

Nagymaros Város Önkormányzat

2.2.

ELŐTERJESZTÉSE

A Képviselő-testület 2022. november 28.-i ülésére

Tárgy: Nagymaros Város Önkormányzat 2022. költségvetési koncepciója

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési koncepció készítését jogszabályok nem írják elő, de a jelenlegi gazdasági helyzetben a 2023. évi költségvetés megtervezéséhez a képviselő testület tagjai elengedhetetlen feladatként jelölték meg azt.

A következő évi költségvetés készítésének folyamatában kiemelkedő szerepe van az irányelvek meghatározásának, ez alapozza meg a költségvetési javaslat elkészítését, a részletes előirányzatok és feladatok meghatározását.

A helyi önkormányzatok költségvetésének összeállítása több ütemben történik. Az előkészítő munka során a **költségvetési** javaslat elkészítése a **költségvetési irányelvek meghatározásával** kezdődik, majd a költségvetési rendlettervezet beterjesztése alapján a Képviselő-testület fogadja el az éves költségvetést.

Az irányelvek meghatározásának célja tehát a 2023. évi költségvetési javaslat végleges kialakításához szükséges **szempontrendszerek, valamint a főbb tervezési irányok meghatározása**. Ehhez szükséges bemutatni a helyben képződött bevételeket, a központi forrásszabályozás legfontosabb elemeit, a kiegészítő forrásokat, valamint az ismert kötelezettségek (több éves kihatással járó döntések) figyelembevételével a tervezett működési költségeket, a fejlesztések (beruházások, felújítások) nagyságrendjét.

Az irányelvek meghatározását több tényező nehezíti:

Bizonytalanságok kiadási oldalon:

- 2023.évre vonatkozóan az önkormányzat, illetve intézményei nem rendelkeznek aláírt szerződésekkel a gáz és villamos energia beszerzésére vonatkozóan, ezért azok ára sem ismert.
- Jelen pillanatban is folynak 2023. évre vonatkozóan a minimálbér-garantált bérminimum, illetve a SZOCHO összegét meghatározó tárgyalások

Bizonytalanságok bevételi oldalon:

- A 2023. évi megalapozó felmérés 2022. november 17.-i határidővel lezárásra került. A főbb tételek megegyeznek a 2022. évi támogatási összegekkel, azonban a közvilágításra, a gyermekétkeztetés üzemeltetésére, illetve az óvoda üzemeltetésére vonatkozóan a támogatási összeg 2022. decemberében kerül meghatározásra.

Saját bevételek tekintetében az adó vonatkozásában meghozott döntés értelmében 56.665.000.- Ft többlet kivetéssel számolunk 2023. évben.

A bérleti díjak megváltoztatásával kapcsolatban nem érkezett javaslat.

Az önkormányzat működésére hitelt nem vehet fel, és a Testület egyhangú célja az, hogy az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanvagyonot lehetőség szerint ne a működési hiány fedezésének céljával értékesítse, ezért fontos, hogy áttekintsük azokat a sorokat, ahol a költségek csökkentése lehetséges. A kiadási oldal költségének csökkentése került így előtérbe, azt szem előtt tartva, hogy nem kerülhet veszélybe a kötelező feladatok ellátása.

A költségvetés kiadási főösszegének jelentős részét a bérköltség teszi ki, ezért elsősorban ennek vizsgálatát kezdtük meg.

- **Gondozási Központ:** a munkavállalói létszám az állami finanszírozásnak megfelelően került meghatározásra. A munkabeosztás során azonban azért, hogy a törvényi előírásoknak megfeleljen a munkaórák száma, megbízási szerződéssel kerül foglalkoztatásra 4 fő ápoló nettó 1.250.- Ft/ óra díjért. a megbízási díj havonta kerül kifizetésre a ledolgozott órák teljesítésének

igazolása után. Szintén megbízási szerződéssel foglalkoztat a Központ nettó 1.000.-Ft/ óra díjért egy gépjárművezetőt az állományban lévő kolléga szabadságának esetleges betegségének idejére.

