

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat 2024. évi költségvetése (2. forduló)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§ (2) bekezdés a.) és b.) pontja, valamint a 368/2011 (XII.31) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr) 24. § (1) és (2) bekezdése szerint az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. A jegyző a tervezési folyamat során a társult önkormányzatok polgármestereivel előzetesen egyeztetett. Az együttes ülésre 2024. február 14-én került sor, ahol megtárgyalásra került a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése, ami a Nagycenk Nagyközség Önkormányzata költségvetésének részét képezi.

Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának költségvetését a költségvetési és gazdasági bizottság, valamint a képviselő-testület is megtárgyalta 2024. január 31-én, és jelenleg a módosításokkal együtt a költségvetés előterjesztésre kerül a 2024. február 28-ai KGB ülésre és képviselő-testületi ülésre is.

A költségvetésnél (többek között a 2024. január 31-ei testületi ülésen elhangzottak figyelembe vételével) kisebb módosítások történtek, a következők szerint:

Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde

- A személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó megemelésre került a hatályos jogszabályok végrehajtásaként megvalósult béremelések okán. Tervezésre került továbbá az első fordulóban ki-maradt 1 fő foglalkoztatott jubileumi jutalma is.

- A beruházási kiadásokon szerepeltetett – óvoda bővítéshez kapcsolódó – tárgyi eszköz beszerzésre fordítandó összeg nagy része átcsoportosításra került a megállapított bérek fedezetére.
- Az intézmény kiadási és bevételi főösszegei nem módosultak az előző fordulóhoz képest.

Nagycenk Nagyközség Önkormányzata

- A Felújítási Kiadások csökkentek 19.540.000 Ft összeggel. Kivezetésre került az első fordulóban betervezett 5.000.000 Ft, a horgásztó felé vezető út alapozására, a Soproni utca kápolna felé vezető út aszfaltozására tervezett 12.000.000 Ft. Csökkentettük továbbá a Rákóczi utca – Dózsa körút útszélesítésére szánt összeget 2.540.000 Ft-tal.
- Az egyéb működési célú kiadások összege csökkent a Nagycenk Beszélő Köemlékei Alapítvány első fordulóban tervezett 2.000.000 Ft-os támogatásával, illetve növekedett az általános tartalékba visszacsoportosított összeggel (21.540.000 Ft).

Bevételek alakulása

B11 Önkormányzatok működési támogatásai

330.281.438 Ft (állami támogatás; óvoda-mini bölcsőde, hivatal, általános önkormányzati feladatok támogatása, étkeztetés, közművelődési támogatás)

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

154.800 Ft (egészségpénztári finanszírozás)

B3 Közhatalmi bevételek

236.200.000 Ft (helyi adók; magánszemélyek komm. adója, építményadó, telekadó, iparűzési adó,)

B4 Működési bevételek

66.347.370 Ft (Tankerület Tornacsarnok bérleti díja, helyiséglakásbérleti díjak, Vodafone bérleti díj...stb.)

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

81.146.336 Ft (Kerékpárút pályázat támogatási bevétel 2. fele + Óvoda bővítés pályázat)

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

4.149.999 Ft (kölcsönadott összeg megtérülése)

Hitel felvételét Önkormányzatunk nem tervezi.

B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések

13.000.000 (áthúzódó decemberi bér finanszírozása)

B8 Maradvány igénybevétele

44.243.661 (felhalmozási pénzmaradvány)

276.513.993 Ft (általános pénzmaradvány-, zárszámadásnál pontosításra kerülhet)

A 2024.évi Költségvetés bevételi főösszege: 1.127.402.686 Ft (nem változott az első fordulóhoz képest).

Kiadások részletezése:

K1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai

50.958.724 Ft (munkavállalók bére)

K2 Munkaadókat terhelő járulékok

7.217.254 Ft (szociális hozzájárulás)

K3 Dologi kiadások

140.800.669 Ft (rezsi, üzemeltetés, szolgáltatás, rendezvények, Charta pályázat kiadásai)

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

1.900.000 Ft (szociális ellátások)

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

1.504.800 Ft (Családsegítő, BURSA, Iskola egészségügy...stb.)

K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

13.055.670 Ft (civil szervezetek támogatása)

K513 Tartalékok

Az általános tartalék összege: **162.584.560 Ft.**

A céltartalék összege: **50.000.000 Ft**

K6 Beruházások

214.794.644 Ft (14. mellékletben részletezve)

K7 Felújítások

135.666.851 Ft (14. mellékletben részletezve)

K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

11.227.713 Ft (decemberi előfinanszírozás)

K915 Központi, irányítószervi támogatások folyósítások

284.259.521 Ft (óvoda-mini bölcsőde és hivatal finanszírozása)

A 2024.évi Költségvetés kiadási főösszege: 1.127.402.686 Ft (nem változott az első fordulóhoz képest).

A Nagycenki KÖH költségvetése részletesen megjelent az együttes ülés anyagában (táblázatokkal együtt).

Nagycenki Aranyptak Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetése

Bevételi oldalon

B4 Működési bevételek

22.129.000 Ft (étkezési, térítési díjak...stb.)

B813 Előző évi pénzmaradvány

497.755 Ft

B816 Központi irányítószervi támogatás

187.982.352 Ft (állami)

A 2024. évi költségvetés bevételi főösszege: 210.609.107 Ft (nem változott az első fordulóhoz képest).

Kiadási oldalon

K1 Személyi juttatások

142.583.192 Ft

K2 Munkaadókat terhelő járulékok

16.719.159 Ft

K3 Dologi kiadások

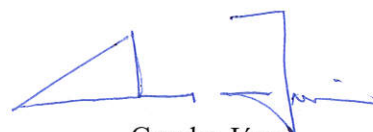
43.450.820 Ft (rezsi, üzemeltetés, szolgáltatás)

K6 Beruházások

7.855.936 Ft (Gépek, berendezések, felszerelések beszerzése, ..stb.)

A 2024. évi költségvetés kiadási főösszege: 210.609.107 Ft (nem változott az első fordulóhoz képest).

