



BALMAZÚJVÁROS VÁROS

POLGÁRMESTERE

MEGHÍVÓ

Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 16/2010. (IX.25.) sz. rendelete 4.§ (1) bekezdése alapján a Képviselő- testület rendkívüli ülését
2023. február 09. napján 14.00 órára
összehívom, melyre Önt tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: A Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal Díszterme

Napirend:

I. Nyilvános ülés

- 1. Előterjesztés Balmazújváros Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének elkészítésére vonatkozó határozat meghozatala tárgyában (első forduló)**

Előterjesztő: Hegedüs Péter polgármester

Nyílt előterjesztés:

1. napirend esetében a sürgősség indoka: a döntés határideje: 2023. február 9.

Balmazújváros, 2023.02.06.


Hegedüs Péter
polgármester



ELŐTERJESZTÉS

Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 9. napján tartandó ülésére Balmazújváros Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének elkészítésére vonatkozó határozat tárgyában (első forduló)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat éves költségvetésének összeállítása során alapul szolgál a Gazdasági Programja a központi költségvetésről szóló törvény alapján számításba vehető központi források, és a saját bevételek számba vétele, míg kiadási oldalon a város működtetésének, a törvény által előírt kötelező és önként vállalt feladatok teljesítésének költsége.

Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében a Polgármester a Gazdasági Programot a 46/2020. (V.27) PM határozattal a 2019-2024. közötti időszakra fogadta el. A Programban a Képviselő-testület meghatározta a fejlődési irányt:

„A Gazdasági Program alapelvei:

A 2019-2024. időszakra szóló gazdasági program megvalósítása érdekében, az alábbi alapelveket kívánjuk követni az elkövetkező időszakban:

1. Az önkormányzat bevételei és kiadásai hosszú távú egyensúlyának megtartása,
2. Az önkormányzati intézmények és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működésének racionalizálása, költséghatékony közszolgáltatások biztosítása.
3. Az önkormányzati ingatlanokkal való hatékony vagyongazdálkodás, az önkormányzati vagyon - lehetőségek szerinti növelése.
4. Önkormányzati fejlesztések megvalósítása érdekében pályázatokon való részvétel.
5. Helyi vállalkozások bevonása a helyi fejlesztésekbe.
6. Aktív foglalkoztatáspolitikát megvalósítása, továbbá a munkanélküliség alacsony szinten tartása.
7. A civil szervezetek közéleti szerepének és gazdaságfejlesztési, társadalmi kohéziós funkciójának támogatása.

A Gazdasági program az önkormányzat által ellátott feladatokat területenként és szervezetenként elemzi, majd ennek alapján meghatározza a fejlesztési célokat.

Pénzügyi Politika:

Az önkormányzati költségvetés bevételi előirányzatának döntő hányada a központi költségvetésből származik. 2013-tól módosult az önkormányzati rendszer, a feladat- hatáskörök átszervezése magával vonta a finanszírozás változását is. Az önkormányzat költségvetéséhez a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához rendelt feladatfinanszírozáson alapuló állami támogatás biztosít forrást. Ez a támogatási forma az átszervezés óta hatályos és nem ismert arra vonatkozó törekvés, hogy ezen finanszírozási forma az önkormányzatok tekintetében módosulna az elkövetkezendő években. A feladatarányos finanszírozás megszüntette az önkormányzat működési hiánnyal történő gazdálkodását, mivel a megváltozott önkormányzati állami támogatással egy időben bevezetésre került a működési hiánnyal való tervezés tilalma. Az önként vállalt feladatok finanszírozására fordítható összegeket a saját bevételekből kell biztosítani.

Alapvető cél az önkormányzat által fenntartott intézményhálózat működtetése és ehhez megteremteni az optimális feltételeket. Emellett a már kialakított önként vállalt feladatok továbbvitelét szintén célul tűzi ki az önkormányzat, illetve további lakossági igények kielégítését lehetőségeihez mérten bővíti.

Az intézmények működtetése az állami támogatáson túl jelentős önkormányzati forrásokat is igényel. Ez különösen igaz a közművelődési feladatokhoz kapcsolódó intézmények esetében, ezért bízunk abban, hogy az elkövetkezendő években ezen ágazat részére is olyan mértékű feladat finanszírozás kerül megállapításra, ami minimalizálja a saját forrás biztosítását. A kiadási előirányzatok között a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok aránya meghatározó, ezért törekednünk kell a takarékos létszám és bérgazdálkodásra. Az észszerű, takarékos gazdálkodás, de ugyanakkor a színvonalas feladatellátás megteremtése kell, hogy biztosítsa a hatékony önkormányzati működést.

