



ELŐTERJESZTÉS

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



A napirendet tárgyaló ülés dátuma:

A napirendet tárgyaló ülés:

Az előterjesztést készítette:

Előterjesztő:

A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:

A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:

A határozat elfogadásához szükséges többség típusa:

A szavazás módja:

2024 februári rendes ülés

PVB/Képviselő-testület

Seres Adrienn pénzügyi vezető

Heinczinger Balázs polgármester

nyílt / zárt

rendes / rendkívüli

egyszerű / minősített

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 2024. 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 beszedhessék, 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 beszedhessék, 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 szóló rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére 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, gazdaság szervezéssel 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 iparüzési 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.

A tervezetnél összevontan kezeltük a bevételeket és a kiadásokat is, tehát itt nem szerepel az intézményfinanszírozási összege, az csak a végleges rendeletben tüntetjük fel.

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását a költségvetés tervezet tábláiból az állami támogatások munkalap tartalmazza részletesen, melynek összege 687.204.189.- Ft, (2023.-ben 657.436.455.- Ft)

A bevétel rovatos táblázat tartalmazza az önkormányzat és intézményei bevételeit, költségvetési számvitel szerinti rovatonkénti bontásban összesítve.

B16 -működési bevételek

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

- A Társulás bevételénél a szerződésben meghatározott 612 FT/lakos összeggel kalkuláltam, az elszámolásból származó bevételt a beszámoló elfogadásáig nem tudom tervezni. (Ekkor tudok pontos, Kincstár által is elfogadott teljesítési adatokkal számolni)

- 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. Ez az összeg a költségvetés elfogadásáig változhat (kiadás-bevétel oldalon a tartalék összegét nem befolyásolva)

B3 adó bevételek

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

B4- saját bevételek

B402 szolgáltatások bevételeit a művelődési ház (terembérlet), a hivatal(esküvők) és az önkormányzat (piac, parkolás, bérleti díjak, közterületfoglalás) esetében terveztem, a tavalyi teljesítés alapján.

B405- a rovaton jelenik meg a bölcsődei, illetve a gondozási központ térítési díjai, illetve az önkormányzatnál a gyermekétkeztetés bevétele. (Mindenütt a hatályos rendeletben szereplő térítési díjakkal kalkuláltam)

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

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

COFOG kiadási munkalap fő-rovatonként, kormányzati funkcióként összesíti a kiadásokat.

Összesítő rovatos munkalap rovatonként összesíti a kiadásokat

Az ezt követő munkalapok egyesével kormányzati funkcióként tartalmazzák a kiadásokat, ezek röviden összefoglalva a következők:

Igazgatás: K1-K2 rovat: képviselők, polgármester tiszteletdíja járulékokkal

Vagyongazdálkodás: K331 a város ingatlanjainak rezsiköltsége, K335 továbbszámlázott rezsiköltség, K351 Áfa rovat

Kiemelt rendezvények itt 20.000.000. Ft össz. rendezvényköltséggel számoltam a Nagymaros 700 évfordulóra tekintettel, ezek költsége nem itt, hanem a MÚVHÁZ működési költségei között.

Közfoglalkoztatás: kiadás-bevétel oldalon a bér tekintetében egyformán számoltam, K312 (és K351) rovaton 100.000.- Ft egyéb költséget állítottam be (védőital, munkaeszközök)

Mezőőr: a béren kívül kisebb összeget állítottam be üzemeltetési anyagra a K312+ 351 soron, (töltény pl)

Közút: 4.000.000.- Ft + járulékát a téli síkosságmentesítés feladataira kalkuláltam, illetve 10.000.000.- Ft +ÁFA összeggel terveztem útburkolat javításra.

Parkoló: minimális működési költségek, ellenőrzési parkolási-bírságot rendszer működtetése.

Közvilágítás: Az igényelt, és EBR-ben megjelent támogatást terveztem be kiadásként.

