

ELŐTERJESZTÉS

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. december 8. napján tartandó soros, nyílt ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési koncepciójának előkészítése, alapelveinek meghatározása

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok költségvetésének elkészítési szabályait törvényi rendelkezések állapítják meg, állami forrásait a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. sz. melléklete (a továbbiakban: költségvetési törvény) tartalmazza. A Képviselő-testület számára a 2023. évi költségvetési rendeletét a jegyzőnek 2023. február 15-ig kell benyújtani tárgyalásra és elfogadásra.

Tótkomlós Város 2023. évi költségvetési koncepciója előkészítését a központi szabályozások, valamint a helyben rendelkezésre álló források és költségvetési kiadási szükségletek ismeretében tervezzük. A tervezés megkezdése előtt tájékoztatást adunk a Képviselő-testület számára a költségvetés alakulását befolyásoló tényezőkről, valamint azokról a stratégiai tervezési tételekről, amelyek kezelésük módjáról a Képviselő-testületnek állást kell foglalnia.

A költségvetési koncepció egy összefoglaló azokról a lehetőségekről és várható kötelezettségekről, amelyek befolyásolják majd a 2023. évi költségvetés elkészítését, de egyben irányt is mutat a Képviselő-testület szándékairól, amely alapján Tótkomlós város stabil működését a 2023. évben biztosítani tudja.

A Képviselő-testület legfontosabb stratégiai célkitűzései a 2023. évben:

1. A csökkenő lakosságszám kompenzálása érdekében továbbra is támogatni szeretné a városban letelepedni szándékozók, illetve a gyermeket vállaló családokat.
2. Kiemelt célnak tekinti a szociális intézmények működtetését és a szociális támogatási rendszer fenntartását a nehéz gazdasági helyzetben.
3. Tótkomlós jelentős kulturális és nyelvi hagyományokkal rendelkező város, ezen értékek megismertetése fontos célja a Képviselő-testületnek. Lehetőségeihez képest támogatja a helyi kulturális- és sport tevékenységet végző civil szervezeteket, egyházakat, egyenrangú partneri kapcsolat keretében. Elősegíti nagy múltú hagyományaink ápolását rendezvényekkel, ezek megismertetését a fiatalokkal.
4. Célja olyan beruházások, projektek elindítása, amelyek segítségével városunk élhetőbb településsé válik, ezáltal kívánja elősegíteni a helyben maradást, illetve a városból elköltözöttek visszatérését.
5. Elkötelezett az épített és természeti környezet védelme iránt, nagy figyelmet fordít az illegális hulladéklerakók felszámolására, a talaj szennyezésének csökkentésére, a közterületek gondozására, az érzékeny ivóvízbázis védelmére. Környezetvédelmi alapot képzett a jogszabályi előírásoknak megfelelően a beszedett talajterhelési díjakból. A környezetvédelmi alap egyik felhasználási lehetőségeként szabályozta, hogy meghatározott összeggel támogatja azokat az ingatlanulajdonosokat / használókat, akik anyagi okok miatt nem csatlakoztak rá a műszakilag rendelkezésre álló szennyvíz

közcsatornára. Az alap felhasználható ezen kívül környezetvédelmi kiadások finanszírozására is.

A 2023. évi költségvetésünk tervezési lehetőségeit alapvetően a külső jogi szabályozás és belső tényezők, vagyis az Önkormányzat saját erőforrásainak rendelkezésre állása, a több éves kötelezettségek határozzák meg. Fontos megjegyezni, hogy az Önkormányzati feladatellátását megfelelő szakmai kompetenciákkal és nagyfokú elköteleződéssel rendelkező munkatársakkal lehet jól végrehajtani. Ehhez szükséges olyan lépéseket tennünk, amelyek segítségével munkatársaink helyben maradását biztosítjuk a minőségi munkavégzés érdekében.

A 2023. évi költségvetéshez számszerű adatok még nem állnak rendelkezésre, a jogszabályi háttér sem teljes, nehezítve a tervezést és a költségvetési koncepció elkészítését.

