

Segesd Község Önkormányzata
Polgármesterétől
7562 Segesd, Szabadság tér 1.
Tel.: 82/598-002
E-mail: info@segesd.hu

E l ő t e r j e s z t é s

a képviselő-testület 2024. március 7-i ülésére

Tárgy: Segesd Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének elfogadása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzat 2024. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

A 2024. évi várható forrás lehetőségek, prioritások, szabályzó rendszer változásait figyelembe véve terjesztjük elő önkormányzatunk éves költségvetési tervezetét.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési szabályozásába az alábbi prioritások érvényesülnek:

- elsődleges a működés biztosítása,
- nyertes pályázattal megvalósítható beruházás.

A fenti prioritások, az önkormányzat forrásrendszer, az önkormányzat kiegyensúlyozott működését, fejlődését, a lakosság színvonalas ellátását segíti, mind összecszerúságában, mind szabályozási megoldásaiban.

Községünk betervezett költségvetési terve mérleg egyezőséggel tervezett. Bevételi és kiadási főösszeg 1.228.036.872 Ft.

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat címrendi tagozódását mutatja be.

Az előterjesztés 2. melléklete a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát mutatja be.

A 3. melléklet a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveleteket szemlélteti.

Az előterjesztés 4. - 11. mellékletei az önkormányzat bevételi forrásait és kiadási előirányzatait mutatja be.

A 12. melléklet az önkormányzat tervezett igazgatási kiadásait és működési jellegű kiadásait (tevékenységenként), tervezett speciális támogatásait, és ellátottak pénzbeli juttatásait részletezi.

A 13. melléklet az önkormányzat tervezett felújítási kiadásait, célok szerint szemlélteti.

A 14. melléklet az önkormányzat tervezett felhalmozási kiadásait feladatonként mutatja be.

A 15. melléklet Segesd Község Önkormányzata 2024. évi létszám előirányzatát, a 16. melléklet pedig a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát mutatja be.

A 17. melléklet az EU támogatással megvalósuló programokról, projektekről nyújt tájékoztatást.

A 18. melléklet az önkormányzat céltartalékát és általános tartalékát szemlélteti.

A 19. melléklet a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait szemlélteti.

A 20. melléklet a 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről, előirányzat-felhasználási ütemterv formájában nyújt tájékoztatást.

A lakosságnak nyújtott támogatásokról, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokról a 21. melléklet nyújt tájékoztatást.

A 22. melléklet Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét mutatja be.

A 23. melléklet a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányáról nyújt tájékoztatást.

A 24. melléklet az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénykő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét mutatja be.

Bevételek:

Az önkormányzat 2024. évben az alábbi jogcímenek kap támogatást:

Kötelező feladatokhoz kapcsolódó önkormányzati működési támogatások összege 324.361.800 Ft, melyből

- Települési önkormányzatok működésének általános támogatása **137.444.913 Ft**
- Óvodapedagógusok bértámogatására **56.809.400 Ft**
- Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **21.072.000 Ft**
- Óvodaműködtetési támogatás **16.196.684 Ft**
- Esélyteremtési illetmény **8.928.972 Ft**
- Ingyenes gyermekétkeztetésre **42.920.415 Ft**
- Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatására **745.845 Ft**
- Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása **0 Ft**
- Tanyagondnoki szolgálat támogatása **6.047.200 Ft**
- Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása **28.958.200 Ft**
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása **5.238.171 Ft.**

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 12.021.642 Ft-ot terveztünk, melyből 6.453.020 Ft a közfoglalkoztatás támogatása, 1.000.000 Ft intézményi kiegészítő támogatása, valamint Beleg és Ötvöskényi települések hozzájárulása a közös hivatal működéséhez 4.568.622 Ft.

Közhatalmi bevételeken belül építmény adóra **15.000.000 Ft**-ot, magánszemélyek kommunális adójára **1.800.000 Ft**-ot, iparüzési adóra **140.000.000 Ft**-ot, bírságra, pótlékra és talajterhelési díjra **2.880.000 Ft**-ot terveztünk.

Intézményi működési bevételekre 81.133.292 Ft-ot terveztünk, melyből 30.000 Ft készletértékesítésből származó bevétel, 30.360.000 Ft szolgáltatások ellenértékéből származó bevétel (ebből 24.000.000 Ft a munkahelyi és vendégétkezésből származó bevétel), 4.700.000 Ft közvetített szolgáltatás ellenértéke, 10.000.000 Ft ellátási díjbevétel (gyermekétkeztetés), és 17.631.978 Ft tulajdonosi bevétel a DRV Zrt.-től kapott üzemeltetési díjbevétel. A kiszámlázott áfa összege 17.871.314 Ft, kamatbevételre 200.000 Ft összeget és egyéb működési bevételre 340.000 Ft összeget terveztünk.

Felhalmozási bevétel tervezett összege 140.000 Ft, mely a Bajcsy Zs. utca 89. és a Vörösmarty utca 60. szám alatti ingatlanok vételárának részletekben történő fizetéséből, valamint a Szabadság tér 16. szám alatti lakóház bérbeadásából származó bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz tervezett összege 1.000.000 Ft, mely 400.000 Ft összegű szociális kölcsön visszafizetéséből és 600.000 Ft összegű köztemetés költségének megtérítéséből tevődik össze.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz tervezett összege 1.000.000 Ft, mely a szennyvízcsatornára történő utólagos rákötéshez, valamint a hátralékok befizetéséhez kapcsolódik.

