

2.számú előterjesztés

Ócsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete nevében eljáró polgármester
2024. február 14-én 9⁰⁰ órakor megtartandó ülésére

Ócsény Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadásáról

Előterjesztő: Fülöp János polgármester

Készítette: Szombati Mariann és Teppert Anna pénzügyi ügyintézők

Törvényességi ellenőrzést végezte: Balogh Györgyi jegyző

A költségvetés elkészítésére vonatkozó szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) állapítja meg. Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig (február 15-ig) nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az önkormányzat működési kereteit, pénzügyi lehetőségeit alapvetően meghatározzák a fenti jogszabályok, illetve a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény.

A bevételi és kiadási előirányzatok az ismert, illetve a várható gazdasági események figyelembevételével kerültek megtervezésre.

A rendelet tervezet részletes indokolása:

Az 1.§-hoz:

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (Ócsényi Közös Önkormányzati Hivatal, Ócsényi Tarkabarka Óvoda és Családi Napközi, Ócsényi Konyha), illetve az önkormányzat nem intézményként működő feladataira.

A 2-19. §-hoz:

A rendelet-tervezet a mellékletekben foglaltak szerint tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat önkormányzati és intézményi szinten.

A feladatfinanszírozás keretében a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához kapott támogatás a MÁK által közölt adatok alapján lett a költségvetésbe építve 303 600 206 Ft összegben.

Államháztartáson belülről közfoglalkoztatásra, gyermekorvosi ellátásra és Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozásra várhatóan 46 522 387 Ft bevételre teszünk szert.

Kettő pályázati pénzeszközből megvalósuló beruházás (amennyiben kapunk még pozitív döntést) támogatási összege, illetve a már megvalósult külterületi út építés elszámolásának elfogadását követően az önkormányzatnak járó támogatás összege került megtervezésre az államháztartáson belülről felhatalmazási célra kapott pénzeszközök jogcímen 526 141 099 Ft összegben.

Közhatalmi bevételként a magánszemélyek kommunális adója, helyi iparüzési adó, talajterhelési díj és pótlék bevétel került megtervezésre a 2023. évi teljesítések figyelembevételével 130 083 000 Ft értékben.

Működési bevételek (térítési díjak, bérleti díjak, tovább számlázott szolgáltatások, áfa) a 2023. évi teljesítés adatok figyelembevételével kerültek megtervezésre önkormányzati szinten 73 300 000 Ft összegben.

Finanszírozási bevételek 10 547 643 Ft előző évi maradvány (nem más, mint a 2024. évi államit támogatás megelőlegezése) igénybevételéből, és 305 937 084 Ft intézményfinanszírozásból tevődik össze.

A működési kiadások legnagyobb hányadát a személyi jellegű kiadások és azokat terhelő járulékok teszik ki, amely a tervezet szerint 355 118 559 Ft. Az illetmények a hatályos jogszabályok alapján lettek tervezve közalkalmazottak, köznevelési jogviszonyban, egészségügyi szolgálati jogviszonyban lévők, munkaviszonyban és közfoglalkoztatási jogviszonyban foglalkoztatottak esetében. A köztisztviselők alapilletménye 70000 Ft-os illetményalappal került meghatározásra. Tervezésre került minden munkavállaló részére 1 havi jutalom. A béren kívüli juttatás (SZÉP kártya) 250000 Ft, illetve 400000 Ft éves összegben került a költségvetésbe beépítésre.

Dologi kiadások tervezett összege önkormányzati szinten 173 628 317 Ft. Tervezéskor a 2023. évi tényleges kiadásokat vettük elsősorban figyelembe. Tervezésre kerültek a Nemzeti vágta előfutamának megrendezési díja, az évvégén kötött szerződések éves díja (kaszálás, hóeltakarítás, videófelvétel készítés, stb.)

Segélyezésre fordítható összeg a tavalyi teljesítést figyelembe véve 3 300 000 Ft.

A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései során a 10 000 943 Ft-os szolidaritási hozzájárulás került tervezésre a MÁK által közölt adat alapján.

Államháztartáson belülről (társulások részére), illetve államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök tervezett összege 14 788 000 Ft, amelyből 3 000 000 Ft a civilszervezetek támogatására lett tervezve.

A felhalmozási kiadásokat a rendelet-tervezet 8-11. mellékletei tartalmazzák tételesen, amelyből 480 013 873 Ft a beruházások és 39 070 343 Ft a felújítások összege.

Finanszírozási kiadásokból 10 454 694 Ft a 2024. évi előleg elszámolására és 305 937 084 Ft az intézmények finanszírozására fordítandó összeg.

Általános tartalékot képzett 3 726 657 Ft összegben a zavartalan pénzügyi működés, esetleges pályázati önerő érdekében.

A 20-25. §-hoz:

A paragrafusok felhatalmazó, részletező és hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaznak.

Ócsény, 2024. február 9.

Fülöp János
polgármester

HATÁSVIZSGÁLAT

a 2024. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelethez

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: Maga a rendelethez célja a költségvetés meghatározása.

Környezeti és egészségügyi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs

A jogszabály megalkotásának szükségessége: a rendelet alkotási kötelezettséget jogszabály írja elő

A jogalkotás elmaradásának következményei: az előzőek alapján az érintett jogszabályok előírásainak be nem tartása

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak

Véleményeztetés: PÜT

Ócsény, 2024. február 9.

Balogh Györgyi
jegyző