

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2024. évi költségvetés I. forduló

4

				Ft-ban
	FELADATFINANSZÍROZÁS	2023	2024	Eltérés
B111	1.1.Helyi önkormányzatok műk.általános támogatása (ebből hivatal:85.771.155.-)	128 660 966	138 438 441	9 777 475
B112	1.2.Köznevelési feladatok támogatása (óvoda)	133 500 180	158 511 622	25 011 442
	<i>1.2..Óvoda összesen:</i>	133 500 180	158 511 622	25 011 442
	1.2.2.1.Óvodapedagógusok és segítők (1.2.5.) bértámogatása	110 881 730	130 430 270	19 548 540
	1.2.1.1.Óvodaműködtetési támogatás	20 280 000	25 511 352	5 231 352
	1.2.3..Kiegészítő tám.óvodapedagógusok minősítéséből adódóan	2 338 450	2 570 000	231 550
	II.4.Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó tám.			0
B1131	1.3.Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása	81 080 879	84 284 051	3 203 172
	<i>1.3.1.Szociális feladatok egyéb támogatása</i>	26 309 939	21 713 051	-4 596 888
	<i>1.3.2.Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.</i>	14 007 950	17 691 800	3 683 850
	1.3.2.1.Család és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940	6 643 100	1 514 160
	1.3.2.3.1.szociális étkeztetés (45 fő x 84.860.- Ft/fő)	3 321 450	3 818 700	497 250
	1.3.2.4.2.házi segítségnyújtás (12 fő x 602.500.- Ft/fő)	5 557 560	7 230 000	1 672 440
	<i>1.3.3. Bölcsőde támogatása</i>	40 762 990	44 879 200	4 116 210
	1.3.3.1. Bölcsőde szakképzett dolgozók bértámogatás	30 200 840	37 003 400	6 802 560
	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	10 562 150	7 875 800	-2 686 350
B1132	1.4.Gyermekétkeztetés támogatása	88 004 028	90 531 805	2 527 777
	1.4.1.1. bértámogatás	18 281 031	23 312 800	5 031 769
	1.4.1.2. üzemeltetési támogatás	69 241 159	66 831 177	-2 409 982
	1.4.2.szünidei étkeztetés	481 838	387 828	-94 010
B114	1.5.Települési önk. kulturális feladatok támogatása	10 323 645	10 272 746	-50 899
	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	0	36 534	36 534
B11	FELADATFINANSZÍROZÁS ÖSSZESEN:	441 569 698	482 002 131	40 505 501

A 2024. évi költségvetés tervezéséhez kapcsolódóan a fenti táblázat mutatja be a feladatfinanszírozás alakulását az előző évhez képest.

A 2024. évi feladatfinanszírozás összeg már tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum miatti emelkedés összegét. 2023-ban ez a bértámogatás utólag, már a költségvetés elfogadását követően került meghatározásra. A valós összehasonlításhoz ezt is figyelembe kell venni. A bértámogatással kiegészített 2023. évi feladatfinanszírozás összesen 470.211.460.- Ft, a 2024. évi finanszírozás 11.827.205.- Ft-tal több, 482.002.131.-

A helyi önkormányzatok általános működési támogatása 9.777.475e Ft-tal nőtt az előző évhez képest, amelyből 8.191.155.- Ft a hivatal bértámogatása a garantált bérminimum emelése miatt. Sajnos még ezzel az emeléssel sem fedezi a hivatal finanszírozása a polgármesteri hivatal dolgozóinak bérét sem. Az általános működésre kapott támogatás tartalmazza a polgármesteri hivatal működési támogatása mellett a közvilágításra, zöldterület kezelésre, közutakra kapott támogatást, és itt szerepel a polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás is. Fentieket figyelembe véve elmondható, hogy nagyságrendileg nem változott az általános működési támogatás összege az előző évhez képest.

A köznevelési feladatok támogatását az óvoda működtetésére kell fordítani. Ez az összeg 2024.évben 158.512e Ft, mely a táblázat szerint 25 millió Ft-tal több az előző évhez képest. Azonban itt is megjelenik a bértámogatás hatása, melyet figyelembe véve közel 8,5 millió Ft a valós támogatás emelkedés. Ebből az óvodaműködésre kapott támogatás emelkedés 5 millió Ft.

Jelenleg a pedagógusok béremeléséről szóló jogszabály még nem lépett életbe, a tervezet szerint további emelkedés várható, melyhez fedezetet is fog a Kormány biztosítani.

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása több részből áll, melyeket külön-külön érdemes vizsgálni. A szociális feladatok egyéb támogatása 4.597 e Ft-tal csökkent előző évhez képest, így 2023-ban 21.713e Ft illeti meg önkormányzatunkat. A családsegítő szolgálat finanszírozása a bértámogatást is figyelembe véve 715e Ft-tal nőtt, a házi segítségnyújtásra 786e Ft-tal kapunk többet ebben az évben. A szociális étkeztetésben részt vevők száma átlagosan 45 fő. Erre a feladatra 2024-ben 3819 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, azonban ezt jelentős összeggel kell kiegészítenünk.

