Döntés takarékosági és hatékonysági intézkedés előkészítéséről

**Az előterjesztést készítette:**

Gulyás Annamária  
pénzügyi irodavezető

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

--

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

---

dr. Balogh László s.k.  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2024. november 26-i rendkívüli ülésére**

**Tárgy:**Döntés takarékosági és hatékonysági intézkedés előkészítéséről

Üi.sz.: LMKOH/284-54./2024.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Lajosmizse város gazdálkodását érintően több olyan külső változás, trend látszódik, melyek negatívan befolyásolják a településünk költségvetésének helyzetét. A pénzügyi egyensúly megtartása, illetve a 2025. évi költségvetési egyensúly biztosítása érdekében takarékosági intézkedésekre és a hatékonyság növelésére van szükség.

Várhatóan a 2025. évi költségvetési törvényt az Országgyűlés december 20. körül fogadja el, így egyelőre arról konkrét számadatokkal még nem rendelkezünk, hogy melyik normatív állami finanszírozási soron, milyen támogatásban részesülnek az önkormányzatok és az intézmények a működésüket tekintve. Az idei év és az elmúlt három év adatait a következő táblázatban foglaltuk össze melyből látszik az összető adatokat tekintve, hogy a támogatások változásának mértéke az infláció mértékét sem érte el. A közvillágításra például 116 271.900 Ft normatívával terveztünk, amely esetében az évvégi elszámolás során már csak a tényleges fogyasztás alapján kapjuk meg az állami támogatást várhatóan 53 126 856 Ft-ot.

<b>Normatív támogatások</b>	<b>2024 . év</b>	<b>2023. év</b>	<b>2022. év</b>	<b>2021. év</b>
<b>1.3. Működési támogatások</b>	<b>1 427 907 813</b>	<b>1 391 892 411</b>	<b>1 184 195 752</b>	<b>1 031 690 999</b>
<b>1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	391 281 680	505 330 569	356 871 805	349 326 760
<b>1.3.2. Egyes köznevelési feladatok támogatása</b>	565 716 222	445 133 844	386 843 863	341 392 780
<b>1.3.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	214 188 198	181 648 041	149 759 958	67 511 053
<b>1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	225 651 371	188 130 387	152 426 082	121 529 977
<b>1.3.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	28 648 331	36 760 519	27 417 152	27 207 720
<b>1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>	1 580 617	1 773 319	109 603 120	115 925 042
<b>1.3.7. Elszámolásból származó bevételek</b>	841 394	33 115 732	1 273 772	8 797 667

Az önkormányzat és intézményei gazdálkodását jelentősen befolyásolja a EU-s pályázatokból elnyert források, melyek elősegítik a különböző beruházások, kulturális és egyéb események megvalósítását. Sajnos előre láthatóan a következő időszakban jelentősen csökkenni fog azoknak a pályázatoknak a köre, amelyekre az önkormányzat vagy az intézmények jóeséllyel pályázatot tudnak benyújtani. Nagy valószínűséggel a már folyó projekteinket tudjuk tovább vinni. Másik jelentős változás, hogy projektek előkészítési szakaszát teljes mértékben a Önkormányzatnak saját forrásából kell előfinanszírozni, amire a 2025. évi költségvetésben is biztosítani kell erre a célra külön keretet.

Az önkormányzat a fent említett forrásokon túl jórészt a saját bevételeiből (iparüzési-, idegenforgalmi adók, különböző hatósági díjak, büntetések és egyéb bevételek) fedezi az intézményei és a saját kiadásait. A iparüzési adók éves alakulásából látszik, hogy 2022 és 2023. évben jelentősen meghaladta az eredeti költségvetés összeállítása során tervezett összeget ennek a többlet bevételnek köszönhetően valósult meg a közvillágítás korszerűsítése 2022-2023-ban és 2024. évben ennek köszönhetően indultak meg az bel és kültéri utak felújításai. Sajnos az elmúlt két év tendenciája az idej költségvetési évben megtörni látszik, az iparüzési adó bevételünk várhatóan 2024-ben a 6-8%-kal csökken 2023. évhez képest, így 2025. évre az óvatosság elve alapján a 900 MFt helyett 850 MFt lesz tervezhető. A 2024. évet 279 MFt többlet HIPA bevétellel kezdtük meg, addig a 2025. évben a többlet HIPA bevétel várhatóan csak 10-20 MFT lesz.

