



NYÖGÉR KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

9682 Nyőger, Petőfi S. u. 15.

06-95-554-000

E-mail: nyoger@globonet.hu

ELŐTERJESZTÉS

Nyőger Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséhez

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket.

A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, a hatályos jogszabályok és Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben meghatározott számok alapján.

Bevételek alakulása:

Az állami támogatások a 2013. évtől alkalmazott önkormányzati feladatfinanszírozással valósulnak meg, elszámolási kötelezettséggel. Szervezeti változások 2024-re vonatkozóan ismét várhatóak. A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz, mégpedig az elismert hivatali létszám (2024-ben 11 fő, tavaly 10,92 fő), valamint az önkormányzatokra jutó lakosságarányos támogatás összegével kalkulálva. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél) 66 777 246 Ft-ról 86 288 440 Ft-ra emelkedett. A támogatási előirányzat (minimálbér és garantált bérminimummal módosított) összege a tavalyi évhez képest 19 511 194 forinttal nőtt. A támogatás az emelkedés ellenére a hivatal kiadásait továbbra sem fedezi. A fenntartó önkormányzatok részéről szükséges a hozzájárulás (27 297 666 Ft), amely az előző évhez képest (38 094 610 Ft) 10 796 944 Ft-tal csökkent. Az iparüzési adóerő-képesség csökkenése miatt az önkormányzat az előző évhez képest kap kiegészítést, ezért a településüzemeltetéshez kapcsolódó támogatások többsége nőtt az előző évhez képest. Így a zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 1.453.400 Ft-ról 1.506.504 Ft-ra nőtt. Emelkedett a közutak fenntartásának támogatása (722.260 Ft-ról 748.650 Ft-ra). A közvilágításra az idén is emelt a támogatás összege, de ez csökkent az előző évhez képest (4.380.500 Ft-ról 2.970.500 Ft-ra). A köztemető fenntartásával kapcsolatos 423.920 Ft-os támogatás 103.654 Ft-ra csökken. A támogatások többsége a megalapozó felmérést követően januárban két alkalommal módosult. Első körben a minimálbér és garantált bérminimum, második körben a pedagógus béremelés kapcsán. A polgármesteri illetményhez és költségértéktérítéshez nyújtott támogatás változatlan. A szociális feladatok támogatása az elmúlt évi összeghez képest (2.940 ezer forintról 3.482 ezer forintra) emelkedett. Az eredeti költségvetési támogatások összegei a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a Púévt. előírásai miatt két alkalommal emelkedtek. Ennek ellenére a 2024. évi köznevelési támogatás a gyermeklétszám kedvező számai, valamint a fajlagos mutatók növekedése miatt az előirányzatok tekintetében csak 1 138 226 forinttal emelkedett. Ennek részben az is az oka, hogy az előző évben kapott 8 190 000 forint üzemeltetési támogatás 2024. évi összege 0 forint. Köznevelési feladatokra így 38 419 558 Ft (előző évi 37 281 332 forint) a kapott támogatás. Önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés biztosítása, melyre a megnövekedett rezsi és nyersanyag költség ellentételezésére 3 352 403 forinttal kapunk többet az előző évi előirányzathoz képest.

A köznevelési normatíva továbbra is a Nyőger és Térsége Önkormányzati Társulás útján kerül a Nyőgeri Csicsergő Óvodához.

Nyári gyermekétkeztetéssel továbbra sem kalkulált az önkormányzat, tekintettel arra, hogy a halmozottan hátrányos kategória nem érintett egyetlen gyermeket sem településünkön.

A Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás irányítása alá tartozó Gyermekjóléti Szolgálat működése biztosított, a kiadásokra a 2024. évi normatíva és fenntartói hozzájárulás biztosít fedezetet. A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat támogatása 44.460 ezer forintról 49.823.250 forintra, a falugondnoki szolgáltatás normatívája 5.612 ezer forintról 6.047.200 Ft-ra emelkedett. A költségvetési törvény támogatja a szociális étkeztetést, mely 4 fővel kalkulálva 339.440 forintot tesz ki. Az étkezők létszáma új igénylők által növekszik. Egyes normatívákon belül átcsoportosítási lehetőség van. A házi segítségnyújtást a Magyarországi Evangélikus Egyház látja el, havi 5.750 forint/fő önkormányzati hozzájárulással. A közművelődési normatíva az előző évhez képest nem változott.

