

ELŐTERJESZTÉS

2024. évi költségvetés

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési javaslata az elfogadott 2024. évi költségvetési törvény keretein belül, az önkormányzat rövid távú terveinek figyelembevételével került kidolgozásra. Az előirányzatok tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat, a fejlesztési célok megvalósításának várható kiadásait, valamint ezek forrásaként szolgáló bevételek előirányzatait.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezett bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a költségvetési rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

I. Önkormányzat

Bevételek

Működési bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatások:	
Az önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján	.- Ft
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	20.068.119.- Ft
Közvilágítási feladatok kiegészítő támogatás	7.478.500.-Ft
Polgármesterek bérének kiegészítő támogatás	1.957.827.-Ft
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása összesen	29.504.446.- Ft
Köznevelési feladatokhoz kapott támogatás	95.601.754.- Ft
Rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatása	6.834.870.- Ft
Gyermekétkeztetés támogatása	31.076.800.- Ft
Szociális feladatok egyéb támogatása	44.895.000.- Ft
Hozzájárulás a szociális étkeztetéshez	5.091.600.- Ft
Önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	49.986.600.- Ft
Hozzájárulás könyvtári és közművelődési feladatokhoz	2.881.326.- Ft
Önkormányzat támogatásai összesen	215.885.796.- Ft

Az önkormányzati hivatal működésének központi támogatása a székhely település költségvetésében jelentkezik. A hivatal költségvetése tartalmazza a köztisztviselők személyi juttatásait, a járulék kiadásokat, valamint a dologi kiadások azon körét, melyeket egységesen használ a három település, illetve amelyek mindhárom települést érintik. Ezek jellemzően szakmai kiadványok, anyakönyvi nyomtatványok, továbbképzések, kiküldetések.

Közfoglalkoztatási programok megvalósításához 48.801.000.- Ft működési támogatás kerül tervezésre (megközelítőleg átlagosan havi 20 fő foglalkoztatása 12 hónapon keresztül)

Védőnői feladatok ellátás 2023.07.01-jétől átkerült a vármegyei kórház hatáskörébe.

Közhatalmi bevételek

- Az önkormányzat helyi adóbevételeinek tervezett összege: helyi iparüzési adó 10.000 000.-Ft.
Egyéb közhatalmi bevételek előírt összege 300.000.- Ft A tervezés a 2023. évi teljesítési adatok alapján és a 2024. évi jogszabályok alapján történt.

Működési bevételek

- Szolgáltatási bevétel tervezett összege 1.400 000.-Ft. A bevétel a közvetített szolgáltatásokból és bérleti díjbevételekből származik.
- Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel tervezett összege 215.000.- Ft.

Működési célú átvett pénzeszközök

nem került tervezésre

Felhalmozási bevételek

nem került tervezésre

Finanszírozási bevételek

- A 2024. évi maradvány az önkormányzatnál: 22.332.418.- Ft igénybevételeként került tervezésre.

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A bérek egyrészt a minimálbér változást, a kötelező illetmény-kiegészítéseket érvényesítve, másrészt munkáltatói jogkörben adott bérfelzárkózással (béremeléssel) kerültek tervezésre. A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó a törvényi szabályozásnak megfelelően szerepel a költségvetési tervben. A törvény szerinti illetmények, munkabérek jogcímen 179.487.000.- Ft kiadás került tervezésre.

A munkaadót terhelő járulékok összege 20.277.000.- Ft.

Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzata a részletekig menően, a takarékoságot szem előtt tartva került meghatározásra.

- Készletbeszerzések között irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag, közterületi kukák elhelyezése, egyéb készlet (élelmiszerek a konyhára, tisztítószer, munkaeszközök, különféle kisebb anyagok) vásárlási kiadásai szerepelnek, együtt 51.701.000.- Ft összegben.
- Kommunikációs szolgáltatások jellemzően a telefonok díjai, internet előfizetés, honlap kiadásai, informatikai szolgáltatás, együtt 1.019.- Ft a kiadások tervezett összege.
- Közüemi díjak (áram-, víz- és gázdíjak) tervezett összege 26.864.000.- Ft, ebből jelentős tétel a közvilágítás, melynek várható kiadása 4.780.000.000.- Ft.
- Karbantartási kiadásként az önkormányzati épületek és építmények állagmegóvása, fűnyírók, karbantartásához szükséges kiadások szerepelnek, összességében 926.000.- Ft összegben.
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások igénybevétele 1.079.000.- (üzemorvosi szolgáltatás, gyógypedagógia foglalkozások kiadásai)
- Különféle egyéb dologi kiadások: 285.000.- Ft.
- Egyéb szolgáltatások kiadásai a kulturális rendezvények kiadása, a szociális tűzifa szállításának költsége, postai költségek, biztosítási díjak, banki költségek és valamennyi szolgáltatás együtt várhatóan 5.697.000.- Ft kiadást jelentenek.
- Működési célú általános forgalmi adó kiadás várható összege 17.510.000.-Ft.
- Egyéb nem intézményi ellátások tervezett kiadási összege: 23.000.000.- Ft.

