

8. számú ELŐTERJESZTÉS

Nagykararás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. január 29. napján tartandó ülésére

Tárgy: 2025. évi költségvetés előzetes megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat és intézményének költségvetését a Magyarország 2025.évi központi költségvetéséről szóló 2024.évi XC. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendeletben foglaltaknak megfelelően kell összeállítani.

A 2025. év költségvetését meghatározó irányok:

- a gazdasági és pénzügyi egyensúly megtartása
- a település és intézményeinek biztonságos és gazdaságos, hatékony és eredményes működtetése
- a kötelezően ellátandó feladatok teljesülésének biztosítása
- a szociálisan rászorultak támogatása
- a település fejlődését elősegítő pályázatok felkutatása, a nyertes pályázatokhoz az önrész biztosítása és megvalósítása
- az önkormányzat kintlévőségeinek és veszteségeinek minimalizálása
- hatékony vagyongazdálkodás
- önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az Önkormányzat saját bevételeiből biztosítható. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

A költségvetési törvény alapján Nagykararás önkormányzata a települési üzemeltetési – zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása -, a lakott külterülettel kapcsolatos, a szociális étkeztetési, a házi segítségnyújtás keretében ellátott szociális segítési, és gondoskodási, a nappali szociális ellátási, továbbá az intézményi gyermekétkeztetési és rászoruló gyermekek szünidei étkeztetési, közművelődési, könyvtári feladataihoz kap támogatást.

Az állami támogatások a lakosság létszáma, illetve az ellátottak létszáma alapján kerül megállapításra, míg a szociális feladatok ellátásához adott támogatási összeg meghatározásánál figyelembevételre kerül még a település 1 lakosra jutó adóerő-képessége is.

A költségvetési törvény 2. melléklet II. rész 3.1.1.1.1. pontjában foglaltak alapján:

„A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz az Mőtv. szerint a tárgyév január 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. Amennyiben év közben változik a közös hivatali struktúra, vagy a tárgyév január 1-jéhez

képeket megváltoztatja a közös hivatal székhelye, azt az érintett önkormányzatok egymás között pénzeszközáradással rendezik.

A 2025. január és február hónapokban az önkormányzatok a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: 2024. évi költségvetési törvény) szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatása figyelembevételével részesülnek támogatásban. Tárgyév március hónaptól az e törvény alapján megállapított szabályok szerint megállapított éves támogatás alapján történik a támogatás folyósítása.”

A Közös hivatal működéséhez kapcsolódó feladatok ellátására leutalt támogatások március hónapban kerülnek visszavonásra.

Települési önkormányzatok működési támogatásai:

A települési üzemeltetési feladatok - *zöldterület gazdálkodás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása* – ellátásra önkormányzatunk 14.975.925 Ft támogatást kap 2025.évre.

A települési üzemeltetési feladatok - *közvilágítási feladatok* - támogatása 6.767.000 Ft, mely a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg az önkormányzatot.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára az Mötv. 13. §-ában meghatározott *egyes kötelező feladatok* ellátásához. A támogatás minimális összege az 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 8,5 millió forint.

Településüzemeltetés támogatás összege kizárólag az igazgatással, és településüzemeltetéssel illetve az egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel.

A központi költségvetés támogatást biztosít a *lakott külterülettel* rendelkező önkormányzatoknak a külterületi lakosok tárgyévét megelőző év január 1-jei száma alapján 2.550 Ft/ fő fajlagos összeggel.

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:

Az *egyes szociális jellegű feladatainak ellátásához* településünk 8.331.000 Ft támogatást kap, mely a 35 000 forint egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatoknak kerül megállapításra. A támogatás összegének megállapításához a településre vonatkozó szociális mutatószámok és lakossági korcsoportos adatai illetve az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség is figyelembevételre kerül.

A támogatás elsősorban az önkormányzati helyi hatáskörű pénzübeli és természetbeni ellátások nyújtására, illetve a szociális alapon történő támogatására, valamint az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcím, az intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím és a szünidei étkeztetés támogatása jogcím szerinti, az önkormányzat vagy társulása által ellátott és támogatott feladatokra használható.

A költségvetési törvény 2. melléklet II rész 23.1.3.2.1. pontjában foglaltak alapján:

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a *család- és gyermekjóléti szolgálatot* biztosító önkormányzatok részére. A támogatásra a feladat ellátására kötelezett önkormányzat, azaz az önálló polgármesteri hivatalt működtető, illetve a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti önkormányzat jogosult.

