

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: 2024. évi költségvetés tervezése, I. forduló (tájékoztatás)

Előterjesztő: Nagy Csaba polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2024. évi munkatervében a június 18-ai ülés napirendjében szerepel az Önkormányzat 2024. évi költségvetése meghatározásának I. fordulós egyeztetése. Ezt követően kerül majd sor a részletes költségvetés előkészítésére.

Az I. fordulós egyeztetés során az alábbi információink állnak rendelkezésre.

A 2023. évi LV. törvény IV. Fejezete és a VII. Fejezete tartalmazza az önkormányzatok központi alrendszeréből származó forrásait és az egyes illetmények és meghatározott díjak, támogatások és járadékok alapjának mértékét.

Az önkormányzatok működésének általános támogatásának alakulása a felmérés eredménye alapján:

	2023. okt.felmérés	2024. (Ft)
I.1. Önkormányzati hivatal működésének		
támogatása elismert létszám alapján 9,76 fő – 9,82 fő	54 041 120	65 140 970
Település üzemeltetés	3 809 000	3 809 000
Közüvilágítás	8 710 000	8 710 000
Közütemető fenntartás	100 000	956 080
Közüutak fenntartása, üzemeltetése	8 438 045	8 438 045
Egyéb önkormányzati feladatok	10 043 600	10 105 200
Lakott külterületi feladat	1 825 800	1 960 950
Polgármesteri illetmény	1 805 006	1 805 006
Közüvilágítás kiegészítő támogatás	5 960 000	5 440 000
Település működési támogatás összesen	94 732 571	106 365 251
II Óvoda működési támogatása átlagbér		
Óvoda működés	15 821 000	21 546 750
Pedagógus II. kategória kiegészítés	3 554 444	3 598 000
Nemzetiségi pótlék	4 058 000	4 058 000
Pedagógusok munkáját segítők	27 146 000	36 876 000

ÖSSZESEN	107 945 054	133 661 677
III. Szociális és gyermekjóléti feladat		
IV. Bölcsődei felsőfokú kisgyermeknevelő	13 981 400	15 121 800
Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű	16 359 000	20 514 000
Bölcsődei üzemeltetés		
ÖSSZESEN	30 340 400	35 635 800
V. Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	17 983 998	24 109 200
Szünidei étkeztetés	22 572	133 665
Üzemeltetési támogatás	21 094 611	19 672 161
ÖSSZESEN	39 101 181	43 915 026
VI. Kulturális feladatok	7 938 031	7 986 717
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	280 057 237	327 564 471

ELVONÁS

Önkormányzati szolidaritási hozzájárulása -22 036 458 - 32 992 673

A szolidaritási hozzájárulásról a törvény 2. mellékletének 57.4 pontja rendelkezik.

Az előző évi októberi felmérés és a 2024. évi felmérés adatai szerint a fentiek szerint alakult a 2024. év egyik legnagyobb bevételi forrása. A KSH legújabb adata szerint az éves infláció 17,6 %,

A tervezett állami támogatás az előző évi tényadathoz képest emelkedett. A települést érintő működési támogatás az infláció mértékén alul maradt, az emelkedés 9%. A köznevelést érintő támogatás az új törvény („köznevelési életpálya”) miatt emelkedett 23,8 %-kal, amely a béreket érintette.

A szociális és gyermekjóléti feladatokra az 1.3.1 jogcím alapján kapott támogatás (mely tartalmazza a pénzügyi ellátást és a bölcsőde működését), bérekkel együtt 17,45 %-os emelkedést mutat.

Vannak olyan jogcímek, melyek maradtak a tavalyi szinten. Ilyen pl. az egyéb önkormányzati feladatok támogatása, a közutak karbantartása, közvilágítás.

Tavaly év közben érkezett kiegészítő támogatás a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése miatt, a jelenlegi számítás ezt már tartalmazza.

Az infláció növekedése miatt a saját bevételek (bérleti díjak) szinten tartása szükséges. A társadalombiztosítási ellátások (fogászat) támogatása inflációkövető. A védőnői ellátás finanszírozása már nem tartozik az önkormányzati kötelező feladatokhoz.

A közétkeztetés területén az előző évben többször volt módosítás a bevételi és kiadási oldalon. A támogatás az élelmezési napoktól, illetve a létszámtól függ, mely változhat évközben. A bértámogatás emelkedett, az üzemeltetés csökkent.

A Költségvetési törvény VII. Fejezet 62. §-a tartalmazza a közszolgálati tisztségviselők illetményalapját, és egyéb juttatásait, a törvény szerint nem emelkedett, saját hatáskörben emelésre került.

A bérminimum 2023. december 1-től 266.800 Ft, a garantált bérminimum 326 000 Ft lett. Az emelkedés mértéke az előző évihez képest infláció alatti. A munkáltatót terhelő járulék mértéke 13 %, nem változott.

Helyi adók vonatkozásában az iparűzési adó terv adata kevesebb lesz, mint az előző évi. A 2023. évi terv nem teljesült. Az elvonásból adódó különbözetet megkapta az önkormányzat kiegészítő támogatásként. A vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó) terve maradhat az előző évi szinten.

A Samufalvi Óvoda személyi állományában több változás is volt az elmúlt évben, ebben az évben is nyugdíjba vonul két dolgozó, ami többletkiadással jár. A dologi kiadások tervezésénél a kiinduló az előző évi bázis időszak teljesítése.

A polgármesteri hivatalnál az illetményalap (20/2023.(XII.15.) önkormányzati rendelet módosítása miatt várható többletkiadás.

A további kiadások inflációkövetők.

Közfoglalkoztatás keretében 1 fő dolgozik az önkormányzatnál, bére 133.400 Ft lesz. Ha marad a támogatási rendszer formája (70-30%), többletkiadást jelent az önkormányzatok számára.

Az új bölcsőde működésével további kiadások várhatók. Az eredeti állami támogatás előirányzata nem tartalmazza a bölcsőde működési bevételeit. Legközelebb csak a májusi felmérésben tudjuk beadni az új igényeket, addig meg kell előlegezni a kiadásokat.

A fejlesztések ismert tétele a Templom utca rekonstrukciója, a projekt támogatási összege 450 000 000Ft, tervezett teljes költsége 535 131 661 Ft. További tervezett fejlesztés a „Nószádi dűlő” külterületi út felújítása. Az elnyert összeg 37 554 383 Ft, mely 2023-ban megérkezett. Pályázat benyújtására került sor a közösségi szintér tetőszerkezetének felújítására és a fogorvosi rendelő eszközbeszerzésére.

A várható pénzmaradvány 350 000 000 Ft körül lesz, a pontos összeg a beszámoló elfogadásakor lesz ismert, ebből van kötelezettséggel terhelt, mint a Nószádi dűlő útfelújítása, valamint az állami támogatás megelőlegezésével kapcsolatos visszafizetés. Fontos elem a tartalék megtervezése.

Az elemi költségvetés részletes tervezése előtt fontos az irányvonal meghatározása a működés, azon belül a bérek, juttatások, és a dologi kiadások kapcsán. A működés fontos eleme az intézmények finanszírozása és az előző év kötelezettségeink biztosítása.

