

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter
polgármester

Készítette: Jónásné Péchy Orsolya
Pénzügyi és Vagyongazdálkodás
Osztályvezető

Látta: dr. Borosné dr. Horváth Ágnes
aljegyző

Előterjesztés

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójára

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 70. § alapján 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 költségvetési koncepcióban kerülnek rögzítésre azok a meghatározó irányok, alapelvek, amelyek figyelembevételével és amelyek mentén megkezdődhet az önkormányzat 2012. évi költségvetésének tervezése.

Köztudomású a Kormány azon terve, miszerint egyes közoktatási feladatokat állami fenntartásba von. A feladatátvétel időpontja és a döntés részletei még nem ismertek, így a költségvetés tervezésekor 12 hónapra szükséges meghatározni a kiadásokat és bevételeket.

A koncepció elkészítésekor már felmerült a kormányzat azon terve, miszerint a járulékokat 27-ről 29 %-ra emelik. Amennyiben ez a javaslat elfogadásra kerül, a személyi juttatások járulékainak kiadási előirányzatát ezen a szinten kell tervezni.

Az általános áfa kulcs - várható - 27%-ra történő emelése negatívan fog hatni a költségvetésre, mivel azt többnyire nem tudjuk visszaigényelni.

Önkormányzatunk folyó évben is működési hiánnyal tudta tervezni a költségvetését. 2011. évben már jelentős lépéseket tettünk a hiány csökkentésére, mely érintette az intézményeket és a Polgármesteri Hivatalt is. Ennek során létszámleépítésre is sor került, valamint jelentősen racionalizáltuk a dologi kiadásokat is. Ezen intézkedések nyomán a működési hiány összege 191 mFt lett. A felhalmozási hiány összege 238 mFt. Ezen hiányok mellett az év végére várhatóan hozzávetőleg 80-100 mFt összegű számlaállomány marad pénzügyileg rendezetlen, mely kiadásokat a következő költségvetési évben kell teljesítenünk.

Tekintettel arra, hogy a folyószámlahitel keret a 2011-es év végéig felhasználásra kerül, további hitelfelvételt reálisan nem tervezhetünk, így a költségvetési hiány külső forrásból történő finanszírozása 2012. évben nem lehetséges, a jövő évben ezért még takarékosabb gazdálkodásra van szükség.

Bevételek tervezése

Támogatások

A koncepció elkészítésekor a 2012. évi költségvetési törvény még csak tervszinten ismert. A főszámok még változhatnak, de jellemzően a 2011. évihez hasonló fajlagos támogatási összegekkel számolhatunk. A támogatási összeg alapjául szolgáló mutatószámok csökkennek (csökkenő gyermek és tanulólétszám), emiatt a települést megillető támogatási összegek jelentős mértékben alatta maradnak az előző évinek. Csökken a személyi jövedelemadó helyben maradó összege is, valamint a jövedelemkülönbség mérséklésére megállapított támogatás összege is.

A kistérségi kiegészítő támogatások esetében a költségvetési törvény tervezete szerint csökkenés várható a közoktatási feladatok esetében, valamint itt is jelentkezik a fogyatkozó tanulólétszám miatti támogatási összeg csökkenés.

Saját bevételek

Az étkezésért megállapított térítési díjak emelését nem javasoljuk, tekintve, hogy az ingyenesen étkezők térítési díját az önkormányzat rendezi, így az számára is jelentős kiadásnövekedést jelentene.

A szociális ellátásban fizetendő térítési díjak megállapítása a kiadások és a támogatások különbözeteként állapítható meg, ezen területen sem várható elmozdulás a bevételek növelése érdekében.

A személyszállítási díjak emelése várhatóan bekövetkezik a szolgáltató kezdeményezése miatt, mely az infláció közeli értéken várható. Ezen emelés lakosságra való áthárítása elkerülhetetlen annak érdekében, hogy a beszedett díjak fedezzék az önkormányzat által a szolgáltató felé fizetendő díjak összegét. A fennálló hátralékok behajtása érdekében meg kell tenni minden jogszerű intézkedést.

A kéményseprési tevékenység ellátása és ezzel együtt a díjak felülvizsgálata javasolható annak érdekében, hogy a feladatellátás kiadásainak és bevételeinek egyensúlya biztosítva legyen.

Az önkormányzati tulajdonban álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek esetében a bérleti díjak emelését javasoljuk.