A 2023. évi költségvetés alakulását befolyásoló központi szabályozás:

1. A költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján az ellátott kötelező feladatokra Önkormányzatunkat a központi költségvetésből állami normatíva illeti meg, melynek pontos, kincstár által visszaigazolt összegét még nem ismerjük.
2. Az Önkormányzat adóerőképessége 2022. évre kissé csökkent, így a szolidaritási hozzájárulási adó mértékének csökkenésével számolunk. Emiatt a Magyar Államkincsár által közlésre kerülő összes állami támogatás kismértékű növekedésre számítunk.
3. A Kormány döntése alapján 2022. évben a kulturális ágazatban 20 %-os bérfejlesztést kellett végrehajtani, ennek forrása pályázati úton állt rendelkezésünkre. A bérfejlesztés 2023. évi finanszírozása bizonytalan, nincs információnk a forrásáról.
4. A 2023. évi minimálbér- és garantált bérminimum összegéről még nem született megállapodás. Ehhez hasonlóan a jövő évi adó- és járulékterhek változásait sem tudjuk.
5. A költségvetési törvény továbbra is tartalmazza a közalkalmazottak 2 %-os kereset kiegészítését, a számlavezetés miatt 1000,-Ft/ hó költségterítést. A cafetéria juttatás maximális összege nettó 400.000 Ft lehet költségvetési szerveknél. A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői és az Önkormányzat választott vezetői esetében a juttatás biztosítása kötelező, így a tervezésnél 300.000 Ft/fő/év összeggel számolunk.
6. A helyi iparüzési adó 2022. évre vonatkozó előleg-előírásai a kkv-szektorba tartozó vállalkozások esetében a Helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 51/L-51/O § szerint továbbra is fenntartják ezen vállalkozások 50%-os adóelőleg-mérséklését.
7. Az állam az így keletkező adóhiányt 2022-ben is a 25.000 fő lakosság szám alatti települések esetében 100 %-ban, elszámolás elven kompenzálta a 61/2022. (II.28) Kormányrendelet szerint. A 2023. évre vonatkozóan a kompenzáció további kiterjesztéséről nincs információnk.
8. A Kormány 259/2022. (VII.21.) rendeletével 2022. augusztus 1-től jelentősen átalakította a gáz- és áramdíjak árszabását, jelentős terheket róva mind az Önkormányzatokra, mind a vállalkozásokra és a lakosságra.

A 2023. évi költségvetést meghatározó helyi intézkedések:

1. Az intézményi működési költségvetések tervezésénél a szükségletek beépítésére, maximális takarékosagra törekedünk. Ugyanakkor biztosítjuk minden munkavállaló törvényszerinti bérét, minimálbérét és más törvény szerinti juttatását. Az intézmények létszámának áttekintése során megállapítottuk, hogy az ágazati jogszabályokban előírt létszámnak megfelelő számú munkavállalót alkalmaznak.

Az intézményeink, mint közfoglalkoztatók feladatellátását továbbra is közfoglalkoztatottak alkalmazása segíti a 2023. évben.

