



Nagytarcsa Község Önkormányzata Polgármester

2142 Nagytarcsa, Rákóczi u. 4.

ELŐTERJESZTÉS

Nagytarcsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. február 20-án tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelete

Előterjesztő: Barna Ervin alpolgármester

Előterjesztés előkészítője: Bartalus Kinga pénzügyi csoportvezető

Előterjesztést előzetesen tárgyalja: -

Törvényességi szempontból ellenjegyezte: dr. Kuji Eszter jegyző

Melléklet: Költségvetési rendelet
Költségvetési rendelet mellékletei

A napirendet nyílt ülésen kell tárgyalni.

A döntés elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény tartalmazza a helyi önkormányzatok költségvetésének elkészítésével kapcsolatos szabályokat. A koncepcionális elvek kialakításához a Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény ad alapot.

Községünk gazdálkodásának sarokkövei 2024. évben is az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása, a 2023. évről áthúzódó beruházások befejezése, és további, a település fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása határozza meg.

A költségvetési rendelet összeállítása az alábbi szempontok figyelembevételével történt:

1., A 2024-es költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza az önkormányzati működéshez, településüzemeltetéshez, a köznevelési feladatokhoz, a kulturális, szociális és étkeztetési feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat.

2., A bevételi előirányzatok tekintetében az Mötv. 111. § (2)-(3) bekezdésére figyelemmel szükséges lenni, amely értelmében az önként vállalt feladatok forrását és kiadását a költségvetési rendelet mellékleteiben elkülönítetten kell szerepeltetni.

3., A 22 e forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek.

4., Mind a bevételi, mind a kiadási oldalon az elmúlt év feladataiból és teljesítési adataiból indultunk ki, kivételt képez ez alól az új Intézményünk, a Nagytarcsai Csigabiga Bölcsőde.

5., A személyi kiadások esetében betervezésre került a jogszabályok által előírt kötelező emelés, (például a pedagógus-béremelés), továbbá az intézményvezetők, illetve a Képviselő-testület által kért emelések.

6., A jubileumi jutalom tervezése a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1)-(2) bekezdése alapján történik.

7., Béren kívüli juttatások az alábbiak szerint alakulnak Önkormányzat és költségvetési szervei által: a közszolgálati tisztviselők Cafetéria kerete nettó 400 000,-Ft/fő összegben, munkába járással kapcsolatos költségtérítés, ruházati költségtérítés és védőszemüveg a jogosult munkakörökben.

8., A dologi kiadások tervezése során általános 15%-os inflációval kalkuláltunk, az energiaköltség tervezésénél a 2023-as évi teljesítésadatok voltak irányadóak.

9., Az intézmények esetében az igényeiket megkaptuk, az általuk tervezett kiadásokat az intézményekkel egyeztetjük, pontosítottuk.

10., A támogatások tervezésekor (szociális-, civil-, sport-, egyéb szervezetek) a Humán Bizottság által javasolt összeget vettük számításba.

11., A Nagytarcsai Közszolgáltató Kft. működésére tervezett előirányzat a meglévő szolgáltatási szerződés alapján került beállításra.

12. A beruházási/felújítási kiadások a Képviselő-testület bizottságai által összeállított célokat/feladatokat tartalmazzák.

13., Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepelnie az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartaléknak és céltartaléknak.

14., A Möt. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritást kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető.

Kérem, a mellékletként szereplő, 2024. évi Költségvetési rendelet elfogadását.

Nagytarcsa, 2022. február 20.

Barna Ervin s.k.
alpolgármester

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

1.) A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi hatása: a költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

- gazdasági, költségvetési hatása: a költségvetés az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns. A költségvetési rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó hatása van.

- környezeti, egészségi következménye: a rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincs.

- adminisztratív terhet befolyásoló hatása: a rendelet az előző esztendőhöz viszonyítva többlet adminisztratív terhet nem eredményez.

- a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján:

„24. § (2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

24. § (3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

Ennek elmaradása esetén a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

- a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

Nagytarcsa Község 2024. évi költségvetési rendeletervezetéhez

I.

Az Önkormányzat költségvetési politikájának főbb céljai

2024. évben

Preambulum

A 2023 évi költségvetésben tervezett feladatok nagy része az idei évben válik esedékessé.

Főbb prioritások:

Infrastruktúra fejlesztése:

Az alábbi főbb fejlesztéseket tervezzük:

- Szennyvíz-hálózat fejlesztése
- Vízhálózatok önkormányzati átvétele
- Szilárd burkolatú utak karbantartása, új útburkolatok készítése
- Járdák építése, felújítása
- Hidak építése, rendezése
- Akut csapadék-vízvezetési anomáliák megszüntetése
- Térfigyelő kamerarendszer fejlesztése
- Széleskörű felújítási munkálatok
- Ingatlanbeszerzés

Kultúra:

- Kulturális programok szervezése civil egyesületek bevonásával
- Civil egyesületek, kezdeményezések további támogatása

Oktatás:

- Óvoda további bővítése
- Játsszóterek felújítása
- Energetikai korszerűsítések végrehajtása

Szociális ellátás:

- A közétkeztetésre kiírt közbeszerzés lezárása
- A szociális ellátórendszer fejlesztése
- Az időskorúak és önhibájukon kívül hátrányos helyzetbe került családok támogatása

II.

A költségvetés céljai és keretei

A/ BEVÉTELEK

2024. évben a normatív állami támogatások fajlagos összegei lényegesen nem változnak, a szolidaritási hozzájárulás mértéke nőtt.

Ebből következik, hogy Önkormányzatunk jellemzően a helyi adóbevételeiből tudja ellátni kötelező és önként vállalt feladatait.

A felhalmozási bevételek növelése érdekében kiemelt figyelmet fordítunk a pályázati források felkutatására, és a sikeres pályázati munkára.

B/ KIADÁSOK

A kötelező-, államigazgatási-, önként vállalt feladataink számbavételekor a gazdasági környezetet, az inflációs hatásokat figyelembevéve történt a tervezés, mind a személyi kiadások, mind a dologi kiadások esetében is, ami a tervezéskor jelentős kockázatot foglal magában.

A beruházások és felújítások megvalósítására jelentős összeg került elkülönítésre, különös tekintettel a Csillagszem Óvoda további bővítésére, valamint a vízzel, szennyvízzel kapcsolatos fejlesztésekre.

A szociális támogatásokat és a civil szerveződéseket is minél magasabb színvonalon kívánjuk támogatni, melyhez az előirányzatot a költségvetési rendeletben biztosítjuk.

A meglévő hitelek törlesztésével továbbra is kell számolni a kiadások között, a célhitelek visszafizetésének lehetőségét át kell gondolni.

III.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

1. Kötelező feladatok

- *Köztetető fenntartás és működtetés*
- *Közutak üzemeltetése és fenntartása*
- *Közterület rendjének fenntartása*
- *Közvilágítás*
- *Közéggazdálkodás üzemeltetési feladatai*
- *Háziorvosi ellátás*
- *Fogorvosi alapellátás*
- *Védőnői szolgálat üzemeltetése*
- *Könyvtár üzemeltetés*
- *Közművelődés és sport tevékenységek*
- *Bölcsőde működtetése*
- *Óvoda működtetése*
- *Szociális Segítő Szolgálat működtetése*

2. Önként vállalt feladatok

- *Múzeumi kiállítási tevékenység*

3. Államigazgatási feladatok

- *Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenységei*