

Polgármesteri beszámoló Kóka Község Önkormányzatának
2023. évi tevékenységéről

Pénzügy:

Az önkormányzat fő célja a megbízható, eredményes gazdálkodás stabil költségvetés alapján, mely biztosítja a kötelező feladatok ellátását, s lehetőség szerint forrást nyújt a szükséges beruházásokhoz, pályázati önerőkhöz.

Az önkormányzatok államháztartáson belüli működési célú támogatásainak összege **529.946 eFt**. Ezen belül az önkormányzatok működési támogatása **491.138 eFt**. Ez tulajdonképpen az önkormányzat költségvetési feladatfinanszírozása, mely támogatást a kiadási oldalon megfelelő kormányzati funkciókon történő szigorú elszámolás terhel. Ez **47.688 eFt**-tal haladja meg az eredeti előirányzatot az évközben igényelt pótelőirányzatok és egyéb központi intézkedés hatására:

-szociális és gy.jóléti feladatok tám.	9.012eFt
-szociális ágazati összevont pótlék	4.235 eFt
- 2023. évi bérintézkedések támogatása	6.010 eFt
- évközi felmérések alapján (lemondás)	- 1.233 eFt
-gyermekétkeztetési feladatok támogatása.	-2.855 eFt
- 2023. évi bérintézkedések támogatása	1.720 eFt
- évközi felmérés alapján módosítások (lemondás)	- 4.577 eFt
-egyes köznevelési feladatok tám:	18.182 eFt
- 2023. évi bérintézkedések támogatása	19.586 eFt
-évközi felmérések alapján módosítás (lemondás)	-1.404 eFt
-működési célú költségvetési tám.:	4.054 eFt
-szociális célú tüzifa tám.2023 –pályázat	4.054 eFt
- elszámolásból származó bevételek	17.303 eFt
- iparűzési adó kiesés elszámolása	16.047 e Ft
- 2022.évi beszámoló pótlólagos tám.	1.256 e Ft
- önkormányzatok általános műk.tám.	1.994 eFt
-2023. évi bérintézkedések támogatása	4.364 eFt
-évközi felmérések alapján módosítás	-2.370 eFt

2023.évi bérintézkedések támogatása jogcímen összesen 31.680 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, melyet a minimálbér-és garantált bérminimum emelkedése indokolt, s mely összeg teljes mértékben bér-és járulékkiadásokra került felhasználásra.

Szociális ágazati összevont pótlék jogcímen 4.235 e Ft-ot kapott 2023. évben önkormányzatunk. Ezt a házi segítségnyújtásban, a családsegítő szolgálatnál, valamint a bölcsődei dolgozók bér- és járulékkiadásaira kellett fordítani.

A szociális feladatokat tekintve az évközbeni felmérések alapján lemondás történt, összesen 1.233 e Ft összegben. Lemondásra év közben 2 alkalommal van lehetőség, májusban és októberben, amikor látható, hogy a megalapozó felmérésben tervezett mutatók nem fognak teljesülni.

Gyermekétkeztetési feladathoz kapcsolódóan az októberi felmérésben lemondás történt, mivel az étkező gyerekek száma az új tanévre csökkent mind az iskolában, mind az óvodában. Összességében a gyermekétkeztetési feladatot az állami normatíva fedezi.

A köznevelési feladatra jelentős bértámogatást kapott az önkormányzat (19.586e Ft), azonban a finanszírozásban a csökkenő gyerekszám miatt 1.404e Ft feladatfinanszírozás elvonás történt.

2023-ban önkormányzatunk 4.054 ezer Forint támogatást nyert szociális célú tűzifa vásárlására (152 m³). Ez az összeg nagyságrendileg megegyezik az előző évi támogatással, azonban 2023-ban 44 m³-rel kevesebb fára volt elég ez az összeg. A korábbi évekhez hasonlóan a szállítási költség valamint köbméterenként 2000.-Ft önkormányzati önerőként merül fel, melyet a szociális keretből finanszíroztunk.

A COVID miatt bevezetett iparűzési adó maximalizálásból adódó kompenzálás 2022.évi elszámolása során még pótlólag 16.047e Ft támogatás illette meg önkormányzatunkat.

2022. évi beszámoló alapján 1.256e Ft pótlólagos támogatást is kaptunk.

Az államháztartáson belülről kapott egyéb működési célú támogatási bevétel 38.808 eFt.

Ennek része az önkormányzati tulajdonú művelt földek után kapott **2.263 e Ft** területalapú támogatás az MVH-tól.

