

MÁTÉSZALKA VÁROS
Önkormányzat
Polgármesterétől
Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360
E-mail: polgarmester@mateszalka.hu



Száma: 854/2013.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

Mátészalka Város Önkormányzatának 2014. évi Költségvetési Koncepciójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester **április 30-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. §-a 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 figyelembe vételével 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.

Szokatlan és új helyzet elé állítja az önkormányzatot az államháztartási törvény hatályos rendelkezése.

A köznevelési rendszer reformja, valamint a járási rendszer kialakítása kapcsán ez évtől átalakult feladat ellátási rendszerünk. Az irányítói és fenntartói feladatok mellett a város iskoláiban, mint működtető vállaltunk jelentős gazdálkodási feladatot.

A 2013. évi költségvetési törvényben foglaltak alapján kialakított feladatfinanszírozási rendszer államháztartási kapcsolatainkat és állami támogatásunkat is jelentősen megváltoztatta.

A törvényi szabályozás szerint költségvetési koncepciónk a gazdálkodási év második negyedévében kell elkészíteni. Ebben az időpontban még nem áll rendelkezésünkre elég tapasztalat az évi gazdálkodásunkról.

A gazdaság jelenleg ismert makrogazdasági mutatói, valamint a konvergencia programban megfogalmazottak alapján várhatóan javuló makrogazdasági környezetben tervezhetjük majd 2014. évi költségvetésünket. Ugyanakkor a költségvetési törvényjavaslat, illetve a kormány jövő évi gazdaságpolitikai elképzelései ismeretének hiányában, koncepciónkban az elkövetkező időszak általános, meghatározó céljait fogalmazhatjuk meg.

2014-ben is a hármas célkitűzés határozza meg a gazdálkodásunkat;

- az intézményhálózat, a városüzemeltetés működőképességének megtartása,
- az adósságszolgálat pontos, határidőre történő teljesítése,
- a megkezdett beruházások folytatása, és a város fejlődését elősegítő fejlesztések előkészítése és elindítása.

A koncepciókészítés során a következő évre változatlan szervezeti keretekkel és intézményi hálózattal, feladatfinanszírozási rendszerrel, bevételi és kiadási struktúrával számoltunk.

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

A koncepciót meghatározó alapelvek, keretek

- A koncepció szervesen illeszkedik a Gazdasági Programban megfogalmazott fejlesztési célkitűzésekhez, érvényre juttatva a korábbi években megfogalmazott prioritásokat.
- 2014-ben továbbra is elsőbbséget élvez a hitelek tőketörlesztéseinek és kamatainak pontos fizetése. A részleges állami adósságtólvállalás önkormányzatot érintő összege az előkészítő feladatok és egyeztetések lezárását követően az első félév végéig megkötendő szerződések alapján válik véglegessé.
- Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a 2013-ban bevezetett feladattámogatási rendszer és saját adóbevételeink nagysága határozza meg.
- A költségvetési törvény támogatási struktúrája alapján nem, vagy csak kisebb mértékben lesz mód rendkívüli állami támogatások igénybevételére.
- 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 bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

Foglalkoztatáspolitikai célok és feladatok

A Járási Hivatalok kialakulásával a személyi összetétel változott. Az önkormányzat 71 fő köztisztviselő foglalkoztatásával végzi el feladatait. 2014. évben az önkormányzat személyi változást nem tervez. Az önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott közalkalmazotti létszám 300,5 fő.

Minden intézménynél, illetve gazdálkodó szervezetnél törekedni kell a takarékos gazdálkodásra, különösen nagy gondot kell fordítani a legnagyobb összeget kitevő személyi jellegű kiadások jogszabályi előírásoknak megfelelő tervezésére, és a költségvetési javaslatok szakmai és pénzügyi felülvizsgálatára.

Kapcsolat társadalmi szervezetekkel

Az önkormányzat 2014. évben is fontos feladatának tartja a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását, mely általában kulturális, polgári védelmi, sport területekre terjed ki. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek.

Pályázati lehetőségek, beruházások

Az Európai Unió 2014-2020 közötti programozási időszakában az önkormányzatok felé megnyíló pályázati lehetőségek jelenleg még nem ismertek, így a koncepcióban a fejlesztési kiadások között elsősorban a korábban megkezdett beruházási feladatok, és a gazdasági évre kitűzött célok szerepelnek.

2014. évben is fontos feladat a folyamatban lévő beruházások

- Településközpont funkcióbővítő fejlesztése
- Belterületi bel- és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése
- Komplex telep program
- Színvonalas szakmai-módszertani tárgyi eszközfejlesztés a mátészalkai Négy Évszak Óvodában,
- A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a mátészalkai Esze Tamás Gimnáziumban folytatása.

A fejlesztési célú források megteremtését, a feladatok megvalósítását és finanszírozását vagyonhasznosításból, ingatlanértékesítésből, pályázati forrásból lehet biztosítani.

