

ELŐTERJESZTÉS

Litér Község Önkormányzata Képviselő-testületének

a 2024. február 29-i ülésére

Litér Község Önkormányzatának 2024.évi költségvetési határozata

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Pénzügyi, Gazdasági és Településfejlesztési Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) (a továbbiakban: Áht) bekezdés alapján kapott felhatalmazás szerint Litér Község Önkormányzatának (a továbbiakban: önkormányzat) polgármestere, a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet február 15-éig nyújtja be a képviselő – testületnek.

A költségvetési rendelet elfogadása előtt a Képviselő-testület külön határozatban dönt Litér Önkormányzat, és a Litéri Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséről.

Az Áht 29/A.§. alapján a helyi önkormányzat és társulás évente legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A 2024.évi költségvetés a rendelkezésre álló központi információk, valamint a helyben képződő bevételeknek és az önkormányzat kötelezettségeinek, a ciklus programjában meghatározott feladatainak a figyelembevételével került összeállításra.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény szerint az önkormányzatok finanszírozása a 2013. évtől bevezetett feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Bevételek

Állami hozzájárulások, finanszírozások:

Az önkormányzatok finanszírozásában a „kiegyenlítő” rendszer funkcióját 2013. évtől a beszámítás rendszere tölti be, amelyen keresztül a helyi önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatások összegét csökkenti az elvárt bevétel - a 2015. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a -2014. évtől differenciált módon. 2021. évtől nem a beszámítolás módszere, hanem a szolidaritási hozzájárulás fizetése érvényesül az adóerő képesség alapján.

Az állami hozzájárulások összesen **309.976.151 Ft** bevételt jelentenek a tárgyévi költségvetésben. Az Önkormányzat működési támogatása 30.463.711Ft. Az önkormányzat 2024.évben általános működési támogatásra csak az Önkormányzati Hivatalra jogosult 56.451.085 Ft összegben.

Kötelező feladatok ellátásának bevételei:

A köznevelési feladatokra 147.104.276 Ft, óvodaműködtetésre 19.254.176 Ft, a gyermekek utaztatására 567.000 Ft, az óvodapedagógusokra 84.557.200 Ft, minősítéséből eredő többletkiadások ellentételezésére 5.849.900 Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot. Óvodapedagógusok munkáját segítőkre 36.876.000Ft.

Bölcsődei ellátásra 37.999.000 Ft bevétel várható. A gyermekétkeztetési feladatokra a dolgozók bértámogatása 15.204.000 Ft, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 5.956.507 Ft.

Az óvodára összesen 206.263.783 Ft állami bevételt kapunk.

Az önkormányzat előzetes felmérések szerint 2024-ban nem vesz részt a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésében, de igény szerint év közben változhat.

A szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások feladatainak ellátására 6.643.100 Ft bevételi előirányzattal számolunk, 2016. január 1.-től a közös önkormányzati hivatalt működtető települések esetében a családsegítési és gyermekjóléti szolgálati feladatokat a gesztor önkormányzat látja el, így a bevétel is itt jelenik meg.

Szociális étkezésre 2.970.100 Ft állami támogatás érkezik a költségvetési évben.

Közművelődési és kulturális feladatokra 7.184.372 Ft állami támogatás realizálódik.

Az önkormányzat sajátos működési bevételei:

Az önkormányzatok saját bevételei a 2023. bázisév adataiból az óvatos tervezést szem előtt tartva kerültek megállapításra, a tervezett összeg **255.138.800 Ft.**

Az egy főre jutó adóerő képesség meghaladja a 26.000 Ft/fő összeget. A közhatalmi bevételek a tervezet szerint **252.150 Ft** összegben állnak rendelkezésre. Iparűzési adóra 200.000.000 Ft, építményadóra 44.000.000 Ft, a magán kommunális adóra 8.000.000 Ft , késedelmi pótlékra 100.000 Ft, bírságra 50.000 Ft bevételt terveztünk.

Egyéb működési bevételként **2.988.800 Ft** került tervezésre, itt jelenik meg, az önkormányzati lakások és egyéb helyiségek bérleti díja és megtérülő közüzemi díjai, valamint a tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel és a vízhálózat bérleti díj bevétele.

Támogatásértékű bevételek:

2023. júliusától a védőnői ellátásra finanszírozást nem kap az önkormányzat, mert központosítása került. Az iskola egészségügyi ellátásra 204.800 Ft, Királyszentistván Önkormányzat hozzájárulása az óvodások és az általános iskolai tanulók után 3.960.000.000Ft. Királyszentistván Önkormányzata 13.700.683 Ft-ot biztosít a Közös Hivatal költségvetésébe.

A véglegesen átvett pénzeszközök:

A kölcsönök megtérülése 50.150Ft-ot biztosít az Önkormányzatnak. Az EKF Pajta program "Kültúrkert" pályázat 2023.évi fennmaradó része 1.700.000 Ft. Az Ertl Pálné Művelődési Ház és Könyvtár korszerűsítésére az MFP-ÖTIFB/2024/ÖTIK pályázat, világítás korszerűsítés, padló felújítás, csapadékvíz elvezetés, mennyezeti hőszigetelés, WC csoport átépítése 49.517.386 Ft.

Maradvány igénybevétele:

Az önkormányzat 2023. költségvetési évben előreláthatólag 337.164.573 Ft maradvánnyal zár. Ebből a Tulajdonközösségre 37.267.486 Ft jut, a fennmaradó 299.897.087 Ft-ból 278.616.027 Ft felhalmozásra kerül, 1.969.066 Ft pedig az Ivóvízre fordítandó maradvány.

A maradványt egy összegben a 2024. évi főkönyvben igénybe is kell venni, ezzel biztosított, hogy a rovatos költségvetésben is megjelenjen az előző évi maradvány.

