

Szöveges indoklás

az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet – tervezetéhez
az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint csatolandó mérlegekhez és kimutatásokhoz

Báránd Községi Önkormányzat 2024. évi egyszerűsített pénzforgalmi mérlegét az 7. sz. melléklet tartalmazza

1. Működési bevételek

1.1. Az Önkormányzati bevételek között került kimutatásra az Intézményi-, illetve az Önkormányzatok sajátos működési bevételek.

A helyben képződő bevételeknél a 2023. évi teljesülés szolgáltatotta a bázis adatokat.

Közhatalmi bevételek tekintetében az

- Iparűzési adó meghatározásánál az adóerőképeség, illetve a tervezett behajtott követelések (hátralékosok) együttes összegével;

1.2. Az Önkormányzatok költségvetési támogatása tartalmazza a feladatfinanszírozás összegét.

1.3. Támogatásértékű működési célú bevételeket a finanszírozási szerződések alapján terveztük.

1.4. A pályázatok finanszírozására 50.000.000 Ft-os, éven belüli rövid lejáratú hitellel tervezzük.

Felhalmozási bevételek

1.5. Felhalmozási bevétellel nem számoltunk (ingó- és ingatlan értékesítés).

2.Működési kiadások

2.1.Személyi juttatások a törvényben meghatározott juttatások kerültek tervezésre.

2.2. Szociális hozzájárulási adó a jogszabályban meghatározottak szerint.

2.3. Dologi kiadások a 2023. évi tény adatok alapján kerültek meghatározásra.

2.4. Pénzeszköz átadások az Önkormányzat és Támogatott Szervek közötti megállapodások (Társulási megállapodás, Civil szervezetek támogatása) alapján került betervezésre.

2.5 A szociális pénzbeli ellátások tervezésekor a 2023. évi tény adatok ellátottak létszáma figyelembevételével, illetve a 2024. évi fajlagos összegekkel került tervezésre.

2.6. Működési célú általános tartalék 3.000.000 Ft-tal került megtervezésre.

3. Felhalmozási kiadások

3.1. Felújítás előirányzatot a rendelet 0 Ft előirányzatot tartalmaz.

3.2. Beruházás előirányzatot a rendelet 470.684.751 Ft összeggel tartalmazza, a 16. sz. mellékletben ismertetett célok szerint.

Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a költségvetés 13. sz. és a 14. sz. melléklete ismerteti.

A melléklet tartalmazza a működési és felhalmozási bevételek és kiadások tervezett teljesülését.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a költségvetés 17. sz. melléklete tartalmazza.

A közvetett támogatások a költségvetés 19. sz. melléklete tartalmazza.