Saját működési bevételeket 5.749.354 forinttal terveztük, mely tartalmazza a sírhely megváltásból befolyó összeget, a falugondnoki autók igénybevételéből fakadó bevételeket, a bérleti díjakat, továbbá a szociális étkezők térítési díját is. Továbbá tervezni kell olyan bevételeket, melyek csak nyilvántartásban szerepelnek, teljesítés nem történik. Ilyen a vízközmű hozzájárulás összege, internetszolgáltatás kompenzálása. Az iparűzési adó 2024. évi bevétele 8.000.000 Ft összeggel kerül tervezésre. A Védőnői Szolgálat 2023. július 1-től átkerült az Országos Kórházi Főigazgatósághoz. A dologi kiadások (gáz, áram, víz, irodaszer) támogatására, az előző évben kialakult összeg felülvizsgálatra kerül, ezért a 2024. évi összege ismeretlen. A tavalyi 115 ezer forint/hó összeggel kalkulálva a tervezett összeg 1.380 ezer Ft. A Védőnői Szolgálat hiányzó összegét (a rendelők dologi kiadásai kapcsán) az önkormányzatok hozzájárulásával kell biztosítani. A jelenlegi ismeretek alapján 1.987.660 forinttal kell kiegészíteni a fenntartó önkormányzatoknak. A közös hivatal fenntartó önkormányzatoktól a támogatáson felüli rész 10.796.944 forinttal csökken. Bankbetét lekötés visszautalása 50 millió Ft bevételt jelent (2023. évtől havi bankbetét lekötést eszközöl az önkormányzat a kamat reményében). A 2024. évi bevétel és kiadás különbözetét, azaz a maradványt 69.630.625 forinttal terveztük (bankbetét miatt kevesebb, mint előző évi), melyből 9.651.894 forint a Hivatal részére, a többi az önkormányzat kiadásaira kerül beépítésre. A Hivatal bevételeit az állami támogatás, valamint az önkormányzatoktól, kistérségtől átvett támogatás működési bevétele teszi ki. Az idei évben a közös hivatal 2023. évi maradványát, a tervezett bérfejlesztés és cafetéria növelés fedezetére a költségvetésben kalkuláltuk, felhasználását a Képviselő-testületek hagyják jóvá. 2024. januártól a háziorvosi ellátás helyettesítéssel biztosított, tekintettel, hogy a háziorvos más körzetet vállalt. Júliustól pályázó orvos hiányában a gesztor önkormányzatnak kell biztosítani az ellátást, várhatóan helyettesítéssel. Ez NEAK finanszírozással és az önkormányzat általi asszisztens foglalkoztatással jár, további költségekkel. Ennek összegei nehezen kalkulálhatóak.

Kiadások alakulása:

Az önkormányzatnak a törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátását biztosítani kell, a nem kötelező feladatokra saját forrást kell előteremteni. A feladatfinanszírozás a kötelező feladatokra terjed ki, elszámolási kötelezettség terhe mellett. A Hivatal működési támogatása és kiadásai továbbra is Nyőgér Önkormányzatának költségvetésébe épülnek be, jelentősen megemelve az önkormányzat költségvetését. Támogatási összeg nem fedezi a költségeket, kiegészítésre szorul. Köznevelés kapcsán a bevételek 2024-ben nem fedezik a kiadásokat, ezért 4 922 123 Ft önkormányzati hozzájárulás szükséges a működtetéséhez.

Személyi juttatások 2024. évre jelentősen emelkedtek. Az előző évhez képest jelentős személyi változások történtek. Az óvodavezető személyében 2023. szeptember 5-től ismét változás történt. Előző évben megbízott óvodavezető (Kaczeus Henrietta) lakóhelyéhez közeli állást kapott, ezért közös megegyezéssel megszűnt a jogviszonya. Helyette a megbízott óvodavezető: Lehoczky Judit. A Társulás engedélyezte az óvónői állás sikeres pályázatáig 1 fő pedagógiai asszisztens foglalkoztatását, továbbá 1 fő 2024. augusztus 31-ig történő alkalmazását. A kiírt óvodapedagógusi állást 2024. februárig nem sikerült betölteni. A dajka személye változatlan maradt.

A pedagógusok bére az új Púétv. miatt jelentősen megemelkedett, vezetőként igazgatói megbízási díj is jár az óvodaigazgatónak. Az ágazati pótlék 2024. január 1-től megszűnt. A dajka bére, valamint a két pedagógiai munkatárs bére a garantált bérminimum emelés összegével (29 600 forinttal), valamint a 7 %-os pótlékkal emelkedik. Ugyanakkor márciustól óvónői fizetést terveztünk a sikeres pályázat reményében. Mindaddig az átfedési időre többletanítási díj illeti meg a helyettesítő óvónőt. Idén esélyes az óvodavezető 30 éves (3 havi bér) jubileumi jutalma (1 665 000 Ft). A szociális hozzájárulási adó (13 %), a bérekhez igazodva módosult. A dologi kiadások emelkednek, melyben jelentős szerepe van az inflációnak. Az óvodai nyersanyag és rezsi díjakat is jelentősen megemelte az Atroplusz Kft.

