

ELŐTERJESZTÉS

Vasvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési koncepciójáról

Az országgyűlés, az előző évektől eltérően, jelenleg még tárgyalja Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvénytervezetet. A Magyar Allamkinestár közreműködésével lezajlott 2025. évi felmérés mutatószámai (az óvodában az óvodás gyermekek, csoportok, óvodai dolgozók száma, bölcsődébe beiratkozó gyermekek várható száma, bölcsődei kisgyermeknevelők, dajkák létszáma, szociális és gyermekjóléti ellátások mutatószámai), különféle számítások, valamint a 2024. évi önkormányzati költségvetés aktuális teljesítési adatai alapján készült a jelen önkormányzati koncepció 2025. évre.

A koncepció készítés célja, hogy az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásában várható fő irányvonalat kijelölje, a következő hetekben lezajló tételes tervezés előtt.

Az önkormányzati közszolgáltatások ellátásához, a központi költségvetés **feladatfinanszírozást biztosít**, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (továbbiakban: Mötv.) 117-118. § alapján, amelyet saját önkormányzati forrásokkal ki kell egészíteni.

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvénytervezet alapján, általánosságban megállapítható, hogy az önkormányzatok és társulásaik által végzett feladatokra, az előző években alkalmazott jogcímek szerint fognak érkezni az állami támogatások. **Az egyes önkormányzatok adóerő-képessége, vagyis iparüzési adóalap 1,4%-ából az egy lakosra jutó összeg nagy szerepet játszik az állami támogatások ténylegesen kiutalt összegének nagyságában, és a befizetendő szolidaritási hozzájárulás összegében.**

A köztisztviselői és a közalkalmazotti **illetmény alapok, a kötelező bértáblák szorzói** nem emelkednek 2025. évben a költségvetési törvénytervezet szerint, viszont a minimálbér összege 2025. év januártól 266.800 Ft-ról 290.800 Ft-ra emelkedik, a garantált bérminimum összege pedig 326.000 Ft-ról 348.820 Ft-ra emelkedik, amelyek az előző összegekhez képest 9,0 %-kal illetve 7,0 %-kal emelkednek. Ezen kívül számos ágazati Kormány rendelet is rendelkezik a személyi juttatások megállapításáról.

Az egészségügyi ágazatban dolgozókra külön jogszabályok szerinti bérsávok vonatkoznak. A kulturális ágazatban dolgozók 2020. november elsejétől jogviszony váltással a munka törvénykönyve alá tartoznak, ahogy az önkormányzati alkalmazottak is. 2024. évtől az óvónők és a pedagógusokat és a nevelési, oktatási munkát segítők (dajkák, asszisztensek, óvodatitkár) új köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyba kerülnek, a pedagógusok új életútjáról szóló 2023. évi LII. törvény alapján. Az óvónők havi illetményét széles bérsávokon belül, munkáltatói döntéssel, a későbbiekben minősítéssel kell megállapítani. Az óvodában dolgozó óvodapedagógusokat segítő munkakörökben dolgozókat a garantált bérminimumra vetítve 10%-os illetménykiegészítés illeti meg átlagosan, az intézményvezető által differenciáltan elosztva. A bölcsődei dolgozók illetménye a garantált bérminimumról indul, amelyet külön ágazati bértábla szerint bölcsődei pótlék egészít ki. A hivatalban dolgozó közép fokú végzettségű köztisztviselők kötelező illetménye egységesen a garantált bérminimummal egyezik meg, ugyanis az alap bértábla 15 éve nem változott, ennek kiegészítésére indokolt a hivatal vezetőjének keretet biztosítani, hogy a havi rendszeres járandóságok kiegészíthetők legyenek a munkaerő megtartása végett.

A 2025. évi koncepció személyi juttatásainak és járulékainak számításánál, a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatához képest egységesen 7 %-os emeléssel kalkuláltunk, kivéve az óvónőket, akiknél 20%-os béremelkedés várható és a bölcsődei szakdolgozókat, ahol külön ágazati pótlék tábla alapján kell kiegészíteni a garantált bérminimum összegét. A tervezett bértömeg emelés, még nem személyhez kötött, csak a teljes személyi juttatás előirányzatokat számolva történt.