Ez utóbbi esetben a támogatás igénylője a támogatásból a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó valamennyi település feladatellátását biztosítja. Tárgyév január és február hónapokban

az önkormányzatok a 2024. évi költségvetési törvény szerint a család- és gyermekjóléti szolgálatra megállapított támogatás figyelembe vételével részesülnek támogatásban. Tárgyév március hónaptól az e törvény alapján megállapított szabályok szerint megállapított éves támogatás alapján történik a támogatás folyósítása.

A családsegítő- és gyermekjóléti feladat működéséhez leutalt támogatás március hónapban kerül visszavonásra.

Az önkormányzat *további szociális feladataihoz* kap 23.802.640 Ft támogatást a

- szociális étkeztetés,
- házi segítségnyújtás: szociális segítség és a személyi gondozás,
- időskorúak nappali intézményi ellátására az ellátottak létszáma alapján.

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk az óvodai, iskolai gyermekétkeztetés (a továbbiakban: intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz.

A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy külső szolgáltatótól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést.

A központi költségvetés a jogszabály alapján elismert *átlagbéralapú támogatást* biztosít a gyermekétkeztetést biztosító önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás igénylése az önkormányzat az általa étkeztetett óvodában, iskolában ellátásban részesülő gyermekek, tanulók, gyermekek esetén az ellátottak száma alapján történik. Az igényjogosultság szempontjából egy fő létszámnak az a gyermek, tanuló számít, akinek naponta legalább a déli, többfogásos, meleg főétkezés biztosított. Az étkezésben részt vevők naptári évre, naponként összesített éves létszámát el kell osztani óvodai étkeztetés esetén 220 nappal, iskolai étkeztetés esetén 185 nappal.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben *felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz* a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességét is figyelembe véve – az államháztartásért felelős miniszter tárgyév január 8-áig dönt. Az önkormányzatok által adott adatszolgáltatások alapján kezdeményezett évközi előirányzat-módosítások alapján az államháztartásért felelős miniszter a döntését módosíthatja.

Önkormányzatunk a szakmai dolgozók bértámogatására 6.278.400 Ft-ot, míg az üzemeltetési támogatásra 9.044.502 Ft –ot kap a korábban benyújtott igénybevételi adatok alapján.

A *szünidei étkezési támogatást* a Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek részére szünidőben biztosított étkezési adagok száma alapján illeti meg önkormányzatunkat. A támogatás meghatározásánál szintén figyelembevételre kerül az egy lakosra jutó iparűzési adó-erőképesség. Településünk ezen étkezéshez 284.544 Ft támogatást kap.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához, valamint a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított differenciált béremeléshez járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző közalkalmazottak kulturális illetménypótléka, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is. A támogatás 2025.évben 2.620.192 Ft .

Az önkormányzat kiegészítő támogatásai:

- polgármester illetményéhez és költségterítéséhez nyújtott támogatás,
- önkormányzatok rendkívüli támogatása,
- szociális ágazati és összevont pótlék támogatása,
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása.

A kiegészítő támogatások közül a – polgármester illetményéhez és költségterítéséhez és a szociális ágazati összevont pótlék – a kifizetett juttatások alapján kerül központosítva meghatározásra. Az önkormányzatok rendkívüli támogatására és a kulturális feladatainak ellátására településünknek pályázatot kell benyújtania.

A költségvetési törvény 3. melléklet 2.1.1. pontja alapján a polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújt támogatást a 30.000 fő lakosságszámú községi, nagyközségi és városi önkormányzatoknak figyelembe véve az iparüzési adó-erőképesítést.

A polgármesteri illetmények tárgyév megelőző év október 1-jétől visszamenőleges hatályú emeléséhez kapcsolódó két havi és a tárgyév januártól júliusig fizetendő összegéhez kapcsolódó hét havi támogatás önkormányzatonkénti összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter tárgyév január 8-áig állapítja meg. A megállapított támogatásból három havi összeg folyósítása januárban, ezt követően februártól júliusig hat egyenlő részlet folyósítása havonta, a nettó finanszírozás keretében történik.

Nagykamarás településre megállapított támogatás 2025. január hónapban 2.463.949 Ft, 2025. február és július hónapokban havi 821.316 Ft támogatási összeg kerül folyósításra.

A polgármesteri illetmények tárgyév augusztustól decemberig fizetendő összegéhez kapcsolódó öt havi támogatás önkormányzatonkénti összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter tárgyév április 10-éig állapítja meg. Ezen időszakra megállapított támogatás folyósítása havonta augusztustól decemberig öt egyenlő részletben, a nettó finanszírozás keretében történik.