Város: K1-K2 rovaton karbantartó, polgármesteri titkár bér, megbízási jogviszony: Murányi Z., Döbrössy M.-né, Matus Krisztina, Varga Csaba, Kerezsi-Szabó József K312 üzemanyag, K321 informatikai szolgáltatások, K331 rezsi költség (pl. Váci 32, Nap u. 13, Mainzi u. 18, Mainzi u. 4,) K334 épületkarbantartás, strand karbantartás, K336 tűzvédelem, munkavédelem- folyamatos szerződés, idős fák felülvizsgálata, K337 strandüzemeltetés, kazánok felülvizsgálata, érintésvédelmi felülvizsgálat (itt elképzelhető, hogy a K337- és a K334 rovat között évközben lesz átcsoportosítás) Fehérhegy u. 14- elektromos áram bekötés, WC zuhanyzó létesítés, K342-„Nagymaros” újság, K351

mindezek ÁFÁ-i, K355- ez a tétel csak egy technikai módosítás, egy beruházás előlege rosszul lett visszavonva, egy átvezetési számla fedezi a rovatra könyvelést, K64- 3 db gépjármű beszerzés pénzügyi lízinggel, az önerővel terveztem, bútorok: hivatal épülete, konyha, székek ,irattároló szekrények, K71- hivatali épület ablakok cseréje, ÖNO fűtéskorszerűsítés

Zöldterület: K312 munkavédelmi eszközök, K337- hulladékszállítás, kaszálás

Orvosi ügyelet: K336 orvosok számlái, 2024. január hónapban

Védőnő: 1 fő takarító-4 órás, minimális működési költség

Gyermekétkezés: az iskola-óvoda által étkezésre vonatkozó szolgáltatott adatok alapján kalkulált vásárolt élelmezés

Szociális támogatások: támogatásként kifizethető összeg. Beérkező oldala (ld. állami) 18.176.073.- A különbszet a gyermekétkeztetés veszteségére fordítható.

Civil szervezetek támogatása: Önkéntes Tűzoltó Egyesület: 4.000.000.-, Cédrus 3.000.000.-, Nagymaros Védelméért Egyesület 1.330.260.-, Szent Lőrinc 5.172.000.-

Intézmények:

Óvoda

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

Mosoly

Az intézményhez pluszban egy fő takarítót terveztem 2 órás munkaviszonyban. A bölcsőde működését egész évre terveztem. Miután társulásként működik, külön táblázat részletezi a bölcsőde és a családsegítő kiadásait COFOG szerinti bontásban. A családsegítőnél a pszichológus nem számlaképes, ezért díja a K122-es rovaton jelenik meg megbízási díjként. Mivel nem folyamatos a munkavégzés egyszerűsített foglalkoztatás formájában történik a számfejtés. Beruházásként egy irattároló szekrény beszerzését terveztük. A tervezett hiány 5.852.738.- Ft, melyet Nagymaros előfinanszíroz, de lakosságszám arányában ez a költség felosztásra, és elszámolásra kerül 2025.-ben (Számításaim szerint a terv alapján a családsegítő Nagymarosnak 5.269.804.- Ft költséget jelent 2024 évre vonatkozóan) Bölcsőde kisebb tárgyi eszközöket terveztünk. Önerő a működéshez: 5.517.560.- Ft.

Művház-Könyvtár

Egy fő takarító személyzet került tervezésre 6 órás munkaviszonnyal. Ide terveztem az összes rendezvényt a tavalyi módszerhez hasonlóan. A keret 20M Ft „Nagymaros 700” ünnepre tekintettel.

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, tisztítószerek, munkaruha, K334 lift karbantartás, általános karbantartási feladatok, K336 üzemorvos, orvosi

vizsgálatok, továbbképzések K337- mosás, hulladékszállítás, egyéb, K64- laminológép iratmegsemmisítő, EKG eszköz beszerzésére nagy szükség lenne

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 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 eszköz beszerzése.

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

Nagymaros, 2024. február 15.

Seres Adrienn s.k.
penzügyi vezető

Heinczinger Balázs s.k.
polgármester