

1. számú melléklet

A fenti általános jogszabályi tájékoztatást követően a 2024. évi költségvetés tervezetéről:

I. BEVÉTELEK

Működési célra átvett pénzeszközök:

Itt kerül megtervezésre, a mezőőri szolgálatra 2024. évre igényelhető támogatás, aminek összege havi 90.000, - forint. Ennek megfelelően a 2024. évben 1.080.000, - forintot tervezünk a mezőőri kiadások finanszírozására. Az MVH támogatás összegét 2024. évben 1564, - e Ft-ra terveztük. Magyar Faluprogram pályázat keretében eszközbeszerzésre 3.480,- e Ft-ot tervezünk. Start mintaprogram támogatási összege 29.406,- e Ft-tal került tervezésre.

Működési bevételek:

A Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatal, esketési szolgáltatási díjra összesen 200,- e Ft összeget terveztünk, ebből a kunadacsi 150,- e Ft, a kunpeszéri 50,- e Ft. A Kunadacsi Igazgyöngy Óvoda 2024. évi terv összege 15.650, - e forint, amit az étkezési térítési díjak bevételeire terveztünk. Az Önkormányzatnál terveztük meg a bérleti és lízing díjakat, közterület foglalatást, és egyéb bevételeket. A működési bevételek 2024. évi terv összege: 11.342, - e Ft.

Helyi adók:

A kommunális adó bevételnél hasonlóan az előző évekhez 4.200,- e forinttal terveztük. Az iparüzési adóbevételünk esetében a 2023. évi teljesítést vettük figyelembe, így 21.900, - e forint összeggel számolunk a költségvetésünkben. Késedelmi pótlékra a 2024. évben 400,- e forintot terveztünk.

Önkormányzatok működési támogatásai:

Az előző évekhez hasonlóan feladatfinanszírozás alapján került meghatározásra a támogatások összege, ennek a kapott támogatások elszámolásánál van jelentős szerepe. A kapott támogatás úgynevezett „kötött normatívaként” funkcionál. A kötött felhasználás értelmében, a kiutalt állami támogatásokkal beszámoláskor feladatonként el kell számolni. Az önkormányzatok működési támogatásai különböző jogcímekre tagozódik. Az önkormányzati hivatal működésének támogatására 47.429.525, - forint támogatást kapunk 2024. évre, ez Kunadacs és Kunpeszér együttes támogatása. A megosztás az Mötv. szerint lakosság arányosan történik. 2022. január 1-jei lakosságszáma Kunadacs esetében: 1 430 fő, Kunpeszér esetében: 735 fő. Ennek alapján a támogatás megosztása:

- Kunadacs: 31.327.585, - forint
- Kunpeszér: 16.101.940, - forint.

Az óvoda intézmény támogatása óvodapedagógus bér + járulék, óvodapedagógus munkáját közvetlenül segítő dolgozók bér + járulék, működési kiadásokból és az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatásából áll. Ez összességében 102.385, - e forint, támogatást jelent önkormányzatunknak.

Az önkormányzat a kötelező feladatellátáshoz 89.152, - e forint, Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásához 9.348, - e forint, tanyagondnoki szolgáltatás

működésére 6.047, - e forint, lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatására 1.007, - e forint, támogatást kapunk. A könyvtári, közművelődési feladatok támogatására 3.165, - e forint, támogatást kapunk.

Összességében az önkormányzatot megillető állami támogatás összege 213.044, - e Ft.

Várható előző évi pénzmaradvány:

A várható pénzmaradvány tervezésekor a 2023. évi pénzkészlet egyenlege került betervezésre, melynek pontos összege a zárszámadás keretében kerül bemutatásra.

I. KIADÁSOK

Személyi juttatások:

Személyi juttatásokra 2024. évben 179.257, - e forintot terveztük. A tervezés során figyelembevételre kerültek a soros előrelépések. 2024. január 1-től hatályba lépő Púétv. új alapokra helyezte a pedagógusok illetményének meghatározását. A korábbiaktól eltérően már nem a garantált bérminimum mindenkor összege és az ágazati pótlék határozza meg az illetményünket, hanem egy magasabb összegben megállapított alapilletmény jár nekik.

A minimálbér 236.000, - forintról 266.800, - forintra változott. A garantált bérminimum pedig a 296.400, - forintról 326.000, - forintra változott. Az óvodapedagógusoknál pedig a gyakornoki bér, amelynél alacsonyabb bér nem határozható meg, illetve amely a pótlékok alapja 528.800,-Ft.