Az önkormányzati „kis kincstári” rendszer működtetését továbbra is fenn kell tartani, az intézmények finanszírozására, pénzellátására vonatkozóan.

Az önkormányzatnak a saját bevételek növelésére kell törekedni, célul kell kitűzni továbbra is azt, hogy az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit, működési kiadásai fedezetére ne fordítsa, hanem azokból beruházások valósuljanak meg.

Az önkormányzati rendszer átalakítása magával vonta, hogy ne külső finanszírozással, azaz ne hitel felvételével legyen biztosított a kötelező és önként vállalt feladatok ellátása. Arra azonban lehetőséget ad, hogy éven belüli visszafizetési kötelezettség mellett szükség szerint likvidhitel igénybevétele biztosítsa a bevételek és kiadások eltérő teljesüléséből adódó esetleges finanszírozási nehézségek, likviditási gondok leküzdését.

Az önkormányzat beruházási igényeinek pénzügyi forrását minél magasabb százalékban támogatott pályázati forrás igénybevételel teremtette meg, illetve kívánja a jövőben is megteremteni. A saját forrás biztosítását felhalmozási célú bevételekből kell fedezni. Az elkövetkezendő években a stabilitási törvény adta lehetőségek közül csak akkor kíván hitelfelvétellel élni az önkormányzat, ha ezáltal válik biztosítottá a pályázati úton elnyert támogatáshoz szükséges önerő biztosítása. Ugyanakkor az így megvalósuló beruházás eredményének bevételt termelő produktumnak kell lenni. A központi költségvetés által korábbi években megvalósult adósság konszolidáció önkormányzatunkat is érintette, alapvető követelmény, hogy ez az adósságállomány ne termelődjön újra.

A helyi gazdaság fejlődése teremtheti meg az alapját annak, hogy az önkormányzat az így bővülő adóbevételeiből minél magasabb szintű infrastruktúrát tudjon kiépíteni és működtetni. A kiszámítható közszolgáltatások mellett a gazdasági növekedés lehetőséget teremt arra, hogy az önkormányzat széleskörű a település komfortfokozatát növelő önként vállalt feladatokat, szolgáltatásokat tudjon biztosítani.”

Az önkormányzatok kötelező feladatait a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 13. §-a állapítja meg, amelyek az alábbiak:

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

- „1. településfejlesztés, településrendezés;
2. 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);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. * törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. * gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. * szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;

18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;

19. hulladékgazdálkodás;

20. távhőszolgáltatás;

21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

(2) Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.

(3) * Az (1) bekezdés 18. pontja szerinti helyi közösségi közlekedési feladatellátás forrása helyi önkormányzatnál a helyi iparüzési adóból származó bevétel, a fővárosi önkormányzat esetében elsőként a külön törvény alapján a fővárosi önkormányzatot osztottan megillető adóbevétel”

A Balmazújváros Város Önkormányzat önként vállalt feladatait a Képviselő-testület Szervezeti- és Működési Szabályzatáról szóló 16/2010. (XI.25.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: SZMSZ) 2. § (5) bekezdésében az alábbiak szerint határozta meg a Képviselő-testület:

- járóbeteg szakellátás,
- mezei őrszolgálat,
- nem kötelező helyi szociális ellátások.

Balmazújváros Város Önkormányzata kötelező és önként vállalt feladatait az önkormányzat által létrehozott intézményeken és az általa alapított gazdasági társaságokon keresztül látja el.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az általa ellátott feladatok mértékét és szerkezetét érintő változásról nem hozott döntést, így erre a tervezés során figyelemmel voltunk. A költségvetés előkészítése során a jogszabályi előírások szerinti részletezésen túli igény nem került benyújtásra.

Az Möt. VI. fejezete meghatározza az Önkormányzat gazdasági alapjait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a rendelkezik a költségvetési rendelet előkészítéséről és elfogadásáról, melynek betartása kötelező, ugyanúgy, mint a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet előírásainak betartása. Ezen rendelkezésekkel az önkormányzati SZMSZ 27.§(2) bekezdés rendelkezése nincsenek összhangban.

