



SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu


Szám: 30.042/2013/PENZ

Tárgy: 2014. évi költségvetési koncepció

Összeállította:


Csakóné Szikszai Orsolya
osztályvezető

Törvényességi véleményezésre bemutatva:


dr. Barva Attila
jegyző h.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdése és államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. §-a alapján a helyi önkormányzatoknak a jövő évi költségvetésről koncepciót kell készíteniük. Az új szabályozás szerint a 2014. évre vonatkozó költségvetési koncepciót április 30-ig kell benyújtani a képviselő-testületnek.

2013. évben számos változás befolyásolta a költségvetés elkészítését mind a bevételi, mind a kiadási oldalon:

- feladatalapú önkormányzati finanszírozás
- államigazgatás átszervezése (járási rendszer kialakítása)
- közoktatási rendszer átszervezése
- adósságkonszolidáció
- adókonceptió
- egyéb, a gazdálkodást befolyásoló változások.

A feladatalapú önkormányzati finanszírozás rendszere az idei évben indult, és a jelenlegi információk alapján a jövőre vonatkozóan változtatások elképzelhetőek, de ezekről most még nagyon korai beszélni, ezért az állami támogatások terén a most ismert számokkal tervezünk.

2013. január 1-től kialakításra kerültek a járások. Szerencs Város Önkormányzata és a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal által 2012. októberében megkötött megállapodás szerint az önkormányzat ingatlant, létszámot, és ahhoz kapcsolódó infrastruktúrát, befektetett eszközt bocsátott a járás rendelkezésére az átkerülő feladatok elvégzése érdekében. Ez természetesen 2013-ban személyi és dologi kiadások csökkenését is jelentette. A járási hivatal az átvett ingók és ingatlanok működtetési és fenntartási

költségeihez terület és létszamarányosan hozzájárul. Az így kapott bevétellel 2014-ben is számolunk.

Az esetleges törvényi változásokat (újabb feladatok átszervezése) a jövő évi költségvetés tervezésekor figyelembe vesszük.

A **köznevelés** átszervezése, ennek során a járási tankerület megalakítása miatt már 2013. évben is jelentős változások jelentek meg a költségvetésben. Így többek között a pedagógusok, és a pedagógusok munkáját közvetlenül segítő alkalmazottak bérét, és annak közterheit 2013 januárjától az állam fizeti. Az önkormányzati hivataltól is átvett dolgozókat a helyi tankerület. Az elmúlt év végén a kialakult helyzet (hozzájárulás mértéke) miatt az önkormányzat vállalta ezen intézmények működtetését. A gyermek-közétkeztetéssel kapcsolatos tételek a korábbi gyakorlatnak megfelelően az intézmények (Rákóczi, ÁMK) költségvetésében találhatóak meg. A gimnázium esetében esetlegesen megvalósuló fenntartóváltás a működtetés tekintetében már 2013-ban 4 hónapban, 2014-ben pedig már a teljes évben megtakarítást fog jelenteni az önkormányzat számára.

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (továbbiakban Törvény) 72-76.§-a rendelkezik az 5000 fő lakosságszámot meghaladó települések **adósságállományának konszolidációjáról**. 2013. január 30-án Miskolcon, a Borsod – Abaúj - Zemplén Megyei Kormányhivatalban megtartott egyeztetésen - melyen a Belügyminisztérium, a Nemzetgazdasági Minisztérium, a Magyar Államkincstár, és Szerencs Város Önkormányzatának képviselőiben eljárók vettek részt - megállapítást nyert, hogy az önkormányzat a Törvényben rögzített adatszolgáltatást teljesítette, valamint a meghatározott feltételek alapján Szerencs adósságának 40%-a szolgál az állam által történő adósságátvállalás alapjául. Az önkormányzat képviselőjére jogosult úgy nyilatkozott, hogy a Törvény 74.§ (5) bekezdésében foglaltak alapján magasabb átvállalási mérték megállapítását kéri. Különös indokok alapján lehetőség volt arra, hogy az eredetileg megállapított mértéktől magasabban állapítsa meg a kormányzat az adósságátvállalás mértékét. A szakmai érvelésünket elfogadva született az a kormányzati döntés, mely alapján Szerencs Város Önkormányzata 2013. február 27-én megkötötte azt a megállapodást, ami szerint a Magyar Állam az adósságállományból 1 281 942 835 Ft összegű adósságot, és ennek a fent nevezett törvény 72.§ (1) bekezdésében meghatározott járulékaik összegét átvállalja. Így az átvállalás mértéke: 70%!

Ennek megfelelően az eredeti tervekkel ellentétben nem 732 538 763 Ft-ot, hanem 549 404 072 Ft-tal többet, 1 281 942 835 Ft-ot vállalt át az állam a város adósságából. Jelentős már a 2013-as évre gyakorolt hatása is: az eredeti költségvetéshez képest akár 75 millió forinttal is csökkenhet a kiadások nagysága. Ennek pontos mértéke a konszolidációs tárgyalások következő szakaszában - amikor a hitelszerződések egyenkénti módosítása fog megtörténni- lesz majd csak meghatározható, és természetesen a jövő évi költségvetésbe is e szerint kerül majd beállításra.

