

Jegyzőkönyv

**Készült a Harkány Város Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottságának
2025. január 30-án (csütörtök) 13.30 órai kezdettel megtartott
ülésétől**

Az ülés helye: Harkányi Polgármesteri Hivatal tárgyalóterme (7815 Harkány, Petőfi S. u. 2-4.)

Jelen vannak: Tóth László elnök
Márton Béla, Monostori Zsolt János, Kiss-Kálmán Éva, Urbán Szabolcs, Kerécz
Tamás képviselők, mint tagok,

Tanácskozási joggal megjelent:

Bacsáné dr. Kajdity Petra jegyző
Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető

Tanácskozási jog nélkül megjelent:

Vaszlavik Erika jegyzőkönyv-vezető

Tóth László bizottsági elnök köszöntött minden megjelentet a bizottsági ülésen, megállapította, hogy a bizottság 7 tagja közül 6 fő jelen van, így a bizottság határozatképes, az ülést megnyitotta. Elmondta, hogy az ülés összehívására az SZMSZ által megadott határidőben került sor. A jegyzőkönyv vezetésére felkérte Vaszlavik Erikát, hitelesítésére Urbán Szabolcs bizottsági tagot, erről szavazást rendelt el.

Tóth László bizottsági elnök javaslata alapján a Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottság egyhangúlag (6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás) szavazati aránnyal Vaszlavik Erikát a jegyzőkönyv vezetésére, Urbán Szabolcs bizottsági tagot a jegyzőkönyv-hitelesítésre alakszerű határozat meghozatala nélkül megválasztotta.

Tóth László bizottsági elnök elmondta, hogy a kiküldött napirendi pontok tekintetében módosító javaslata nincs. Megkérdezte, hogy van-e valakinek a napirendi pontok vonatkozásában észrevétele, módosító javaslata. Ennek hiányában a kiküldött napirendi pontok tárgyalása ügyében szavazást rendelt el.

Tóth László bizottsági elnök javaslata alapján a Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottság egyhangúlag (6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) az alábbi napirendi pontok tárgyalását alakszerű határozat meghozatala nélkül fogadta el:

Napirendi pontok:

1.) Harkány Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciója

Előterjesztő: Baksai Endre Tamás polgármester, Bacsáné dr. Kajdity Petra jegyző, Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető

2.) Egyebek

Napirendi pontok tárgyalása:

1.) **Harkány Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciója**

Előterjesztő: Baksai Endre Tamás polgármester, Bacsáné dr. Kajdity Petra jegyző, Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető

Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy az államháztartási törvény jelenleg hatályos szabályozása az önkormányzatok részére nem ír elő költségvetési koncepció-készítési kötelezettséget, azonban az önkormányzat 2025. évi feladatainak, terveinek meghatározásához és a képviselő-testületi döntések meghozatalához szükségesnek tartották a tervezés alapelveit és főbb célkitűzéseit meghatározni. Azt tudni kell, hogy a mai napig még nincs végleges állami támogatás. A tavalyi évben ez úgy működött, hogy a minimálbér emelés miatt januárban volt egy minimálbérré korrigált állami támogatás módosítás, és január 20-a környékén volt az óvodapedagógusok bérének emelése miatt történő módosítás. Az idei évben ez úgy alakul, hogy a minimálbérré való módosítást még nem rakták fel, csak a pedagógus béremelésből adódó bérkülönbséggel növelt állami támogatás van fennt. A tegnapi nap megérkeztek a finanszírozási táblák, amik szerint még mindig nincs meg az állami támogatás. Ha február 15-ig lesz valami változás az állami támogatásban, akkor a költségvetésben az nyilván beépítésre fog kerülni. Egyelőre a jelenlegi számokkal tudott az állami támogatások részén számolni. A koncepcióban az önkormányzatot, a hivatalt és a művelődési házat összességében fogja ismertetni. Az óvodát olyan szinten fogja említeni a koncepcióban, hogy az állami támogatást az önkormányzat kapja meg, amit továbbad a Harkányi Körzeti Óvodai Társulásnak, majd a társulás adja tovább az óvodának. A bevételi és a kiadási mérleg főösszeg 1.721.174.745 Ft, ez az 1. számú mellékletben látszik. A bevételek, kiadások kialakításának alapelveit, és a főbb célkitűzéseket az alábbiak szerint határozhatják meg: a költségvetés tervezésekor a kötelező feladatok elsődlegességének érvényesülnie kell, az önként vállalt feladatok forrásait és kiadásait a 2025. évi költségvetési rendeletnek elkülönítetten kell tartalmaznia. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának bemutatása is szükséges. Az Möt.v. rendelkezése alapján az önkormányzat a költségvetési rendeletében nem tervezhet működési hiányt. A 2025. év működési kiadásai tervezésénél a 2024. év eredeti előirányzataiból, a várható inflációs áremelkedések figyelembevételével kell kiindulni úgy, hogy a konkrét feladatellátás és annak költségigénye legyen meghatározható. Figyelembe kell venni az államháztartási számvitel követelések és kötelezettségek tervezésére vonatkozó előírásait. Céltudatosan intézkedni kell a tervezett bevételek, a kintlévőségek beszedésére. A feladatellátás, az intézményi működés és a városüzemeltetés területein egyaránt takarékos, megfontolt gazdálkodást kell elérni. Harkány Város 2025. évi költségvetési koncepciójának összeállítása során az önkormányzati intézményrendszer zavartalan működésének biztosítása volt a cél. A 2025. évi költségvetési törvény 2. sz. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásait, melynek 2025. évi tervezett összege 650.992.072 Ft. Az önkormányzatok támogatása feladatalapú támogatási rendszerben működik. Az önkormányzati hivatal működésére jelenleg 129.618.590 Ft-ot kap az önkormányzat, még itt sincs meg a végleges szám. Ha a minimálbér miatt meglesz a korrekció, akkor itt is lesz változás. A településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összességében 76.011.690 Ft. A 2. számú mellékletben felsorolásra került, hogy milyen területre mennyi támogatást kap az önkormányzat, ezzel a bevétellel szemben az idei évi tényszámok alapján 133.300.562 Ft volt a kiadás, majdnem duplája az, amit ezekre a feladatokra költött az önkormányzat. Az egyéb önkormányzati feladatok támogatása címen 15.346.800 Ft-ot kap az önkormányzat. Ezen támogatási elem az önkormányzatok számára a Möt.v. 13. §-ában meghatározott