A szociális területhez tartozik a bölcsőde finanszírozása is, 2024-ben 44.879 e Ft illeti meg önkormányzatunkat.

Összességében elmondható, hogy a szociális terület feladatfinanszírozása nem fedezi a kiadásokat.

Gyermekétkeztetési feladatokra 2024-ben 90.532 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely 2.527 e Ft-tal több az előző évhez képest. A gyermekétkeztetési támogatáson felül a térítési díj befizetésekből is származik bevétel, amelyet figyelembe vesznek a finanszírozás megállapításakor. Ez az egyik legnehezebben tervezhető feladat a költségvetésben, mert év közben több befolyásoló tényező is hatással van rá (gyerekek hiányzása, új tanévben az igénylések számának változása). Mindezek mellett elmondható, hogy a gyermekétkeztetési feladatra kapott támogatás a saját bevételekkel együtt fedezetet nyújt a kiadásokra.

Év közben 2 alkalommal van lehetőség módosításra, korrigálásra.

Települési önkormányzatok kulturális feladatok támogatása jogcímen 10.273e Ft-ot kapunk, mely nagyságrendileg megegyezik az előző évi összeggel. A támogatást a könyvtár és a művelődési ház üzemeltetésére (bérek, rezsi költségek, könyvbeszerzések), egyéb közművelődési feladatokra (rendezvényekre) kell fordítani. A támogatáson felül az önkormányzatnak saját forrást is biztosítani kell a feladat ellátásához.

Összességében a feladatfinanszírozás az előző évhez képest nőtt, azonban az egyes feladatokhoz rendelt összegek sok esetben nem fedezik a kiadásokat, mindenképpen szükséges az önkormányzatnak saját forrást biztosítani.

A saját bevételek jelentős részét az adóbevételek képezik, azonban emellett megjelenik a vagyon hasznosításból származó bevételek, mint pl. ingatlan- és ingó vagyon értékesítésből származó bevétel, bérleti díjbevétel.

2024-ben várhatóan az iparűzési adó bevételt 140-150 millió Ft összegben tudjuk tervezni, emellett a magánszemélyek kommunális adójából évente 10-12 millió Ft bevételt várunk.

Fontos megjegyezni, hogy az emelkedő iparűzési adóbevétellel együtt emelkedik az adóerő-képesség is, melynek 1 főre eső összege már meghaladta a 22.000.- Ft-ot. Ettől az értékhatártól köteles az önkormányzat szolidaritási hozzájárulást teljesíteni a központi költségvetés részére. 2024-ben ennek összege még nem jelentős, 36.534.- Ft. Azonban az adóerő- képesség egyes pályázatoknál az önerő mértékét befolyásolja.

Összegzésként elmondható, hogy 2024-ben is nehéz év elé nézünk. A sok kiszámíthatatlan tényező, a magas infláció, a folyton változó környezet nagy kihívás elé állítja az önkormányzatokat is. A költségvetésben rendelkezésre álló források szinte csak a dologi jellegű kiadásokra (bérek, rezszi, működési jellegű kiadások) nyújtanak fedezetet.

2024. évben a kötelező minimálbér és garantált bérminimum 15 illetve 10%-kal emelkedett, mely önkormányzati és intézményi szinten is a kollégák nagy részét érinti és melyhez az állam nem minden esetben biztosít elegendő többletforrást.

A polgármesteri hivatal működésének finanszírozása már a korábbi években sem fedezte a bér- és járulék kiadásokat sem.

2024-ben a korábban megnyert TOP_PLUSZ pályázatok kivitelezését szeretnénk megvalósítani, illetve egy további pályázat került ebben a kiírásban benyújtásra. A „helyi humán fejlesztések” keretében egy 3 éves programsorozatra pályázatunk, mely főleg egészségügyi és szociális jellegű programokat, foglalkozásokat tartalmaz.

A Magyar Falu Program kiírásán játszótér építésére nyújtottunk be pályázatot.

A kiadások tervezésekor elsődlegesen a biztonságos és folyamatos működéshez szükséges költségeket (személyi jellegű költségek, rezszi kiadások, működési dologi kiadások) kell figyelembe venni. A kötelező feladatok ellátásán túl várhatóan nem lesz elegendő saját forrás beruházási és felújítási kiadásokra. Természetesen a pályázati lehetőségeket folyamatosan figyelemmel kísérjük és minden adódó alkalmat igyekszünk kihasználni, hogy pályázati támogatáshoz, többletforráshoz jusson önkormányzatunk, előtérbe helyezve a 100%-ban támogatott pályázatokat.

Határozati javaslat:

Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés tervezésének I. fordulójában ismertetett bevételeket és a tervezési elveket jóváhagyja. A köztisztviselők 2024. évi illetményalap összegét nem kívánja módosítani, azt 50.000.- Ft-ban állapítja meg.

A képviselő-testület a tovább-tervezéshez, az alább szempontokat nyújtja:

-
-
-

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet-tervezett a fentiek figyelembe vételével készítse el!

Határidő:2024.02.29

Felelős: jegyző, pénzügyirodavezető

Kóka, 2024. 01. 18.

Juhász Ildikó sk
polgármester

