

JEGYZŐKÖNYV

Újszilvás Község Önkormányzata

Pénzügyi, Ügyrendi és Beruházási Bizottságának

2025. február 11-én

megtartott üléséről

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Újszilvás Község Önkormányzata Költségvetési és Pénzügyi Bizottságának 2025. február 11-én megtartott bizottsági üléséről.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Tanácskozóterme

Jelen vannak: a csatolt jelenléti ív szerint

Pap Sándor elnök köszönti a jelenlévőket, majd megállapítja, hogy a bizottság az ülésen, 7 fővel jelen van, a bizottság határozatképes.

Az ülést megnyitja, s egyben a jegyzőkönyv vezetésére Fuith Lászlónét kéri fel.

Majd javaslatot tesz a kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontokra, melyet az alábbiak szerint egyhangú szavazással fogadtak el:

NAPIREND:

1./ Újszilvás Község Önkormányzata 2025. évi
költségvetés megtárgyalása Kiss Pálné jegyző

1./ Napirendi pont tárgyalása

Újszilvás Község Önkormányzata 2025. évi
költségvetés megtárgyalása Kiss Pálné jegyző

Írásbeli előterjesztés alapján

A jegyzőasszony tájékoztatja a jelenlévőket, hogy a testületi ülésre előterjesztett első körös költségvetési anyag több egyeztetésen ment keresztül a megfelelő és pontos adatok érdekében.

A 2025. évi költségvetési tervezetet a Pénzügyi, Ügyrendi és Beruházási Bizottság megtárgyalta és elfogadásra javasolja a képviselő-testületnek.

Jegyzőasszony részletesen felolvassa a jelenlévők részére a költségvetés tervezet írásos anyagát. Az előterjesztés anyagát összefoglalva az alábbiakat mondja el.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A törvény alapján megterveztük az Újszilvás Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat, illetve figyelembe vettük a képviselő-testület költségvetést érintő döntéseit.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

A 2025. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, ahhoz a szükséges forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A bevételeket és a kiadásokat kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban és működési és felhalmozási cél szerint is részletezni kell.

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kell megtervezni a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános és céltartalékot, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervként be kell mutatni a közfoglalkoztatottak létszámát is.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok általános működéséhez kapcsolódó támogatásokat, egyéb működési támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a feladat finanszírozási rendszer, az elnyert pályázati támogatások és a saját bevételeink meghatározó eleme, a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg.

Adóbevételeinket az előző év teljesítési adatai alapján terveztük, a tavalyi eredeti előirányzathoz képest csökkentésre került 7.074. millió forinttal. Az előző évekkel megegyezően a gépjárműadóval kapcsolatos hatáskört a Nemzeti Adó- és Vámhivatal gyakorolja, így ebből az adónemből már nincs új bevétele az önkormányzatnak csak a korábbi évek hátralékának behajtásából, mely továbbutalásra kerül a NAV-nak.

Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat befolyásolja az ún. „beszámítás”, a 2024. évi iparüzési adóalap és a település egy lakosra jutó adóerő képessége alapján. Idei évben is szolidaritási hozzájárulás fizetésére kötelezett az önkormányzat, melynek összegét a mai napig nem tudjuk, szintén csak későbbi időpontba lesz kiközölve az iparüzési bepótlás összege is. Mindkét összeg a nettó finanszírozás keretében kerül majd levonásra. 2025. évben az önkormányzatok finanszírozása alapjaiban nem tér el előző években alkalmazott feladatalapú finanszírozástól, mely három fő területre összpontosít: az általános működtetés, szociális és gyermekjóléti, valamint a kulturális feladatok támogatása.

Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai korábban elválasztásra kerültek. Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata. Az önkormányzatok dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról, senki sem maradhat ellátás nélkül.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2025. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés a 2025. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

A pénzügyi tervező munka során az ellátandó feladatokból adódó kötelezettségeket úgy határoztuk meg, hogy a költségek finanszírozhatók legyenek. A képviselő-testületnek törekednie kell minden intézmény esetében az optimális működés kialakítására. Minden olyan szükséges és lehetséges intézkedést, megoldási javaslatot, ami az önkormányzat működőképességének megőrzését segíti, vagy biztosítja, az intézményekkel közösen megvitatva készítettük elő.

Az idei évben a működőképesség megőrzésére rendkívüli önkormányzati támogatással a költségvetés tervezésekor nem lehet számolni. Az erre vonatkozó pályázati felhívás még nem jelent meg. A rendkívüli támogatás iránti kérelem benyújtására meghatározott költségvetési tételek esetében van lehetőség.