Kiadások:

Működési kiadások

Az önállóan gazdálkodó Segesdi Tündérvendégház és Cseperedők Bölcsőde számított 2024. évi előirányzata **249.502.815 Ft**.

Ebből az óvoda összes kiadása 103.737.635 Ft, melyhez a központi költségvetés 94.078.084 Ft támogatást biztosít. Esélyteremtési illetmény összege 8.928.972 Ft, az előző évi pénzmaradvány 730.579 Ft.

A konyha esetében az összes kiadás 115.430.600 Ft. Bevételeként tervezett 34.000.000 Ft a gyermek- vendég- és munkahelyi étkeztetés bevétele, 11.000.000 Ft kiszámlázott általános forgalmi adó, 4.000.000 Ft közvetített szolgáltatások bevétele és 43.666.260 Ft költségvetési támogatás. Az önkormányzati hozzájárulás összege 22.764.340 Ft.

A bölcsőde összes kiadása 30.334.580 Ft, melyhez a központi költségvetés 28.958.200 Ft támogatást biztosít. A bölcsődei feladatok ellátásához az önkormányzat 1.376.380 Ft támogatással járul hozzá.

A közös önkormányzati hivatal 2024. évre tervezett **kiadási** előirányzata **107.642.031 Ft**. Bevételeként tervezett 92.482.812 Ft központi költségvetési támogatás, 14.119.236 Ft önkormányzati hozzájárulások, 380.000 Ft igazgatási szolgáltatási díj, 70.000 Ft szolgáltatások ellenértékéből származó bevétel, 16.000 Ft közvetített szolgáltatás ellenértéke, 280.000 Ft egyéb működési bevétel és 293.983 Ft előző évi költségvetési maradvány.

A támogatás összege nem nyújt fedezetet a hivatal tervezett kiadásaira, ezért Segesd 9.550.614 Ft összeggel, Ötvöskónyi 2.814.499 Ft összeggel és Beleg település 1.754.123 Ft összeggel járul hozzá a közös hivatal működéséhez.

Az önkormányzat nem intézményi 2024. évi működési kiadása 258.478.668 Ft.
/részletezve a 12. mellékletben/

Közfoglalkoztatás keretében átlagosan 15 fő foglalkoztatását biztosítja az önkormányzat, melyhez 100 %-os támogatást kap.

Felhalmozási kiadások

Felújítás:

A csapadék-víz elvezetés projekten belül ingatlanok felújítására 136.987.402 Ft, konyha felújításra 96.149.533 Ft, valamint a Magyar Falu Program keretén belül, a Vörösmarty utcai járda felújítására 9.163.939 Ft került tervezésre.

Beruházás:

A konyha felújítás projekten belül egyéb tárgyi eszközök kerülnek beszerzésre, összesen 10.000.000 Ft összegben. Beszerzésre kerül egy SCADA rendszer 7.620.000 Ft összegben, az új kút fűrésére fordított összeg 63.436.500 Ft, szennyvíztisztító telepet ellátó vezeték kiépítésére 52.000.000 Ft, valamint szivattyú beszerzésre 1.905.000 Ft lett tervezve.

A Segesd Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében a **működési célú általános tartalék** tervezett összege **197.651.846 Ft**, melyből 500.000 Ft felhasználás jogát a testület a polgármesterre ruházza át.

A költségvetési tervezet készítésekor a tervezett költségvetési **összes bevétel 579.336.734 Ft**, az **összes kiadás 1.216.921.962 Ft**, mely egyenlege – **637.585.228 Ft**. A 2024. évi várható maradvány összege 648.700.138 Ft, mely fedezetet nyújt a hiányra.

Az előterjesztésben foglaltakat összegezve elmondhatjuk, hogy a 2024. évben folyamatosan figyelni kell a gazdálkodás helyzetét, törekedni kell a takarékosagra, a költségkímélő megoldások alkalmazására.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: a betervezett rendelet biztosítja a helyi társadalompolitikai célkitűzések érvényre jutását. Gondoskodik a szociális, egészségügyi és oktatási (óvodai nevelési) közszolgáltatások finanszírozhatóságáról. A közfoglalkoztatás széleskörű alkalmazásával jövedelemhez juttatja a rászoruló családokat is.
- gazdasági hatása: a tervezet tartalmazza a folyamatban lévő beruházások fedezetét.
- költségvetési hatása: jelentős.

b) környezeti és egészségi következmények:

- a közszolgáltatások által biztosított a települési hulladék szakszerű elszállítása, a házi orvosi, védőnői, fogorvosi rendszer fenntartása, finanszírozása.
- adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a jelenlegi közös hivatali személyi állománnyal a költségvetés végrehajtása biztosítható.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye: törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján az előterjesztésben kifejtettek egyben a jogszabály indokolását is adják.

Javasolom a mellékelt betérjesztett rendelet-tervezet elfogadását.

Segesd, 2024. március 1.

Pékó Gábor
polgármester

Előterjesztés kiegészítése

Segesd Község Önkormányzata esetében a 2024. évi költségvetésének elfogadásáig, az alábbi bevételek és kiadások teljesültek:

Bevételek (ezer Ft):

Támogatás	39.175
Támogatás ért.bevétel	3.980
Működési bevétel	1.073
Fejlesztési c.támog.	

Összesen: 44.228

Kiadások (ezer Ft):

Munkabér és járulék	27.339
Dologi kiadás	10.983
Önkorm.által foly.támog.	1.346
Fejlesztési tartalék	

Összesen: 39.668