

Előterjesztés
a képviselő-testület 2025. január 30-i képviselő-testületi ülésére

Tárgy: az önkormányzat 2025. évi költségvetésének koncepciója és a KÖH kirendeltség költségvetésének tárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

A hivatal elkészítette az önkormányzat (és az óvoda) költségvetési koncepcióját, valamint a közös hivatal kirendeltségének tervezett költségvetését. A vonatkozó táblázatokat csatoltan megküldöm. A költségvetések tartalmazzák a 2025. évre tervezett, éves bevételeket és kiadásokat. Az önkormányzat költségvetési tervezetbe beépítésre került az intézmények költségvetése is.

Az előző évekhez hasonlóan az önkormányzat bevételei központi állami támogatásokból és a saját bevételekből (adók, bérleti díjak, egyéb bevételek) tevődnek össze. A bevételeket részletesen a vonatkozó melléklet „kvetés bev. 2025” fül tartalmazza szakfeladatonként (függőleges oszlopok). Ehhez kapcsolódóan a központi normatív támogatások tételesen az „állami támogatás” elnevezésű fülön találhatóak (a közös hivatalra kapott támogatás itt nem szerepel, mivel azt a székhely önkormányzat, Kisbér város kapja). A tervezett kiadásokat a „kvetés kiad 2025” fül tartalmazza, a bevételekkel megegyező felosztásban, szintén szakfeladatonként. A táblázatok letről felfelé haladva tartalmazzák az egyes és összesített adatokat. Az egyes alátámasztó kimutatások (közmunka program, bérek, pótlékok) külön fülön kerültek feltüntetésre, de összesített adatai szerepelnek a bevételeknél és a kiadásoknál. A kiadások számításának alapja és tervezése az előző év(ek) tényadatain és az ismert, továbbá várható költség- és béremelkedés mértékén alapulnak.

Az óvoda részletes költségvetése a fent vázoltakhoz hasonlóan épül fel, de egyben tartalmazza a bevétel-kiadást. A függőleges oszlopban a szakmai az óvoda feladat, valamint a többi, intézményi feladatokat tartalmazza. A költségvetésben külön fülön szerepelnek a központi támogatási összegek jogcímenként, bérek, továbbá a béremelésre kapott többlettámogatás részletes elszámolása, valamint a tervezett főzési adagszámok. Az intézményi költségvetés fenntartói saját forrás igénye beépítésre került az önkormányzat költségvetés-tervezet kiadásai közé.

A közös hivatal költségvetése a kirendeltség bevétel-kiadásait tartalmazza. A központi normatíva a korábbi évekhez hasonlóan a társulási megállapodásban rögzített elvek mentén került felosztásra, melyek részletezését a táblázat tartalmazza. A bérek ebben a tervezetben is külön fülön szerepelnek. A kirendeltség költségvetése fenntartói saját forrás igénye ebben az esetben is beépítésre került az önkormányzat költségvetés-tervezet kiadásai közé.

Összességében a költségvetés koncepciója olyan tervezetet javasol elfogadásra, mely lehetővé teszi az önkormányzat és intézményei stabil, biztonságos működését, zökkenőmentes feladatellátását és tartalmaz tartalékot esetleges beruházásokhoz, előre nem látható események bekövetkezése esetére is.

Javaslom, hogy a testület az önkormányzati költségvetés koncepcióját - azt további tárgyalásra alkalmasnak találva- fogadja el, a közös hivatal kirendeltségének költségvetését hagyja jóvá.

2025. január 16.

Beke Gyöngyi
polgármester