



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. január 26-i ülésére

Tárgy: 2023. évi költségvetés

Tisztelt Képviselő - Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht) 23. § -a rögzíti a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendelkezéseket.

Az Áht. 24. § előírásai szerint

„(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

Tekintettel a fentiekre a költségvetési rendelet és mellékleteinek elkészítése folyamatban van. Jelen előterjesztésben a költségvetés tervezés főbb irányait kívánjuk bemutatni figyelembe véve a gazdaságban zajló kedvezőtlen folyamatok önkormányzatokra gyakorolt hatásait.

A költségvetés tervezet alapján 2023. évben a bevételek-és kiadások főösszege 1.220.361.384 Ft.

A főösszegeken belül a költségvetési keretösszegek az alábbiak szerint alakulnak:

- a) Alsóörs Község Önkormányzata 863.954.507 Ft
- b) Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 112.091.300 Ft
- c) Alsóörsi Településműködtetési és Községgazdálkodási Szervezet 337.306.449 Ft
- d) Napraforgó Óvoda és Bölcsőde 201.411.747 Ft

Az Önkormányzat bevételeit főként állami támogatások, közhatalmi (helyi adó) bevételei, valamint működési bevételei alkotják.

Az Önkormányzat működési bevételeit nagyrészt a bérleti díjak teszik ki (pavilon bérletek, egyéb helyiségek pl. bolt).

Általános forgalmi adó bevételeink a működési bevételekkel megfelelő arányban kerültek tervezésre.

Támogatási értékű bevételeink túlnyomó része pályázatokból, valamint az óvoda és védőnői ellátáshoz nyújtott önkormányzati támogatásokból, Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő védőnői finanszírozásból tevődik össze.

Dologi kiadások tartalmazzák mindazokat a kiadásokat, amelyek a Közös Önkormányzati Hivatal, a Napraforgó Óvoda és Bölcsőde, a Településműködtetési és Községgazdálkodási Szervezet, illetve a Művelődési Ház, valamint Törökház feladatainak ellátásához, működéséhez szükségesek.

Ilyen az üzemeltetéshez kapcsolódó anyagköltség, mely tartalmazza a karbantartási-fenntartási anyagokat, élelmiszer beszerzést, nyomtatvány-irodászert, üzemanyagot.

A szolgáltatások tartalmazzák a községgazdálkodás költségeit, temetőfenntartást, parkok, közterületek tisztán tartását, strand, kemping, sportcsarnok, óvoda, Művelődési Ház, Közös Önkormányzati Hivatal rezsiköltségeit, hulladékszállítás, víz és csatorna, áram, gáz és egyéb közmuhszolgáltatásokat, karbantartásokat, nyári rendezvények kiadásait. Egyéb dologi kiadások között szerepelnek reklám-propagandára fordított költségek, hatósági adók, díjak.

A szociális ellátások és egyéb juttatások az előző évihez hasonló szinten kerültek meghatározásra, ezek a települési támogatások, iskolakezdési támogatások, életkezdési támogatások, első lakáshoz jutók támogatása.

Támogatásértékű kiadások között szerepel a Bursa Hungarica ösztöndíjasok támogatása, Balatonalmádi Szociális Alapszolgáltató Központ által ellátott feladatokhoz történő hozzájárulás, a Kelet-Balatoni és a Balatonfüredi Társulás által ellátott feladatokhoz történő hozzájárulás.

Működési célú pénzeszköz átadások tekintetében az előző évihez hasonló összeget terveztünk, mivel Önkormányzatunk a veszélyhelyzetre való tekintettel kisebb mértékben tudja támogatnia a civil szervezeteket. Itt szerepel az Alsóörs-Lovasi Református Társegyházközség részére iskola fenntartás támogatása céljából biztosított összeg is, mellyel az iskola működőképességének fenntartásához kell hozzájárulnunk.

Felhalmozási kiadásaink (beruházás, felújítás) főként folyamatban lévő pályázatok megvalósítását tartalmazza, ezen túl korszerűsítés, állagmegóvás miatti beruházások kerültek tervezésre.

A pályázatokból származó támogatások közül a TOP-os előlegeket már 2022. évben megkapta az önkormányzat, melyek egy része elköltésre került. 2023-ban a még befejezetlen munkálatok ellenértéke került betervezésre 180 mFt összegben. A Fő utcai útbeszakadásra vis maior alaptól nyertünk támogatást, közel 12 mFt-ot, mely bevételi és beruházás kiadási oldalon is tervezésre került.

Állami támogatásunk az előző évihez képest körülbelül 30 mFt-al több, a megnövekedett rezszi költségek állami finanszírozása miatt.

