



ELŐTERJESZTÉS – 2.1.

Nagymaros Város Önkormányzatának az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2023. (II. 3.) önkormányzati rendelete alapján



A napirendet tárgyaló ülés dátuma:

2024.02.27.

A napirendet tárgyaló ülés:

Képviselő-testület

Az előterjesztést készítette:

Seres Adrienn pénzügyi vezető

Előterjesztő:

Heinczinger Balázs polgármester

A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:

nyílt / zárt

A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:

rendes / rendkívüli

A határozat elfogadásához szükséges többség típusa:

egyszerű / minősített

A szavazás módja:

nyílt / titkos

A tárgyalandó témakör:

Nagymaros Város Önkormányzatának 2024 évi költségvetése.

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagymaros Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési javaslata a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapján került kidolgozásra. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. Az önkormányzatoknak járó támogatásokat a költségvetési törvény tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a polgármesternek a Költségvetési törvény hatályba lépését követő 45. napig, azaz 2023. február 15-ig kell benyújtania az önkormányzati költségvetés tervezetét a Képviselő-testületnek. Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

Az Áht. 25 §-a a következőképpen rendelkezik:

25. § (1) * Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

(3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

*(4) * A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el."*

Az **Mötv. 13. §-a** alapján szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítandó **közfeladatok**:

13. § (1)* A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. 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);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- 4.* törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- 8.* gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a.* szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságsszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;

19. hulladékgazdálkodás;

20. távhőszolgáltatás;

21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

(2) Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.

(3)* Az (1) bekezdés 18. pontja szerinti helyi közösségi közlekedési feladatellátás forrása helyi önkormányzatnál a helyi iparűzési adóból származó bevétel, a fővárosi önkormányzat esetében elsőként a külön törvény alapján a fővárosi önkormányzatot osztottan megillető adóbevétel.

A fenti kötelező önkormányzati feladatokon kívül a KT. döntése alapján önként vállalt feladatok ellátásáról is gondoskodik (Gondozási Központ, mezei őrszolgálat működtetése, labor, strand stb.), azonban a Mötv. 10.§ (2) bekezdéséből kifolyólag azok ellátása nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatellátását. A költségvetés előkészítése során a fentiekén túl az Mötv. 111.§ (4) bekezdésében foglaltakat figyelembe kellett venni, azaz a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Az Önkormányzat a Stabilitási tv. rendelkezései szerint működési célra csak naptári éven belül lejáró hitelt vehet fel. Jelen költségvetési tervnél nincs szükség a biztonságos működéshez hitel felvételére.

Intézmények:

Óvoda

Csak a minimális kötelező költséssel számoltunk, az állami támogatás követte a garantált bérminimum- illetve pedagógus béremelést. 2M ft-ot terveztünk Nagymaros 700 évfordulóra való tekintettel gyermekprogramokra.

Művház-Könyvtár

Egy fő takarító személyzet került tervezésre 6 órás munkaviszonnal.

Tavalyi évhez hasonlóan terveztük a működéshez szükséges üzemeltetési anyagoka (tisztítószer, irodaszer), illetve a szakmai és egyéb szolgáltatásokat.

20 M Ft kerettel terveztük a rendezvények költségeit 2024 évben a 700 éves évfordulóra tekintettel, ugyanazokkal a rendezvényekkel, deszínvonalasabb programokkal, mint a tavalyi évben.

Tárgyi eszköz beszerzés soron a kötelező könyvtárlomány gyarapítás, illetve egy riasztórendszer telepítése lett beállítva (a riasztórendszer telepítése bizonyos kiállítások megrendezésének feltétele)

Gondozási Központ

Idén a Gondozási központnak csak az önként vállalt bentlakók ellátása maradt a feladata, a kötelező feladatokat szerződéssel átadtuk a Szent Lőrinc szolgálatnak.

K1-K2 rovat bérek és járulékai, a kiadás összege emelkedett a tavalyihoz képest a garantált bér emelkedése miatt, K311- szakmai anyagok, gyógyszerek, K312 üzemeltetési anyagok, tisztítószer, munkaruha, K334 lift karbantartás, általános karbantartási feladatok, K336 üzemorvos, orvosi vizsgálatok, továbbképzések K337- mosás, hulladékszállítás, egyéb, K64- laminológép iratmegsemmisítő, EKG eszköz beszerzését a tavalyi évi ellenőrzés kötelezően előírta.