egyres kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény kifizetéséhez járul hozzá. A külterületi utak támogatására 573.750 Ft-ot kap az önkormányzat. A köznevelési törvény alapján az önkormányzatnak kötelező feladata az óvodai ellátás, melyet a Harkányi Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézményén keresztül valósít meg. A bértámogatás összege 212.966.700 Ft, óvoda működési támogatásra 27.528.128 Ft-ot. Szociális feladatok egyéb támogatására, lakóingatlanok szociális célú üzemeltetésére, ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásaira, gyermekétkeztetés nem támogatott részének finanszírozására. A támogatás tervezett összege a 2025. évi megalapozó felmérés alapján 26.782.406 Ft. A szociális feladatok ellátása városunkban a bölcsődei ellátás és a szociális étkeztetés. Ezekre a feladatokra a megalapozó felmérés alapján 64.022.520 Ft kerül biztosításra. Ezen felül a bölcsődére kapott támogatás két részből áll össze, bér és működési támogatásból, erre a támogatás összege 50.656.000 Ft. A gyermekétkeztetésnél is két részletből tevődik össze a támogatás, bértámogatásból és üzemeltetési támogatásból, ennek az összege 85.980.995 Ft. Szünidei gyermekétkeztetésre 31.040 Ft támogatást kap az önkormányzat, ugyanis egy gyermek adja be most már évek óta a kérelmet, csak azután lehet leigényelni a támogatást. Könyvtári, közművelődési támogatásra 12.129.453 Ft támogatást kap az önkormányzat. Így áll össze az állami támogatás. Egyéb működési támogatáson a mezőri támogatás jelentkezik, ez 1.080.000 Ft. Közhatalmi bevételek esetében a 2024. évi tényszámokat vették alapul, az adós kollégák a tegnapi napon tudták lezárni az adót, ugyanis a könyvelő program még nem állt készen ahhoz, hogy ezt a feladatot előbb ellássák. A tegnapi napon lettek végleges számok. A költségvetésben már nagyon nagy változások nem valószínűek, de bizonyos adó nemek között lehet változás, viszont összességében nem fog változni a betervezett adóbevétel. A tény és a 2025. évi emeléssel számolt összeggel lettek betervezve az összegek, építményadóra 235.000.000 Ft, telekadóra 25.000.000 Ft, idegenforgalmi adóra 100.000.000 Ft, iparüzési adóra 210.000.000 Ft. Idegenforgalmi adóra tavaly eredetileg 100.000.000 Ft lett betervezve, amikor nézték a teljesítést, mivel nem igazán indultak be az idegenforgalmi adó bevételek, ezért módosításra került az előirányzat 80.000.000 Ft-ra. Ehhez képest 98.000.000 Ft-ra teljesült a bevétel, de itt biztonsági okok miatt nem lehet a bizonytalanságra tervezni. Egyéb közhatalmi bevételre 15.000.000 Ft lett betervezve, itt jelennek meg a bírságok, késedelmi pótlékok. Működési bevételek, összességében 252.350.000 Ft lett betervezve, ezen a szolgáltatások ellenértékét, bérleti díj bevételek, étkezési térítési díjak és egyéb saját bevételek jelennek meg, parkoló, piac, tovább számlázott szolgáltatás és ezeknek az áfa tartalma. Ezeket részletezve majd a költségvetésben fogja látni a testület. Felhalmozási bevételekre 40.000.000 Ft került betervezésre, ez a gépállomás területek eladásából származható bevétel, plusz az egyéb előforduló ingatlan bevételek. Finanszírozási bevételeknél 191.752.673 Ft lett betervezve, ez a működési és fejlesztési pénzmaradványokból adódik össze. A pénzmaradvány tartalmazza a pályázati pénzmaradvány összeget, a 2024. évi állami támogatás megelőlegezését, és a bankszámlák egyenlegét, ami a működéshez kapcsolódik. Így áll össze a finanszírozási bevétel. Próbálták a kiadást is úgy összerakni a tény kiadás alapján, végig nézve az intézményeket, végig beszéltek, hogy mi az, ami mindenképp fontos a működéshez. A személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékoknál kötelezően minimálbér esetében 9 %, a garantált bérminimum esetében pedig 7 %-os emelést kellett véghez vinni a dolgozóknál, valamint hivatali szinten egy 6%-os emelést terveztek be annak érdekében, hogy a kialakult bérkülönbségeket fenntartsák és elkerüljék a bérfeszültségből adódó nézeteltéréseket. Az is fontos szempont volt, hogy a humán erőforrás ne változzon, hiszen hosszú folyamat eredménye, hogy jelenleg minden intézményben stabil, aktív korú munkaerő biztosítja a megfelelő és hatékony munkavégzést. Járulékok tekintetében éves szinten 13 % szociális hozzájárulási adóval terveztek. A tervezett előirányzat összege 407.771.498 Ft. A dologi kiadásoknál felsorolásra került, hogy milyen szolgáltatások vannak azon belül, ezt az előterjesztés tartalmazza. A dologi kiadások előirányzata 477.349.492 Ft. Az ellátottak pénzbeli juttatása soron a szociális rendelet alapján kiosztható ellátások előzetes előirányzata szerepel 14.000.000 Ft-tal, mely a tavalyi év teljesítéséhez igazodik. Az egyéb működési célú kiadások 674.233.823 Ft összeggel szerepelnek a koncepcióban, itt szerepel, amit az

óvodának át kell adni támogatást, valamint a Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázatra az 1.000.000 Ft, a Harkányi Városgazdálkodási Kft-nek, a civil szervezeteknek átadott pénzeszközök szerepelnek, valamint itt szerepel a polgármester úrnak szabad felhasználású keret. Elmondta, hogy az előterjesztés szövegében elírásra került az egyéb működési célú kiadások összege, amit javítani szükséges, a pontosított összeg 664.233.823 Ft. Általános céltartalékra a költségvetési koncepcióban 10.000.000 Ft került beállításra. Beruházási és felújítási kiadásokon összesen 126.344.737 Ft fejlesztési előirányzat került betervezésre. A kollégákkal egyeztetve, összeraktak egy kész tervet, árajánlatokkal, végig nézték, felmérték, hogy mi az, ami a következő évben tényleg fontos, hogy meg legyen csinálva. Polgármester úr szorgalmazza, hogy minden, ami betervezésre kerül, az meg legyen csinálva. Saját erős beruházásra 117.296.927 Ft került betervezésre. A két összeg különözete, pályázathoz kapcsolódó kiadás. Megváltozott a Kincstárnál a pályázatok finanszírozása, előlegfinanszírozás lesz, mindig előre le kell hívni az adott támogatás összegét. Ezt majd az év folyamán módosításokkal fogja a költségvetésben szerepeltetni. Finanszírozási kiadás soron kell tervezni a megalapozó felmérés alapján várható állami támogatás megelőlegezését ez 21.475.195 Ft összegben jelenik meg. A 2025. évi költségvetési koncepció fő célkitűzései az önkormányzati feladatok finanszírozásának biztosítása, a működőképesség fenntartása, a városüzemeltetés alapfeltételeinek a biztosítása, emellett igazodni a gyorsan változó gazdasági környezethez. Igyekeznek mindent megtenni annak érdekében, hogy a működésben változás ne következzen be, és el tudják látni a napi feladatokat stabilan és biztonságosan.