Ténylegesen azonban az önkormányzat és intézményei többlet kiadásai 46 mFt-ot tesznek ki úgy, hogy az áramdíj tekintetében még 2023. évben rendelkezünk megkötött szerződésekkel, tehát ott majd 2024. évben várható egy nagyobb emelkedés.

A helyi adó bevételeinkre 2022-ben 204 mFt-ot terveztünk, 240 mFt folyt be. 2023. évben az adóemelés következtében 282 mFt bevételre számítottunk.

A személyi juttatások a 2023. január 1-jén érvényes minimálbér, garantált bérminimum, illetve bértáblák alapján kerültek kiszámításra figyelembe véve a vonatkozó jogszabály szerinti kötelező előrelépéseket, illetve besorolásokat. Külső személyi juttatásoknál a megbízási díjakat, képviselői tiszteletdíjakat nem emeltük. Továbbra is biztosítani kívánjuk a 65 év feletti nyugdíjasok részére a karácsony előtt kiosztott vásárlási utalványt.

Személyi kiadások tekintetében a munkabéreknél a minimálbér esetén alkalmazott 14-16-os emeléssel számoltunk azon dolgozóknál, akik a minimálbér, vagy a garantált bérminimum közelében vannak. A többi dolgozó esetében ennél kisebb mértékű emelést tervezünk. Sajnos az élelmiszer árakban megmutatózó inflációt a személyi kiadások tekintetében nem tudja az önkormányzat teljes mértékben biztosítani.

A személyi juttatások és járulékok összegét 63 fő állandó és idegymunka (strand, kemping) időtartamára szükséges állományi létszám alapján határoztuk meg.

A Teműsz bevételeit továbbra is főként a strandjegy bevétel, kempingszolgáltatás adja. A strandjegy bevételnél 20 %-os áremeléssel kalkuláltunk. A környező településekhez képest így vagy ugyanannyi vagy kevesebb lenne a jegyár.

Az intézménynél került tervezésre az utak karbantartása, parkfenntartás, közvilágítás, temető fenntartás, gépek-járművek karbantartása. Az üzemanyag áremelkedés már a 2022. évi költségvetésben többletköltséget jelentett, ez évben már az emelt árakkal számoltunk. A járművekhez kapcsolódó biztosítási díjak emelkedésével is számolnunk kellett.

Az óvoda bevételeit az étkezési térítési díjak adják, melynél az élelmiszer- és rezsi árak emelkedését nem tudjuk teljes mértékben érvényesíteni, mivel az étkezők jó része ingyenesen étkezik, a fizetős étkezőktől oktatási intézmények esetében pedig csak a nyersanyag normát tudjuk megfizettetni. A megemelkedett tényleges költség miatt az önkormányzati költség is egyre növekszik. A szociális étkezésnél egy adag ebédhez 294 Ft hozzájárulást ad az állam, mely elenyésző azon összeghez képest, melybe valójában kerülne egy adag ebéd. Az óvoda esetében az áramdíj az eddigi hatszorosára, míg a gáz a hétszeresére emelkedik 2023-ban.

Működési célú pénzeszköz átadások tekintetében az előző évihez hasonló összeget terveztünk, mivel Önkormányzatunk a veszélyhelyzetre való tekintettel kisebb mértékben tudja támogatnia a civil szervezeteket.

Itt szerepel az Alsóörs-Lovasi Református Társegyházközség részére iskola fenntartás támogatása céljából biztosított összeg is, mellyel az iskola működőképességének fenntartásához kell hozzájárulnunk. Ez az összeg a tavalyihoz képest 34 mFt-al több az energia ár emelése és a minimálbér emelkedése miatt.

Fő célkitűzés továbbra is a kötelező feladatok zavartalan biztosítása, a működőképesség megtartása. A működtetésre tervezett bevételek és kiadások csak takarékos gazdálkodás mellett nyújtanak fedezetet feladatok ellátásához. Működési hitel továbbra sem tervezhető, adósságot keletkeztető ügyletet továbbra sem tervezünk.

Fentiek ismeretében kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetésről szóló tájékoztatót fogadja el annak érdekében, hogy február 15-ig a költségvetési rendelet a szükséges mellékletekkel elkészülhessen.

Alsóörs, 2022. február 2.

Tisztelettel:

Hebling Zsolt
polgármester

...../2023. (I.26.) önkormányzati határozati javaslat

Alsóörs Község Önkormányzat képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés főbb irányvonalairól szóló tájékoztatót megismerte. Felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet tervezet és annak mellékleteit a vonatkozó jogszabály szerinti határidőre készítse elő.

Határidő: Azonnal

Felelős: Hebling Zsolt polgármester, Bárány Béla jegyző