Aszaló Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS[1]

az Aszaló Község Önkormányzat 2025. évi költségvetés féléves teljesítés tájékoztatásához.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt. A törvény és a Kormányrendelet alapján igényeltük az Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a feladat végrehajtása során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az **Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok**:

- településfejlesztés, településrendezés;
- 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);
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások[2];
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;

[1] *Az előterjesztésben megfogalmazottak és szövegezett részek csak mintául szolgálnak.*
[2] *Módosította: 2022. évi LXXIII. törvény 12. §.*

- sport, ifjúsági ügyek;
- nemzetiségi ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- hulladékgazdálkodás;
- távhőszolgáltatás;
- víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi teljesítés összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2025. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése.

A 2025. évi költségvetési bevételek teljesült előirányzata 509795085.-Ft, melyet a finanszírozási pénzügyi műveletekből származó bevétel 163320373.-Ft-tal egészít ki, így összesen 673115458.-Ft forrás állt rendelkezésre 2025.06.30-i állapot szerint. mely 85%-a az eredeti előirányzatnak, ez az év közben kapott támogatások miatt van Közhatalmi bevételek időarányosan 53,85 %-os teljesítményt mutat.. A féléves teljesítés idején előirányzat módosítás még nem vált szükségessé. 2025-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A félévi teljesítés időszakában államháztartáson kívüli bevétel 9540104.-Ft volt. mely nagyrészt a készletértékesítésből és szolgáltatásokból valamint kapcsolódó áfa összegéből tevődik össze. A beruházások Óvoda fejlesztése és tárgyi eszközök, - egyéb tárgyi eszközök beszerzése finanszírozása érdekében 130539936.-Ft teljesült, felújítás jogcímen 698500.-Ft került felhasználásra.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése. Fejlesztéseinket hitel nélkül tervezzük és hajtjuk végre.

Önkormányzatunk a kötelező feladatok körében színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat teljesített bevételének a 67,54%-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra település fejlesztésre a teljesített források 32,46%-át tudtuk biztosítani a tájékoztatás időszakában.

A 2025. évben a költségvetési bevételek 37,96%-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által biztosított szociális támogatási rendszer 2025-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára természetbeni, pénzbeni formában.

A 2025. évi költségvetés 06.30-i állapotnak megfelelően teljesült bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai:355.849.909.-

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:108.796.260.-

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:133.955.030.-

Közhatalmi bevételek:10.450.042.-.

Működési bevételek:9.540.104.-

Felhalmozási bevételek:0.-

Működési célú átvett pénzeszközök:0.-

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:0.-

Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről:0.-

Belföldi értékpapírok bevételei: 0.-

Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele:0.-

Finanszírozási bevételek:163.320.373.-

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:0.-

A 2025. évi költségvetési kiadások teljesült előirányzata 475544629.-Ft, melyet a finanszírozású célú pénzügyi műveletek kiadásai 15634059.-Ft-tal egészítenek ki, így összesen 491178688.-Ft kiadással számoltunk, mely 62,15%-a az eredeti előirányzatnak. Ennek oka : az időközben érkezett támogatások feladattal érkeztek és azt végre kellett hajtani.

Az önkormányzatnál foglalkoztatottak száma: 91 fő intézményeiben: 18 fő és a Közös Hivatalnál foglalkoztatottak: 9 fő. Ebből a közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatás 86 fő volt.

A 2025. évi költségvetés 06.30-i állapotnak megfelelően teljesült kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:190.595.758.-

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:24.506.283.-

Dologi kiadások:125.653.033.-

Ellátottak pénzbeli juttatásai:1.737.000.-

Egyéb működési célú kiadások:1.814.119.-

Beruházások:130.539.936.-

Felújítások:698.500.-

Egyéb felhalmozási kiadások:0.-

Finanszírozási kiadások:15.634.059.-

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálatot a HATÁSVIZSGÁLATI LAP tartalmazza.

Aszaló, 2025.szeptember 3.

……
polgármester