Az önkormányzat működési bevételei:

- a szolgáltatás nyújtások bevételei,
- az önkormányzat adóbevételei: kommunális adó (mértéke: 4000 Ft / ingatlan) és az iparüzési adó (mértéke 1,2%) .

Az önkormányzatnál a már megnyert TOP plusz pályázatok megvalósításra a módosított likvid terv benyújtását és jóváhagyását követően van lehetőség a visszautalt támogatások lehívására. Az élhető települések fejlesztése felhívás keretében az ivóvízkút kialakítását, az akadálymentesített járda kiépítését, a fa- és cserjék ültetését, a térfigyelő kamerák telepítését kell megvalósítania önkormányzatunknak.

Az energetikai pályázat keretében a tervezési feladatokat kell megvalósítani ebben az évben. Amennyiben a tervek jóváhagyásra kerültek a Magyar Államkincstárnál, akkor a közbeszerzési eljárás lefolytatása után a kivitelezési feladatok is megkezdhetőek ebben az évben.

A pályázatok megvalósításánál várhatóan saját forrás biztosítása is szükséges.

Önkormányzatunkat várhatóan az egy lakosra jutó iparűzési adó-erőképesége alapján szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség is terheli majd. Az adat még nem került közlésre a Kincstár részéről.

A közfoglalkoztatási programok 2025. március 1-től történő megvalósítására benyújtásra kerültek a pályázati kérelmek. Jelenleg folyamatban van felülvizsgálatuk és hiánypótlásuk. A programokban továbbra is növénytermesztéssel és állatok tartásával kíván önkormányzatunk működési bevételt szerezni, A bevételből kívánjuk megvásárolni a programban nem támogatott üzemeltetési anyagok és eszközök beszerzését és szolgáltatások finanszírozását. A vándorfólia megvalósításából önkormányzatunknak további két év fenntartási időszaka van még. A fóliában termelt termények értékesítési bevételből kívánjuk a programot finanszírozni.

A Nagykamarás Gondozási Központ által üzemeltett konyha 2020.február-1-től vásárolt élelmiszerekkel látja el a feladatokat. A jelenlegi szolgáltató 8-10% -os emelést közölt 2025. április 1-től igénybevett vásárolt szolgáltatásra a gyermek- és szociális étkezők tekintetében.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a 2025.évi költségvetés előzetes tervezetét tárgyalja meg és módosító indítványait tegye meg.

Nagykamarás, 2025. január 20.



Mohácsi Klauudia
polgármester

2025

Támogatási jogcím	Ellátottak száma / Fajlagos összeg	Összeg (Ft)
Települési önkormányzatok működésének támogatása		37 695 973 Ft
Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámírást követően	6.994.000 Ft / fő	
Településüzemeltetéshez kapcs.feladatellátás támogatása - zöldterület gazdálkodás	312,2 ha X 26.000 Ft/ha	8 117 200 Ft
Településüzemeltetéshez kapcs.feladatellátás támogatása - közvilágítás		6 767 000 Ft
Településüzemeltetéshez kapcs.feladatellátás támogatása - köztemető		2 705 975 Ft
Településüzemeltetéshez kapcs.feladatellátás támogatása - közutak		4 152 750 Ft
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		8 500 000 Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	24 fő X 2.550 Ft /fő	61 200 Ft
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás		7 391 848 Ft

2024

Ellátottak száma / Fajlagos összeg	Összeg (Ft)	Eltérés
	34 217 228 Ft	3 478 745 Ft
8,32 fő X 6.663.500 Ft / fő		0 Ft
312,2 ha X 26.000 Ft/ha	8 117 200 Ft	0 Ft
	6 767 000 Ft	0 Ft
	2 705 975 Ft	0 Ft
	4 152 750 Ft	0 Ft
	8 500 000 Ft	0 Ft
23 fő X 2.550 Ft /fő	58 650 Ft	2 550 Ft
	3 915 653 Ft	3 476 195 Ft

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		32 133 640 Ft
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		8 331 000 Ft
Család- és gyermekjóléti szolgálat	6.643.100 Ft	
Szociális étkezés	27 fő X 88.520 Ft / fő	2 390 040 Ft
Szociális segítés	3 fő X 25.000 Ft/ fő	75 000 Ft
Személyi gondozás - önálló feladatellátás	22 fő X 648.100 Ft/fő	14 258 200 Ft
Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	19 fő X 372.600 Ft/fő	7 079 400 Ft

