ELŐTERJESZTÉS

Újhartyán Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2013. április 24 -ei ülésére

4. napirendhez

Tárgy: **Újhartyán Község Önkormányzat 2014. évi koncepciója**

Előterjesztő: Tóth Antal Pénzügyi bizottság elnöke

Előkészítő: Göndörné Frajka Gabriella jegyző
Schulcz József polgármester
Tóth Anikó pénzügyi vezető

Szavazás módja: minősített többség

Tisztelt Képviselő Testület!

Új és szokatlan helyzet elé állítja az önkormányzatokat az államháztartási törvény azon rendelkezése, hogy már áprilisban jóvá kell hagyni a következő évi költségvetési koncepciót. Nehezen prognosztizálható a 2014. évi működésünket befolyásoló hazai gazdasági, pénzügyi és jogi környezet, ugyanakkor hasznos is ez a döntés, hiszen megerősíti az önkormányzatokban a hosszú távú gondolkodást.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 24. § (1) bekezdésére, mely értelmében a jegyző, főjegyző, körjegyző, megyei főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester ***április 30-áig*** nyújtja be a képviselő-testületnek.

A 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 26. § értelmében a jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek, és a Kormány Áht. 13. § (1) bekezdése szerinti döntései figyelembevételével állítja össze.
A polgármester a költségvetési koncepció tervezetéről a helyi önkormányzatnál működő bizottságok véleményét a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint kikéri, és azt a költségvetési koncepció tervezetéhez csatolja. A pénzügyi bizottságnak a költségvetési koncepció tervezetének egészéről véleményt kell alkotnia.
A költségvetési koncepció tervezetét a képviselő-testület a bizottságok véleményével együtt megtárgyalja, és határozatot hoz a költségvetés-készítés további munkálatairól.

2014. évi költségvetési koncepció tartalmára nincs kötelező tartalmi és formai előírás.

Koncepciót meghatározó alapelvek:

- A koncepció szervesen illeszkedik a Gazdasági Ciklusprogramban megfogalmazott fejlesztési célkitűzésekhez, érvényre juttatva a korábbi években megfogalmazott prioritásokat.
- 2014-ben továbbra is elsőbbséget élvez a kötvény, és a hitelek tőketörlesztéseinek és a kamatainak pontos fizetése.

- Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a 2013-ban bevezetett feladattámogatási rendszer és a saját adóbevételeink nagysága határozza meg.
- Az új pályázati koncepció várhatóan az önkormányzatoktól a kis-és középvállalkozások, civil szervezetek irányába mozdul el.
- A költségvetési törvény támogatási struktúrájának alapján nem, vagy csak kisebb mértékben lesz mód rendkívüli állami támogatások igénybevételére.
- A stabilitási törvény előírásai alapján hitelfelvétel nem tervezhető.
- Az önkormányzat saját eszközökkel támogatja a településen lévő civil szervezeteket a sport és a kultúrális fejlesztéseket.
- Szociális területen célzottan szükséges felhasználni a rendelkezésre álló forrásokat, alkalmazkodni kell az ágazati törvények módosulásából adódó változásokhoz, ugyanakkor meg kell őrizni az elmúlt években elhatározott helyi támogatási formákat (fűtési, iskolakezdési támogatás, karácsonyi csomag, stb)

2014. évben az önkormányzat kiemelt céljai és feladatai

2013. évben az önkormányzat 100 %-os konszolidációja megtört, így megteremthető a gazdasági stabilitás, a működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyensúlya. Az önkormányzat hitelállománya megszűnt, s hitelt – likviditási hitel kivételével- az önkormányzat 2014. évben nem vesz fel.

Az intézményrendszer működésének megőrzése.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételéből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

A helyi szociális rendeletben és egyéb rendeletekben meghatározott önkéntes önkormányzati juttatások felülvizsgálata.