2025.évben az önkormányzatnál és intézményinél államigazgatási feladat nem került tervezésre, ezért államigazgatási tagolás sem lett tervezve.

A 2025. évi összevont költségvetésünkben az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat költségvetési szervei:

Az önkormányzat gazdasági szervezetet is működtető költségvetési szerve:

- Újszilvás Község Önkormányzata Polgármesteri Hivatala

Az önkormányzat, mint irányító szerv az alábbi gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveket tartja fenn:

- Újszilvási Idősek Otthona
- Általános Művelődési Központ

Valamennyi költségvetési szervre vonatkozóan a Újszilvás Község Önkormányzata Polgármesteri Hivatala készítette el a költségvetést. Az Intézmények vezetőivel, több alkalommal egyeztettünk a végleges tervezet összeállítását megelőzően.

Az előző év maradványából jelenleg kalkulált összege 29.000.000 forint, melyből feladattal terhelt felhalmozási tartalék 29.000.000 Ft az előző években benyújtott és nyertes pályázatok előlegének összege.

Az önkormányzat és intézményei előző évi maradványának pontos összeg a 2024. évi zárszámadási rendeletben kerül elfogadásra.

Valamennyi Intézmény esetében a dologi kiadások tervezésekor figyelembevételre került az emelkedő infláció, az idei kiadási összegek az áremelkedések jelenlegi ismert összege alapján kerültek tervezésre. A beruházások, felújítások a jelenlegi árak figyelembevételével kerültek betervezésre.

Önkormányzat kiadásai: 843.917.694 Ft

Az önkormányzat bevételei: 843.917.694 Ft

Újszilvás Község Önkormányzata Polgármesteri Hivatal

Kiadások: 192.680.376 Ft

Bevételek: 192.680.376 Ft

Újszilvási Idősek Otthona

Kiadások: 58.764.800 Ft

Bevételek: 58.764.800 Ft

Általános Művelődési Központ

Kiadások: 218.696.993 Ft

Bevételek: 218.696.993 Ft

Kiss Pálné jegyzőasszony elmondja a községnek az intézmények 2025. évi működéséhez az állami támogatáson felül 26.142.103.- forint saját erőt kell biztosítani, melynek megoszlása az alábbi:

Újszilvás Község Önkormányzata Polgármesteri Hivatala:

központi irányítószervi támogatás: 109.579.376,-Ft

ebből normatíva: 94.713.874.-Ft

ebből saját forrás: 14.865.502.-Ft

Intézmény kiadása összesen: 192.680.376.-Ft

Újszilvási Idősek Otthona:

központi irányítószervi támogatás: 31.164.800.-Ft

ebből normatíva: 31.164.800.-Ft

ebből saját forrás: 0.-Ft

Intézmény kiadása összesen: 58.764.800.-Ft

Általános Művelődési Központ:

központi irányítószervi támogatás: 216.696.993.-Ft

ebből normatíva: 205.420.392.-Ft

ebből saját forrás: 11.276.601.-Ft

Intézmény kiadása összesen: 218.696.993.-Ft

Az előző évek után a jelenlegi év is nagyon nehéz lesz, ezért az idei évben is maximálisan törekedni kell a takarékos gazdálkodásra, a bevételek maximális beszedésére és a kiadások racionalizálására, hogy maradvány képződhessen a következő évek feladataira. Az Intézmények esetében törekedni kell a gáz és villamosenergia felhasználás során a minél nagyobb megtakarításra.

A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a módosított kiadási előirányzatoknak az azokat terhelő korábbi kötelezettségvállalásokkal csökkentett összege mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, kivéve a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen alapuló kötelezettségeket.

Tárgyéven túli fizetési kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában, a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható, kivéve a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen alapuló kötelezettségeket.

A költségvetési szervnél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

A jegyző az ismertetést követően kérdéseket, észrevételek vár az elhangzottakkal kapcsolatosan. Mivel észrevétel nem érkezik, a polgármester felkéri a képviselőket, szavazzanak arra vonatkozóan, hogy a most elhangzott tervezet elfogadják e.

Dr. Petrányi Csaba polgármester úr elmondja a bizottsági ülés tagjainak, hogy amint a megküldött mellékletekben is látják, önkormányzatunk ebben az évben is törekedett a rendelettervezetek előkészítésekor a részletes, átlátható bemutatásra!

Megköszönve a kollégák nevében a bizottság tagjainak a munkáját, észrevételt vár, mivel ilyen nem érkezik, az ülést 11.30-kor bezárja!

k.m.f.


Pap Sándor
elnök


Zsádonné Falusi Katalin
tag