Márton Béla bizottsági tag megkérdezte, hogy a költségvetésben részletezésre fog kerülni pontosan, hogy a különböző sorokon milyen bevételek lesznek?

Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy érvárás van, a könyvelés javában zajlik, a bevételek alakulását kidolgozta, a költségvetésben részletezésre fog kerülni.

Tóth László bizottsági elnök elmondta, hogy ha rendelkezésre állnak a végleges számok és valamelyik sor tekintetében módosulás volt, akkor arra bizonyára lesz lehetőség, hogy felhívják rá a figyelmet.

Kerécz Tamás bizottsági tag elmondta, hogy az elhangzott tájékoztatóban az idegenforgalmi adónál nagyjából 30 %-os kevesebb vendégéjszakát feltételez. Az adó emelés hatása, mintha nem is lenne.

Bacsáné dr. Kajdity Petra jegyző elmondta, hogy a koncepcióban még a 100.000.000 Ft-os tervezett helyi adó bevételből plusz 85.000.000 Ft-al számoltak az emelésből és a mentesség megszüntetéséből adódóan a tényhez képest. Még adónemenként nem lett szétosztva a 85.000.000 Ft-nak az értéke, ezért csak a koncepcióban az építményadó esetében található meg ez a plusz bevétel. A költségvetési rendelet tervezet mellékletében majd részletezésre kerül és szét lesz bontva.

Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy az idegenforgalmi adóbevételrel mindig félelmei vannak, azért lett a tavalyi 100.000.000 Ft betervezett összeg lecsökkentve, mert látták azt, hogy eltelt jó néhány hónap, és nem alakult úgy az idegenforgalmi adóbevételek. Természetesen tudja, hogy mennyi a tény, mennyi várható az emelésből, de inkább módosítsák be később, majd, ha látják a tényleges alakulást, de ő a biztosra szeretne menni és azzal tervezni.

Kerécz Tamás bizottsági tag elmondta, hogy elfogadja az osztályvezető asszony válaszát. A betervezett előterjesztés nem koncepció, hanem egy pontos, pedáns tájékoztató a gazdasági pozíciókról és lehetőségekről, ami ezt jelenti, hogy felkészült az előterjesztő. Ennek a városnak az egyik legsúlyosabb problémája az, hogy alig 3-4 napra csökkent az itt töltött, elismert vendégéjszakák száma, ami egy valóban koncepcionális kérdés. Ennek semmi más oka nincs, minthogy a fürdő egy wellness fürdővé vált, gyakorlatilag leépítésre került a gyógyfürdő, a wellness szolgáltatásokhoz kapcsolódó vendégéjszakák 3-4 naposak. Ebben nincs semmi újdonság. Akkor, amikor ebből él a város, ennek kéne adni az önkormányzat saját bevételeinek a magasabb részét, hiszen 20-25 évvel ezelőtt itt 500-700.000 között volt a vendégéjszakák száma. Azokat az elemeket hiányolja az előterjesztésből, hogy mi miért

van. A gazdasági vonatkozása tiszta, korrekt, azzal semmi probléma, csak az mögött van valami. Az nem magától van. Egyik adónem behajtásának a valószínűsége sem önmagában való, nem arról szól. Nem azért állt ellen annak idején a fűtca négysávossá tétele ügyében, mert nem látja egy jó ötletnek, annak látja, csak kinek. Most is úgy néznek ki a vendéglátóhelyek, ahogy. Legalább 15-20 évvel ezelőtt Harkánynak elegáns éttermei voltak, most meg olyan műanyag hálóval körbe kerített vackok. Ezek nem maguktól vannak, nem a jegyző, nem a pénzügyi osztályvezető teremtett olyan helyzetet, ami ezt a leépülést létrehozta. A költségvetési koncepciónak arról kellene szólnia, hogy milyen költségvetési eszközöket próbálnak meg felhasználni, annak a befolyásolására, hogy ez az irányvonal megváltozzon.

