



Ügyiratszám: O/19-3/2024.

Sorszám: 2.

## ELŐTERJESZTÉS

### **Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. február 14. napján tartandó nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének megtárgyalása

**Előadó:** Horváth Gyula polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Csere Viktória Pénzügyi Osztályvezető

**Előadó:** Horváth Gyula polgármester

**Tárgyalta:** -

**Tanácskozási joggal meghívott:** Dr. Kelemen Csilla aljegyző

**Gazdálkodási, költségvetési szempontból ellenőrizte:**

Csere Viktória pénzügyi osztályvezető

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:** dr. Markó Péter jegyző

**Jóváhagyta:** Horváth Gyula polgármester

**Ordacsehi Község Önkormányzat**  
**2024. évi költségvetési terve**

Tisztelt Képviselő- testület!

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2024. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege **279 277 052.- Ft.**

**BEVÉTELEK ALAKULÁSA:**

Jogcím megnevezése	Forint	2024. évi emelt fajlagos szerinti támogatás	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	2024. évi új előirányzat
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 399 200	4 399 200	4 399 200	4 399 200
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	2 981 500	2 981 500	2 981 500	2 981 500
Közvilágítás kiegészítő támogatása	5 060 000	5 060 000	5 060 000	5 060 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	100 000	100 000	100 000
Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 991 850	1 991 850	1 991 850	1 991 850
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000
Polgármesteri illetménytámogatás	3 915 653	3 915 653	3 915 653	3 915 653
<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>19 988 203</b>	<b>5 070 000</b>	<b>25 048 203</b>	<b>25 048 203</b>
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	5 271 100	5 989 192	5 989 192	5 989 192
pedagógusok átlagbéralapú támogatása	13 157 738	13 157 738	18 418 100	18 418 100
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	514 000	514 000	717 000	717 000
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	4 421 000	5 268 000	5 268 000	5 268 000
<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>23 363 838</b>	<b>24 928 930</b>	<b>30 392 592</b>	<b>30 392 592</b>
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	7 195 571	7 195 571	7 195 571	7 195 571
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	5 612 200	6 047 200	6 047 200	6 047 200
<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>12 807 771</b>	<b>13 242 771</b>	<b>13 242 771</b>	<b>13 242 771</b>
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 131 920	2 606 400	2 606 400	2 606 400
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	146 290	146 290	146 290	146 290
<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>2 278 210</b>	<b>2 752 690</b>	<b>2 752 690</b>	<b>2 752 690</b>
<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>
	<b>65 768 022</b>	<b>68 242 594</b>	<b>73 706 256</b>	<b>73 706 256</b>

**Az önkormányzat általános működési támogatása tartalmazza a fenti táblázat szerint:**

- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közvilágítás fenntartásának támogatása
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közutak fenntartásának támogatása
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása
- Üdülőhelyi feladatok támogatása

*A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása tartalmazza az óvodapedagógusok és a segítők bértámogatását, az óvoda működtetési támogatását és a ktv. 20.§-ban meghatározott pedagógusok béremelésének összegét.*

*A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása tartalmazza az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítését és a kistelepülések szociális feladatainak támogatását (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és a falugondnoki ellátást)*

*A gyermekétkeztetési támogatása tartalmazza a dolgozók bértámogatása, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása.*

*Kulturális feladatok támogatása címen az önkormányzat kulturális intézményi feladatainak ellátására kap központi támogatását.*

**Közhatalmi bevételek:**

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>13 000 000</b>
ebből: építményadó	8 000 000
ebből: telekadó	5 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	8 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>8 100 000</b>
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>150 000</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>21 250 000</b>

**Működési bevételek:**

Az intézményi működési bevételek a működés során keletkezett bevételekből – így különösen a közvetített szolgáltatások ellenértékéből (konyha részére továbbszámlázott a közüzemi díj) a bérleti díj bevételekből (torna terem bérleti díja, haszonbérlet, apartmanok bérbe adása) származnak. Ezek együttes tervezett összege **6 690 000.- Ft.**

### **Előző évi pénzmaradvány:**

Az önkormányzat az előző évi pénzmaradvány igénybevételét **161 630 796.- Ft**-ban tervezi, melyből **161 630 796.- Ft** működési célú.

### **KIADÁSOK ALAKULÁSA:**

#### **Működési kiadások:**

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból, pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A személyi juttatásoknál került megtervezésre a dolgozók illetménye, béren kívüli juttatásai, valamint a polgármester és az alpolgármester illetménye, béren kívüli juttatása.

A személyi juttatások tervezett összege **38 023 600.- Ft**.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett összege **4 700 000.- Ft**.

