



Sárospatak Város Polgármesterétől

3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.
Tel.: 47/513-240 Fax: 47/311-404
E-mail: sarospatak@sarospatak.hu



ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testületnek -

Sárospatak Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepciójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (1) bekezdése a korábbi szabályozással egyezően előírja, hogy a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester **november 30-ig**, a helyi önkormányzati képviselő-testület tagjai általános választásának évében, legkésőbb december 15-ig benyújtja a képviselő-testületnek. A törvényi kötelezettségnek eleget téve, az alábbiak szerint terjesztem be Sárospatak Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepcióját.

A koncepció tartalmazza azokat az elveket, amelyek mentén a részletes költségvetés elkészíthető, amely alapján az év végén a hatályos határozatokat, rendeleteket változtatni kell.

Bevételek

Az önkormányzatok 2013. évi gazdasági alapját meghatározó pénzügyi szabályozás elve jelentősen megváltozik, azonban Sárospatak Város Önkormányzatának **2013. évi pénzügyi lehetőségét továbbra is a központi költségvetésből való részesedése, annak nagysága határozza meg.**

2013. évtől átalakul az önkormányzati feladatellátás és ezzel együtt a finanszírozási rendszer is. Az idei év végéig az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része átkerül az államhoz és ezzel együtt a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része illetve egyéb, a feladathoz szorosan nem kötődő támogatások egy része is átirányításra kerül a központi költségvetésbe.

A változásokkal egy időben a megmaradó feladatok ellátására új finanszírozási struktúra kerül kialakításra, mely az eddig jellemzően normatív támogatási rendszertől eltérő lesz. A jövőben kiemelkedő szerepe lesz az ágazati feladatok meghatározásának, a kötelező önkormányzati feladatok és a helyi közügyek szétválasztásának.

A Magyarország 2013. évi költségvetésének tervezete ismert, a végleges költségvetés jóváhagyására 2012. december elején kerülhet sor, illetve 2012. december végéig lesz ismert. A tényleges támogatási összeg ismerete nélkül is **elkészíthető** a 2013. évi költségvetés alapjául szolgáló koncepció, mert az elvek ismertek, nagyságrendjük hozzávetőlegesen meghatározható. Az előző év állami támogatás 60 %-ára, tehát 600 m Ft-ra lehet számítani, ugyanis az oktatási feladatok átvételével megszűnik az ezekhez társuló állami támogatás, a szabad felhasználású SZJA önkormányzatokat illető része és az ehhez társuló SZJA kiegészítés, a gépjárműadó 60 %-a.

2012-ben az önkormányzatot megillető:

- SZJA 8 %-a 125,6 m Ft
- SZJA kiegészítés 310 m Ft
- Gépjárműadó 60 %-a 47,4 m Ft volt.

A normatívák által képződő bevételek nagyságát azok fajlagos értékei, valamint az ellátott feladatok mennyisége határozza meg. Az igényléshez felmértük az ellátottak adatait, és továbbítottuk a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságához. **A normatívák eddig sem nyújtottak teljes fedezetet a végzett feladatokra, és azt más önkormányzati bevételi forrásból - pl. helyi adó –egészítette ki az önkormányzat.**

Sárospatak város **lakosság száma az előző évihez képest 95 fővel csökkent**, 2012. január 1.-én **13.032 fő** volt. Ez azt jelenti, hogy az állandó népességhez kötött normatíva csökkeni fog.

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 inflációkövető emelése, legalább 5%-os mértékkel számolva, a forráshiányra való tekintettel indokolt. Az iskolai étkeztetés továbbra is önkormányzati feladat marad.

A költségvetés tervezésénél számolunk a **lakbérek**, nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjával, valamint a termálfürdő **bérleti díjának** bevételeivel, melyeket szükséges legalább 5 %-al, az inflációval azonos összegben megemelni.

Működési bevételeink között állandó mértékű, de jelentős tételként jelentkezik a **helyi adóbevételek**, mely már csak két adónemet – iparüzési adó és idegenforgalmi adó a tartózkodási idő alapján – tartalmaz. Az iparüzési adó esetében az adó mértéke a törvényben megállapított maximális mérték, így e címen képződő bevételeinket tovább növelni nem tudjuk.

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. Jelentős bevétel csak egész épülettömbök eladásától remélhető.

Az önkormányzat felé fennálló tartozások beszédése érdekében továbbra is szükség van a gyors és hatékony lépések megtételére, a behajtások eredményességének folyamatos nyomon követésére.

Kiadások

A költségvetési törvénytervezet nem tartalmaz a közszférában dolgozók részére bérfejlesztést, a köztisztviselői **illetményalap nem változik, marad a korábbi 38.650 Ft.** Az illetménykiegészítés és a jegyzői hatáskörben adható eltérítés viszont csak 2012.12.31.-ig érvényes. A közalkalmazottak illetménypótlékának számítási alapja szintén **20.000 Ft marad.**

A pénzbeli ellátások terén fontos változás, hogy egyes segélyek kikerülnek a jegyző hatásköréből. 2013. január 1-jétől a közgyógyellátás, a normatív ápolási díj és az időskorúak járadéka a járási kormányhivatalokhoz kerül át.

