

Nemeskér Község Önkormányzat

2023. évi költségvetés-tervezetének előterjesztése

Tisztelt Képviselő-testület!

Nemeskér Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A Möt. 111. § (4) bekezdésében és az Áht. 23. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A költségvetési törvény rögzíti az önkormányzatokat megillető állami támogatásokat.

Az Áht. alapján a költségvetés tárgyalásakor tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (1. melléklet);
2. előirányzat felhasználási tervet (4. melléklet);
3. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (az önkormányzat csak olyan bevételeket és kiadásokat tervezett 2022. évi költségvetésében, melyek előreláthatóan a tárgyévben realizálódnak, így ez a kimutatás nem szerepel az előterjesztés mellékletei között);
4. közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatás (5. melléklet) ;
5. a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletek miatti kötelezettségek költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait (az önkormányzat 2021.évre adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettséget nem tervezett).

KIADÁSOK

Személyi juttatások:

2021. 04. 26-tól falugondnoki szolgálat feladatait 1 fő közalkalmazott látja el 8 órás foglalkoztatásban.

Számára törvény szerinti illetmény, munkáltatói döntésen alapuló és cafeteria juttatás került tervezésre.

A közfoglalkoztatási keret – a megyei kormányhivatal Foglalkoztatási, Munkaügyi és Munkavédelmi Főosztály tájékoztatása alapján 2022. február 28-ig tart. Támogatottság a bruttó bér 70 % -a. Törvény szerinti illetmények között az önkormányzat által biztosított fennmaradó 30 % jelenik meg január, február hónapokra.

Megbízási szerződés keretében 4 fő végez munkát, megbízási díjuk éves összege 1.380.000,- Ft .

Választott tisztségviselő 2022 évhez képest tiszteletdíja változatlan maradt.

A kifizetett személy jellegű juttatások után 13 % szociális hozzájárulás adó a befizetési kötelezettség.

Dologi kiadások (előző év teljesítési adatai alapján kerültek megállapításra).

- Készletbeszerzés 873.000,- Ft
Élelmiszer, hajtó- és kenőanyag, egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése.
Élelmiszer: a település rendezvényeihez vásárolt élelmiszer költséget tartalmazza.
Hajtó- és kenőanyag beszerzés: a zöldterület kezelés kormányzati funkcióhoz kapcsolódó anyagbeszerzés.
Egyéb üzemeltetési anyagok: minden más, pl. tisztítószer, dekorációs anyag stb. költsége.
- Szolgáltatások:
Kommunikációs szolgáltatás: 245.000,- Ft, telefon és internet előfizetésre,
Közüzemi díjak 2.033.000,- Ft (víz, gáz, villany számlák).
Vásárolt ételmezezés: 1.567.455,- Ft a 2020. november 1-től bevezetésre került a szociális étkeztetést tartalmazza.
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások: 445.000,- Ft Ide tartozik még a közvilágítási elemek átalánydíjas karbantartása, a gázkészülékek javítása, ellenőrzése, a kerti gépek javítása.
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: 37.000,- Ft a víziközművel kapcsolatos szakmai szolgáltatást tartalmazza.
Egyéb igénybe vett szolgáltatásra 3.080.000,- Ft elsősorban bankköltségek kerülnek tervezésre e soron, de itt tarjuk nyilván a biztosítási díjakat, lomtalanítás költségét, hulladékszállítást, kéményseprési díjakat, az önkormányzat működéséhez szükséges dokumentumok készítésének díjazását, kötelező munka alkalmassági díjt.
A dologi kiadások áfa összege: 2.097.767,- Ft

Ellátottak pénzbeli juttatása:

A szociális feladatok kiadásainak támogatására 1.910.000,- Ft állami támogatást kap az önkormányzat.

Önkormányzati rendelet értelmében újszülötti támogatás 30.000,- Ft, nevelési évkezdési segély óvodások számára 5.000,- Ft, ált. iskolásoknak 10.000,- Ft, középiskolásoknak 15.000,- Ft.

A Szoc. törvény 45. § értelmében váratlanul nehéz anyagi körülmények közé kerülő családok számára rendkívüli települési támogatás adható képviselő-testületi döntés alapján. Amelynek összege 3.000 – 50.000 Ft közötti.

Települési támogatások a temetési támogatást, gyermek étkeztetést, gyermekvállalás támogatását, utalványok juttatását tartalmazza.

Évente támogatjuk a falu felsőoktatási intézetben továbbtanuló lakóit a Bursa Hungarica Ösztöndíj keretében. 2022. évre 3 főt támogatunk havi 5.000 Ft összegben 10 hónapon keresztül. Az összeget 2 részletben utaljuk az alapkezelő központi költségvetési szervnek. Ennek összege: 150.000,- Ft.