A dologi kiadásoknál a jelenleg érvényes szerződések, valamint a Magyar Államkincstár által a 2025. évi feladatalapú támogatások igényléséhez leadott kimutatások szerint, az egyéb dologi rovatoknál pedig a 2025. évi szükségleteket és a várható inflációt figyelembevéve számoltunk.

A költségvetési támogatások koncepcióban szereplő összegét, jelenleg csak becsülni lehetett, mivel törvényben még nem került elfogadásra. A bértámogatások 2024. évi fajlagos összegeit emeltük 20%-kal az óvónők esetében, illetve 7 %-kal a többi ágazat, feladat esetében. A bértámogatásokat, a bölcsődei ellátás, a gyermekétkeztetés esetében üzemeltetési támogatás egészíti ki, amelyek 2025. januárban várható megállapításakor a települések adóerőképessége szintén jelentős szerepet játszik.

A jelen információk alapján, a 2025. évben befolyó bevételek nem nyújtanak fedezetet, a fentiek szerint számított 2025. évi működési kiadásokra. Az előző években képződött maradványból, 2025. évben a működési egyensúly fenntartására is fordítani kell, amelynek összege a koncepció szintjén 78.700 eFt. A maradvány fennmaradó, kötelezettségvállalásokkal nem terhelt részéből, felhalmozási tartalékot, pályázati önerő alapot lehet képezni.

Vasvár Város Önkormányzata 2025. évben is részt kíván venni a Vasi Hegyhát Önkormányzati Társulás munkájában. A társuláson keresztül zajlik a szociális- és gyermekjóléti alapszolgáltatások ellátása. A Vasvári Polgármesteri Hivatal továbbra is ellátja a társulás és a Vasvári Szociális és Gyermekjóléti Központ hivatali, szervezési, pénzügyi és könyvelési feladatait is.

Az önkormányzat két intézménye jelenleg: Vasvári Ficáncoló Óvoda és Mocorgó Bölcsőde, Vasvári Dr. Bendefy László Városi Könyvtár és Nagy Gáspár Művelődési Központ. Vasvár Város Önkormányzata 2025. évben is ellátja az egészségügyi alapszolgáltatásokat és lekötött szerződéses heti óraszámok alapján számos egészségügyi szakrendelési feladatot, a bölcsődei gondozási, óvodai nevelési, könyvtári és kulturális alapszolgáltatási feladatokat, a jelenleg fenntartott intézményekkel, a polgármesteri hivatallal, a lehető leghatékonyabb gazdálkodás mellett.

Határozati javaslat:

Vasvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési koncepciójának alapját képezi a 2024. évben is ellátott egészségügyi alapszolgáltatások és a lekötött szerződéses heti óraszámok alapján számos egészségügyi szakrendelés, a bölcsődei gondozási, óvodai nevelési, könyvtári és kulturális alapszolgáltatási feladatok, a városgazdálkodási **feladatok gazdaságos és hatékony ellátása**, valamint a társulásban végzett szociális-, és gyermekjóléti feladatok ellátásának biztosítása. A Vasvári Polgármesteri Hivatal igazgatási, adóigazgatási, városüzemeltetési, vagyongazdálkodási teendői mellett, gondoskodik az önkormányzat intézményei, valamint a Vasi Hegyhát Önkormányzati Társulás és a Vasvári Szociális és Gyermekjóléti Központ pénzügyi, számviteli, gazdálkodási feladatairól. Vasvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a mellékelt két kimutatás (Vasvár Város Önkormányzata 2025. évi működési költségvetési koncepciója *1. számú melléklet* és Vasvár Város Önkormányzat 2025. évi felhalmozási költségvetési koncepciója *2. számú melléklet*) szerint fogadja el az önkormányzat 2024. évi költségvetési koncepciójának főösszegét 2.105.613 eFt-tal, ebből 1.440.700 eFt a működési költségvetés és 664.913 eFt a felhalmozási költségvetés főösszege.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth Balázs polgármester

Vasvár, 2024. december 05.

Tóth Balázs
polgármester