



BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

JAVASLAT

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2014. évi kölségvetési koncepciójára

Készítette: Halmos Istvánné ágazatvezető

Előterjesztő: Németh Szilárd polgármester

Előterjesztő megtárgyalásra javasolja: valamennyi bizottságnak

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szeles Gábor
jegyző

Leadás időpontja: 2013. 09. hó 20. nap

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Képviselő-testülete

2013. évi 265. sz. előterjesztés

Testületi ülés dátuma: 2013. 09. 27.

Testületi ülés időpontja:
2013. szeptember 26.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 2013. január 1-jétől hatályos 24. §-a alapján az önkormányzat költségvetési koncepcióját a polgármester április 30-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ezt a határidőt 2013. április 26-ától hatályos 2013. évi XLIX. törvény október 31-re módosította. Az elmúlt évi törvényi előírás a határidőt november 30-ában határozta meg, a költségvetés rendelet előkészítéséhez igazodva.

A legújabb határidőnek történő megfelelés érdekében a koncepció előkészítése során nem támaszkodhatunk olyan szempontokra, melyek meghatározóak voltak korábban az előterjesztés összeállításához, így

- o a központi forrásszabályozás, a 2014. évre tervezhető központi költségvetési támogatások várható változása (pl. költségvetési törvényjavaslat),
- o az önkormányzatok 2014. évi működését, feladatellátását, gazdálkodását meghatározó jogszabályi környezet 2013-ban módosított várható elemei,
- o az önkormányzatok gazdálkodását meghatározó előző évi (jelen esetben a 2013. évi) makrogazdasági mutatók (infláció, kamatszintek stb.),
- o önkormányzatunk bázisévi (2013. évi háromnegyedéves) teljesítési adatai, a következő évet terhelő áthúzódó kötelezettségek fontos információt jelentenek a koncepció összeállításához.

Az Áht. végrehajtásáról szóló, módosított 368/2011.(XII.31.)Korm. rendelet 26. § (1) bekezdése szerint a jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek és az Áht. 13. § (1) bekezdés szerinti döntései figyelembevételével állítja össze.

Az Áht. 13. § (1) bekezdése szerint: „Az államháztartásért felelős miniszter javaslatára a Kormány március 31-ig meghatározza a gazdaság- és pénzügypolitika fő irányait, így különösen az adópolitika és a költségvetési politika céljait, rögzíti az államadósság csökkentésével összhangban álló költségvetési egyenleg célt.”

A 2014. évre vonatkozó központi költségvetési célok még nem állnak rendelkezésünkre, így jelen javaslat a 2013. évi költségvetés, a „Jövőkép” címmel az önkormányzat gazdasági programjában meghatározott célok és súlypontok alapján készült, figyelembe véve a már ismert változásokat.

Kiemelkedő változás 2014. évet érintően az, hogy az 5000 fő feletti önkormányzatok adósságállományának átvállalása során a Magyar Állam Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatával 2013. február 28-án megkötött megállapodása alapján az **önkormányzat adósságállományának** – a fővárosi kerületek vonatkozásában egyedülállóan – **70 %-át, azaz 644.509**

eFt-ot vállalt át. 2014-ben ez mintegy 228.000 eFt-tal kevesebb kiadást jelent éves szinten.

A 2014. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak tervezését befolyásoló – jelenleg ismert – legfontosabb körülmények bemutatásával az alábbi javaslatot tesszük.

Költségvetési bevételek vonatkozásában

Az **intézmények működéséhez kapcsolódó bevételek** jelentős része az étkezéssel kapcsolatos térítési díjbevétel, melynél az intézményhálózat egészére a jövő évi központi költségvetésben meghatározott infláció mértékű térítési díjemelést tervezünk. Az intézményhálózatban a bérleti díjből származó bevételek növekedésével nem számolunk.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár támogatása a 2013. évi támogatási rendszer várható változásának figyelembe vételével kerül meghatározásra.

A **Polgármesteri Hivatalnál** a 2013. évi költségvetésben meghatározottak szerinti saját bevétellel számolunk.