Adókonceptió, helyi adóbevételek 2014-re tervezett előirányzatai

A 2014. évre tervezett adóbevételek a jelenlegi adómérték és az ez évi tervek figyelembevételével, az alábbi összegben kerülnek tervezésre.

Adókonceptió 2014

adatok ezer Ft-ban

	2013. évi előírás eFt	2014. évi terv eFt
Építményadó	125 000	125 000
Telekadó	25 000	25 000
Iparüzési adó	270 000	270 000
Idegenforgalmi adó	1 000	1 000
Kommunális adó	30 000	30 000
Pótlék	1 000	1 000
Bírság	1 000	1 000
Egyéb	2 000	2 000
Helyi adó összesen	455 000	455 000
Gépjárműadó	26 000	26 000
Önkormányzat összesen	481 000	481 000

2013-ban kommunális adó megfizetése alóli mentességben 400 fő részesült, amely a költségvetésben 4.000 eFt bevétel kiesést jelentett, 2014-ben pedig hasonló összegű mentességgel számolunk.

2014. évi adóbevételek tervezésénél az alábbi tényezőket vettük figyelembe:

- a telekadónál a tapasztalok alapján be nem folyt bevételekkel nem számolunk
- a gépjárműadónál 2014-ben is csak a 40%-a marad helyben a korábbi évek (2012 és előtte) gyakorlatához (100%) képest.

Egyéb, a gazdálkodást befolyásoló tényezők, változások

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 12.§ (2) bekezdése szerint: „Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet már nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről.” A 2014. évi költségvetés összeállításánál erre külön tekintettel kell majd lennünk, figyelembe véve az átszervezések során megmaradó költségvetési szerveket.

Várható intézményi struktúra (pontos megnevezések nélkül):

- Szerencs Város Önkormányzata
- Önkormányzati Hivatal
- Óvoda és bölcsőde
- Kulturális központ és könyvtár
- ESZEI
- Szerencsi Városüzemeltető Non-profit Kft.
- Szerencsi Városgazda Non-profit Kft.

Az esetleges EU-s támogatásból megvalósuló beruházások forrását a fejlesztési célokra átvett pénzeszközként tervezni fogjuk.

2014. évre tervezésre kerülő beruházásokhoz kapcsolódó kiadások:

adatok ezer Ft-ban

	Beruházás teljes költsége, csökkentve a korábbi évek kifizetésének összegével	Támogatás	Saját forrás	EU Önerő Alap támogatási igény
Szennyvíz átemelők cseréje	10.160	-	10.160	-
tervezési költségek, városfejlesztési projektek előkészítése:	20.000	-	20.000	-
Összesen:	30.160	-	30.160	-

A város önkormányzatának továbbra is fő feladata az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező és vállalt feladatok ellátása, az intézmények működtetése.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a 2014. évi központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek a bevételi számok teljes ismeretében, és az intézmények részletes működési költségvetéseinek elkészülte után.

2014-ben is szeretnénk folytatni a foglalkoztatási (START) programot. E mellett a közhasznú foglalkoztatás is tovább folytatódik, nagyobb hangsúlyt fektetve a 8 órás alkalmazásra.

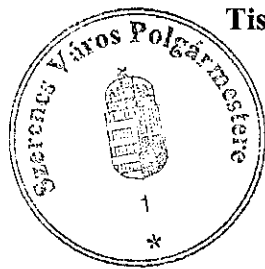
A szociális kiadásoknál továbbra is tervezzük a tanulást segítő támogatásokat: tankönyvtámogatás, jegyzettámogatás, ösztöndíj.

Továbbra is költséghatékonyabb gazdálkodásra van szükség, a részletes működési költségvetést is ennek alapján készítjük el. Az önkormányzat által vállalt feladatokat a saját bevételeinkből (működési bevételek, helyi adók) kell finanszírozni. A törvényi előírásokból adódó változásokkal természetesen számolunk majd a költségvetés összeállításánál, de a végleges döntések nélkül konkrétumokat most még nem tudunk ismertetni. Az önkormányzat 2014. évi hosszúlejáratú kötelezettségéből április és október 1-én esedékes egy évre eső kötvény-visszafizetési részlet kamatainak összegét is szem előtt kell tartanunk.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2014. évi költségvetési koncepciót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Szerencs, 2013. április 12.



Tisztelettel:

Koncz Ferenc
Koncz Ferenc
polgármester

Határozati javaslat

...../2013. (.....) Öt.

Határozat

Tárgy: 2014. évi költségvetési koncepció

Szerencs Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a és államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. §-a alapján elkészített 2014. évi költségvetési koncepciót megtárgyalta, és azt az előterjesztés tartalmával elfogadja.

Határidő: 2013. április 30.

Felelős: polgármester