

Beleg Község Önkormányzata
Polgármesterétől
7543 Beleg, Kossuth u. 81.
Tel.: 82/385-454
E-mail: hivatal@beleg.hu

E l ő t e r j e s z t é s
a képviselő-testület 2024. február 7-i ülésére

Tárgy: Beleg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének I. fordulás tárgyalása.

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 összességében, mind szabályozási megoldásaiban.

Községünk betervezett költségvetési terve mérleg egyezőséggel tervezett. Bevételi és kiadási főösszeg **147.402.398 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 5. és 8. melléklete az önkormányzat bevételi forrásait és kiadási előirányzatait mutatja be.

A 10. melléklet az önkormányzat tervezett igazgatási kiadásait és működési jellegű kiadásait (tevékenységenként), tervezett speciális támogatásait, és ellátottak pénzbeli juttatásait részletezi.

A 11. melléklet az önkormányzat tervezett felújítási kiadásait, célok szerint szemlélteti.

A 12. melléklet az önkormányzat tervezett felhalmozási kiadásait feladatonként mutatja be.

A 13. melléklet Beleg Község Önkormányzata 2024. évi létszám előirányzatát, a 14. melléklet pedig a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát mutatja be.

A 15. melléklet az EU támogatással megvalósuló programokról, projektekről nyújt tájékoztatást.

A 16. melléklet az önkormányzat céltartalékát és általános tartalékát szemlélteti.

A 17. melléklet a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait szemlélteti.

A 18. 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 19. melléklet nyújt tájékoztatást.

A 20. melléklet Beleg Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét mutatja be.

A 21. melléklet a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányáról nyújt tájékoztatást.

A 22. 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 jogcímeneken kap támogatást:

Kötelező feladatokhoz kapcsolódó önkormányzati működési támogatások összege 103.708.213 Ft, melyből

- Települési önkormányzatok működésének általános támogatása **23.008.283 Ft.**
- Óvodapedagógusok bértámogatására **24.278.800 Ft.**
- Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **5.268.000 Ft.**
- Óvodaműködtetési támogatás **4.826.472 Ft**
- Ingyenes gyermekétkeztetésre **9.039.858 Ft.**
- Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatására **2.496.600 Ft.**
- Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása **23.236.000 Ft.**
- Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás **6.047.200 Ft.**
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása **2.270.000 Ft.**
- év közti esélyteremtési illetményrész támogatása **2.520.000 Ft.**

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 7.714.455 Ft-ot terveztünk, melyből a közfoglalkoztatás támogatása.

Közhatalmi bevételeken belül magánszemélyek kommunális adójára 1.700.000 Ft-ot, iparüzési adóra 6.000.000 Ft-ot, bírságra, pótlékra 60.000 Ft-ot terveztünk.

Intézményi működési bevételekre 6.750.050 Ft-ot terveztünk, mely a DRV Zrt. által utalt használati díj bevételéből (886.000 Ft), a MÁV Zrt részére végzett kaszálásból 1.884.000 Ft, egyéb bevételként tervezett kaszálás, földhaszonbérleti díj összegéből, valamint a Magyar Postával kötött szerződésből keletkező bevételből (3.192.000 Ft) tevődik össze.

Működési célú átvett pénzeszköz tervezett összege 312.500 Ft, mely a szociális kölcsön visszafizetéséből került tervezésre.

Kiadások:

Működési kiadások:

Az önkormányzat nem intézményi 2024. évi működési kiadása 59.211.163 Ft. /részletezve a 10. mellékletben/

Közfoglalkoztatás keretében átlagosan 18 fő foglalkoztatását biztosítja az önkormányzat, 100 %-os támogatást kap.

Egyéb működési célú támogatások kiadásai közt szerepel 1.438.853 Ft értékben működési hozzájárulás a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatalhoz. Valamint háziorvosi és fogászati ügyelet biztosítása érdekében kifizetett hozzájárulás költségeit tartalmazza.

Felhalmozási kiadások

Felújítás:

A 2019. évben kivitelezett felújítási munkák (könyvtár és irattár kialakítása, szerkezeti bontása) ki nem fizetett számlájának összege szerepel, melynek alapja a WFK-BAU Zrt-vel kötött vállalkozási szerződés.

Beruházás:

A 2024. évi költségvetésbe urnafal építése, a kultúrház utca felőli homlokzatának felújítása, a járdák javítása és karbantartása szerepel.