Az **Önkormányzati** költségvetés vonatkozásában:

- A központi költségvetési támogatásnál nem ismertek az önkormányzatok jelenlegi részben feladatalapú, részben normatív finanszírozásának változtatására vonatkozó elgondolások, ezért ez a 2014. évi központi költségvetési törvényben meghatározottak alapján tervezhető.
- Sajátos önkormányzati működési bevételek közül jelentős részt képvisel az iparűzési adó, mely a fővárosi és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvényben foglaltak alapján 51-49 %-os megosztási arányban, a Fővárosi Közgyűlés rendelete alapján tervezhető. Önkormányzatunk által kivett helyi építmény és telekadó vonatkozásában 5 %-os adóemeléssel számolunk, tekintettel a jelentős elmaradásra a maximálisan kivethető adómértéktől. A központi költségvetést megillető gépjárműadó bevételből, a 2013. évi teljesítési adatokat figyelembe véve, 60 % továbbutalása mellett 40 %-os önkormányzati bevétel tervezhető.
A lakbérbevételeink növelésével 2014-ban nem számolunk. A helyiségek bérleti díjbevételeinél 2014-ben sem tervezünk emelést. A jelenlegi gazdasági helyzetben célunk az üresen álló helyiségek számának és a költségeknek a csökkentése, amellyel a bérleti díjbevétel 2013. évi szinten tervezhető. A közterület-használati díjbevétel a 2013. évi teljesítési adatok alapján tervezhető.
- Egyéb működési bevételeknél a gazdasági társaságok feladatellátásával kapcsolatban a 2013. évi teljesítést figyelembe véve tervezhető a jövő évi bevétel. Rövidtávú befektetések alapján a kamatbevételnél a 2013. évi tervezettnél alacsonyabb összeggel számolhatunk, részben az ún. északi bevétel folyamatos finanszírozásba történő ideiglenes bevonása miatt, részben a felhasználásból adódó forráscsökkenés miatt.

- Átvett pénzeszközöknél a 2013. évi teljesítésre tekintettel tervezhető a bevétel. Az idegenforgalmi adónál az adókivetési jogot 2014-ben is átengedjük a Fővárosi Önkormányzatnak.

Felhalmozási bevételek

Önkormányzati lakások értékesítésénél a korábban részletfizetéssel értékesített lakások vonatkozásában tervezünk bevételt. Ezen felül az alacsony komfortfokozatú lakások esetében tervezzük azok értékesítését, mely az előző évekhez képest többletbevétel tervezését jelenti.

Egyéb ingatlan értékesítésből, telekeladásból a képviselő-testületi határozatok figyelembe vételével tervezünk bevételt.

Kölcsönök visszatérülése

A folyósított kölcsönök (társasházi és munkáltatói kölcsönök, tagikölcsön) visszatérülésénél a nyújtott kölcsönök állományára tekintettel tervezünk a 2013. évi teljesítést figyelembe véve.

Költségvetési kiadások vonatkozásában

Az **intézmények** működési kiadási előirányzatait és önkormányzati támogatását úgy kell megtervezni, hogy biztosítjuk a takarékos, hatékony, a lehetőségeink függvényében a biztonságos feladatellátás feltételeit. 2013. évben már nem tervezünk olyan szervezeti változtatásokat, amelyek pénzügyi hatása 2014. évet érinti.

A személyi juttatásoknál a cél a törvényi előírások szerinti bérelemek mellett a helyi többletjuttatások megtartása. Az óvodai ellátásban a pedagógusok előmeneteli rendszerének és a közalkalmazotti törvény módosításának a köznevelési intézményekben történő végrehajtásával összefüggésben tervezzük a besorolás szerinti béreket, pótlékokat, juttatásokat.

Az intézményi munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke a személyi juttatáshoz igazodik.