A két védőnői körzet működtetését **2023.06.30-ig** a NEAK finanszírozta, erre az időszakra **9.270e Ft** támogatást kaptunk. **2023. július 1-jétől** a Védőnői Szolgálatok üzemeltetését, szakmai felügyeletét az Országos Kórház Főigazgatóság vette át, a védőnők személyi állománya is átkerült a kórházakhoz. **Kóka a Dél-Pesti Centrumkórházhoz tartozik**, a feladat ellátására megállapodás született. Az ellátásnak helyet adó ingatlan önkormányzati tulajdon maradt, az üzemeltetést (közüzemek, dologi kiadások) továbbra is az önkormányzat végzi, de havi átalány támogatást kapunk a kórháztól, melynek havi összege 87.000 Ft, 2023-ban 522 e Ft bevételt kapott ezen jogcímen az önkormányzat. A NEAK-kal a finanszírozási szerződést közvetlenül a kórház köti meg.

Nyári diákmunkára 210e Ft támogatást kapott önkormányzatunk 2023-ban.

Az ÁHT belülről érkező felhalmozási célú támogatások összege 273.834 eFt.

Önkormányzatunk TOP_PLUSZ pályázaton támogatást nyert belterületi útfelújításra (125.651e Ft) és

Önkormányzati épületek energetikai felújítására (144.213 e Ft).

Mindkét pályázat esetében a teljes támogatási összeget előlegként átutaltak a Kincstárnál vezetett elkülönített számlákra.

VP6-19.2.1-41-7-17 számú pályázati kiíráson a Kálvária szoborcsoport, Bánkódó Krisztus és Bereg-kút parkosítására elnyert pályázat végső elszámolásához kapcsolódóan 2.832 e Ft támogatás érkezett 2023-ban.

A közfoglalkoztatási mintaprogramokhoz a működési célú támogatáson felül 1.138e Ft felhalmozási célú támogatást is kaptunk.

Működési bevételek teljesítése összességében 55.958 eFt, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- tojáskészlet értékesítés
- házi szociális gondozás díjbevétele
- víz-és csatornabekötésekhez kapcsolódó hozzájárulás
- egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásából, közterület használatból származó bevételek
- közvetített szolgáltatások
- ellátási térítési díjakból származó bevételek
- kamatbevétel betétlekötésből

Felhalmozási bevételek 36.763 e Ft. 2023-ban sikerült több önkormányzati ingatlant értékesíteni a Legelő utcai telkekből, valamint a Felsővásártéren, az ebből befolyt bevétel 36.300e Ft. Továbbá a mezőgazdasági mintaprogram megszűnése miatt a tojótyúk állomány is értékesítésre került 464 e Ft értékben, melyből befolyt bevételt a megmaradó, szociális célú mintaprogramba kell visszaforgatni.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között szerepel a lakosság részéről utólag befizetett csatorna érdekeltségi hozzájárulások, **2.181 e Ft** összegben.

Az összevont költségvetési beszámoló kiadásainak főösszege 1.032.399 eFt.

Ezen belül a jelentős hányadot kitevő **személyi juttatások** kifizetése járulékokkal együtt **393.839eFt.**

Az előző évhez viszonyítva a személyi kiadások növekedtek, amelyet a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése magyaráz. A bértömeg járulékokkal együtt a költségvetési kiadásokon belül 51%-ot tesz ki. Ez az összeg a munkabéren kívül tartalmazza az egyes dolgozókat érintő bérkompenzációt, a köznevelési ágazatban

folyamatos zajló bérrendezéseket (nevelést, oktatást segítők bérrendezése, óvodapedagógusi minősítés), az egészségügyi ágazatban történő bérfejlesztéseket (védőnők), a közalkalmazottakat és köztisztviselőket jogszabály alapján megillető jubileumi jutalmakat. Béren kívüli juttatásként 2023-ban bruttó 200e Ft/fő összegben részesültek a köztisztviselők.

A dologi és egyéb folyó kiadások teljesítése 261.494 eFt,

melyből az általános intézmény üzemeltetési, fenntartási kiadások történtek, (dologi kiadások a közüzemi díjak, fűtőberendezések-tűzoltó készülékek felülvizsgálata, -tűzjelző rendszer ellenőrzése, gépek, fűkaszák javítása, pénzügyi szolgáltatás díja, postaköltségek, a számítógépes programok karbantartása,frissítése, bérleti díja, munkavédelmi-üzemorvosi feladatok, fénymásolók bérleti díja, HOSZ rendelők bérlete, kártevőirtás, ingatlan nyilvántartással kapcsolatos kiadások, vagyonbiztosítások, irodaszerek, tisztítószer, egyéb üzemeltetési anyagok, tűzvédelmi szabályzatok, közbeszerzés, könyvvizsgálat, belső ellenőrzés földmérések, eb befogás, gyermekétkeztetés nyersanyagköltsége, vásárolt élelmezési költség stb.).

Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen 12.534 eFt.

-lakhatással összefüggő ellátások	2.548 eFt
-települési támogatások (természetbeni és pénzbeli)	12.140 eFt

A kötelező feladatok ellátásán túl Önkormányzatunk igyekszik minden pályázati lehetőséget megragadni, kihasználni.

2023-ban összesen 26.493 e Ft-ot fordítottunk beruházásokra és felújításokra , de emellett számos projekt van folyamatban, melyek kiadásai várhatóan 2024-ben fognak realizálódni.

Kóka Község Önkormányzata lehetőségeihez mérten minden évben támogatja a **helyi civil szervezeteket, összesen közel 10 millió Ft összegben.**

A 2023. évben 1.827.966 ezer forintban határozta meg a képviselőtestület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét.

Az alábbi táblázat mutatja be a 2023. évi feladatfinanszírozás alakulását, valamint előző évi finanszírozással történő összehasonlítását:

				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	190 612 352	57 112 172
	1.2..Óvoda összesen:	133 500 180	190 612 352	57 112 172
	1.2.2.1.Óvodapedagógusok és segítők (1.2.5.) bértámogatása	110 881 730	161 516 000	50 634 270
	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	3 585 000	1 246 550
	II.4.Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó tám.			0
B1131	1.3.Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása	81 080 879	86 206 251	5 125 372
	1.3.1.Szociális feladatok egyéb támogatása	26 309 939	21 713 051	-4 596 888
	1.3.2.Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	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
	1.3.3. Bölcsőde támogatása	40 762 990	46 801 400	6 038 410
	1.3.3.1. Bölcsőde szakképzett dolgozók bértámogatás	30 200 840	38 925 600	8 724 760
	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
K5022	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (tájékoztató adat)		36 534	36 534
B11	FELADATFINANSZÍROZÁS ÖSSZESEN:	441 569 698	516 061 595	74 491 897

A feladatfinanszírozásra kapott állami támogatásokat az önkormányzat csak a meghatározott kötelező feladatok ellátására fordíthatja. Amennyiben a támogatás nem kerül teljes egészében felhasználásra, vagy nem az adott feladatra kerül kifizetésre, akkor azt az önkormányzatnak vissza kell fizetni.

Az önkormányzat saját bevételeit főként a helyi adókból származó bevételek (2024. évi terv: 120.000e Ft):

Adatok e Ft-ban					
Adóbevételek alakulása	2023.tény	2022.	2021.	2020.	2019.
Magánszemélyek kommunális adója (8.000.- Ft/ingatlan/év)	11 765	1 1246	10 774	10 788	12 287
Gépjárműadó (40%)	-	-	-	-	14 263
Helyi iparüzési adó (1,85%)	143 189	74 118	77 319	98 148	99 258
Egyéb közhatalmi bevételek (pl.pótlék, bírság)	1 164	1 375	1 179	342	901
Talajterhelési díj	414	344	-	-	-
Összesen:	113 200	89 272	89 272	109 278	126 709

A fenti táblázat mutatja az elmúlt 5 év adóbevételeinek alakulását, melynek jelentős hányadát az iparüzési-adó teszi ki.

2021-ben és 2022-ben a koronavírus-járvány következtében meghozott intézkedések hatására (IPA max.1%) csökkent a helyi adóbevételek nagysága. Az iparüzési adó bevétel-kiesést a Kormány kompenzálta, 2021-ben 43.351 e Ft, 2022-ben 46.150 e Ft illetve meg önkormányzatunkat. 2023-ban a 2022. évi iparüzési adó kompenzáció elszámolás során további 16.047e Ft pótlólagos támogatást kapott önkormányzatunk.

2023-tól ismét a teljes iparüzési adó bevétel tervezésre került és a vállalkozások jól is teljesítettek.

Gépjárműadó bevétellel 2020 óta nem számolhatnak az önkormányzatok. A pandémia miatti kormányintézkedés hatására az ebből befolyt összeget teljes egészében az állami költségvetés javára tovább kellett utalnunk.

Ez évente 14 millió Ft-os bevétel kiesést jelent.

Az önkormányzat folyamatosan figyelemmel kíséri a megjelenő pályázatokat, és lehetőségeihez mérten minden alkalmat megragad a támogatások elnyerésére. **A nagy költségigényű beruházások megvalósítását kizárólag pályázatok igénybevételével tudja az önkormányzat biztosítani.**

Közmunka programok:

Az alábbi táblázat mutatja be a 2023.03.01. nappal kezdődő startmunka mintaprogramokra kapott támogatások alakulását. Sajnos nem minden programban sikerült a maximális létszámot folyamatosan feltölteni. Ennek több oka is van: egyrészt sikerült több, korábban önkormányzatunknál dolgozó közfoglalkoztatottnak is a verseny szférában elhelyezkedni, másrészt nehezen találunk az ő helyükre alkalmas álláskeresőket.