A támogatási feltételek ismeretében és az előzetes egyeztetések alapján megismert és részben már korrigált támogatási igények figyelembevételével:

- a bevételi főösszeg: 6.282.609.429.-Ft. (1. melléklet szerint)
- a kiadási főösszeg: 6.282.609.429.-Ft (2. melléklet szerint)

A Magyarország központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény módosítására benyújtott törvényjavaslatra vonatkozó Költségvetési Tanács által alkotott vélemény szerint is, a 2023. évre vonatkozó törvényben szereplő 4,1 %-os gazdasági növekedéssel szemben 1,5 %-kal számol a háború és az energiakrízis elhúzódó hatásai, a növekedés lassulása és az infláció reáljövedelmeket mérséklő hatása miatt, a Tanács megítélése szerint e gazdasági növekedés akkor valósulhat meg, ha a háborús konfliktus hatásai nem súlyosbodnak és az egyéb kockázatok sem erősödnek. A törvénymódosítás részben lehetőséget teremt a közfeladatot ellátó intézmények megugró energiaköltségei részleges kompenzálására is. A Tanács külön figyelmeztetett arra, hogy a kiadási oldalon az energiaköltségek finanszírozására részleges többlet-előirányzatot tartalmaz a tervezet, de a dologi kiadások nem emelkednek olyan mértékben, mint ahogy azt a működési költségek

érdemi teljesíthetőségi kockázatokat hordoz.

A Költségvetési Tanács véleményéből megállapítható, hogy az ezévi önkormányzati költségvetés tervezése is jelentős kockázatokat tartalmaz, a kötelező feladatok ellátása, forrásigénye és annak normatív finanszírozása között megjelenő növekvő különbségek miatt. A gazdálkodás biztonságának megteremtéséhez szükséges megjelölni azokat az irányelveket, melyek betartásával a 2023. év Balmazújváros Város Önkormányzata intézményei, gazdasági társaságai forrásszűke ellenére is gondoskodni tudnak az alapító által megfogalmazott célok megvalósításáról.

A 2023. évi költségvetés készítéséhez nyolc irányelvet fogalmaztunk meg:

- 1.) Az önkormányzat működőképességének megőrzése alapvető érdek, a település üzemeltetés zavartalanságának biztosítása.
- 2.) Az önkormányzat kötelező, és önként vállalt feladatainak ellátása.
- 3.) Az Önkormányzat és intézményei működéséhez a munkahelyek megőrzése, szakmai színvonal további biztosítása.
- 4.) Folyamatban lévő pályázatok megvalósítása, befejezése.
- 5.) Csak olyan új pályázat nyújtható be, amely önkormányzati önerőt nem igényel, vagy az kiszámítható, megtérülő energetikai célú beruházás.
- 6.) Az önkormányzati épületek, létesítmények beruházásánál, felújításánál és karbantartásánál - a kötelező állagmegóvási munkák elvégzésén túl – csak energetikai célú fejlesztések tervezhetők.
- 7.) Az önkormányzat közfoglalkoztatási programjai is kötelesek segíteni az önkormányzati és településüzemeltetési feladatok jelen irányelvekben megfogalmazott céljait.
- 8.) Az Önkormányzat által alapított (és részvételével működő) gazdasági társaságok működése során is érvényesíteni kell ezen irányelveket.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az SzMSz 27. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület tárgyalására kétfordulós tárgyalási módszert határozott meg.

A költségvetés kétfordulós tárgyalási módszerrel történő megállapítására 2011. évtől kezdődően nem került sor.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az SzMSz 27. § (2) bekezdésében megjelölt előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslatról a döntés meghozatalára.

Balmazújváros, 2023. február 7.


Hegedűs Péter
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Balmazújváros Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének elkészítésére vonatkozó határozat tárgyában

Balmazújváros Város Önkormányzatának Képviselő-testülete:

1. a 2023. évi költségvetés első forduló tárgyalásakor az alábbi költségvetési irányelvet határozza meg:

- 1.) Az önkormányzat működőképességének megőrzése alapvető érdek, a település üzemeltetés zavartalanságának biztosítása.
- 2.) Az önkormányzat kötelező, és önként vállalt feladatainak ellátása.
- 3.) Az Önkormányzat és intézményei működéséhez a munkahelyek megőrzése, szakmai színvonal további biztosítása.
- 4.) Folyamatban lévő pályázatok megvalósítása, befejezése.
- 5.) Csak olyan új pályázat nyújtható be, amely önkormányzati önerőt nem igényel, vagy az kiszámítható, megtérülő energetikai célú beruházás.
- 6.) Az önkormányzati épületek, létesítmények beruházásánál, felújításánál és karbantartásánál - a kötelező állagmegóvási munkák elvégzésén túl – csak energetikai célú fejlesztések tervezhetők.
- 7.) Az önkormányzat közfoglalkoztatási programjai is kötelesek segíteni az önkormányzati és településüzemeltetési feladatok jelen irányelvekben megfogalmazott céljait.
- 8.) Az Önkormányzat által alapított (és részvételével működő) gazdasági társaságok működése során is érvényesíteni kell ezen irányelveket.

2. a bevételi források bővítésének lehetőségét számításba veszi az Önkormányzat bizottságaiban folyó munka során kiérlelt javaslatokat a költségvetési rendelet készítése során.