Foglalkoztatáspolitikai célok és feladatok

A Járási Hivatalok kialakulásával a személyi összetétel változott. Két fő köztisztviselő került át 2013 jan. 1-től a Járási hivatalhoz. A hatáskörök módosítása miatt megszüntetésre került a műszaki ügyintézői álláshely, a hatósági feladatok ellátására (Építésügyi igazgatás, Földügyi igazgatás, Állategészségügyi igazgatás, birtokvédelem, Növényvédelmi igazgatás, Sportigazgatás, Hulladékgazdálkodás, Környezetvédelem, Természetvédelem, testületi előterjesztések, Zaj- és rezgésvédelem, Közlekedési igazgatás, Vízügyi igazgatás, Közművelődési igazgatás, Közoktatási igazgatás, Település-fejlesztés, beruházások bonyolítása, Kommunális igazgatás, Erdészeti igazgatás) 1 fő álláshely betöltés történt.

Minden intézménynél, illetve gazdálkodó szervezetnél törekedni kell a takarékos gazdálkodásra.

Kapcsolat társadalmi szervezetekkel

Az önkormányzat 2014. évben is fontos feladatának tartja a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását, melyek általában kulturális, és sport területekre terjed ki.

Pályázati lehetőségek, beruházások

2014. évben is fontos célkitűzés a pályázati lehetőségek figyelemmel kisérése, és a lehetőségek kihasználása. A költségvetésben jelentkező többletbevételből meg kell teremteni a pályázati önrészeket.

Az Önkormányzat forgalomképes ingatlanjainak felülvizsgálata, ingatlanok értékesítésének, hasznosításának vizsgálata, és megvalósítása. Ingatlanértékesítés bevételei csak beruházásra és felújításra fordítható, illetve a pályázatok önrészeinek biztosítására.

Az alábbi 2014. évi fejlesztések javasoljuk:

Hivatal:
- Hivatal felújítása

Önkormányzat:
- Szennyvíztisztító bővítése
- Körforgalmi csomópont (Hernádi) kialakítása
- Civilek háza
- Grassalkovich tér kialakítása
- Hangosítás, technikai eszközök
- LEADER pályázat
- Településfejlesztés tervezése
- Közösségi tér fejlesztés

Bevételek alakulása

Jelenlegi ismereteink alapján számításokat végeztünk a reálisan számba vehető bevételek nagyságrendjére, mely alapján **az önkormányzat 2014. évi forráslehetősége (bevétele) 1.192.123.353.- Ft-ban számszerűsíthető.**

A koncepcióba az elvárt bevételeket az alábbiak szerint számoltuk ki:

2014. évi tervezett bevételeink főösszege 1.192.123.363**.- Ft** , ami 171 % - kal magasabb a 2013. év tervezetnél, ez döntő többségében a fejlesztési elképezésekből adódik.

Állami támogatások

Központi költségvetési forrásokból származó bevételeink 88.288.353.-Ft. Ebből a feladatok ellátásához kapcsolódó feladatalapú állami hozzájárulás 88.288.353-Ft. A központosított előirányzatok összege 88.288.353.-Ft. Szociális feladatokat finanszírozó kötött felhasználású támogatások várhatóan 3.000.000.-Ft-ot jelentenek. Az egészségügyi alapellátási feladatokra 18.237.000.-Ft előirányzatot terveztünk, amit nem normatívából kapunk, hanem TB finanszírozású. A pályázati forrásokkal támogatott fejlesztések nagysága a tervezet szerint 575.200.000.-Ft.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek címen 575.200.000.- Ft szerepel a koncepcióban.
A folyószámlahitel összege, amivel tevéztünk 120.000.000.-Ft. Területeladás nincs tervezve.

Helyi adók bevételei
Helyi és átengedett központi adókból 332.100.000.-Ft-ot tervezünk. A helyi adókat érintő bizonytalansági tényezők miatt a legnagyobb forrást jelentő iparűzési adónál 230.000.000.-Ft bevétel, míg a telek és építmény 56.700.000.-Ft összeggel számolunk. A gépjárműadóból 15.600.000.-Ft-tal, az önkormányzatot megillető bírságokból és pótlékokból pedig 2.000.000.-Ft-tal tervezetünk.

Saját és intézményi bevételek
Az önkormányzat működési bevétele 36.250.000.-Ft forrást jelentenek, melynek legnagyobb tétele az igazgatási szolgáltatásokból, az intézményi ellátásokért fizetett díjakból származik.
A feladatellátást szolgáló véglegesen átvett pénzeszközök összege 40.285.000.- Ft, ami orvosi ügyeket ellátásából, közmunka programból, mezőőri feladat ellátásából tevődik össze.