Az önkormányzati felhalmozási kiadások tervezett összege jelentős. Pályázatok hiányában önerőből tervez az önkormányzat több kiadást is megvalósítani. Terv az óvoda konyhájának felújítása 1.761.363 forint, KÖH napelem beruházás befejezése 4 millió forint, kultúr előtt parkoló kialakítása 10 millió forint, temető térkövezése 5 millió forint, hivatal udvarán az autók részére fedett rész kialakítása 2,5 millió forint értékben. Fűkasza és fűrókészlet beszerzésre is szükség lehet. A szociális és óvodai étkeztetés továbbra is vásárolt élelmezés útján valósul meg. Az Atroplusztól kapott és elfogadott ajánlat alapján a 2024. évi rezi és nyersanyag költségek jelentősen megemelkedtek. Ez még befolyásolhatja az óvodai, valamint a szociális étkeztetés kiadásait. A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez kapott, Nyőgér által igényelt támogatás, valamint a Szolgálathoz kapcsolódó összevont ágazati pótlék továbbra is a nyőgéri finanszírozásba épül be. A Védőnői Szolgálat kiadásai kérdésesek. A takarítás költségeire 150-150-ezer forint lett beépítve, melyet Bejegyertányos és Sótorny önkormányzatai részére számla ellenében egyenlít ki Nyőgér. A Védőnői Szolgálathoz a 2023. évi megállapodás alapján terveztünk irodaszereket, tisztítószereket, valamint a rendelők közüzemi költségeit. Továbbra is feladat a Falugondnoki Szolgálat működésének biztosítása, mely a megnövekedett állami támogatás ellenére sem elegendő (megnövekedett üzemanyagárak, autók fenntartási költségeinek emelkedése). A szociális ágazatban dolgozó falugondnok részére az állam összevont ágazati pótlékot biztosít. Dologi kiadások emelkedése a két falugondnoki autó szervizelésével, műszaki vizsgáztatásával kapcsolatos díjakat, szerszámok vásárlására tervezett összeget is tartalmazza. A tartalék csökkenést mutat az előző évhez képest. A polgármester tiszteletdíja és költségtérítése a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik. A képviselők juttatásait az alakuló ülésen meghatározottak szerint tervezzük. Az igazgatási tevékenység kormányzati funkción a korábban is jelentkező költségek kerültek tervezésre. A közvilágításnál a tavalyi összeget csökkentettük az áramdíjak rendeződése végett. A szociális jellegű kifizetések kapcsán tervezésre került a beiskolázási segély, egyéb önkormányzati segély (települési támogatás), valamint 120 ezer forint összegben lakásvásárlási támogatás. A szociális étkezők esetében az Atroplusz Kft. részére fizetendő kiadásokat, valamint az ebédkihordást biztosító személy 2 órára eső bérét és járulékát terveztük. A könyvtári szolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények működtetése során több kiadással terveztünk az előző évhez képest. Könyvtárosi megbízási díj, közművelődési megbízási díj összege változatlan. Itt kerültek tervezésre az idősök napja, Mikulás ünnepség és egyéb rendezvények költségei.

A 2024. évi változásokat figyelembe véve elsődleges szempont a kötelező feladatok biztosítása, a takarékos gazdálkodás, a tervezett felújítások befejezése.

A kiadások és bevételek a részletező kimutatás szerint kerültek tervezésre.

Az önkormányzat kiadásait bevételeivel szemben tudja teljesíteni.

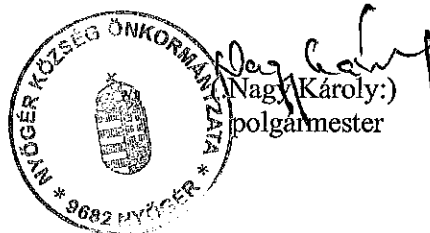
Hitelfelvételre nem lesz szükség.

Több éves kihatással járó, számszerűsíthető döntések az előző évhez képest nem születtek.

Az önkormányzat közvetett támogatásokat, (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) nem eszközölt.

Az előterjesztés mellékletét képezi az engedélyezett létszámkeret és az előirányzat felhasználási ütemterv.

Nyőgér, 2024. február 8.



AZ ÖNKORMÁNYZAT ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETE

Az önkormányzat engedélyezett létszámkerete 24 fő az alábbiak szerint:

2024. január 1.

a., Szociális feladatokat ellátó közalkalmazott: falugondnok:	1 fő
b., Közös Önkormányzati Hivatal létszáma:	
8 órás	16 fő
4 órás	2 fő

Választott tisztségviselők

c., Választott tisztségviselők:	
ca., polgármester	1 fő
cb., alpolgármester	1 fő
cc., képviselő	3 fő