	36 582 020 Ft	-4 448 380 Ft
	13 030 740 Ft	-4 699 740 Ft
6.643.100 Ft		0 Ft
38 fő X 84.860 Ft / fő	3 224 680 Ft	-834 640 Ft
3 fő X 25.000 Ft/ fő	75 000 Ft	0 Ft
22 fő X 602.500 Ft/fő	13 255 000 Ft	1 003 200 Ft
20 fő X 349.830 Ft/fő	6 996 600 Ft	82 800 Ft

A települési önkormányzatok gyermekéktéztesési feladatainak támogatása		15 607 446 Ft
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	1,6 fő X 3.924.000 Ft/fő	6 278 400 Ft
Gyermekéktézteszés üzemeletetési támogatása		9 044 502 Ft
A rászoruló gyermekek szünidei éktéztesésének támogatása	624 adag X 456 Ft/fő	284 544 Ft

	19 769 532 Ft	-4 162 086 Ft
2,04 fő X 3.620.000 Ft/fő	7 384 800 Ft	-1 106 400 Ft
	12 075 393 Ft	-3 030 891 Ft
603 adag X 513 Ft/fő	309 339 Ft	-24 795 Ft

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 620 192 Ft
---	---------------------

	2 671 091 Ft	-50 899 Ft
--	---------------------	------------

Nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatok támogatása	1184 fő X 2.213 Ft/fő	2 620 192 Ft	1207 fő X 2.213 Ft/fő	2 671 091 Ft	-50 899 Ft
TÁMOGATÁS ÖSSZESEN:		88 057 251 Ft		93 239 871 Ft	-5 182 620 Ft

Nagykamarás Község Önkormányzat Polgármestere
5751 Nagykararás, Kossuth u 2.

8/1. számú E L Ő T E R J E S Z T É S

Nagykararás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. január 29. napján tartandó
ülésére

Tárgy: A polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2025. évi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 3. melléklet 2.1.1. pontja rendelkezik a polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatásokról.

A támogatás a legfeljebb 30 000 fő lakosságszámú községi, nagyközségi és városi önkormányzatokat illeti meg az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével.

A Kvtv. 3. számú melléklet 2.1.1. jogcím 1.3. pontja alapján a polgármesteri illetmények tárgyét megelőző év október 1-jétől visszamenőleges hatályú emeléséhez kapcsolódó kéthavi, és a tárgyév januártól júliusig fizetendő összegéhez kapcsolódó hét havi támogatás önkormányzatonkénti összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter tárgyév január 8-áig állapítja meg.

A Kvtv. 3. számú melléklet 2.1.1. jogcím 1.5 pontja alapján az 1.3. pont szerint megállapított (9 havi) támogatásból három havi összeg folyósítása január hónapban történik.

A fentiek alapján 2025. január hónapban az önkormányzatokat háromhavi támogatás illeti meg, Nagykararás esetében 2.463.949 Ft. 2025. február és június hónapokban havi 821.316 Ft, július hónapban 821.319 Ft támogatási összeg kerül folyósításra. A támogatás összege 2025. január és július közötti időszakra 7.391.848 Ft. A polgármesteri illetmény 9 hónapra számított összege és a támogatási összeg egymáshoz viszonyított aránya 58,62 %-os támogatási intenzitást jelent a polgármesteri illetményhez és költségterítéshez.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 64. § (2) bekezdése alapján a polgármesteri tisztség betöltésének módját (főállású/társadalmi megbízatású) a megbízás időtartamán belül egy esetben lehet módosítani.

A közigazgatási és területfejlesztési miniszter úr döntése alapján az estlegesen felmerülő változásokat évente két alkalommal a májusi és októberi felmérés időpontjában lehet kérni a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium, Önkormányzati Államtitkársága részére megküldött kérelemmel.

A 2025. január hónapban kiutalásra kerülő polgármesteri illetmények 2024. évi többlettámogatásával is a 2025. évi beszámoló keretében szükséges elszámolni az önkormányzatoknak, tekintettel a folyósítás időpontjára.

HATÁROZATI JAVASLAT

Nagykamarás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte és tudomásul veszi a polgármesteri illetmény és költségterítés 2024. október 1-jétől visszamenőleges hatályú emeléséhez és a 2025. január és július hónapok közötti időtartamban fizetendő polgármesteri illetményhez és költségterítéshez kapcsolódó, a központi költségvetésből érkező támogatási összegeket.

Nagykamarás, 2025. január 20.


Mohácsi Klaudia
polgármester