Dologi kiadásokra **47 440 000.- Ft**-ot tervezett az önkormányzat. A dologi kiadások között van tervezve azon kiadások, amelyek az önkormányzat zavartalan működéséhez szükséges. (közvilágítás, közüzemi díjak, irodaszer, nyomtatvány beszerzés, posta költség, bankköltség, hajtó- és kenőanyag beszerzés, hulladékszállítás, parkfenntartás, szállítás, ingatlan karbantartás, gépek, berendezések, járművek karbantartása, telefondíj, honlap karbantartás, internet, állategészségügy, ügyvédi díj, rendezvények költségei.)

A szociális kiadások körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat **4 000 000.- Ft**-ot tervezett. A szociális kiadások között azon kiadások vannak tervezve, melyeket az önkormányzat a lakosság számára nyújt a szociális helyzetének javítására, illetve a támogatására. (Óvodáztatási támogatás, iskolások támogatása, temetési segély, szülési segély, egyéb átmeneti segély)

A támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel, amennyiben, azok, társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. ( Közös Hivatal, Platán Alapszolgáltatás, Fogorvosi alapellátás, Házi orvosi alapellátás, civil szervezetek támogatása, Zöldfok per jogerős ítélet költsége.)

Ezen kiadásokra az önkormányzat **15 772 000.- Ft**-ot tervezett.

Pénzeszköz átadás jogcímen az óvoda finanszírozása szerepel **40 241 629.- Ft**-ban.

#### **Felhalmozási kiadások:**

A felhalmozási kiadások tervezett összege 4 felújítási és beruházási kiadásokra, pénzeszköz átadásra és támogatás értékű kiadásra, egyéb felhalmozási célú kiadásokra bonthatók.

Az Önkormányzat beruházásra **7 033 000.-Ft**-ot tervezett, amely a következőket tartalmazza: kiskép-beszerzések, a felújításokhoz kapcsolódó tervezések díja, a közvilágítás korszerűsítése, 2 db szennyvízszivattyú korszerűsítése 2024. évre esedékes összege.

Felújításra 2024-ban az Önkormányzat nem tervez.

**Tartalék:**

Az önkormányzat általános tartalékot tervezett összege 2024-ban **119 436 102.- Ft.**

Ordacsehi, 2024. ....

Horváth Gyula  
polgármester

A Jegyző a költségvetési rendelet tervezetét az intézményvezetővel 2024. február 01. napján egyeztetette, annak eredménye írásban rögzítésre került, mely az alábbiakban kerül a képviselő testület elé.

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2024. év február hó 1. napján Ordacsehi Község Önkormányzatának polgármesteri irodahelyiségében

**Tárgy:** 2024. évi költségvetési rendelettervezet összeállítása

**Jelen vannak:** Horváth Gyula polgármester  
Konkolyné Barta Margit Gyöngyi intézményvezető  
Csere Viktória pénzügyi vezető

Ordacsehi Község Önkormányzatának képviselőületében Horváth polgármester, Balatonboglári Közös Önkormányzati Hivatal képviselőületében Csere Viktória, illetve az Ordacsehi Napsugár Óvoda költségvetési szerv képviselőületében Konkolyné Barta Margit Gyöngyi a 2024. évi költségvetési rendelet tervezet összeállításában előzetes egyeztetést tartanak.

Konkolyné Barta Margit Gyöngyi az intézmény vezetője ismerteti a 2024. költségvetési évben tervezett feladatokat az ehhez rendelt forrást, létszámigényt. Az intézmény 2024. évben 4 fő köznevelési foglalkoztatotti alkalmazottal látja el az óvodai nevelés feladatait. A 4 fő bére, járulékai már a 2024. évi átsorolások, minimálbér emelés hatását, illetve a pedagógusok esetében 32,2 % emelés figyelembe került megtervezésre. A közműdíjak, valamint az élelmiszerárak kivételével a dologi kiadások megfelelnek a 2023. évi eredeti előirányzat, valamint a 2023. 10. havi időarányos teljesítés számainak. A 2024. évi intézményvezető által javasolt kiadási előirányzat 40 785 m Ft, a bevételei előirányzat 0,25 m Ft.

Az intézményvezető által felvetett szakmai kérdések:

- Az intézményvezető tájékoztatta a fenntartót, hogy az új köznevelési foglalkoztatotti jogviszony alapján a kinevezések aláírásra kerültek
- Az intézményvezető tisztasági meszelés megvalósítására tett javaslatot, melyet a fenntartó jóváhagyott, így a költségvetésben tervezésre került
- Az intézményvezető tájékoztatta a fenntartót a 2024. szeptemberi beiratkozók várható létszámáról
- Az intézményvezető tapasztalata az étkeztetésről, a vállalkozó által javasolt étkeztetés költségvetésre gyakorolt hatásáról, a költségvetés fenntartói jóváhagyást követően már a megemelt díjakkal került tervezésre