

SÁROSPATAK VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL

E L Ő T E R J E S Z T É S

- a Képviselő-testületnek -
Sárospatak Város Önkormányzatának 2010. évi
kölségvetési koncepciójára

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 70. §-a értelmében a következő évre elkészített költségvetési koncepciót november 30-ig kell benyújtani a képviselő-testületnek. Törvényi kötelezettségünknek eleget téve, az alábbiak szerint terjesztem be Sárospatak Város Önkormányzatának 2010. évi költségvetési koncepcióját.

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetésének csak a tervezete ismert és a végleges költségvetés jóváhagyására 2009. november végén kerülhet sor, illetve 2009. december hónapjában lesz ismert. Az önkormányzat költségvetési forrásának a legnagyobb része a normatív állami támogatás. A tényleges összeg ismerete nélkül nehéz a 2010. évi költségvetés alapjául szolgáló koncepciót elkészíteni, azonban az biztosra vehető, hogy a normatív állami támogatás kevesebb lesz a 2009. évinél.

Bevételek

Az önkormányzatok 2010. évi gazdasági alapját meghatározó pénzügyi szabályozás elve – jelenlegi ismereteink szerint - alapvetően nem változik. Sárospatak Város Önkormányzatának 2010. évi pénzügyi lehetőségét továbbra is a központi költségvetésből való részesedése, annak nagysága határozza meg.

A normatívák által képződő bevételek nagyságát azok fajlagos értékei, valamint az ellátott feladatok mennyisége határozza meg. Az igényléshez felmérésre kerültek az ellátottak, oktatottak adatai, és továbbítottuk a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságához. Jelenlegi ismereteink szerint, jelentős pénzügyi vonzattal járó új normatívák bevezetésére nem kerül sor.

A törvénytervezet szerint a normatívák fajlagos értékei az előző évhez képest csökkennek, néhány normatíva megszűnt. A normatívák eddig sem nyújtottak teljes fedezetet a végzett feladatokra, más bevételi források - pl. helyi adó - korlátozott illetve csökkenő mértéket mutatnak.

Sárospatak város lakosságának a száma az előző évihez képest 153 fővel csökkent, 2009. január 1-én 13.487 fő. Ez azt jelenti, hogy az állandó népességhez kötött normatíva eleve csökkeni fog.

A személyi jövedelemadóból a részesedés szabályozása nem változik. A helyi önkormányzatokat együttesen az állandó lakóhely szerint, az adózók által 2008. évre bevallott – az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal által településenként kimutatott – személyi jövedelemadó 40%-a illeti meg. Ennek a legnagyobb részét normatív támogatásként kapja meg az önkormányzat.

A helyben maradó személyi jövedelemadó mértéke továbbra is 8%. Ezen felül, a 2010-es költségvetési évben is, a személyi jövedelemadóból kiegészítő támogatást kap önkormányzatunk - a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklésére – melynek számítási alapja az iparüzési adóerő-képesség. Térségi feladatot is ellát önkormányzatunk, ezért további támogatásban részesülünk az átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményben ellátottak, középiskolában, szakiskolában tanulók, kollégiumban elhelyezettek és a művészet-oktatásban résztvevők után,

A saját működési bevételeken belül az intézményi működési bevételek tervezésénél figyelembe vesszük a bölcsődében, az óvodában, az iskolákban és a szociális ellátásnál alkalmazott **térítési díjakat, melyek január 1-jétől való emelése elkerülhetetlennek látszik.**

A költségvetés tervezésénél számolunk a lakbérek, nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjával, valamint a termálfürdő bérleti díjbevételeivel, amelyeket fejlesztési célokra használhatunk fel.

Működési bevételeink között jelentős tételeként jelentkezik a helyi adóbevétel, mely négy adónemet – iparüzési adó, vállalkozók kommunális adója, idegenforgalmi adó tartózkodási időalapján, idegenforgalmi adó épület után – tartalmaz. Az iparüzési adó esetében az adó mértéke a törvényben megállapított maximális mérték, így e címen képződő bevételeinket tovább növelni nem tudjuk. **2010-től az iparüzési adót az APEH szedi be, melynek csökkentett részét juttatja vissza az önkormányzatoknak.** A 2009. évi adó elszámolása 2010. első félévében még az előző évek szerinti munkát jelenti az önkormányzati adóhatóságnak.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek között tervezzük továbbra is az önkormányzati tulajdonú lakások, a nem lakás céljára szolgáló helyiségek, bel- és külterületi ingatlanok eladását. A lakáskonceptió végrehajtásának féléves tapasztalata alapján a bevételek tervezése az előző éveknél pontosabb lehet. A Kazinczy 19. és 33. szám alatti ingatlanok hasznosításának feltételeit meg kell teremteni. A horgásztelkek értékesítését 2010-ben le kell zárni, a kevésbé forgalomképes telkek esetén árendedmény adásával is.