- **Mosoly Család és Gyermekjóléti Szolgálat, Családi Bölcsőde:** Az intézmény 2 fő feladatot lát e társulás formájában, külön COFOG-on.
 1. A család és gyermekjóléti szolgálat működési költségét a normatíván felül a társulás tagjainak befizetései fedezik. Itt megállapodás született a tagok között, hogy a foglalkoztatottak számát 5-ről 4 főre csökkentik, illetve a normatíván felül eső rész megtérítését a lakosságszám arányában minden tag vállalja. Jövő évre vonatkozóan jelen tudásunk szerint ez kb 4 M Ft-ot jelent Nagymaros város Önkormányzatának.
 2. A bölcsőde jelenleg 4 fő munkavállalóval működik. A beíratott gyermekek létszáma mai napon 4 fő. A bölcsőde működési költségeit teljes egészében Nagymaros Város Önkormányzata viseli. Gazdaságossági szempontból indokolt 2 fő leépítése.
- **Nagymaros Városi Könyvtár és Művelődési Ház:** Az intézmény kötelező feladatot lát el a közművelődés területén, melyre állami támogatás érkezik. Ennek összege 11.489.896.- Ft. Ennek 10%-át a könyvtári állomány gyarapítására kell fordítani. (Amennyiben nem történik meg, úgy a normatíva 20%-a visszafizetendő)

A könyvtár és a művelődési ház működtetésének feladatát jelenleg 4 fő látja el napi 8 órás munkarendben. (A beszámolót mellékeltem)
- **Nagymarosi Napköziotthonos Óvoda:** A gazdasági bizottság megállapította, hogy az óvoda működési költségeit fedezi az állami normatíva, ennek okán itt nem kértek felülvizsgálatot. A létszámkeretet a 2023 évi megalapozó felméréshez képest nem lépi túl az intézmény.
- **Nagymarosi Polgármesteri Hivatal:** A Hivatal létszáma Jegyző asszony érkezésével csökkent. A távozó kollégák feladatait elsősorban megpróbálta szétosztani, csak a legszükségesebb esetben került sor új kolléga felvételére. Az munkafolyamatok hatékonyabbá, ésszerűsítése jelenleg is folyamatban van. Finanszírozott létszám 19,27. Jelenlegi létszám 19 fő +1 fő megbízási szerződéssel (adó) Összetétel: 1 fő jegyző, 1 fő aljegyző, 1 fő pénzügyi vezető, 3 fő pénzügy, 1 fő munkaügy, 2 fő adó, 1 fő pályázati referens, 1 fő iktatás-közművelődés, 2 fő közterületfelügyelő, 3 fő városüzemeltetés, 2 fő

igazgatás-anyakönyv, 1 fő takarító. **Szükséges az adófelderítések elindításához további 1 fő állandó foglalkoztatása az adó munkacsoportban a jövőben, illetve 1 fő adószakértő igénybevétele megbízási szerződéssel.**

- **Nagymaros Város Önkormányzata:**

- 1 . A város részt vesz a közfoglalkoztatási programban, mely finanszírozott, költség optimalizálási szempontból nem szükséges ezzel foglalkoznia a testületnek.
- 2 Az Önkormányzat alkalmazásában áll 2 fő védőnő. Az ő munkabérüket a NEAK támogatásból fizetjük. Itt a szerződés megkötése folyamatban van, nem megállapítható milyen többletkiadása jelentkezik az Önkormányzatnak ezen a COFOG-on, a feladat ellátása kötelező. Az egyik védőnőnk január 1.-ével érkezik vissza GYES-ről, eddig helyette egyéni vállalkozóként látta el egy kolléganő a feladatot, amit a NEAK nem finanszírozott, itt az önköltség megtakarítása várható összességében.
- 3 2 fő asszisztens a praxis önkormányzati tulajdona miatt az szintén alkalmazásunkban áll. Az ő „átadásuk” folyamatban van. Nem csak kiadásit, hanem a bevételi oldal csökkenését is magával vonja az akció, mert szintén a NEAK finanszírozta a működésüket.
- 4 1 fő karbantartó áll alkalmazásban
- 5 1 fő mezőőr (NAK finanszírozással) áll alkalmazásban
- 6 2 fő polgármesteri titkárság, ebből 1 fő határozott idejű munkaszerződése 2022.december 31.-ével lejár.

Szükséges a kiadási oldal teljes optimalizálásához az állandó teljesítésű szerződések felülvizsgálata 2022. évben minden intézmény tekintetében.

Kérdésként első körben felmerült a városi újság szükségessége. Ennek előállítása 2.882.005.- éves költséget ró az önkormányzatra. (Részletes kimutatás a mellékletben.)

Mellékletek:

- Költségvetés teljesítése 2022.10.31.-i állapot szerint

- Plentner Kata részletes beszámolója a Nagymarosi Városi Könyvtár és Művelődési Ház működéséről
- Horváth Anikó beszámolója Mosoly Gyerekjóléti és családsegítő szolgálat, Családi Bölcsőde
- Újság költségek