ÉV	IPARÜZÉSI ADÓ			SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Túlteljesítés	Eredeti előirányzta
2019	530 000 000	599 411 967	69 411 967	
2020	580 000 000	586 861 249	6 861 249	
2021	500 000 000	501 861 751	1 861 751	106 106 685
2022	530 000 000	648 936 560	118 936 560	95 410 197
2023	700 000 000	979 596 456	279 596 456	147 840 998
2024	900 000 000	*926 932 999	*26 932 999	245 047 731
2025.				**278 248 652

\*- a túlfizetéseket is tartalmazza

\*\* - a kormányzati kommunikáció szerint a szolidaritási hozzájárulás mértéke 20%-kal nőni fog

Az intézmények állami támogatásán túl az önkormányzatnak saját forrásából 613 279 056 Ft-ot finanszírozást kellett nyújtani a 2024. éves költségvetésében (1. sz. melléklet). 2025. évben a 850 MFt HIPA-val és várhatóan 90 MFt egyéb bevételekkel számolva, valamint levonva a várhatóan 278 Mft szolidaritási hozzájárulással számolva 662 MFt használható fel az intézmények és önkormányzat állami normatívával nem fedezett kiadásaira.

Amennyiben az állami támogatások lényegesen nem növekednek, úgy a jelenlegi önkormányzati működési struktúrában a 100-200 Mft hiány keletkezhet a 2025. évi februári költségvetés tervezésénél. 2025. évi tervezésnél számolni kell az inflációval, a minimálbér 9%-os és a garantált bérminimum 7%-os emelkedésével is, melyet biztosítani szükséges.

## Határozat-tervezet

...../2024. (.....) ÖH.

### Döntés takarékosági és hatékonysági intézkedés előkészítéséről

#### Határozat

- 1) A Lajosmizsei Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy
  - felkéri a polgármestert és a intézményvezetőket, hogy a megüresedő álláshelyeket lehetőség szerint belső átcsoportosítással oldják meg, a kiadásaikkal takarékosabban gazdálkodjanak,
  - felkéri a polgármestert és a intézményvezetőket, hogy a hatékonyabb működés érdekében tegyenek intézkedéseket.
  - .....
  
- 2) A Lajosmizsei Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az 1) pontban foglaltakban foglaltak megvalósítása érdekében a szükséges intézkedéseket tegye.

**Határidő:** 2024. november 26.

**Felelős:** Képviselő-testület

Lajosmizse, 2024. november 25.

Fekete Zsolt s.k.  
polgármester

IGSZ		2024. év eredeti ktgvetés	
Normatív finanszírozás		215 986 674	
ebből : bér támogatás		75 694 200	21,78 fő
ebből: egyéb kiadás		140 292 474	
<b>Önkormányzati finanszírozás</b>		<b>123 889 804</b>	
<b>Összesen:</b>		<b>339 876 478</b>	
Szociális ágazatipótlék		16 397 723	
engedélyezett létszám:			32,25 fő
<b>BÉR+Járulék</b>		<b>184 642 875</b>	
<b>Művelődési Ház</b>			
Normatív finanszírozás		29 211 301	
ebből : bér támogatás		0	
ebből: egyéb kiadás		0	
<b>Önkormányzati finanszírozás</b>		<b>113 193 468</b>	
<b>Összesen:</b>		<b>142 404 769</b>	
engedélyezett létszám:			12 fő
<b>BÉR+Járulék</b>		<b>75958587</b>	
<b>EGYSZI</b>			
Normatív finanszírozás		41 699 860	
ebből : bér támogatás		0	
ebből: egyéb kiadás		0	
<b>Önkormányzati finanszírozás</b>		<b>162 169 317</b>	
<b>Összesen:</b>		<b>203 778 582</b>	
<b>NEAK finanszírozás</b>		<b>67 000 000</b>	
Szociális ágazati pótlék:		18 675 727	
Engedélyezett létszám:			29 fő
<b>BÉR+Járulék</b>		<b>205 937 803</b>	
<b>KÖH</b>			
Normatív finanszírozás		201 724 735	
ebből : bér támogatás		0	
ebből: egyéb kiadás		0	
<b>Önkormányzati finanszírozás</b>		<b>182 945 420</b>	
<b>Összesen:</b>		<b>384 670 155</b>	
Engedélyezett létszám:			42 fő
<b>BÉR+Járulék</b>		<b>347 429 171</b>	
<b>Meserét Óvoda és Bölcsőde</b>			
Normatív finanszírozás		682 929 152	
ebből : bér támogatás		588 056 730	
ebből: egyéb kiadás		94 872 422	
<b>Önkormányzati finanszírozás</b>		<b>31 081 047</b>	
<b>Összesen:</b>		<b>384 670 155</b>	
Engedélyezett létszám:			83 fő
<b>BÉR+Járulék</b>		<b>638 743 646</b>	
<b>Önkormányzati finanszírozás összesen:</b>		<b>613 279 056</b>	