Kiadások

Az önkormányzati kiadások az előző költségvetési év teljesítései, valamint a 2023. évi felhalmozási terveknek megfelelően lettek megállapítva. Az előző évi kiadások természetesen aktualizálásra kerültek a tárgyévi jogszabályoknak megfelelően (munkabérek, szociális juttatások).

Működési kiadások előirányzata:

A személyi juttatások a hatályos jogszabályoknak megfelelően kerültek emelésre, igazodva a minimálbér és a garantált bérminimum ismételt emelt összegéhez.

A munkáltatói járulékok a személyi kiadások járulékkerheit tartalmazza. Az előirányzat 8.350.095 Ft.

A dologi kiadások előirányzata emelkedett az előző évhez képest, a tervezett előirányzat 153.046.738 Ft.

Ezen belül:

- Iskolabusz szolgáltatás igénybevétele: 10.058.700Ft
- Kiemelt állami ünnepek: 700.000Ft
- Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása: 26.600.152Ft
- Kerékpárutak üzemeltetése és fenntartása: 3.051.810Ft
- Közvilágítási feladatok ellátása: 21.005.800Ft
- Szociális étkeztetés: 11.324.082Ft
- Családsegítés: 6.643.100Ft
- Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése, fejlesztése: 3.048.850Ft
- Köztemető fenntartása, működtetése: 2.565.400Ft
- Zöldterület-kezelés: 889.000Ft
- Város és községgazdálkodási szolgáltatás: 10.711.761Ft
- Mogyorósi napok: 8.500.000Ft
- Egyéb rendezvények: 1.900.000Ft
- Könyvtári szolgáltatások: 251.400Ft
- Közművelődés közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése: 621.030Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatásain 3.515.500.000 Ft előirányzattal számolunk.

Az önkormányzat egyéb működési célú kiadása 360.255.189 Ft, mely a következő főbb kiadásokból áll össze: (K5...)

- tartalék 48.979.779 Ft
- műk.c. támogatás Óvodai Társulásnak (normatíva+komp.) 205.696.783 Ft
- műk.c. támogatás Óvodai Társulásnak (működésre) 300.000 Ft
- műk.c. támogatás Óvodai Társulásnak (óvoda működésre) 36.664.901 Ft

• műk.c. támogatás önkormányzatoknak (Szoc.Társ-Hivatal)	303.412 Ft
• műk.c. támogatás Szociális Társulásnak	708.812 Ft
• műk.c. támogatás KBTÖT részére	335.400 Ft
• műk.c. támogatás Államháztartáson kívülre (tagdíjak, alapítványok, járóbeteg ellátás stb.)	3.428.475 Ft
• civil szervezetek és egyházak támogatása	3.900.000 Ft
• műk.c. támogatás (fogorvosi hozzájárulás)	386.750 Ft

A Litéri Óvodai Nevelés és Bölcsődei Társulás összevont költségvetése 313.066.495 Ft főösszeggel rendelkezik, az alábbiak szerint:

- Bevételi oldal: 205.696.783 állami normatíva, 36.964.901 Ft önkormányzati támogatás, 65.997.876 étkezési díj bevétel, 4.406.935 Ft maradvány igénybevétel.
- A kiadási oldalon 310.282.655 Ft-ot jelent a működési előirányzat, a fennmaradó 2.783.840 Ft felhalmozási előirányzatra került tervezésre.

(Az Óvodai Társulás 300.000 Ft működési kiadással került tervezésre ennek fedezete 300.000 Ft önkormányzati támogatás 0 Ft maradvány.)

Felhalmozási kiadások előirányzata:

A felhalmozási kiadásoknál azok a feladatok jelennek meg, amelyekhez költséget is tudunk rendelni.

A beruházási kiadások 169.488.000 Ft-tal szerepelnek a költségvetésben, melynek részletes bemutatását az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza.

A felújítási kiadásoknál 109.128.027 Ft előirányzattal számolunk, mely részletesen az előterjesztés 4. mellékletében látható.

További felhalmozási tervek:

Jövőbeni feladat az ivóvízhálózat felújítása, melyet pályázati forrás felhasználásával szeretnénk megvalósítani.

Finanszírozási kiadások előirányzata:

A Közös Önkormányzati hivatal finanszírozása 100.207.236 Ft kiadást jelent, melynek forrása az alábbiak szerint tevődik össze:

• állami finanszírozás	56.451.085 Ft
• Királyszentistván Önk. hozzájárulása	13.700.683 Ft
• Litér Község Önkormányzata	30.055.468 Ft

Finanszírozási kiadásként jelenik meg az Államkincstártól kapott január havi megelőlegezés 10.409.632 Ft összegben.

Összegzés

Az Önkormányzat a takarékos és megfontolt gazdálkodásnak köszönhetően jelentősen csökkenti a működési kiadásait az előző évhez képest.

A felhalmozási kiadások részben pályázati forrásból kerülnek finanszírozásra. Litér önkormányzata 49.979.779 Ft tartalékot tervez a tárgyévi költségvetésében, amelyből a Tulajdonközösség 37.267.486 Ft, Litér Község Önkormányzatának tartaléka 11.712.293 Ft.

Az előterjesztés mellékletei:

1. Bevételek kormányzati funkciók szerint
2. Kiadások kormányzati funkciók szerint
3. Előirányzat felhasználási terv
4. Felhalmozási kiadások
5. Litér-Királyszentistván-Sóly Szennyvízcsatorna.
6. Tulajdonközösség
7. Tárgyév és a tárgyévet követő 3 év tervezete

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy Litér Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetését megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Litér, 2024. február 23.

Osváth Örs sk.
polgármester