Az intézmények dologi kiadásai a 2014-ben belépő óvodai férőhely növelés többletigényeivel, a közüzemi díjak a tényleges szükséglet és az egységárak várható változásával, az ételmezési kiadások tervezésénél a várható infláció mértékének megfelelő áremeléssel növekedhetnek. Az önkormányzati tulajdonú iskolák működtetési költségeit a kormányrendeletben meghatározott kiadások keretében a 2013. évi tényleges teljesítés függvényében tervezzük. A bevételi forrásaink függvényében megvizsgáljuk annak lehetőségét, hogy a dologi kiadások egyéb előirányzatait az infláció mértékének megfelelően emeljük.

Az intézményi felújítások és fejlesztések a képviselő-testületi döntések alapján tervezhetőek. Folytatni kell az ún. északi bevétel terhére tervezett intézmény felújításokat, valamint az intézmények fejlesztését szolgáló pályázatokon való eredményes részvételt.

Polgármesteri Hivatalnál működési kiadásokat (személyi juttatás és járulékai, dologi kiadások,) és egyéb felhalmozási kiadásokat a 2013. évi teljesítés függvényében tervezzük.

Önkormányzat kiadásai

Az önkormányzati tulajdonú lakások és helyiségek bevételeinek 2014-ben is fedezniük kell a fenntartási kiadások nagyobb részét. Felújításuk vonatkozásában csak a halaszthatatlan felújításokat finanszírozzuk. A megüresedett bérlakások tekintetében továbbra is a bérbevevők feladata a lakásfelújítások elvégzése, bérleti díjba történő beszámítás mellett.

A kerületi lakóház-felújítási program keretében tervezett támogatásokat a képviselő-testület határozatai alapján biztosítjuk.

A közterületek, parkok, játszóterek, zöldfelületek, úthálózat fenntartásánál az elért színvonal megtartása a cél, úgy, hogy a kerületi közmunka program keretében foglalkoztatottak jelentős részének ezen a területen biztosítunk munkavégzési lehetőséget. A 2014. évi előirányzatot a közterületek színvonalas fenntartása iránt növekvő lakossági igényre tekintettel tervezzük.

A közművelődési feladataink vonatkozásában a közművelődési intézményekben a szolgáltatások választékának növelését tervezzük. Az önkormányzati rendezvényeink kiadásait a nyújtott szolgáltatási színvonal megtartása érdekében az ideinél nagyobb összegben határozzuk meg. Terv a Csepeli Hírmondó önkormányzati lap bővítése és nagyobb felületi terjedelemmel történő megjelentetése, tekintettel a jövő évi választásokra.

Ifjúsági, sport feladatok ellátására kiemelt figyelmet fordítunk. A képviselő-testület a 2013/2014-es tanévet a „Csepeli gyermekek évének” nyilvánította. Ennek keretében a előtérbe helyezzük a kerületi fiatalokkal való foglalkozást, gondoskodást, különböző programokba történő bevonásukat, melyhez a szükséges feltételeket biztosítjuk.

A szociális támogatások terén a kerületi szociális gondoskodás elért színvonalának megtartása fontos feladatunk. A kerület rászoruló lakosságának szociális biztonságához szükséges forrásokat tervezzük.

2014. évben kerületi beruházások, felújítások vonatkozásában a korábban elhatározott és megkezdett, valamint az áthúzódó munkák megvalósulását tervezzük. Ezek forrása a 2013. évi pénzmaradvány részét képező északi bevétel. Továbbra is biztosítjuk a forrásokat az európai uniós támogatással a kerület több pontján megvalósuló integrált szociális városrehabilitációhoz.

A kerület csatornázási programja 2013. évben befejeződik, mely során 45 km csatorna épül meg, nagy része (kb. 75 %-a) föld burkolatú utcákban. Az utcák teljes körű közművesítése után a földutak szilárd burkolattal történő ellátása kiemelt feladat. A lakossági konzultáció alapján az útépitési program 2013. második félévben elkezdődött, melyhez az önkormányzat az ún. északi bevételből és az Infrastruktúra alapból 1 milliárd forint forrást biztosít.

