

2. számú napirend

Előterjesztés

Készült: Gyermely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023.január 24 -i ülésére.

Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének tárgyalása - előkészítés

Készítette: Zsebők-Gurin Marianna gazdasági vezető.

Előterjesztő: Kókai Rita polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

1./ Gyermely Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását az alábbi táblázat tartalmazza.

Határozati javaslat:

Gyermely Község Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a tárgyévi valamint a költségvetési évet követő három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint hagyja jóvá.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő kötelezettség összesen (E Ft-ban)					
	Sorsz.	Tárgyév (2023)	2024	2025	2026	Összesen
Helyi adók	1.	239 900 000	239 900 000	239 900 000	239 900 000	959 600 000
Osztalék, koncessziós díjak	2.					
Díjak, pótlékok, bírságok	3.	250 000	250 000	250 000	250 000	1 000 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.					
Részvények, részesedések értékesítése	5.					
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6.					
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.					
Saját bevételek (01+... +07)	8.	240 150 000	240 150 000	240 150 000	240 150 000	960 600 000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9.	120 075 000	120 075 000	120 075 000	120 075 000	480 300 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10.					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11.					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12.					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.					
Adott váltó	14.					
Pénzügyi lízing	15.					
Halasztott fizetés	16.					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.					
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18.					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása, ebből	19.					
- tőke						
- kamat						
- egyéb költség						
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20.					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.					
Adott váltó	22.					
Pénzügyi lízing	23.					
Halasztott fizetés	24.					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.					
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26.	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	30.	120 075 000	120 075 000	120 075 000	120 075 000	480 300 000

2./ Gyermely Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény), amely alapjául szolgál a 2023. évi költségvetésünknek.

A 2023-as költségvetési év alapproblémáit a növekvő kormányzati elvonások (szolidaritási hozzájárulás 17%-os emelése), a magas energiaárak, az élelmiszerárak növekedése, egyéb nyersanyagárak emelkedése okozzák. Ezekből a tényezőkből az önkormányzatok költségvetésében az energiaárak jelentik a legnagyobb kiszámíthatatlansági tényezőt 2023-ban. Az energiaárak többletköltsége éves szinten jelenleg pontosan nem kiszámítható.

A 2023. évi költségvetési törvény továbbra is a feladatfinanszírozás elvén alapul. A szolidaritási hozzájárulás alapja 2021-től évtől az önkormányzat iparüzési adóerőképességet meghatározó adóalapja, mértéke függvényszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. 2023-ban a számításhoz használt paramétertáblázatban a mértékek emelkedtek, így önkormányzatunkat 2022. évhez képest 12.358.575 Ft-al több szolidaritási hozzájárulási befizetési kötelezettség terheli.

Önkormányzatunkat megillető állami támogatást az alábbi mellékletben mutatjuk be. A Kormány a közüzemi díjak emelkedésére 2023-ban kiegészítő támogatást is biztosított a közvilágítási szolgáltatásra, valamint a konyha üzemeltetési szolgáltatására.

MEGNEVEZÉS	2021.évi támogatás	2022.évi támogatás	2023.évi támogatás
Településüzemeltetés támogatása	82.857.601	79.765.449	81.651.670
- közös hivatal	69.309.462	66.055.910	67.329.920
<i>Gyermely</i>	26.680.302	27.552.359	0
<i>Szomor</i>	19.806.262	19.809.798	19.421.149
<i>Héreg</i>	22.822.898	18.693.753	18.248.248
- zöldterület kezelése	4.324.320	4.382.280	4.521.400
- közvilágítás	6.112.000	6.112.000	6.532.500
- köztemető fenntartása	176.709	176.709	100.000
- közutak fenntartása	2.935.110	3.038.550	3.167.850
Egyéb önkormányzati feladatok	4.500.000	4.500.000	4.800.000
Lakott külterület támogatása	150.450	173.400	153.000
Polgármesteri illetményemelés támogatása	0	0	3.374.542
Közvilágítás áramdíj kiegészítő támogatás	0	0	2.060.000
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	87.508.051	84.438.849	92.039.212

Óvodapedagógusok és segítők bértámogatása	40.845.000	45.441.900	52.878.590
Óvodaműködtetési támogatás	6.136.200	7.590.000	9.230.000
Minősített pedagógusok kiegészítő támogatása	432.000	864.000	1.403.070
Köznevelési feladatok támogatása összesen:	47.413.200	53.895.900	63.511.660
Szociális feladatok támogatása	0	0	0
Gyermekétkeztetés bértámogatása	11.333.520	12.722.920	15.337.704
Gyermekétkezt. üzemeltetési támogatása	3.782.232	5.476.731	12.806.617
Gyermekétkeztetés támogatása összesen:	15.115.752	18.199.551	28.144.321
Közművelődési és könyvtári feladatok támogatása	3.335.290	3.496.540	3.518.670
Kiegészítő támogatás bérrendezésre Korm.rend.alapján		12.381.831	187.213.863
KÖZPONTI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN:	153.372.293	172.412.671	95.516.295
Szolidaritási hozzájárulási adó	- 55.194.054	-71.310.549	-83.669.124
NETTÓ ÁLLAMI TÁMOGATÁS:	98.178.239	101.102.122	103.544.739

2023.évi költségvetésünk fő irányelve az elmúlt évhez hasonlóan továbbra is a stabilitás megteremtése, a működéshez szükséges kiadások biztonságos finanszírozása.

Bevételek-Kiadások:

Az önkormányzat működési kiadásainak és bevételeinek részletes tervezése jelenleg folyamatban van, végleges összeget a költségvetés tárgyalásának II. fordulójában tudunk biztosítani.

Az önkormányzat 2022.december 31-i pénzkészlete intézményekkel együtt: **536.534.012 Ft**

Ebből 2023.évre feladattal terhelt pénzkészlet:

- 94.345.290 Ft Záportározó építésére elnyert TOP pályázati bevétel
- 247.046.000 Ft Óvoda épület bővítés, főzőkonyha átalakítás
- 839.600 Ft Értékpince Gyarmatpusztán pályázat áthúzódó része
- 2.793.500 Ft Kápolna tetőfedés pótmunkái-pályázaton kívüli
- 7.488.554 Ft 2023.évi állami támogatás előlege
- 711.200 Ft HÉSZ módosítás 2023.évre áthúzódó számla (Tér Trend Kft)
- 895.350 Ft 2022.évi szociális tűzifa pályázat áthúzódó része

2022.évi maradványunk a feladattal terhelt kötelezettségek levonása után kb. 182.462.000 Ft.

Személyi jellegű kiadások:

A Kormány a kötelező legkisebb munkabéreket az alábbiak szerint határozta meg. A minimálbér garantált bruttó összege 232.000 Ft-ra (200.000 Ft-ról), a garantált bérminimum bruttó összege 296.400 Ft-ra (260.000 Ft-ról) emelkedett, amely mintegy 14-16 %os emelésnek felel meg.

A költségvetési törvény kimondja, hogy a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatás kerete 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 Ft-ot. Önkormányzatunknál az éves cafetéria juttatás kerete 2023. évben bruttó 200 000 Ft.

A köztisztviselői illetményalap jogszabályban meghatározott összege továbbra is 38.650 Ft, de a 2023. évi költségvetési törvény is lehetőséget ad az eltérítésre.

A Képviselő-testület az illetményalapot a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatalban 2019. január 1-től 40.200 Ft-ban határozták meg. A hatályos köztisztviselői bértábla a hivatalban dolgozók részére sajnos semmilyen érdemi előre mozdulást nem nyújt.

A közalkalmazotti bérek szabályozásában 2023.évben változás nincs. A pedagógus életpálya modell részeként az elmúlt öt év során történt béremelés. 2023. január 1-től a pedagógusok ágazati pótléka 20 %-ról 32 %-ra emelkedett.

Tekintettel a magas energiaárakra, valamint az élelmiszer árak folyamatos emelkedésére a dolgozóink megtartása érdekében saját forrásból ebben az évben magasabb béremelést szükséges végrehajtanunk.

Fejlesztési kiadások:

A működés biztosításához szükséges egyes eszközök cseréjének tervezése.

2021. évben pályázati támogatásból + saját forrásból elkezdtük az óvoda bővítését, főzőkonyha átalakítását. A felújításra ezidáig 126.240.000 Ft-ot fizettünk ki.

2023-ban a kötelezettségünk még kb. 246.999.000 Ft, amelyből a pályázati támogatás 135.046.000 Ft, saját forrásból kb.112.000.000 Ft-ot szükséges biztosítanunk.

Az alábbi mellékletben bemutatjuk az önkormányzat 2023. évre tervezett fejlesztési céljait. A I. oszlopban a 2023. évről áthúzódó tételek szerepelnek, valamint amelyekre a feladat fontossága miatt már kötelezettséget vállaltunk.

2023 évi költségvetés, fejlesztések - prioritások meghatározása						
I.		II.		III.		
Projekt elnevezése	bruttó bekerülési költség / Ft	Projekt elnevezése	bruttó bekerülési költség / Ft	Projekt elnevezése	bruttó bekerülési költség / Ft	Takarékossági lista
Óvoda tartalék - váratlan kiadások	10 000 000	Malom vásárlás	65 000 000			
Óvoda önerő felújításhoz	112 000 000	Tatai utca járda felújítása	30 000 000			
Óvoda felújítás pályázati része támogatás része	135 046 000					
Kápolna tetőfedés pótmunka-pályázaton kívüli	2 793 500					
"Értékpince " pályázat áthúzódó része-reflektor,kiállító táblák	675 384					
Gyarmatpuszta fasor pótlás	2 500 000					
Rákóczi 24. ház bontása	5 000 000					
Ledes közvilágítás fejlesztés	26 475 674					
Tervezés / Műszaki ellenőrzés						
"Élhető település" Gyarmatpusztán -pályázati dokumentáció elkészítése	1 500 000					
Összesen:	295 990 558	Összesen:	95 000 000	Összesen:	0	

Civil szervezetek támogatása

A 2022.évben nyújtott támogatásokat az alábbi táblázat tartalmazza.

Javaslom, hogy a támogatásokat az előző évi támogatásokkal megegyező összeggel 2023-ban is biztosítsuk.

A többi civil szervezetnek továbbra is csak akkor nyújtunk támogatást, ha az általuk szervezett rendezvény (amelyre a támogatást szokták kérni) megvalósult.

A nem gyermelyi székhelyű civil szervezetek támogatását nem javaslom.

Civil szervezet neve	2022.évi támogatás	2023.évi javaslat
Aki időt nyer életet nyer Alapítvány	0	
Bajnai Zöld Tündérek	0	
Dionüszosz Boregyesület	0	
Gyarmatpuszta Jelenéért Alapítvány	200 000	
Gyarmatpuszta Tömegsport Egyesület	0	
Gyermelyi Faluvédő Egyesület	300 000	
Gyermelyi Iskola Alapítvány	0	
Gyermelyi Katolikus Egyház	1 500 000	
Gyermelyi Református Egyház	1 500 000	
Gyermely-Szomor Labdrúgó Egyesület	3 725 000	
Kárpátaljai Kultúra Alapítvány	0	
Magánfőzők Pálinka Egyesülete		
Országos Mentőszolgálat	0	
Rákóczi Szövetség	0	
Szomori Polgárőr Egyesület	0	
Tarjáni Tűzoltó Egyesület	0	
Tóth Béla Alapítvány	200 000	
Egyéb évközbenei igények		
ÖSSZESEN:	7 425 000	

Rendezvények

Javaslom, hogy a 2023.évi költségvetésben rendezvények kiadásaira 7.000.000 Ft összeget biztosítsunk.

Határozati javaslat:

Gyermely Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023.évi költségvetés tervezésére vonatkozó előterjesztést elfogadja. Az előterjesztésben foglaltak alapján az önkormányzat 2023.évi költségvetését részletes kidolgozásra alkalmasnak tartja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Gyermely, 2023. január 20.

Kókai Rita
polgármester