Hivatal

Munkabér K1-K2 rovat- itt körülbelül 20%-os béremeléssel számoltunk, személyenként eltérő mértékkel. A hivatal dolgozóit mivel személyi bért alkalmazunk nem érintette a garantált bérminimum emelés. A 2023.évi infláció mértéke 17,5%, a munkaerő megtartása miatt szükséges a bérek reálértékének szinten tartása. K312- tisztítószer, irodaszer, üzemanyag, K322- a Minimform rendszer közterületfelügyeleti programja található itt. K337- nagy része postaköltség, kisebb egyéb-szemétszállítás, takarítás. stb. K63-K67 informatikai eszközök beszerzése.

Önkormányzat

Bevételek

B111-B116 Állami normatíva

B16 -működési bevételek

- A NEAK által nyújtott támogatást 2024.01.31.-ig terveztük, hisz ettől az időponttól az orvosi ügyelet nem működik.

- közfoglalkoztatás: bevétel-kiadási oldal egyezik, a program eddig 100%-os támogatottságú volt, bízunk benne, hogy ez így folytatódik, de aláírt szerződésünk még nincs. Jelenleg 2 fő foglalkoztatottunk van, a hatályos szerződés 2024 február 28.-ig él. 3 fővel szeretnénk folytatni a programot, de engedélyt erre még nem kaptunk a foglalkoztatási hivataltól.

B3 adó bevételek

- Az adóbevétel várható összegét a hatályos adórendeletnek megfelelően határoztuk meg.

B4- saját bevételek

B402 szolgáltatások bevételeit (piac, parkolás, bérleti díjak, közterületfoglalás) esetében terveztem, a tavalyi teljesítés alapján.

B405- a gyermekétkeztetés bevétele. (A hatályos rendeletben szereplő térítési díjakkal kalkuláltam)

B403- továbbszámlázott szolgáltatások díjai (rezsi)- itt a 2023 évinél kedvezőbb díjtétellel számoltam

B8131 – előző évi pénzmaradvány összege, tartalmazza az iskola energetikai felújításra elnyert pályázati összeget, illetve a megelőlegezés összegét, amely csak költségvetési számvitelben kerül rendezésre, pénzügyi teljesítés nélkül.

Az így elkészített tervezetben a tartalék összege összesen 60.322 eFt, a tavalyi év végi záráshoz hasonló mértékű.

Kiadások

K1- K2 bér jellegű kiadások. A garantált bérminimum emeléssel számoltunk, egyéb változtatás nincs.

K3- Dologi kiadások, melyeket a „Nagymaros rovatos táblázatban részletesen kormányzati funkcióra bontva mutattunk be a pénzügyi bizottság részére, ezt az anyagot minden képviselő megkapta.

Itt 5 M Ft + ÁFA összeget terveztünk az árvízvédelmi munkálatokra. 10 M Ft+ÁFA összeget terveztünk útburkolat javítási feladatokra. Az orvosi ügyelet működésére a 2024.január 31-ig felmerült költségeket állítottuk be.

K4- szociális támogatásokra ebben az évben 5 M Ft-ot tervezünk.

K506- ezen a rovaton találjuk a Társulás működtetéséhez szükséges támogatást

K512- működési célú támogatás Mátyás Étkezde 10 M Ft, 8 M Ft- Civil keret, a Nagymaros Védelméért Egyesület árvízvédelmi feladatokra folyósított támogatása, Szent Lőrinc támogató központtal kötött szerződés a kötelező feladatok kiváltására (szociális étkezés, nappali gondozás)

K6 beruházások rovaton 10M Ft-ot tervezünk gépjármű beszerzésre, illetve egyéb kisebb tárgyi eszközök beszerzése

K7- Iskola energetika pályázat (bevételi oldalon a maradványban), illetve a külterületi út pályázat önrésze

K911- hitel tőketörlesztés összege, változatlan 2023-hoz képest

K914- megelőlegezés visszafizetése (technikai tétel, pénzmozgást nem von maga után)

K915- intézményfinanszírozás összege (Intézményeknél bevételi oldala a B81-os rovaton)

A tartalék összege a pénzügyi bizottság módosítási javaslatait figyelembe véve: 50.010.462.- Ft

Nagymaros, 2024. február 15.

Seres Adrienn s.k.
pénzügyi vezető

Heinczinger Balázs s.k.
polgármester