Bevételek

Az Önkormányzat 2014. évi bevételei központi költségvetési forrásból és helyben képződő bevételekből tevődnek össze.

Az állam a feladatfinanszírozás rendszerében támogatja az önkormányzati kötelező feladatok ellátását, ennek mértéke a koncepciókészítés időszakában még nem ismert.

Állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető majd figyelembe.

Az állami támogatás után a legjelentősebb helyben képződő közhatalmi bevétel a **helyi adó**. 2013-ra 767 millió Ft-ot terveztünk. Ennek mértéke az előzetes tervek szerint 700 millió Ft-ra csökken, mivel iparüzési adónemben 2012-ben és 2013-ban keletkező egyszeri bevételek 2014-ben már nem realizálódnak, valamint a hátralékok behajtásából származó forrás évről-évre kisebb.

Az önkormányzati saját bevételek nagyságrendje a 2013. évi tervezés szintjén várható.

Kiadások

Működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során.

A személyi juttatásokban csak a feladatellátás alapszükségletei jelenhetnek meg.

Az önkormányzat, az intézmények és a polgármesteri hivatal dologi kiadásait a várható bevételek szintjén kell meghatározni.

Emellett követendő eljárás:

- a beszerzések tekintetében mértéktartás, szigorú és pontos szükséglet felmérés alapján
- ésszerű és költségtakarékos állagmegóvást feltételező költségvetési előirányzatok tervezése.

A tervezési munka során ismét felül kell vizsgálni a céljellelű támogatások mértékét és indokoltságát.

A fejlesztési kiadások között elsősorban a korábban megkezdett beruházási feladatok, és a 2014. gazdasági évre kitűzött célok pénzügyi feltételeit kell biztosítani.

A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni. Ennek mértékét a költségvetés tervezés során kell meghatározni.

Hittörlesztés, adósságszolgálat

A 2014. évi költségvetési terv összeállításának egyik sarkalatos pontja a hittörlesztésekhez szükséges fedezet biztosítása. Az adósságvállalással kapcsolatos végleges háromoldalú szerződések megkötésére 2013. első félévében kerül sor, így a költségvetés előkészítésekor, a megállapodásban meghatározottak szerint 45 %-kal alacsonyabb összegű törlesztéssel számolhatunk.

A 2014. évi koncepcióban fő célkitűzésként továbbra is a működőképesség megtartását, a tőketörlesztések és kamatfizetések pontos teljesítését, a megkezdett, előkészített fejlesztések folytatását fogalmaztuk meg. Ugyanakkor — lehetőleg pályázati források bevonásával — nem mondhatunk le a Város további fejlődését szolgáló beruházások és felújítások indításáról sem.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a költségvetési koncepció megtárgyalására és a mellékelt határozat-tervezet szerinti elfogadására.

Mátészalka, 2013. április 18.

The image shows the official seal of Mátészalka City, which is circular and contains the text "Mátészalka Város" at the top and "Polgármestere" at the bottom, with a coat of arms in the center. To the right of the seal is a handwritten signature in black ink.

Szabó István
polgármester

Melléklet a 854/2013. sz. előterjesztéshez

HATÁROZAT-TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2013. (IV.) Kt. Számú

H A T Á R O Z A T A

**Mátészalka Város Önkormányzatának 2014. évi
Költségvetési Koncepciójáról**

Mátészalka Város Képviselő-testülete

1. A 2014. évi költségvetési koncepcióról szóló előterjesztést megtárgyalta és elfogadta.
2. Felhatalmazza Mátészalka Város Polgármesterét és Jegyzőjét, hogy a 2014. évi költségvetési javaslat összeállítása során az alábbi alapelveket érvényesítse:

Továbbra is alapvető feladat

- a működési bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtésére tett intézkedések folytatása,
- a város és az intézmények finanszírozhatóságához alkalmazkodó működtetése,
- a fizető és hitelképesség megőrzése,
- az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a saját bevételek maradéktalan beszedése,
- az intézményrendszer működésének felülvizsgálata, működőképességének – a takarékosági szempontok figyelembevételével történő – megőrzése
- a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritásának biztosítása,
- önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető, és

az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyezteti,

- újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását,
- az áthúzódó beruházások mielőbbi befejezése, finanszírozása,
- a beruházási feladatok megvalósításához szükséges saját erő érdekében a pályázati forrásokból és az ingatlaneladásokból származó bevételek növelése.

Felelős: Szabó István, polgármester

Dr. Takács Csaba, jegyző

Határidő: 2014. január 15.

Mátészalka, 2013. április

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 854/2013.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzatának 2014. évi
Költségvetési Konceptiójáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztés véleményezése:

NÉV: Dr. Hadi Éva
Önkormányzati és Jogi
Irodavezető

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Az előterjesztés a további és tartalmi
követelményeknek megfelel.

Balogh R. G.

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:

[Signature]

Ellenőrzés időpontja: 2013. április 18.

Előterjesztést jóváhagyta:

[Signature]