Saját hatáskörű szociális ellátások kiadásai:

- Pénzbeli ellátások között tervezésre került a havi rendszerességgel fizetendő települési támogatás összege, a rendkívüli települési támogatások összege, az átvállalt gyermekétkeztetési térítési díjak összege, iskolakezdési támogatásra.

Felhalmozási kiadások

nem került tervezésre

Finanszírozási kiadások

A Karancssági Kerekerdő Óvoda részére 179.798.152.- Ft központi irányítószervi támogatás kerül folyósításra.

Az előterjesztés *1. melléklete* tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. Az önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási tervét az előterjesztés *2. melléklete* tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során a 2023. évi tény adatok, valamint a 2024. évi tervek kerültek figyelembevételre.

A 2023. évi maradvány igénybevétele szerepel a költségvetésben. A saját bevételek az érvényben lévő adómértékek és díjak összegével kerültek kalkulálásra.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelés, valamint a törvényi besorolásból fakadó illetménynövekedés, és munkáltatói jogkörben történt béremelések kerültek tervezésre.

A működéshez szükséges kiadások a jelenlegi ismeretek és információk alapján teljeskörűen megtervezésre kerültek, takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradni.

Tervezett fejlesztési célok elsősorban pályázati támogatással valósulhatnak meg, melynek bevételei és kiadásai a projektek megvalósítási ütemterve alapján kerültek tervezésre.

Kérjük a képviselő -testületet, hogy a 2024. évi költségvetési terv javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Karancsság, 2024. február

Tisztelettel:

Oláh Nándorné
polgármester



Karancsság Községi Önkormányzat
2024-2025-2026. évi bevételei és kiadásai

Ft-ban

Megnevezés	2024. évi előirányzat	2025 évi várható előirányzat	2026. évi várható előirányzat
BEVÉTELEK			
Működési bevételek	302.667.604	311.327.220	317.273.900
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	288.674.604	297.334.220	303.280.900
Közhatalmi bevételek	10.300.000	10.300.000	10.300.000
Működési bevételek	3.693.000	3.693.000	3.693.000
Működési célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Finanszírozási bevételek	22.332.418	22.444.000	22.511.400
Bevételek mindösszesen:	325.000.022	333.771.220	339.785.300

K I A D Á S O K			
Működési kiadások	137.636.732	143.017.518	147.558.058
Személyi juttatások	73.001.000	75.191.000	77.446.700
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.510.000	6.691.900	6.892.700
Dologi kiadások	27.288.000	28.106.600	28.949.800
Egyéb nem intézményi ellátások	23.000.000	25.000.000	26.000.000
Egyéb működési célú kiadások	7.837.732	8.028.018	8.268.858
Felhalmozási kiadások			
Beruházások			
Felújítások			
Egyéb felhalmozási kiadások			
Finanszírozási kiadások	187.363.290	190.753.702	192.227.242
Kiadások mindösszesen:	325.000.022	333.771.220	339.785.300

Karancsság Községi Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
B E V É T E L E K													
Működési bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31241	23403	23403	23403	23403	23403	23403	23403	23403	23403	23403	23404	288675
Közhatalmi bevételek			4120	515	515				4120	515	515		10300
Működési bevételek			923			923			923			924	3693
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási bevételek													
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
Finanszírozási bevételek	1858	2131	-2912	1616	1616	5208	2131	2131	1088	1616	1616	4233	22332
Bevételek mindösszesen:	33099	25534	25534	25534	25534	29534	25534	25534	29534	25534	25534	28561	325000

KIADÁSOK												
Működési kiadások												
Személyi juttatások	6083	6083	6083	6083	6083	6083	6083	6083	6083	6083	6083	73001
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	6510
Dologi kiadások	2274	2274	2274	2274	2274	2274	2274	2274	2274	2274	2274	27288
Egyéb nem intézményi ellátások	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	23000
Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)	653	653	653	653	653	653	653	653	653	653	653	7838
Felhalmozási kiadások												
Beruházások												
Felújítások												
Egyéb felhalmozási kiadások												
Finanszírozási kiadások	22548	14983	14983	14983	14983	14983	14983	14983	14983	14983	14983	187363
Kiadások mindösszesen:	33099	25534	25534	25534	29534	25534	25534	29534	25534	25534	28561	325000