

Balatonakarattya Község Önkormányzat
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2024. február 09.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. február 14-i ülésére

Tárgy : Az önkormányzat 2024.évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet megtárgyalása

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Molnár Róbert

Szakály Ferencné

Székely Eliza

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évi költségvetés első körös tervezete - a vonatkozó jogszabályi előírások figyelembevételével - elkészítésre került. Az Képviselő testület tagjaival és az intézményvezetővel megtörtént a költségvetés átvizsgálása, a működési keretek és fejlesztési célok egyeztetése.

A kiküldött táblázatok tartalmazzák a Balatonakarattya Község Önkormányzata és a Balatonakarattya Szilfa Óvoda költségvetését.

KIADÁSOK

Személyi juttatások:

- A 2023. 12.01-től érvényes minimálbér és bérminimum emelés megtörtént, a költségvetés számol ennek hatásaival
- A törvény által előírt béremelésen felül az önkormányzat átlagosan 15%-os bérfejlesztést tervezett az idei évi költségvetésben
- A cafeteria változatlan formában került betervezésre, míg a munkabajárás költségtérítése 30 Ft/km összegben szerepel a tervezetben
- A falugondnokság dolgozóinak betervezett többletfeladatok ellátásért járó bér a 2023-as szint figyelembevételével került megtervezésre
- A strandüzemeltetési és egyéb igazgatási feladatok továbbra is alkalmi munkavállalók foglalkoztatásával kerülnek ellátásra
- A személyi juttatások előirányzata a fentiek alapján összesen 119 millió Ft értékben került betervezésre, ami 12 millió Ft-tal haladja meg a 2023.évi várható teljesítés szintjét

Dologi kiadások

- A dologi kiadások a korábbi évekhez hasonlóan bázis alapon kerültek megállapításra, tehát a 2023. évi tényadatok alapján. Ezek az összegek kerültek korrigálásra a 2023.évi várható áremelkedéssel, átlagosan 10-15%-kal.
- Az energiadíjak esetében a jelenlegi információk szerint 2024.évi vonatkozásában nem várható jelentős összegű növekmény. A fogyasztási helyek jelentős része az egyik legnagyobb hazai szolgáltatónál van, akivel 2023.év végén kedvező áron szerződött az önkormányzat, így 2024.01.01-től a költségvetés nem számol ezen kiadások emelkedésével.
- A több fogyasztási helyre - köztük a közvilágításhoz is - egy másik szolgáltató biztosítja a villamosenergiát, akivel az önkormányzat még a 2022.tavaszaán kötött szerződést. Az szerződésnek köszönhetően az önkormányzat az akkor megkötött kedvező egységáron vásárolja az energiát 2024-ben, aminek köszönhetően itt sem várhatóak többletköltségek a tavalyi évhez képest.
- Az önkormányzati feladatok ellátásához szükséges készletbeszerzések (üzemanyag, karbantartási anyagok) és szolgáltatási kiadások (üzememeltetési szolgáltatások, karbantartás, egyéb szolgáltatások) 2023.évi teljesítésének összege 15%-kal került

megemelésre az idei költségvetésben. Több szolgáltató már év elején jelezte, hogy a 2023.évi KSH inflációt kívánja érvényesíteni a díjaiban. A dologi kiadások emelésének mértéke az áfa kiadások soron is megjelenik.

- A bérleményekhez kapcsolódó továbbszámlázott energiadíjak (közvetített szolgáltatások díja) az idén is jelentős tételt tesznek ki az önkormányzat költségvetésben, összesen 33.000.000 Ft összegben került betervezésre.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

- A segélyekre 1.200.000 Ft összegű előirányzat került betervezésre
- A szociális kiadások - tavalyi évhez hasonlóan - 2024-ben is az önkormányzat költségvetését terhelik, mivel erre a feladatra kapott költségvetési támogatása megszűnt.

Egyéb működési célú kiadások

- Az önkormányzat által fizetendő szolidaritási hozzájárulás 2024-ben 13.786.995 Ft. Az összeg jelentősen, 11,1 millió forinttal csökkent 2023.évihez képest.
- Az egyes feladatok az érvényben lévő megállapodások hozzájárulásai (KÖH, TSSZI, KBTT) kerültek betervezésre. Közös hivatali hozzájárulás: 18.358.733 Ft
- A civil szervezetek, egyházak és a rendőrség támogatása jogcímenek a tavalyi teljesítés alapján kerültek megállapításra. Az eredeti előirányzat 15%-kal kerültek növelésre a 2023-as évhez képest, összesen 4.200 eft értékben került megállapításra a támogatási keret.

Tartalék

- A költségvetés tartaléka 9.300.000 Ft.

Beruházási, felújítási kiadások

- Az önkormányzat prioritásként kezeli a községi temető létrehozását, így ez a 2024.évi költségvetésben is megjelenik. Összesen bruttó 68 millió Ft került betervezésre erre a célra, amely magában foglalja a ravatalozó kialakításának költségeit, a temető járdaszakaszainak és a közvilágításának kiépítését, az urnafal kialakítását, valamint a közmű bekötéseket.
- Az egyéb kisebb összegű önkormányzati és településüzemeltetéshez szükséges eszközök és berendezések beszerzésére 1,5 mft került betervezésre.
- A Falugondnokság részére betervezésre került egy elektromos talicska, a hatékonyabb feladatellátás érdekében
- Települési vagyonnal kapcsolatos fejlesztésekre (beruházások, felújítások) összesen 65 millió forint került előirányzásra. Több fejlesztés is előkészítési szakaszban van, ezen projektek megvalósításához nyújthat fedezetet az előirányzat.

Finanszírozási kiadások

- az Óvoda részére átadott intézményfinanszírozás összege, 39.268.173 Ft, amely 6 millió Ft-tal magasabb a tavalyi évhez képest. Nem csak a kiadások, hanem az óvodára kapott állami támogatás is jelentősen nőtt a tavalyi évhez képest.

- Az intézményfinanszírozáson túl az állami támogatások elszámolásával kapcsolatos tételek kerültek betervezésre ezen a soron.

-

Költségvetési kiadások eredeti előirányzata összesen: 599.890.889 Ft

BEVÉTELEK

Költségvetési támogatások

- Az önkormányzat 2024-ban 81 millió forint állami támogatás kap, amely 12 millió Ft-tal több mint a 2023.évi előirányzat.
- Az 1 főre jutó iparüzési adóerőképesség növekménye miatt (2021-ben 24.956 Ft/fő, 2022-ben 39.782 Ft/fő, 2023-ban 64.140 Ft/fő, 2024-ben 49.073 Ft/fő) 13,8 millió ft kerül elvonásra szolidaritási hozzájárulásként, ami közel 11 mft-tal kevesebb a 2023. évi mértéknél.
- Az önkormányzat az idei évben is kap állami támogatást a megnövekedett energiaárakra. Ezen a támogatási jogcímen közvilágításra 12.130 eft, míg az óvoda üzemeltetésére 1.800 eft támogatás került betervezésre

Közhatalmi bevételek:

- Helyi adók előirányzata soron az idei kivetések alapján kerültek betervezésre az előirányzatok összesen 231 millió Ft értékben, ami 34 millió ft-tal haladja meg a 2023.évi eredeti előirányzatot
- A többletbevétel az iparüzési adóból és az idegenforgalmi adóból várható.

Működési bevételek:

- Működési bevételek a tavalyi tényadatok, illetve a hatályban lévő szerződések által kerültek betervezésre
- Strandbevételek eredeti előirányzata nettó 73.000 eft, míg a területhasználati és bérleti díjakból származó bevételek előirányzata 39.500 eft került betervezésre. Ezen a jogcímen befolyó bevételek összesen 20.000 efttal magasabbak a 2023.évi eredeti előirányzatnál.
- Bérlemények után továbbszámlázott energiadíjakból származó bevételek (közvetített szolgáltatások) tervezett összege 33.000.000 Ft. A költségvetés állapotára továbbra is nagy hatást gyakorol, hogy a bérlők időben megfizessék ezeket a számlákat.

Finanszírozási bevételek:

- A 2023.évi pénzmaradvány összege került betervezésre, 105.597.043 Ft értékben

Költségvetési bevételek eredeti előirányzata összesen: 599.890.889 Ft

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda költségvetése:

- A 2023. 12.01-től érvényes minimálbér és bérminimum emelés megtörtént, a költségvetés számol ennek hatásaival
- 2024. 01. 01-től a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII törvény értelmében jelentősen megemelkedett a pedagógus munkakörben dolgozók illetménye. A törvény szerinti emelés tervezésre került a költségvetésben
- Új elemként megjelenik az átfedési időre kapott pedagógusoknak kapott illetmény. Ezen a jogcímen bruttó 314.400 Ft került betervezésre
- A köznevelési feladatok ellátásában jelentkező jelentős összegű költségnövekményt a 2024-ben kapott állami támogatás jelentős mértékben finanszírozza. Az óvoda után kapott állami támogatás 10 millió Ft-tal emelkedett a tavalyi évhez képest.
- A dologi kiadások esetében a 2023.évi eredeti előirányzat került megemelésre 15%-kal, összesen 7,4 millió Ft szerepel ezen a soron. A tervezet számol az óvoda által igénybe vett segítő logopédus költségével.
- A beruházási kiadások az intézménnyel történő egyeztetést követően kerültek meghatározásra. Mosógép, illetve az öltözői szekrények felújításával számol a tervezet.

Összeségében elmondható, hogy az önkormányzat működéséhez, a feladatok ellátásához a források biztosítottak az önkormányzat 2024.évi költségvetésében és e mellett a fejlesztési célok megvalósításához szükséges pénzeszközök is elkülönítésre kerültek.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak megvitatására.

Matolcsy Gyöngyi
polgármester