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 háziorvosi, 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 mellékelten beterjesztett rendelet-tervezet elfogadását.

Segesd, 2024. február 2.


Vámosi Róbertné
polgármester



011130
Igazgatás

K121	Választott tisztségviselők juttatásai	12 002 000
	Polgármester:	
	12 x 650 000	7 800 000
	Költségtérítés	
	12 x 97 500	1 170 000
	<i>Béren kívüli juttatás</i>	200 000
	Alpolgármester:	
	12 x 110 000	1 320 000
	Költségtérítés 12 x 16 500	198 000
	Képviselők:	
	1 fő x 12 x 37 500	450 000
	1 fő x 12 x 36 000	432 000
	1 fő x 12 x 36 000	432 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv.	2 400 000
	12 hó x 200 000	
K2	Munkaadót terhelő járulékok	1 800 000
K3	Dologi kiadás	2 164 000
K31	Készletbeszerzés	800 000
	K312 Üzemeltetési anyagok	800 000
K32	Kommunikációs szolgáltatás	220 000
	K321 Informatikai szolg. igénybev.	100 000
	K322 Egyéb komm. szolg.	120 000
K33	Szolgáltatási kiadások	790 000
	K333 Bérleti díj (vízadagoló)	70 000
	K334 Karbantartás	20 000
	K336 Szakmai tevékenységet segítő szolg. (adatvédelem, belső ell.)	400 000
	K337 Egyéb szolgáltatás (Szemétszállítás, biztosítás, szennyvízsz.)	300 000
K35	Különféle dologi kiadások	354 000
	K351 Áfa Mük.	350 000
	K355 Egyéb dologi kiadás	4 000

K5		300 000
K508	<i>Működési célú visszatérítendő tám, kölcs,áh-n kívülre</i>	300 000

Bevételek		11 264 500
B342	Magánszemély komm.adó	1 700 000
B3512	Iparüzési adó	6 000 000
B36	Pótlék	60 000
B411	Egyéb működési bevétel	3 192 000
	Magyar Posta 266.000*12 hó	
B64	Egyéb műk. c. átvett pénzesz. áht.-n kív.	312 500

Kiadások	18 666 000
K1	14 402 000
K2	1 800 000
K3	2 164 000
K5	300 000

013320**Köztemető fenntartás és működtetés**

K3	Dologi kiadások		106 000
K31	Készletbeszerzés	70 000	
	K312 Üzemeltetési anyag	70 000	
K33	Szolgáltatások	24 000	
	K331 Közüzemi díjak	14 000	
	<i>Áramdíj</i>	4 000	
	<i>Vízdíj</i>	10 000	
	K334 Karbantartási kisjavítás költségei	10 000	
	K337 Egyéb szolgáltatás	0	
K35	Különféle dologi kiadások	12 000	
	K351 Áfa Műk	12 000	
Bevétel:		137 000	
B4023	Szolgáltatás ellenértéke	137 000	
	(temetői létesítmények használati díj 8*14.000)	112 000	
	(sírhelymegváltás)	25 000	
Kiadások	106 000		
	K3	106 000	

013350

Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

B4041	Tulajdonosi bevétel (koncessziós díj)	886 000
Bevétel:		886 000

018010
Önkormányzatok elszámolásai a kp-i kgtvetéssel

Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása

B111	Települési önkormányzatok működési tám	23 008 283
	Összesen:	23 008 283
B112	Óvodapedagógusok bértámogatása	24 278 800
	Ped II. kieg tám	717 000
	Óvodapedagógusok segítők bértámogatása	5 268 000
	Óvodaműködési támogatás	4 826 472
	+ év közti esélyteremtési illetményrész lefinanszírozása	<u>2 520 000</u>
	Összesen:	37 610 272
B1132	Települési önkorm. gyermekétkeztetési feladatainak tám	
	Intézményi	9 039 858
	Szünidei	2 496 600
	Összesen:	11 536 458
B1131	Települési önkorm. szociális feladatainak tám	23 236 000
	Falugondnok, tanyagondnok	6 047 200
	Összesen:	29 283 200
B114	Települési önk. kulturális támogatása	2 270 000
B115	Műk. célú kgtvetési tám. és kieg tám	
Bevétel összesen:		103 708 213
K5052	Előző évi elszámolásból származó kiadás	0
K9141	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	3 648 987
Kiadás összesen:		3 648 987