Adatok Ft-ban				
Mintaprogram 2023.03.01. -2024.02.29.	létszám	Béreköltség	Dologi és beruházási költség	Összes támogatott költség
Szociális mintaprogram	13 fő	18 369 061	1 374 597	19 743 658
Hosszabb távú közfoglalkoztatási program	5 fő	6 535 566	-	6 535 566
Összesen:		24 904 627	1 374 597	26 279 224

2023-tól már csak a szociális mintaprogramot tudtunk indítani.

Ennek keretén belül a járdalap gyártás, ezek felhasználása és a közutak karbantartása, felújítása folytatódik, valamint a meglévő apríték üzemelésű kazánok fűtőanyaggal történő ellátása, ezen kívül a településen illegálisan elhelyezett hulladéklerakók felszámolása és a településen szétszórt hulladékok összegyűjtése.

A mezőgazdasági program befejezésével a tojótyúkállomány értékesítésre került, az ebből befolyó bevételt a szociális mintaprogramra kellett visszaforgatni.

Hosszabb időtartamú foglalkoztatás keretében 5 főt foglalkoztatott az önkormányzat.2023. évi hosszabb távú közfoglalkoztatási program bér-és járulékkiadásainak 100 %-t kaptuk meg támogatásként. Ők

többnyire az önkormányzat intézményeiben segítik a feladatellátást, 2 fő konyhán, 1 fő a Művelődési Házban, valamint 2 fő közterületek rendben tartását látta el.

2023-ban Kóka Község Önkormányzata és intézményei valamint Kóka Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata vonatkozásában a Magyar Államkincstár átfogó szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzést kezdett. Ezt a MÁK éves ellenőrzési terv alapján, települések kijelölésével végzi, 2023-ban Kókára is sor került.

Az ellenőrzés során a szabályzatokat, rendeleteket, számviteli bizonylatokat, a könyvelés helyességét is vizsgálják, valamint azt, hogy az önkormányzat és intézményei a szabályzatokban foglaltakat betartják-e működésük során.

2023. szeptemberében intézményenként 50 db számviteli tételről kértek be bizonylatokat és a hozzájuk tartozó szerződéseket, utalványrendeleteket, teljesítésigazolásokot és kifizetést igazoló bizonylatokat. Ezek vizsgálatát követően 2023. novemberében készült egy ún. közbenső jelentés, amelyben a feltárt hibák, hiányosságok javítására tettek javaslatot.

Ezeket szinte minden tekintetben sikerült javítani, melyről a decemberben bekért további bizonylatok alapján az ellenőrök is meggyőződtek.

A 2023. évi beszámolót követően készül a végső ellenőrzési jelentés. Az ebben tett javaslatokra az önkormányzatnak és intézményeinek intézkedési tervet kell készíteni, melynek megvalósulását szintén ellenőrzik.

A teljes ellenőrzési folyamat majd 2025-ben zárul le egy utóellenőrzéssel.

A végző ellenőrzési jelentés 2024 május 30-án a zárszámadási rendelet-tervezettel egy időben benyújtásra került a Képviselő-testület elé.

PÁLYÁZATOK

2023-ban az alábbi nagyobb önkormányzati beruházások, felújítások történtek:

<u>Beruházás, felújítás megnevezése:</u>	<u>Összege:</u>
Szolgálati lakás felújítás befejezése Nagykátai út 13. (MFP pályázat, pályázati forrás+önerő)	13.383.302.- Ft
Bölcsődére napelem telepítése (önerő)	9.934.316.- Ft

A TOP_PLUSZ pályázati kiírás keretében 3 db nyertes pályázata van az önkormányzatnak:

1. Óvoda felújítás és bővítés- 2023-ban lezajlott a közbeszerzés, elkezdődött a kivitelezés
2. Belterületi útfelújítás (Pesti-Kossuth, Zöldfa és Temető utcák) – 2023-ban lezajlott a közbeszerzés, a kivitelezővel a szerződéskötés megtörtént, a munkát 2024. tavaszán kezdik.
3. Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Polgármesteri Hivatal és a Helytörténeti Kiállítóhely) – 2023-ban a támogatási szerződés módosítását (épületcsere) jóváhagyták, 2024-ben várható a közbeszerzés lefolytatása, esetleg a munkák megkezdése)

Kóka, 2024.06.27.

Juhász Ildikó sk.
polgármester