A Patakhő Kft. 100 %-os önkormányzati tulajdonba vételével át kell tekinteni a kft. és az önkormányzat között fennálló szerződéseket, célszerű azokat megváltoztatni. A szerződések változása miatti bevételekiesés működési célú átadott pénz biztosításával pótolható. Ennek összege 70-80 m Ft lehet, számolva a kft.-nek járó állami támogatással is. Az intézmények számának csökkenésével célszerű átgondolni a karbantartási feladatok eddigi rendszerét is.

Az Újbástya épületének üzemeltetését az előző évek tapasztalatai alapján indokolt, hogy továbbra is A Művelődés Háza és Könyvtára lássa el. Az épületen belül működő, szintenként is eltérő funkciók (rendezvény- és kiállító termek, földszinti helyiségek, kávézó, pince) legoptimálisabb működtetési formáit a jövőben is keresni kell.

Az oktatási feladatokat ellátó önkormányzati intézményeket - Árpád Vezér Gimnázium és Kollégium, II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Farkas Ferenc Művészeti Iskola, Családsegítő és Pedagógiai Szakszolgálatból a pedagógiai szakszolgálat – az év végéig meg kell szüntetni. A működtetés alóli felmentésre pályázatot adtunk be, elbírálása december hó folyamán várható. A családsegítő részleget célszerű a Gondozási Központba integrálni.

A nemzetiségi önkormányzatok állami támogatását Sárospatak Város Önkormányzata jelentős hiánya miatt nem tudja kiegészíteni.

Felújítások, fejlesztések

2008-ban **2 Mrd forint kötvény** kibocsátásáról döntött az önkormányzat. 2013-ban a tőketörlesztés már esedékes és kb. 25 m Ft kamatfizetési kötelezettséggel is számolni kell. A kormány ennek kb. 60 %-át a jövő év folyamán átvállalja, így az átütemezési folyamatokat addig fel kell függeszteni. Az első negyedévi kötelezettséget kb. 40-45 m Ft még várhatóan teljesíteni kell.

A 2013-ban befolyó felhalmozási bevételekből kell biztosítani a jövőbeni pályázatok önrészét.

A költségvetési egyensúly várható alakulása

A költségvetési év tervezett feladataihoz szükséges források továbbra sem állnak rendelkezésre, **hiány azonban az önkormányzati törvény szerint nem tervezhető, ezért a kiadásokat a bevételekhez kell igazítani.** Ez azt jelenti, hogy több korábban megszokott - nem luxust jelentő - kiadást el kell hagyni. Hangsúlyt kell fektetni arra, hogy a kiadási előirányzatok túllépése ne következzen be.

A koncepció tervezetét a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint véleményezni kell a bizottságoknak, a Pénzügyi és Gazdasági Bizottságnak a tervezet egészét. A bizottsági vélemények később kerülnek kézbesítésre.

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

Sárospatak, 2012. november 22.

Aros János
polgármester

Készítette: Poncsák Ferenc
gazdálkodási irodavezető

Törvényességi szempontból ellenőriztem:
a jegyzői feladatokat ellátó jegyzői irodavezető

SÁROSPATAK VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2012. (.....) KT.

h a t á r o z a t a**Sárospatak Város Önkormányzata 2013. évi költségvetési koncepciójáról**

Sárospatak Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2013. 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 kötelező és önként vállalt feladatok különüljenek el a költségvetésben.
- A költségvetés minden költséget /előző évről áthúzódót is/ és minden bevételt /pl. pénzmaradvány/ tartalmazzon.
- Az önkormányzati intézmények önkormányzati kiegészítést – az állami normatív támogatáson felül – az előző évi mérték 80 %-áig tervezhetnek.

Felelős: jegyző

Határidő: 2013. február 15.

2. Az állam által átvett feladatokat ellátó intézményeket meg kell szüntetni, a családsegítő részleget a Gondozási Központtal össze kell vonni.

Felelős: jegyző

Határidő: 2012. december 31.

3. A bevételek növelése, illetve megalapozása érdekében el kell készíteni az önkormányzat hatáskörébe tartozó díjakra vonatkozó javaslatot.

Felelős: jegyző

Határidő: 2012. december 31.

4. Működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

Felelős: jegyző

Határidő: 2013. 02. 15.

5. A végleges költségvetési rendelettervezet kidolgozása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségeit.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendelettervezet benyújtásának időpontja.

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

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendeletervezet benyújtásának időpontja.

7. A helyi nemzetiségi önkormányzatok állami támogatását Sárospatak Város Önkormányzata jelentős hiánya miatt nem tudja kiegészíteni.

Felelős: jegyző

Határidő: 2013. 02. 15.

Dankóné Gál Terézia
a jegyzői feladatokat ellátó jegyzői irodavezető

Aros János
polgármester