Ez a módosítás önkormányzatunkat is érintette, hiszen több dolgozó bérének módosítását jelentette.

A 2024. évben hasonlóan az előző évekhez a köztisztviselőt megillető cafetéria - juttatás éves összegét a költségvetési törvény határozza meg, amely összege nem lehet több nettó 400.000, - forintnál. Ezt figyelembe véve került megtervezésre a cafetéria juttatás, melynek összege bruttó 300.000,- Ft.

Munkaadót terhelő járulékok:

A 2024. évben 20.770, - e forint szociális hozzájárulási adót terveztünk. A 2024. évben a fizetendő járulékok százalékos mértéke 13%.

Dologi kiadás:

A 2024. évben önkormányzati szinten 115.661, - e forint dologi kiadást terveztünk. Elkülönítetten kell kezelni a közös önkormányzati hivatalt, az óvoda intézményét és az önkormányzatot. A közös önkormányzati hivatalnál a kunadacsi és kunpeszéri hivatal működésével kapcsolatosan felmerülő kiadások kerültek megtervezésre, Kunadacs esetében megbontva az önkormányzattal. Az intézmény esetében az óvodai neveléssel illetve az étkeztetéssel kapcsolatosan felmerülő kiadások kerültek megtervezésre.

A 2024. évben az önkormányzatnál került megtervezésre a kötelező, illetve az önként vállalt feladatokkal kapcsolatos kiadások. A 2023. évi START közmunkaprogramból származó

bevételt vissza kell forgatni a következő évben. Ezt figyelembe véve önkormányzatunk 5.000, - e forintot a közutak karbantartására, a többi kormányzati funkción a 2023. évi teljesítéseket és az elnyert pályázati forrásokat figyelembe véve kerültek megtervezésre a kiadások.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

2024. évben új segély nem került bevezetésre a „települési támogatás” címén ez magában foglalja az előző évekből ismert átmeneti segélyt, temetési segélyt, köztemetést, lakásfenntartási támogatás. Ennek előirányzatát a 2024. évben 5.600, - e forinttal terveztük.

Egyéb működési célú kiadások:

2024. évben a következő támogatásokat terveztük be költségvetésünkbe:

Tűzoltók:	1.822.000,-
Községi Sportegyesület	100.000,-
Polgárőrség	300.000,-
Vöröskereszt	30.000,-
Falugondnokok egyesülete	30.000,-
Bursa Hungarica	50.000,-
Önkormányzatok szövetsége tagdíj	41.000,-
Faluszövetség tagdíj	15.000,-
Kiskun tagdíj	9.000,-
Szabadszállási Gazdakör tagdíj	10.000,-
Felső Kiskunsági és Dunamelléki Többcélú Kistérségi Társulás Kistérségi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	144.499,-
Összesen:	2.551.499,-

Beruházás, felhalmozási, felújítási kiadások:

A beruházási kiadásainkat a pályázatok költségtabláiban szerepelnek.

Tartalék

A 2024. évi költségvetésünkben általános működési tartalékra 70.394, - e forintot terveztünk be. A pályázati kiadások csökkenteni fogják a tartalék összegét. A pályázati összeggel csökkentett keret szolgál az eredeti előirányzatban nem tervezett kiadások finanszírozására, a 2024. évben megnyíló pályázati lehetőségek önrészenek biztosítására.

Forráshiány:

Önkormányzatunk 2024. évben forráshiányt nem tervezett.

Intézményeink engedélyezett létszámkeretei:

Polgármester:	1 fő
Köztisztviselők:	8 fő
Tanyagondnoki szolgálat	1 fő
Mezőőri szolgálat	1 fő
Könyvtár	1 fő
Óvodai intézményi étkeztetés	2 fő
Óvodai nevelés	9 fő
Összesen:	23 fő

Összefoglalás:

Az önkormányzat tervezett összevont bevételi és kiadási előirányzata 756.179, - e forint (intézményekkel együtt).

A 2024. évi költségvetés bevételi oldalán a feladatfinanszírozási rendszer működik, a kiadási oldalon fokozottan figyelni kell a gazdálkodásban érvényesülő eljárási és elszámolási szabályokra.

Számottevő felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások a tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít intézményeink részére.

A fent leírtak tárgyalási alap a költségvetés vitájához.

Fentiek alapján javaslom a Képviselő-testületnek, hogy az Önkormányzatunk 2024. évi költségvetéséről szóló előterjesztést tárgyalja meg és tegyenek javaslatot a rendelet tervezetének elkészítésére.

Kunadacs, 2024. január 25.

Farkas Ildikó
polgármester