Az önkormányzat felé évek, évtizedek óta fennálló tartozások beszedése érdekében határozottabb és gyorsabb lépések megtétele szükséges.

Kiadások

A törvénytervezet nem tartalmaz a közalkalmazottak részére bérfejlesztést, a köztisztviselői **illetményalap sem változik, marad a korábbi 38.650 Ft.** A közalkalmazottak illetménypótlékának számítási alapja **20.000 Ft. marad.**

A kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés 5.250 Ft/fő/hónap, hasonlóan az előző évhez, ugyanakkor a pedagógusok szakkönyvvásárlásához kapcsolódó támogatása jelentősen lecsökken, 4.000 Ft/fő/év összegre.

Pillanatnyilag nehéz meghatározni a dologi kiadásokat, de valószínűleg növekedni fognak. Nem ismert még a jövő évi energia áremelés mértéke, és nem tudjuk jelenleg, hogy egyéb területen milyen áremelés várható.

A szociális kiadásoknál meghatározó lesz a legkisebb öregségi nyugdíj összege. A közcélú foglalkoztatást folytatni, sőt bővíteni is kell. Kedvező morális hatása mellett a segélyek önrészenek megtakarítása és a létrehozott érték is az önkormányzatot gazdagítja.

Civil szervezetek részére pályázati feltételek szabályozásának megteremtése - hasonlóan a városi sportélet finanszírozásához - megfontolandó.

Felújítások, fejlesztések

2008-ban **2 Mrd forint kötvény** kibocsátásáról döntött az önkormányzat. Ebből 1,5 Mrd forintot fürdő fejlesztésre és 0,5 milliárd forintot egyéb ingatlan fejlesztésére terveztünk fordítani. A kötvényforrásból 2008-ban 0,3 Mrd Ft-ot városfejlesztési célokra, 2009-ben 0,5 Mrd Ft-ot a fürdőfejlesztés I. ütemére felhasznált az önkormányzat. **A rendelkezésre álló 1,2 Mrd Ft már csak a fürdőfejlesztés II. ütemére és az elnyert pályázatok önerejére nyújt fedezetet.** Ezek közül legfontosabb a 736 M Ft támogatásból magvalósuló járóbeteg-szakellátó központ és az 500 M Ft támogatással járó iskola-óvoda fejlesztés.

A 2010-ben befolyó felhalmozási bevételekből biztosítani kell a jövőbeni pályázatok önrészét, a településrendezési terv elkészítését, a Polgármesteri Hivatal akadálymentesítésének sajáterő szükségletét.

A panelprogram céljára a költségvetésben a szükséges forrást biztosítani kell.

A költségvetési egyensúly várható alakulása

A költségvetési év tervezett feladataihoz szükséges források továbbra sem állnak rendelkezésre, ezért a hiány mérséklésére törekedni kell, a bevételek növelése illetőleg a kiadások csökkentése útján. A likviditás biztosításához hitelt kell igénybe venni, és pályázatot kell benyújtani a forráshiány csökkentésére.

2010. évben minden olyan pályázati lehetőséggel élni kell, amely az elkövetkező években költségmegtakarítást eredményez, növeli a város turisztikai vonzerejét, illetve a lakosság komfortérzetét, az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok, valamint a közterületek állapotát javítja.

A költségvetési egyensúly biztosításához további javaslataink:

- felül kell vizsgálni az önkormányzat által nyújtott támogatásokat;
- az ingatlanértékesítésből számottevő bevételt kell elérni;
- a jelentős működési kiadásokkal járó szerződéseket meg kell vizsgálni, hogy a szerződési feltételek módosításával nem érhető-e el megtakarítás;

A továbbiakban az önkormányzat csak olyan feladatot vállaljon fel, amit az állam normatívával támogat, vagy ha a bevétele jelentős.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a benyújtott javaslatot tárgyalja meg és határozza meg a költségvetési rendelet összeállítására előtti feladatokról.

