

Kék Község
Önkormányzata
4515 Kék, Kölcsey utca 9.

ELŐTERJESZTÉS

Készült Kék Község Képviselő-testületének 2024. február 29-én (csütörtök) du. 16,00 órai kezdettel megtartásra kerülő ülésére.

Tárgy: Kék Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének beterjesztése, elfogadása.

Előadó: Poór Sándor polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A törvény alapján megterveztük az önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatóak. 2024-ben is jelentős célkitűzés tehát a segélyezettek újbóli integrálása a munka világába. Önkormányzatunk 2024. évben is részt vesz a közfoglalkoztatásban, március 1-jétől megkezdődött az új közfoglalkoztatási időszak, melynek keretében 50 fő foglalkoztatása történik 3 programban.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- ☐ településfejlesztés, településrendezés;
- ☐ településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- ☐ a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- ☐ egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- ☐ környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- ☐ óvodai ellátás;

- ☐ kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- ☐ gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- ☐ szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- ☐ lakás- és helyiséggazdálkodás;
- ☐ a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- ☐ helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- ☐ honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- ☐ helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- ☐ a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- ☐ sport, ifjúsági ügyek;
- ☐ nemzetiségi ügyek;
- ☐ közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- ☐ helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- ☐ hulladékgazdálkodás;
- ☐ távhőszolgáltatás;
- ☐ víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- ☐ törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- ☐ törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- ☐ a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

- ☐ Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
- ☐ A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
- ☐ A szociálisan rászorultak támogatása.
- ☐ Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
- ☐ Tudatos településüzemeltetés és fejlesztés.
- ☐ Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A 2024. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 1.371.535.590,-Ft. A helyi adó mértékének növelésére nem került sor, a kommunális adó mértéke 5.000 Ft/év/ingatlan, az iparüzési adó mértéke 1,4%. A 2024-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános

működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A bevételek csökkenésének ellenére az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

A 2024 . évben a költségvetési bevételek jelentős részét fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2024-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára, az előző évhez viszonyítva a felhasználható összeg emelkedett.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 749.389.282,- ft.

Közhatalmi bevételek: 12.100.000,- ft

Működési bevételek: 152.444.930,- ft

Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele: 141.769.196,-ft

A 2024. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 1.371.535.590,- Ft.

Az önkormányzat intézményeiben és a közös hivatalnál foglalkoztatottak létszámkeretet a tervezet tartalmazza. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással a támogatott létszám szinten számoltunk. A minimálbér 232.000 Ft-ról, 266.200 Ft-ra, a garantált bérminimum 296.400 Ft-ról 326.400 Ft-ra növekedett.

A 2024. évben a dologi kiadások további emelkedésével kell számolni, részben az új feladatok többletköltségei és az energiaköltségek növekedésével összefüggésben.

Az Önkormányzat által elfogadott 2020 - 2025. évekre szóló gazdasági programjában megfogalmazottak alapján az elmúlt évben megkezdett és finanszírozható beruházásokat a költségvetésben beterveztük, melyeket tételesen a 6. és a 7. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat a Kéki Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulásban továbbra is részt vesz, melynek fenntartásához is hozzá kell járulni.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások: 473.914.000,- ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 55.395.000,- ft

Dologi kiadások: 339.290.300 ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai: 28.732.000,- ft

Egyéb működési célú kiadások: 102.706.000 ft

A civil szervezetek, és egyéb államháztartáson kívüli támogatásokra 5.000.000 ft-ot tervezünk, valamint 5.000.000,- ft általános tartalékot képezünk.

Több éves kihatással járó tartozásunk nincs.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást),
- előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást.
- az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.
- A tájékoztató mérlegeket, kimutatásokat az előterjesztés 1-5. mellékletei tartalmazzák.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési (zárszámadási) rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

K é k, 2024. február 29.



Poór Sándor
polgármester