Kintlévőségek
Az Önkormányzatnak 57.000.000.-Ft tagi hitele van az UTÜ-OKIP Kft-nél, mely összeg az OKIP Kft beruházás megfinanszírozásából származik.
Adó kintlévőségünk 2012. évhez viszonyítva a 2013 évre kalkulálva 5.000.000.-Ft

Kiadások alakulása

A kiadások nagyságrendjének meghatározásánál – figyelembe véve természetesen az előzőekben felvázolt forráslehetőségeket – elsődlegesnek tekintettük a település, az intézményhálózat működtetésének biztosítását, jogszabályban előírt kötelezettségeink teljesítését, a Képviselő Testület 2013. évet érintő döntéseit, valamint az egyéb determinizmusokat is.

Mindezek eredményeként a jelenleg reálisan **számba vehető kiadási szint összesen**
1.167.656.-Ft-ban került meghatározásra
az alábbiak szerint:

Működési kiadások
A 2014. évi koncepció a működtetés kiadásaira 407.456.000.-Ft-ot tartalmaz.
A keretszámok kialakításánál a 2013. évi központi szabályozás önkormányzatokat érintő hatását, (mivel a 2013. és 2014 évre vonatkozó jogszabályi környezet még képlékeny) valamint a korábbi döntések 2014-re gyakorolt hatásait vettük figyelembe. Az egyes funkciók, ágazatok keretösszegének kialakításánál jelenlegi számításainkban az előző hatásokon túl alapvetően a 2013-es bázis szintet vettük alapul. A nemzetiségi önkormányzat nem szerepel a koncepcióba.

A személyi juttatásoknál a 2013. évi tervezett költségvetés alapján terveztük, és nem számoltunk az általános iskola pedagógusainak bértömegével. A szociális kiadásoknál, mérlegelve az elmúlt években a különböző ellátási formák iránti igények változását, 18.906.000.-Ft-tal tervezünk. Összhangban a koncepció tervezését meghatározó alapelvekkel a civil szervezetek, a sport- és kulturális egyesületek támogatására 8.500.000.-Ft-tal került betervezve.

Felhalmozási kiadások
Felhalmozási jellegű kiadásokra a koncepcióban 640.200.000.-Ft-os összeget számszerűsítettünk. A keretösszeg bővítésére a további tervezőmunka során nyílhat lehetőség, döntően újabb külső források felkutatásával, bevonásával.
A fejlesztési feladatokra előirányzott 640.200.000- Ft beruházási célú előirányzat.

Hiteltörlesztés, adósságszolgálat
A koncepció tartalmazza a 120.000.000.-Ft összegű folyószámla hitel felvételét és év végi visszafizetését.

Tartalékok
A 2014. évi koncepció általános tartalék ként 24.467.000.-Ft ot tartalmaz.

Összefoglalás:

A bizonytalan és több területen változó gazdasági és szabályozási feltételek között a 2014. évi koncepció fő célkitűzése – a megkezdett fejlesztések folytatása, befejezése, lezárása mellett – a működőképesség biztosítása. Ennek megfelelően tervezetünk egyensúlya biztosított, működtetésre, illetve újonnan belépő feladatokra pénzmaradvány felhasználást nem terveztünk.
Bevételeink tervezésénél figyelembevettük a bizonytalansági tényezőket, és csak a biztos forrásokkal számoltunk. A folyamatban lévő, illetve a következő évben induló beruházásokhoz, felújításokhoz a források részben saját bevételekből, részben pályázati támogatásokból rendelkezésre állnak. Kiemelt feladatként jelentkeznek a következő évben a közbiztonság fenntartása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy előterjesztésemet, illetve a hozzáfűzött szóbeli kiegészítést fogadja el, a koncepcióban foglalt célokat, elképzeléseket, intézkedéseket megtárgyalva járuljon hozzá a 2014. évi költségvetési tervezési munkák folytatásához

HATÁROZATI JAVASLAT:

Újhartyán Község Önkormányzati Képviselő-testülete a település 2014. évi költségvetési koncepcióját elfogadja.

Felelős: Schulcz József polgármester, költségvetési intézmények vezetői

Határidő: folyamatos a 2014. évi költségvetés készítése során