Sárospatak, 2009. november 17.

Dr. Hörcsik Richárd
polgármester

Készítette: Poncsák Ferenc
Gazdálkodási Irodavezető

SÁROSPATAK VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**_____/2009. (XI. 27.) KT számú****h a t á r o z a t a****Sárospatak Város Önkormányzata 2010. évi költségvetési koncepciójáról**

Sárospatak Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2010. évre szóló költségvetési koncepciót, és azt az elhangzottak figyelembe vételével elfogadta. A költségvetési rendelettervezet elkészítése során a következő feladatok elvégzését tartja szükségesnek:

1. A végleges költségvetés összeállítása során a következő alapelvek érvényesülését kell biztosítani:

- A költségvetési törvény által meghatározottak végrehajtása.
- Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatokhoz szükséges működési kiadások biztosítása.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos, illetve 2010. január 31.

2. A bevételek növelése, illetve megalapozása érdekében el kell készíteni az önkormányzat által meghatározott díjakra vonatkozó javaslatot.

Felelős: aljegyző

Határidő: folyamatos.

3. A költségvetési hiányt a hitelképesség szem előtt tartásával kell tervezni, és keresni kell a csökkentés lehetőségét.

Felelős: aljegyző

Határidő: folyamatos

4. A Képviselő-testület fejlesztési kiadások tervezése tekintetében csak az e célra rendelkezésre álló forrás erejéig vállal kötelezettséget.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendelettervezet benyújtásának időpontja.

5. A végleges költségvetési rendelettervezet kidolgozása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségeit. A meglévő forrásokat a pályázati lehetőségek kihasználásával növelni kell.

Felelős: aljegyző

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendelettervezet benyújtásának időpontja.

6. Az intézmények költségvetési előirányzatait az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.

Felelős: aljegyző

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendelettervezet benyújtásának időpontja.

k.m.f.

Dr. Szabó Rita s.k.
aljegyző

Dr. Hörcsik Richárd s.k.
polgármester

Sárospatak Város Önkormányzata **Pénzügyi Bizottságának** összegző
véleménye a város **2010. évi költségvetési koncepciójáról.**

Tisztelt Képviselő Testület!

A magyar törvények értelmében a az önkormányzat következő évi költségvetési koncepcióját külön és írásban is kell véleményezni az önkormányzat Pénzügyi Bizottságának.

A koncepció szerkezetében követi a formai előírásokat, tartalmában reálisan értékeli az önkormányzat pénzügyi helyzetét, és az ebből adódó feladatokat 2010. évre.

Részletesen számba veszi a bevételi forrásokat, mely legnagyobb részben a központi költségvetésből való részesedés. A **saját működési bevételek** között számol a koncepció a térítési díjak esetleges emelkedésének lehetőségével, ami részben kompenzálja a csökkentett támogatást. Ezen kívül tervezi az **egyéb bevételi forrásokat** is: lakbér, idegenforgalmi adó, termálfürdő bérleti díja, helyi adóbevételek, kistérségi feladatok átvállalása.

A **felhalmozási bevételek** között számol az önkormányzati lakások és egyéb ingatlanok eladásával, melyet nagyon alaposan kell végiggondolni, hiszen nagyon sok értékesíthető lakás van Sárospatakon.

A **várható kiadások tervezése** lehetne konkrétabb, pl. annak megfogalmazása, hogy a jelenlegi intézményhálózat működtetését milyen formában képzelik el.

A **felújítások, fejlesztések** külön címszó alatt szerepelnek.

Ezen beruházások kivitelezésére legnagyobb részt 2010-ben kerül sor.

Legjelentősebb a fürdő beruházás, amelyből származó bevétel a jövő évek költségvetéseit pozitívan kell, hogy befolyásolja.

A **költségvetési egyensúly** megítélése is reális, hiszen számol a valószínűsíthető működési hiánnyal. A korábbi évekhez hasonlóan a likviditást hitel felvételével lehet megtartani. Az egyensúly biztosításához kitűzött célok mindegyike fontos és megvalósítandó.

Összességében megállapíthatjuk, hogy a koncepció az országos költségvetési számok konkrét ismerete nélkül is tartalmazza a 2010-es költségvetési év célkitűzéseit, és annak megvalósítását szolgáló pénzügyi fedezetet, melyek a határozatban is megfogalmazásra kerültek.

Sárospatak, 2009-11-25

Feró István elnök
a Pénzügyi Bizottság nevében