2. Az intézmények felhalmozási kiadásainak tervezésénél kizárólag a kis értékű tárgyi eszközök pótlására biztosítunk keretet.
3. A Komlós Településszolgáltatási Kft. fürdőüzem és gyógyászat, piacüzemeltetés, inkubátorház, ipari park feladatainak ellátására terveink szerint várhatóan 24.000.000,- Ft-ot biztosítunk, meghatározott elszámolási kötelezettség mellett.
4. Tartalékot képezünk a szokásos módon nem várható kiadásokra, célfeladatokra, várható pályázati önerőre.
5. A helyi adók mértékét a jelenlegi helyzetben nem kívánjuk emelni. A kommunális adó 8.000,-Ft/év mértéke sok családnak okoz fizetési nehézséget, a helyzetet nem javítja a városban található rengeteg lakatlan, rossz állapotú, sok tulajdonossal rendelkező, különböző jelzálogokkal terhelt ingatlan. Az iparüzési adó mértékét sem kívánja emelni a Képviselő-testület, tekintettel a vállalkozók terheire.
6. Az adóbehajtási munkát tovább folytatjuk, különösen az iparüzési adó tekintetében elvárjuk a vállalkozóktól és a vállalkozásoktól, hogy az adó megfizetése érdekében jogkövető magatartást tanúsítsanak.
7. A folyamatban lévő TOP- Plusz beruházások közül 2023. évben várhatóan befejezésre kerül a Tótkomlói Művelődési Központ és Városi Könyvtár, valamint a Tótkomlói Szociális Szolgáltató Központ Idősek Házának energetikai korszerűsítése. A kerékpárút-hálózat további bővítésének projektje várhatóan 2024. év elejére készül el.
8. A Komlós Településszolgáltatási Kft. beruházásában befejeződött az Inkubátorház kialakítása 2022-ben, az Ipari park beruházása pedig folyamatban van.. Ezek a beruházások az Önkormányzatot pénzügyi szempontból közvetve érintik, de az Inkubátorház épületének bérbeadásából származó bevételek csökkentik a Kft. önkormányzati támogatási igényét.
9. Az EFOP 1.2.9 és az EFOP 1.5.3 pályázatokkal visszafizetésével kapcsolatban továbbra sem történt pénzügyi teljesítés. Az EFOP 1.2.9. pályázat peres ügyében megszületett a másodfokú, a Polgármesteri hivatalra és a Szociális Szolgáltató Központra nézve pozitív döntés, azonban az alperes felülvizsgálati kérelemmel élt a döntés ellen. Az EFOP-1.5.3. pályázat ügyében elsőfokú döntés született, a Polgármesteri hivatal számára kedvező ítélettel. Mindkét pályázat Kincstári számláin meglévő maradvány (összesen 85.355.181,-Ft), valamint még az Önkormányzat számláin lévő 121.627.764,-Ft maradvány betervezésre került a 2022. évi költségvetésbe. 2023. évre csak a Kincstári maradványt építjük be, mivel ezek a projekt maradványai, a város számára pozitív döntés esetén ezen összegek sorsa mindenképpen rendezve lesz. Az ezen felül elkülönített maradvány bevonása a költségvetésbe annak forrásigényétől függ.
10. Az inflációs környezet és a romló gazdasági mutatók miatt dologi kiadásaink rendkívül gondos tervezésre van szükség, illetve szigorú költségvetési fegyelem várható el az intézményektől és az Önkormányzattól.
11. Nem ismertek a jövő évi gáz- és áramáraink, gázszolgáltatás tekintetében várhatóan maradunk a végső menedékes státuszban, amely 2023. október 1-ig lesz meghosszabbítva. Az ehhez a státuszhoz kapcsolódó árak várhatóan december közepén kerülnek kihirdetésre.

Árambeszerzés tekintetében valószínűleg közbeszerzési eljárás kerül lefolytatásra. Az áram- és gázárak hetente változnak, csökkenő tendenciát mutatva, de sajnos ezek az árak is többszöröse a 2022-es áraknak. Az energiamegtakarításra folyamatosan keressük a lehetőségeket, tanácsadó cég igénybevételével igyekszünk megtalálni az optimális megoldásokat.

A fenti elgondolások, irányok mentén a Tótkomlós város 2023. évi költségvetése tervezhető, melynek feltétele továbbra is a költségvetésnek 2022. évihez hasonló fegyelmezett és takarékos végrehajtása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2023. évi költségvetési koncepció megvitatására, véleményezésére és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és úgy határozott, hogy a 2023. évi költségvetés tervezésre vonatkozó költségvetési koncepciót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Zsura Zoltán János polgármester

Határidő: azonnal

Tótkomlós, 2022. december 2.



Zsura Zoltán János
polgármester

Az előterjesztést készítette: Hudák Csilla pénzügyi osztályvezető
Az előterjesztést jogilag ellenőrizte: dr. Kormányos László jegyző