3. a bevételi főösszeget az 1.számú, a kiadási főösszeget a 2.számú melléklet szerint előzetesen jóváhagyja

4. a jogszabályi előírásokon túli részletezésekre vonatkozó igényt nem határoz meg.

5. felhatalmazza a Város Polgármesterét, hogy a jelen határozatban foglaltakat vegyék figyelembe a 2023. évi önkormányzati költségvetési rendelet-tervezetének készítésénél.

Határidő: 2023. február 10.

Felelős: Hegedüs Péter polgármester

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TERVEZET
BALMAZÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA - VÁROS ÖSSZESEN - BEVÉTELEK**

1. számú melléklet
(Ft)

BEVÉTELEK	Rovat/ főkönyv száma	Balmazújváros Város Önkormányzata	Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal	Veres Péter Kulturális Központ	Lengyel Menyhért Városi Könyvtár	Egyesített Óvoda és Bölcsőde Intézmény	Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona	ÖSSZESEN
Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	2 217 697 314	63 517 338	-	-	-	-	2 281 214 652
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	419 363 135	-	-	-	-	-	419 363 135
Közhatalmi bevételek	B3	715 200 000	-	-	-	-	-	715 200 000
Működési bevételek	B4	301 281 127	4 572 000	31 915 000	1 000 000	1 203 000	68 720 000	408 691 127
Felhalmozási bevételek	B5	44 000 000	-	-	-	-	-	44 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	19 124 511	-	-	-	-	-	19 124 511
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	300 000	-	-	-	-	-	300 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (= Működési + felhalmozási bevételek)		3 716 966 087	68 089 338	31 915 000	1 000 000	1 203 000	68 720 000	3 887 893 425

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal	Veres Péter Kulturális Központ	Lengyel Menyhért Városi Könyvtár	Egyesített Óvoda és Bölcsőde Intézmény	Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona	ÖSSZESEN
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	427 561 784	204 509 174	48 372 292	674 312 450	144 069 406	2 394 716 004

BEVÉTELEK ÖSSZESEN (= Költségvetési + finanszírozási bevételek)	4 612 856 985	236 424 174	49 372 292	675 515 450	212 789 406	6 282 609 429
--	----------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	----------------------

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TERVEZET
BALMAZÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA - VÁROS ÖSSZESEN - KIADÁSOK**

2.számú melléklet
(Ft)

M Ű K Ö D É S I K I A D Á S O K	Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal	Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal	Veres Péter Kulturális Központ	Lengyel Menyhért Városi Könyvtár	Egyesített Óvoda és Bölcsőde Intézmény	Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona	ÖSSZESEN
Személyi jellegű kiadások összesen	K1	180 992 517	92 234 000	27 835 000	508 989 135	111 019 970	1 266 736 150
Munkaadókat terhelő járulékok összesen	K2	18 394 886	12 409 000	3 640 000	78 022 648	17 628 030	182 067 828
Dologi kiadások összesen	K3	647 088 503	122 193 720	13 759 292	83 403 667	81 404 406	1 040 787 287
Ellátottak pénzbeni juttatása	K4	50 000 000	-	-	-	-	50 000 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	947 862 301	1 987 454	30 000	-	-	950 463 986
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (=K1+K2+K3+K4+K5)		1 844 318 207	228 824 174	45 264 292	670 415 450	210 052 406	3 490 055 251

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal	Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal	Veres Péter Kulturális Központ	Lengyel Menyhért Városi Könyvtár	Egyesített Óvoda és Bölcsőde Intézmény	Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona	ÖSSZESEN
Beruházások összesen	K6	1 075 297 539	3 600 000	4 108 000	1 300 000	2 737 000	1 091 512 939
Felújítások összesen	K7	82 550 000	4 000 000	-	3 800 000	-	90 350 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	32 974 385	-	-	-	-	32 974 385
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (=K6+K7+K8)		1 190 821 924	7 600 000	4 108 000	5 100 000	2 737 000	1 214 837 324

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (= Működési + felhalmozási kiadások)		3 035 140 131	236 424 174	49 372 292	675 515 450	212 789 406	4 704 892 575
--	--	----------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	----------------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal	Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal	Veres Péter Kulturális Központ	Lengyel Menyhért Városi Könyvtár	Egyesített Óvoda és Bölcsőde Intézmény	Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona	ÖSSZESEN
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	1 577 716 854	-	-	-	-	1 577 716 854

KIADÁSOK ÖSSZESEN (= Költségvetési + finanszírozási kiadások)		4 612 856 985	236 424 174	49 372 292	675 515 450	212 789 406	6 282 609 429
--	--	----------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	----------------------