

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzata Képviselő-
testületének

2022. december 14-én

tartandó rendkívüli ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2022. évi költségvetés zárásához szükséges intézkedések

Iktatószám: 1864/2022

Melléklet: - db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi, Ellenőrzési és Gazdasági Bizottság	SzMSz. 1. melléklet 2.3.3.

Kapják: intézményvezetők

Tisztelt Képviselő-testület!

Már a novemberi testületi ülésünkön tárgyalt költségvetési rendeletmódosításkor jeleztem, hogy a rendelkezésre álló hiányos információk miatt sem a szokásos, a költségvetési év zárását szabályozó határozatot, sem pedig a következő évi tervezési feladatokat megalapozó koncepciók határozati sort nem tudjuk előterjeszteni.

A megalapozott döntésekhez többek között az alábbi információkkal nem rendelkezünk:

- települési önkormányzatok rendkívüli költségvetési támogatás (REKI) összege;
- 2021. évi HIPA elszámolás összege;
- 2023. évi tervezett és 2022. évi tény infláció;
- 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum;
- 2023-tól érvényesülő közvilágítási és intézményi energiaárak;
- a veszélyhelyzetre való tekintettel rendeletileg hatályba lépés előtt módosuló 2023. évi költségvetési törvény önkormányzatunkat érintő változásai;
- 2023. évi várható GDP változás, valamint
- a nyugellátások és a nyugdíjminimum változása.

Ezek közül időközben a REKI támogatás 234.795.147,- Ft-os összege és annak megoszlása, a 2021. évi HIPA elszámolás 44.888.552,- Ft-os bevétele, illetve a közvilágítás várható áramdíja vált ismertté.

Az utolsó költségvetési rendeletmódosításban szereplő 900 MFt feletti hiányt fenti bevételek 650 MFt-os nagyságrendre csökkentik. Ennek rendezésére kell sort kerítenünk év végéig. Az ehhez szükséges bevételi többletek, várható kiadási megtakarítások teljes körűen még nem ismertek, de az adóbevételi és ingatlanértékesítési többletbevétel, a kamat illetve reprezentációs és rendezvényköltség megtakarítás, továbbá a tartalékok, fel nem használt egyéb előirányzatok zárolása már most 550 MFt-os nagyságrendű rendezéshez elegendő. A 4. határozati pont szerinti felhatalmazás így tulajdonképpen a fennmaradó 90-100 MFt-os összeg rendezését szolgálja.

Ennek megfelelően egzakt, mindenre kiterjedő döntést, az előző évekhez hasonlóan most sem tudunk hozni az év zárásához kapcsolódóan, valamint a tervezésre vonatkozóan is korlátozottak az ismereteink, illetve a döntési lehetőségünk.

Ennek megfelelően a Pénzügyi, Ellenőrzési és Gazdasági Bizottság javaslatainak figyelembevételével az alábbi - az év zárásához és a következő év indításához kapcsolódó - határozati sor elfogadását javaslom a T. Képviselő-testületnek.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, Pénzügyi, Ellenőrzési és Gazdasági Bizottság javaslatainak figyelembevételével – a 2022. évi költségvetés zárásához szükséges intézkedéseket megtárgyalta és meghozta az alábbi határozatot:

1. A Képviselő-testület tájékozódott a 2022. évi REKI támogatás (települési önkormányzatok rendkívüli költségvetési támogatása) összegéről, illetve a 2021. évi HIPA elszámolásból eredő többletbevételről.

2. A Képviselő-testület tudomással bír arról, hogy a REKI támogatás összegéből - a társulási feladatokhoz kapcsolódó - orvosi ügyeleti feladatok kapcsán elnyert 8.423.049,- Ft változatlan összegben a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) részére továbbadandó támogatás.
Az átadott támogatás arányos részét, 5.771.002,-Ft-ot a Társulás Komló Város Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) részére visszatéríti, míg a 2.652.047,-Ft különbözet fedezetét az Önkormányzat egyéb dologi előirányzata terhére biztosítja azzal, hogy ezek költségvetési rendeleti átvezetésére a visszamenőleges költségvetési rendelet módosításban kell sort keríteni.
3. Az 1. és 2. pontok figyelembevételével az önkormányzat működési hiánya 647.697.778,- Ft-ra csökken.
4. A működési hiány előirányzati rendezése érdekében a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy valamennyi többletbevételt, kiadási megtakarítást – beleértve a fel nem használt tartalékokat, illetve az intézmények finanszírozási előirányzatait is – felhasználva, a szükséges mértékben előirányzatokat zárólva intézkedjen.
Az intézkedések nem veszélyeztethetik a személyi juttatások kifizetését, az intézmények folyamatos működését és a feladatalapú támogatások elszámolását. Az intézkedések előirányzati átvezetéséről ugyancsak a visszamenőleges költségvetési rendeletmódosítás keretében kell gondoskodni.
5. A Képviselő-testület valamennyi intézményi többletbevétel tekintetében megtiltja az azok terhére történő kötelezettségvállalást. Ez alól kivételt képeznek a tovább számlázáshoz kapcsolódó, az ÁFA és a Képviselő-testület egyedi döntése alapján többlet feladat fedezetére jóváhagyott bevételek.
Az így elért bevételi többletet az intézmények szabad maradvány formájában kötelesek átvinni a 2023. évre.
6. A Képviselő-testület a jövő évi költségvetés megalapozása érdekében elrendeli, hogy lehetőség szerint a közműhátralék és közmunka tartalékok minél magasabb egyenleggel, tényleges számlapénz formájában kerüljenek átvitelre 2023. évre, akár más előirányzatok, illetve az intézményeket megillető finanszírozás nagyobb arányú zárólása terhére is.
7. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a 2-5. sz. határozati pontok végrehajtásáról az átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztató keretében számoljon be.
8. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a folyamatban lévő 2023. évi költségvetési törvénymódosítás, a minimálbér és garantált bérminimum, a 2022. és 2023. évi infláció, a 2023. évi várható GDP változás, továbbá a 2023. januárjától alkalmazandó energiaárak ismeretében 2023. január 11-ig tervezési utasítást adjon ki az intézményeknek a 2023. évi költségvetési rendelet megalapozása érdekében.

9. A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot – amennyiben annak központi nagyobb mértékű módosítására nem kerül sor – 46.380,- Ft-ban állapítja meg 2023. évre.

Határidő: zárási feladatokra 2022. december 31.
tervezési utasításra 2023. január 11.
kölségvetés tervezésre 2023. február 15.
beszámolásra és maradvány felhasználásáról szóló döntésre 2023. március 10.

Felelős: Polics József polgármester
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

Komló, 2022. december 6.

Polics József
polgármester