Az intézmények a szolgáltatásnyújtás (terembérlés, eseti rendezvények, stb.) esetén – a bevételek növelése érdekében – önköltségszámítás alapján határozzák meg a szolgáltatások díját.

Helyi adó bevételek: Ismert a Kormány törekvése arra, hogy az önkormányzatok a központi költségvetési támogatások csökkenését a helyi adók kivetésével ellensúlyozzák. Településünkön a lakosság anyagi helyzete miatt nem várható lényegi elmozdulás a bevételek teljesülésénél. Törekedni kell a kintlévőség hatékony behajtására.

Kiadások

Alapvető követelmény, hogy a Sajószentpéter Városi Önkormányzat a működőképességét megőrizze. A hiány elkerülésének érdekében a költségvetés tervezésénél a rendszeres bevételekre alapozva kell meghatározni a kiadásokat. A kiadások tekintetében az önkormányzati kötelező feladatokat kell első lépésben számba venni. A kiadások tervezésénél figyelembe veendő az előző években vállalt kötelezettségek teljesítései.

Szükséges a kiadások olyan mértékű csökkentése - a 2011. évi bázisadatokhoz képest -, mely a létszámcsökkentési és egyéb megtakarítási intézkedések nyomán jelentkeznek, valamint amelyekkel a kiadások tovább mérsékelhetők a feladatellátás biztonságának veszélyeztetése nélkül.

Az intézmények esetében a személyi juttatások előirányzatra vonatkozóan a korábbi években már megvonásra kerültek azon juttatások, melyeket jogszabály nem ír elő, így ezen kiadások között számottevő megtakarítás a létszámok csökkentése nélkül nem várható.

A meghozott létszámcsökkentési döntések 2012. évben már éreztetik hatásukat, bár jelentős megtakarítások csak a felmentési idők lejártával, a végkielégítések kifizetése után jelentkeznek.

Városgondnokság

A működési kiadások csökkentése a következő évben is jelentős megtakarításokat kell, hogy eredményezzen.

A városüzemeltetési feladatokra (parkfenntartás, közterület fenntartás, utak, hidak fenntartása) fordított költségek csökkentését javasoljuk.

Sajószentpéteri Központi Általános Iskola

Célszerű felülvizsgálni azon kiadásokat, melyek nem alapulnak kötelező feladatellátáson, így például az iskolabusz üzemeltetését, a tanulmányi kirándulásokat. A feladatellátás veszélyeztetése nélkül kell szűkíteni az egyéb tevékenységeket, így például az önkormányzat a tanulmányi kirándulásokat várhatóan nem tudja finanszírozni a következő évben.

Az iskola fenntartásának 2012. szeptemberi átadásával – információk hiányában – nem számolunk.

Sajószentpéteri Központi Napköziotthonos Óvoda

Az óvodai férőhelyek számát a gyermeklétszámnak megfelelően kell meghatározni. A kormány azon terve, miszerint a gyermekek óvodáztatása 3 éves kortól kötelezővé válik még nem öltött jogszabályi formát. A végleges szabályozás ismeretében kell dönteni a férőhelyek számának és az óvodáscsoportok maximális létszámának meghatározásáról.

Sajószentpéteri Egységes Pedagógiai Szakszolgálat

A 2012. évi költségvetésben az állami és kistérségi támogatásokon felül nem javaslunk önkormányzati forrást biztosítani a feladatellátáshoz.

Gyógyító Megelőző Intézmény

Az Önkormányzat törekszik megtartani az alapellátáson felül a szakrendeléseket, valamint az orvosi ügyeleti feladatot.

Területi Szociális Központ és Bölcsőde

A bölcsődei és az idősek nappali ellátása során is törekedni kell a kapacitáskihasználtság javítására annak érdekében, hogy a normatíva bevételeket növelni lehessen. Tekintettel arra, hogy a bölcsődei ellátáshoz nyújtott állami támogatás csak kismértékben fedezi a kiadásokat, így a Kormány tervei szerint a bölcsődében személyi térítési díj beszedésére is lehetőség nyílna.

Művelődési- és Sportközpont, Városi Könyvtár

A sportközpont épületének üzemeltetését a hasznosítási lehetőségek függvényében felül kell vizsgálni, a felmerülő üzemeltetési költségek jelentős csökkentése érdekében.

A térítés mellett szervezett foglalkozások, események díjainak meghatározása csak önköltségszámítás alapján történhet, hogy azok hiányt ne okozhassanak. Az ingyenesen biztosított szakkörök, foglalkozások számát javasoljuk felülvizsgálni - összhangban az iskolában is rendelkezésre álló foglalkozásokkal -, a párhuzamosságok elkerülése érdekében. Az eseti rendezvények kiadásainak mérséklését javasoljuk.