Tóth László bizottsági elnök elmondta, hogy a költségvetés tárgyalásakor, majd táblázatok formájában fognak kapni részletes tájékoztatást. A jelenlegi koncepció nagyon részletes volt, megköszönte a pénzügyi osztályvezető asszony munkáját.

Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy azért került benyújtásra a koncepció, hogy ne a költségvetés tárgyalásakor szembesüljön a testület először a számokkal. Véleménye szerint az a korrekt, ha előre valamilyen szintű tájékoztatást kap a testület. Amióta nem volt kötelező a koncepció készítése, nem is volt betervezve. Talán ezek után könnyebb magát a költségvetést is elfogadni, ugyanis erre fog épülni.

Bacsáné dr. Kajdity Petra jegyző elmondta, hogy az idei év az különösen nehéz volt abban a tekintetben, hogy nem állt szeptemberben rendelkezésre a központi költségvetésről szóló törvény. November elején terjesztették be az országgyűlésnek a törvényjavaslatot, december 20-án fogadta el az országgyűlés a törvényt. Ez azt jelenti, hogy csak januárban tudtak nekiállni a koncepció elkészítésének. Körülbelül egy héttel ezelőtt kapták a tájékoztatást, hogy a végleges állami támogatások számai meglesznek, mert a pedagógus béremelés miatt valamiféle elszámolás történt, addig nem kapják meg a végleges finanszírozási adatokat.

Tóth László bizottsági elnök megkérdezte, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek további kérdése, észrevétele. Ennek hiányában az önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciójának elfogadása ügyében az előterjesztéssel egyezően szavazást rendelt el.

A Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottság 5 igen, 0 nem, 1 tartózkodás szavazati aránnyal az alábbi határozatot hozta:

1/2025. (I.30.) sz. Bizottsági határozat:

Döntés Harkány Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciójáról

Harkány Város Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy utasítsa a jegyzőt, hogy a költségvetési koncepció alapján a költségvetési rendelet-tervezetet készítse elő.

Határidő: 2025. évi költségvetési rendelet előterjesztése

Felelős: Bacsáné Dr. Kajdity Petra jegyző

Kerécz Tamás bizottsági tag elmondta, hogy azért tartózkodott, mert nem a pénzügyi rész szakszerűségével van problémája, hanem az előzőekben elmondottakkal.

Márton Béla bizottsági tag elmondta, hogy az előterjesztett anyag, egy költségvetési koncepció, amiről Kerécz Tamás bizottsági úr beszélt, az egy városfejlesztési koncepció. Nagyon sok elmondott témával

és gondolatlanul egyetért. Elmondta, hogy 10 éve képviselő, viszont ilyen koncepciót még soha nem kaptak a költségvetés betervezése előtt. Az pedig egy városfejlesztési koncepció kérdése, hogy induljon el a város abban az irányban, hogy a vendégéjszakák száma ne csökkenjen, hanem elkezdjen növekedni. A tavalyi évben látszott először, hogy nem is 3-4 napos vendégek voltak a városban, hanem inkább 1 napos vendégek. Ez pont látszik a parkoló teljesítéséből. Véleménye szerint sem jó ez, mert ettől nem lesz szép étterem a főutcán, ha nincs vendég Harkányban, akkor az nem fog fejlődni. Erre kellene valamit kitalálni, ebben teljes mértékben partner.

Kerécz Tamás bizottsági tag elmondta, hogy véleménye szerint fontos, hogy ilyen tájékoztatásra sor kerüljön, és ésszerűnek is. Ha ennek az előterjesztésnek tájékoztatás lett volna a neve, akkor szó nélkül megszavazza.

2.) Egyebek


Tóth László bizottsági elnök megkérdezte, hogy van-e valakinek az Egyebek napirend keretében kérdése, észrevétele, hozzászólása. Ennek hiányában megköszönte a bizottsági tagok részvételét, az ülést lezárta.

Jegyzőkönyv lezárva: 2025. január 30. 14:15 órakor.


Tóth László
bizottsági elnök




Bacsáné Dr. Kajdity Petra
jegyző


Urbán Szabolcs
jkv. hitelesítő