018030
Működési célú támogatás értékű kiadás

Egyéb támogatások

K506 *Egyéb működési célú támogatás áht-n belül* **1 833 853**

Rinyamenti Kistérs Közp. háziorvosi ügyelet+ tagdíj	300 000
Kaposvári Humánszolg. Kp. Fogorvosi ügyelet	80 000
Rinya- Dráva Szövetség	15 000
Közös Hivatalhoz való hozzájárulás	1 438 853

K915 **Kp-i, irányítószervi támogatás folyósítása** **37 610 272**

Kiadás **39 444 125**

041233, 041237

Közmunka program

Járási startmunka mintaprogram (2023-ről 2024.02.29.-ig)

9 fő

3 hó x 1 fő kubikus x 146.740 440.220

3 hó x 8 fő kubikus x 133.400 3.201.600

K1101 Bér 3.641.820

K2 Járulék (6,5%) 236.718

Hosszabb időtartam (2023-ről áthúzódó 2023.02.29-ig)

9 fő

3 hó x 9 fő köztiszt munk. x 133.400 3.601.800

K1101 Bér 3.601.800

K2 Járulék 234.117

Kiadás összesen 7.714.455

K1101 7.243.620

K2 470.835

Bevételek 7.714.455

**B16 Egyéb műk. c. támogatások
bevételei Áht-n belülről**

B16 Elkülönített állami pénzalapok 7.714.455

064010
Közvilágítás

K3	Dologi kiadások		4 400 000
	<i>K33 szolgáltatási kiadások</i>		
	K331 közüzemi díj (áramdíj)	3 000 000	
	K334 Karbantartás kisjavítás költségei	500 000	
	<i>K35 különféle dologi kiadások</i>		
	K351 Áfa Műk.	900 000	

066020
Város és községgazdálkodás

K1	Személyi juttatások	150 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv.	150 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	20 250
K3	Dologi kiadások	5 128 800
	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>1 210 000</i>
	K311 Szakmai anyag beszerzése	10 000
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 200 000
	<i>K32 Kommunikációs szolg.</i>	<i>50 000</i>
	K321 Informatikai szolg.	20 000
	K322 Egyéb komm. szolg.	30 000
	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>2 663 800</i>
	K331 Közüzemi díjak	175 000
	<i>K3311 Áramdíj 80.000</i>	
	<i>K3312 Gázdíj 90.000</i>	
	<i>K3314 Vízdíj 5.000</i>	
	K334 Karbantartás, kisjavítások szolg. riasztórendszer, egyéb	300 000
	K335 Közvetített szolg. riasztórendszer 25.200*4	100 800
	K336 Szakmai tevékenységet segítő szolg. <i>Munka és tűzvédelmi (4*15 000=60.000)</i>	60 000
	K337 Egyéb szolg.	2 028 000
	<i>Ebrendészet 600e</i>	
	<i>Tűzoltókész. ell 50e</i>	
	<i>Fogl. egészségügyi szolg 130e</i>	
	<i>Bankköltség 850e</i>	
	<i>Posta ktg 3e</i>	
	<i>Biztosítási díj 370 e</i>	
	<i>Konténer ürítés 25e</i>	
	<i>K35 Különféle dologi kiadások</i>	<i>1 205 000</i>
	K351 Áfa Mük.	1 200 000
	K355 Egyéb dologi kiadás	5 000

Beruházási kiadás **3 000 000**

K71	<i>Ingatlan felújítása</i>	2 360 000
	(urnafal 500.000	
	kultúrház homlokzat felújítása 2.000.000	
	járdák felújítása 500.000	
K67	<i>Felújítási célú áfa</i>	640 000

Bevételek: **2 505 050**

B402	Áht-n belül tovább számlázott szog. bevétele	2 500 000
	(kaszálás, földhaszonbérleti díj, betonkeverő 200e)	
	(MÁV Zrt részére kaszálás 471e*4, bérleti díj Károlyi Alex 25e* 12)	
B4082	Kamat	50
B411	Egyéb működési bevétel (kerekítés)	5 000

Kiadások **8 299 050**

K1	150 000
K2	20 250
K3	5 128 800
K6	3 000 000

082044
Könyvtári szolgáltatás

K7	Felújítás	3 176 387
	K71 ingatlan felújítás	2 501 092
	K74 felújítási áfa	675 295
K3	Dologi kiadás	278 000
	K321 Informatikai szolgáltatás	75 000
	K331 közüzemi díj	155 000
	K3311 150.000	
	K3314 5.000	
	K351 műk. célú előz. áfa	47 000
	K355 Egyéb dologi kiadás	1 000