Polgármesteri Hivatal

A működési kiadások csökkentése már a folyó évben megkezdődött, melynek része volt a dologi kiadások előirányzatainak csökkentése is. A következő évben továbbra is meg kell vizsgálni minden betervezésre kerülő tételt, és csak a legszükségesebb mértékig tervezni a kiadásokat.

A Sajó Tv vonatkozásában - a kiadások csökkentése érdekében - az újság negyedévenkénti megjelenését javasoljuk támogatni.

Önkormányzatunk már most is korlátozta azon juttatások körét, melyek számára nem kötelezőek, központi költségvetési támogatás nem kapcsolódik hozzájuk. Kormányzati elképzelés, hogy a segítézés helyett a foglalkoztatási támogatások élvezzenek előnyt. A helyi támogatási rendszer kialakítás során a 2012. évben is törekedni kell arra, hogy azon juttatási formákat részesítsük előnyben, melyek esetében magasabb arányú támogatást vehetünk igénybe. A tervezést nehezíti, hogy a közfoglalkoztatás támogatásának mértéke még nem ismert.

A korábbi években az önkormányzat jelentős összegekkel támogatta a helyi civil szervezeteket és egyházakat. A Bursa Hungarica támogatás 2012. évi megszüntetéséről már döntött a Képviselő-testület, így ezen kiadással már nem kell számolnunk.

A civil szervezetek támogatását és annak hatását az önkormányzat költségvetési egyensúlyára az Állami Számvevőszék is vizsgálja, valamint az ÖNHKI támogatások igénylésekor is be kell mutatnunk ezeket. Ezért azt javasoljuk, hogy a civil szervezetek támogatásáról való döntésnél ezen szempontokra is legyen figyelemmel a Képviselő-testület.

A beruházások esetében az előző időszakra áthúzódó feladatokat, a pályázatokon támogatást elnyert projekteket meg kell valósítani. A következő évben befejeződik a Harica úti óvoda rekonstrukciója, valamint megvalósul a Nyögő patak gyalogoshíd építése, melyekhez támogatási döntés kapcsolódik.

A vagyongazdálkodási feladatok keretében a jelenleg üresen álló ingatlanok esetében a hasznosítás bevételnövelő módját kell keresni.

Mint bemutattuk, vannak még nyitott kérdések a normatívák tekintetében, valamint az egyes közeljövőben elfogadásra kerülő törvénymódosítások is jelentős változásokat eredményezhetnek a költségvetésben.

A fentebb leírtak alapján kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a költségvetés tervezésénél figyelembe veendő irányelvek, célok meghatározására és elfogadására!

Sajószentpéter, 2011. november 17.

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2011.(XI.24.) KT határozata
Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójáról**

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalva a város működőképességének megőrzése és a likviditás biztosítása érdekében a 2012. évi költségvetés előkészítése során az alábbi irányelvek figyelembevételét rendeli el:

1. A 2012. évi költségvetés készítésekor a bevételek és kiadások egyensúlyára kell törekedni.
2. A közoktatási feladatellátás költségvetésének összeállításakor 12 hónapra tervezendők a bevételek és a kiadások.
3. Az intézmények önköltségszámítás alapján határozzák meg a szolgáltatásaik díjait.
4. A kiadások tervezésénél figyelembe kell venni az előző években vállalt kötelezettségeket.
5. A költségvetés egyensúlyának figyelembe vételével és a feladatellátás biztonságának szem előtt tartásával kerüljenek meghatározásra az intézmények személyi és dologi kiadásai.
6. A városüzemeltetési feladatokra fordított kiadásokat felül kell vizsgálni.
7. A tanulmányi kirándulások, valamint az iskolás busz működtetésének kiadásai a költségvetésbe ne kerüljenek betervezésre.
8. A Pedagógiai Szakszolgálat esetében a központi költségvetési és a kistérségi kiegészítő támogatáson felül önkormányzati támogatás nem tervezhető a kiadások fedezetére.
9. A Sajó Tv költségvetési támogatása úgy kerüljön megtervezésre, hogy az önkormányzat a Sajószentpéteri Krónika negyedévenkénti megjelentetését támogatja.
10. A civil szervezetek támogatása Ft összeggel kerüljön megtervezésre.

Határidő: 2012. február 15.

Felelős: polgármester, jegyző