Nagycenk, 2024. február 21.



Csorba János
polgármester

**Nagycenk Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2024.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és szervei 2024.évi költségvetéséről**

Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, annak képviselő-testületére és bizottságaira, a Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatalra, a Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsődére, mint önálló költségvetési szervekre terjed ki.

I. Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetése

2.§

- (1) A képviselő-testület a Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetését
 - a) 210.609.107 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
 - b) 142.583.192 Ft személyi juttatás kiadás,
 - c) 16.719.159 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás
 - d) 43.450.820 Ft dologi kiadás
 - e) 7.855.936 Ft beruházási kiadásokfőirányzatokkal állapítja meg.
- (2) a kiemelt kiadási és bevételi főösszeget címenkénti bontásban az 1. melléklet
- (3) a kiadásokat a 2. melléklet
- (4) a bevételeket a 3. melléklet
- (5) a működési és fejlesztési célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 4. melléklet
- (6) a költségvetési létszámkeretet, a foglalkoztatottak létszámát az 5. melléklet
- (7) a 2024. évi előirányzat –felhasználási ütemtervet a 6. melléklet szerint
- (8) a tárgyévet követő 3 év tervezett kiadásait és bevételeit a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) A költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatok között az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2) bekezdése szerint csoportosíthat át,az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 34.§-a és 35.§-a figyelembevételével.

II . A Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

3.§

- (1) A képviselő testület a Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését
- a) 102.415.477 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
 - b) 81.105.150 Ft személyi juttatás kiadás,
 - c) 11.083.670 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás,
 - d) 10.226.657 Ft dologi kiadás
- főelőirányzatokkal állapítja meg.
- (2) a kiemelt kiadási és bevételi főösszeget címenkénti bontásban a 8. melléklet
- (3) a kiadásokat a 9. melléklet
- (4) a bevételeket a 10. melléklet állapítja meg.
- (5) A képviselő –testület a költségvetési szerv létszámát 14 fő teljes munkaidős létszám-keretben állapítja meg.
- A költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatok között az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2) bekezdése szerint csoportosíthat át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 34.§-a és 35.§-a figyelembevételével.

III. Az Önkormányzat költségvetése

4.§

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetését
- a) 1.127.402.686 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
 - b) 50.958.724 Ft személyi juttatás kiadás,
 - c) 7.217.254 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás
 - d) 140.800.669 Ft dologi kiadás
 - e) 1.900.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
 - f) 280.577.309 Ft egyéb működési célú kiadások
 - g) 214.794.644 Ft beruházási kiadások
 - h) 135.666.851 Ft felújítások
 - i) 0 Ft egyéb felhalmozási célú kiadások
 - j) 295.487.234 Ft finanszírozási kiadások
- főelőirányzatokkal állapítja meg.
- (2) a kiemelt kiadási és bevételi főösszeget címenkénti bontásban a 11. melléklet
- (3) a kiadásokat a 12. melléklet
- (4) a bevételeket a 13. melléklet
- (5) a fejlesztéseket beruházási és felújítási kiadások bontásban a 14. melléklet
- (6) a támogatások összegét a 15. melléklet
- (7) a működési és fejlesztési célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 16. melléklet
- (8) a költségvetési létszámkeretet, a foglalkoztatottak létszámát a 17. melléklet
- (9) a 2024. évi előirányzat –felhasználási ütemtervet a 18. melléklet szerint

(10) a közvetett támogatásokat (adómentesség és adókedvezményeket) a 19. melléklet szerint
(11) a tárgyévet követő 3 év tervezett kiadásait és bevételeit a 20. melléklet szerint állapítja meg.

(12) A polgármester a kiemelt előirányzatok között az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2) bekezdése szerint csoportosíthat át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 34.§-a és 35.§-a figyelembevételével, egyebekben a költségvetési előirányzatok módosítására a képviselőtestület jogosult.

5.§

A Képviselő-testület a magánszemélyek kommunális adójából származó bevétel felhalmozási célú bevételként tervezi.

6.§

- (1) A költségvetési többlet felhasználásáról az Áht. rendelkezései szerinti kivételekkel a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az évközi szabad pénzeszközök pénzügyintézetnél történő, a naptári évet meg nem haladó futamidejű lekötéséről a polgármester rendelkezhet.
- (3) A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás, az egyes kiemelt előirányzatok módosítása a Képviselő-testület hatásköre.

IV. A költségvetésre vonatkozó általános előírások

7.§

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, és az önkormányzati intézmény vezetőjét a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetésben a bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a Költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

8.§

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 162.584.560 Ft összegben, a fejlesztési céltartalékát (Tornacsarnok felújítása) 50.000.000 Ft összegben hagyja jóvá .
- (2) A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

9.§

A képviselő-testület elfogadja, hogy a 2024.évben az utazási költségtérítésnél 30 Ft/km utazási költségtérítést kell alkalmazni a köztisztviselőknél és az önkormányzati alkalmazottaknál egyaránt.

10.§

A képviselő-testület jelen rendelet hatályba lépését megelőzően, 2024.január 1-jéig visszamenő időben a költségvetést érintő bevételeket és kiadásokat jóváhagyta, azokat az éves költségvetés részének tekinti.

11.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csorba János
polgármester

Percze Szilvia
jegyző

Kihirdetési záradék: A rendeletet a képviselő-testület 2024. ülésén fogadta el, a jegyző 2024. napján kihirdette

Percze Szilvia
jegyző