Kiadások **3 454 387**

K3 278 000
K7 3 176 387

082092
Művelődési ház, Községi ház

K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér	978 000
	1 fő közműv.-i munkatárs (6 x 163 000)	
K122	Munkavégzésre irány egyéb jogv	300 000
	(6 hó x 50.000 Ft megbízási díj)	
K2	Munkaadót terhelő járulékok	175 000
	Szociális hozzájárulási adó	
K3	Dologi kiadások	2 071 000
K312	Üzemeltetési anyag	350 000
	(koszorú, virág, nőnap) 50.000	
	tavaszcím 200.000	
	lángos fesztivál 50.000	
	gyermeknap 50.000	
K33	Szolgáltatások	1 275 000
	K331 közüzemi díjak	170 000
	K3311 90.000	
	K3312 50.000	
	K3314 30.000	
	K337 egyéb szolg.	1 105 000
	tavaszcím 300.000	
	lángos fesztivál 480.000	
	gyermeknap 305.000	
	szemétszáll. 20.000	
K35	Különféle dologi kiadások	446 000
	K351 Áfa műk.	440 000
	K355 Egyéb dologi kiadás	6 000
Bevétel		
B114	Települési önk. kult. feladatainak támogatása	2 270 000
B402	Szolgáltatás ellenértéke	30 000
	(terem bérbeadása)	
Kiadások	3 524 000	
K1	1 278 000	
K2	175 000	
K3	2 071 000	

096015

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

K332	Vásárolt élelmezés		
	Óvodai étkezés	7 117 998	
K35	Különféle dologi kiadások		
	K351 Műk. Áfa	1 921 860	
Bevétel			
B1132	Települési önk. gyermekétk. feladatainak támogatása	9 039 858	
Kiadások			
K3		9 039 858	

104037
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K3	<i>Dologi kiadás</i>	2 496 600
K332	Vásárolt élelmezés	1 965 827
K351	Műk. célú előzet. felsz. áfa	530 773

Bevétel:

B1132	Települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak tám	2 496 600
--------------	--	------------------

107055
Falugondnoki szolg.

K1	Személyi juttatások		3 944 400
K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér		3 832 400
	1 fő 1 x 260 000	260 000	
	11 x 296 400	3 260 400	
	12 x 26 000	312 000	
K1107	Béren kívüli juttatás		100 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		12 000
	folyószámla ktg. térítés)		(12 hó x 1000 Ft)
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó		540 000
	szochó		535 000
	szja		5 000
K3	Dologi kiadás		657 900
K312	Üzemeltetési anyag		228 600
K321	Informatikai szolg.		13 000
K322	Egyéb komm. szolg		24 000
K334	Karbantartás		16 000
K337	Egyéb szolg.(biztosítási díj)		300 000
K351	Műk. célú előzet. felsz. áfa		76 300
Bevételek:			
B1131	Települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		5 142 300
Kiadások		5 142 300	
	K1	3 944 400	
	K2	540 000	
	K3	657 900	

107060
Szociális ellátás

Önkormányzat által folyósított ellátások:

K312	Üzemeltetési anyag	410 000
	Települési támogatás idősek világnapja	410 000
K337	Egyéb szolgáltatások	1 125 000
	Szociális célú tűzifa szállítási ktg	950 000
	Kirándulás	175 000
K351	Áfa műk	405 000
	idősek napja 110.000	
	szoc. tűzifa 250.000	
	kirándulás 45.000	
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	21 296 000
	Települési gyermeknevelési támogatás	720 000
	Települési létfenntartási, lakhatási tám.	3 600 000
	Önkorm. saját hatáskörében nyújtott tám.	6 936 000
	Települési temetési támogatás	60 000
	Hulladékgyűjtés támogatás	1 300 000
	Települési támogatás idősek világnapja	480 000
	Házi segítségnyújtás	150 000
	Ingyenes étkezés	1 500 000
	Tüzelőanyag (brikett)	1 000 000
	Húsvéti juttatás	5 550 000

Bevételek:

B1131	Települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	23 236 000
--------------	--	-------------------

Kiadások	23 236 000	
K3		1 940 000
	K312	410 000
	K337	1 125 000
	K351	405 000
K4		21 296 000
	K48	21 296 000

Pénzmaradvány

Beszámoló:

7 úrlap:
B 8131 pénzmaradvány: 21 020 723 Ft