Újabb fejlesztési célok meghatározására a korábban hozott döntések felülvizsgálatát és a még rendelkezésre álló északi források számbavételét követően kerülhet sor.

A 2014. évi költségvetés biztonságát, végrehajthatóságát tartalékok képzésével növeljük. A tartalék tervezésénél fedezetet kell biztosítani, lehetőségeinkhez képest, a pénzügyi fedezet nélkül áthúzódó

kötelezettségekre. A tartalékok előirányzatai között számolni kell a 2014. évi Európai Uniói képviselő, országgyűlési képviselő és önkormányzati képviselő választással kapcsolatos kiadásokkal.

A 2014. évi hiteltörlesztésnél és kamatkiadásánál a kormány által átvállalt 70 %-os mértékkel csökkentett összeget kell számításba venni.

A 2014. évi költségvetési javaslat összeállításának kiemelt szempontjai:

Az elmúlt években elért eredmények megtartása mellett javaslom a képviselő-testületnek a 2014. évi költségvetés javaslat összeállítása során az alábbi szempontok, kiemelt fontosságú elvek figyelembevételét:

1. Legfontosabb feladatunk az önkormányzat működőképességének fenntartása, a pénzügyi egyensúlyának további javítása. Ennek érdekében a 2013. évi költségvetés végrehajtása során fegyelmezett és takarékos (a tervezett kiadási előirányzatokon belüli és a többletbevételeknek a hiány csökkentését biztosító) gazdálkodással csökkenteni kell a 2014. évet érintő kötelezettségeket.
2. Az önkormányzat által nyújtott szolgáltatásoknál biztosítjuk lehetőségeink függvényében a biztonságos feladatellátás feltételeit. Tervezéskor elsődlegességet biztosítunk a kötelező feladatok kiadásainak.
3. A tervezés során folyamatosan vizsgálni kell, hogy a kialakult költségvetési pozíciók mellett a szolgáltatásaink színvonalát megtartsuk. Az év közben jelentkező többletigényekre, a gazdálkodás kockázatainak csökkentésére tartalékokat kell képezni.
4. Fejlesztési lehetőségeink bővítése a pályázati források maximális kihasználásával. A városrehabilitációs programok és az áthúzódó beruházások folytatása és eredményes lezárása.
5. Továbbra is kiemelt figyelmet kell fordítani a hátrányos helyzetűek támogatására. A szociális juttatások tervezésével biztosítjuk a kerület rászoruló lakosságának szociális biztonságát.
6. A törvények által meghatározott bérelemek biztosításán túl, lehetőségeink és a jogszabályi meghatározások függvényében megtartjuk a köztisztviselők és közalkalmazottak korábbi kerületi szintű juttatásait, biztosítjuk a béren kívüli juttatások közterheinek fedezetét.
7. A költségvetés összeállítása során a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározottak alapján adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel nem tervezhető.
8. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése és az Áht. 23. § (4) bekezdése előírásainak megfelelően a költségvetésben külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető.

A költségvetési rendelet-tervezet beterjesztéséig a bevételi tervszámok pontosításával, a kiadási javaslatok részletes egyeztetésével és rangsorolásával, valamint az áthúzódó kötelezettségek pontosításával feladatunk a bevétel és a kiadás közötti egyensúly megteremtése oly módon,

hog az önkormányzati költségvetés pozíciója a 2013. évihez viszonyítva nem romolhat.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a koncepcióban megfogalmazott célkitűzéseket vitassa meg és fogadja el.

Budapest, 2013. szeptember 20.


Németh Szilárd
polgármester

Határozati javaslat:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2014. évi költségvetési koncepcióval és a költségvetés tervezésének alapjául meghatározott szempontokkal egyetért.

Felkéri a polgármestert, hogy a költségvetési rendelet-tervezetet terjessze elő a képviselő-testület 2014. februári ülésére.

Határidő: elfogadásra: azonnal
végrehajtásra: 2014. februári testületi ülés

Felelős: Németh Szilárd polgármester
végrehajtásra: dr. Szeles Gábor jegyző

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.