Ugyan nem szociális támogatások soron tartjuk nyilván, azonban mégis szociális jellegű kiadásnak számít a háztartásoknak adott, első lakáshoz jutást támogató felhalmozási célú pénzeszköz átadás, amelynek összege: 240.000,- Ft.

Működési támogatás:

- Alpokalja Kistérségi Társulásnak és a Sopron Térségi Önk. Társulásnak fizetünk évente tagdíjat.
- államháztartáson kívülre a Kapuvári Vizitársulatnak, Napnyugat Turisztikai Egyesületnek, falugondnoki egyesületnek tagdíjat, település civil szervezetei támogatást nyújtunk.

Működési tartalék: 697.335,- Ft működési tartalék került kalkulálásra, minden eshetőségre számítva, év közbeni előirányzat módosításkor az esetleges váratlan kiadásokra szabadon felhasználható.

A 2022. év számviteli zárásának jelen állapotában (a pénzforgalommal érintett rész tulajdonképpen kész) a költségvetési maradvány 214.382.230,- Ft.

Rendelkezésre álló bankszámla pénzünk 2023.01.01.-én: 25.995.845,- Ft, befektetési jegy 5.284.500,- Ft. Pénztár egyenlegünk: 199.315,- Ft.

Felhalmozási kiadások

2022. évben elkezdődött a szennyvíz beruházás községünkben. Előleg számlát kaptunk 191.824.302,- Ft értékben. Ez az összeg szerepel a költségvetés bevételi és kiadási oldalán is.

4.019.934,- Ft saját önerő szerepel a külterületi helyi közutak fejlesztésére kapott VP6-7.2.1-21 pályázat kapcsán.

A TOP-PLUSZ-2.1.1-21 pályázaton bruttó 1.195.800,- Ft értékű saját költség szerepel.

Folyamatban lévő pályázatok összege 18.592.722,- (Út építése) és 1.860.001,- Ft (Önkormányzati járdaépítés/felújítás anyagtámogatása). Ezen összegek az elkülönített bankszámlákon állnak rendelkezésre.

Finanszírozási kiadásként 842.895,- Ft államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése címen a 2022. decemberben kapott „gazdálkodási előleg” januárban automatikusan visszavonásra kerül a település finanszírozás összegéből.

Bevételek

- Önkormányzatok általános működési támogatása (állami normatíva) 11.381.028,- Ft
Kötelező feladat ellátásának finanszírozása (általános feladatokra, zöldterület kezelésre, közvilágítás feladatra, köztemető közutak fenntartására, üzemeltetésére)
eddig még nem volt szigorú elszámolás alá vonva, egymás között lehetséges volt az átcsoportosítás.
- Szociális feladatokra 7.421.350,- Ft. Mint már a kiadások közt feltüntettem szigorú elszámolás alá vont normatíva, csak ellátottakra vagy szociális intézménynek nyújtott működési támogatásra költhető. Általános szociális feladatokra felhasználható 1.910.000,- Ft, falugondnoki szolgálatra kell felhasználni 5.142.300,- Ft-ot. Szociális étkeztetése 369.050,- Ft-ot kapott az önkormányzat.
- Kulturális feladatok támogatására 2.270.000,- Ft. Szintén elszámolás köteles, a művelődési ház rezsijét, könyvtár rezsijét, ezen kormányzati funkciókra elszámolt megbízási díjakat, az internet szolgáltatás díját, vagyis minden olyan kiadást, amely a kulturális tevékenység, hagyományörzés, közösségi színterek működtetése során felmerült költség.
- Nemeskér község közfoglalkoztatás miatt 86.478,- Ft támogatásban részesül.

Közhatalmi bevételek:

- kommunális adó 618.000,- Ft, ez elvárt bevétel 1.200.000,- Ft, a közvetett támogatás (állandó lakosok adókedvezménye 80 %).

Működési bevételek

- Bérleti díjak 1.705.761,- Ft, ami tartalmazza a föld bérleti, torony bérleti díjakat és a víziközmű bérleti díját, (ezt az összeget az alapkezelő kezeli, önkormányzat könyveiben kimutatásra kerül)
- Bérleti díjak áfa összege: 431.633,- Ft.
- Étkezési térítési díjból 1.039.575,- Ft bevételünk származik.
- Az étkezési térítési díjhoz tartozó áfa: 280.685,- Ft.

Össességében a bevételek és kiadások 2023. évi főösszege 242.569.912,- Ft.

Ennyiben kívántam Önök elé tárni 2023. évi tervezett költségvetésünket.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a kiadott a költségvetési tervezetett áttekinteni szíveskedjenek.

Nemeskér, 2023. február 10.

Joóné Nagy Csilla
polgármester