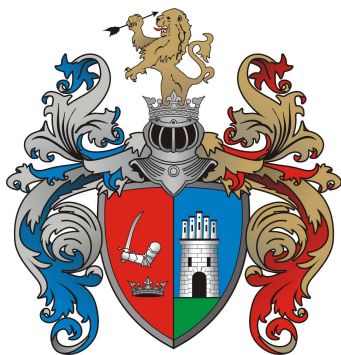




Hajdúhadház Városi Önkormányzat

4242. Hajdúhadház, Bocskai tér 1.

Tel.: 52/384-103, Fax: 52/384-295

e-mail: titkarsag@hajduhadhaz.hu

ELŐTERJESZTÉS

Hajdúhadház Város Önkormányzatának 2014. november 06. napján tartandó Képviselő-testületi ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Tárgy: 2015. évi költségvetési koncepció

Hajdúhadház Város Önkormányzatának **21/2014.(II.03.)HÖ sz. határozata melléklete**, nevezetesen Hajdúhadház Város Önkormányzata képviselő-testületének 2014. évi munkaterve alapján a polgármester október 31-ig nyújtja be a képviselő-testületnek a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót.

Az Egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és a közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról szóló 2014. évi XXXIX. törvény 64.§ (1) bekezdése alapján az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (1) bekezdése hatályt veszítette, így ennek értelmében költségvetési koncepció megalkotása nem kötelező, viszont a tervezés megkezdéséhez iránymutatásul szolgálhat.

A polgármester a költségvetési koncepció tervezetéről a pénzügyi bizottság véleményét kikéri, a bizottságnak a költségvetési koncepció tervezetének egészéről véleményt kell alkotnia. A költségvetési koncepció tervezetét a képviselő-testület a bizottság véleményével együtt megtárgyalja, és határozatot hoz a költségvetés készítésének további munkálatairól.

A koncepció tartalmára vonatkozó kötelező központi előírás nincs, tehát annak tartalmát az önkormányzatok maguk állapítják meg. A koncepciókészítés célja az, hogy bemutassa a következő évek várható pénzügyi kondícióit, ennek alapján meghatározza a feladatok sorrendjét, és útmutatást adjon a tervezés menetére.

A következő évi költségvetési koncepció elkészítésének alapjául szolgáló gazdaság- és pénzügypolitikai fő irányelvek a Magyarország Kormánya T/1794. számú, 2014. október 30-án benyújtott költségvetési törvényjavaslatában meghatározásra kerültek. Az előterjesztő nemzetgazdasági miniszter szerint a jövő évi költségvetés a banki elszámoltatás büdzséje lesz, az elszámoltatás eredményeképpen pedig a hitelek vagy pénzhez jutnak, vagy csökkenhet a

törlesztő részletük. A Költségvetési Tanács véleménye szerint a még mindig magas lakossági eladósodottság továbbra is fékezi a lakossági kiadások dinamikáját, ugyanakkor a Kormánynak a devizahitelek kivezetésére vonatkozó döntése hozzájárul a lakossági fogyasztás nagyobb arányú növekedéséhez.

A Tanács megállapította, hogy a Stabilitási törvény szerinti 2014. évi adósságmutatónak (a GDP 76,3%-a) és a 2015. évi adósságmutatónak (a GDP 75,4%-a) a Tervezetben bemutatott alakulása összhangban van a 2014. évi várható és a 2015. évi tervezett gazdasági és költségvetési folyamatokkal, így az adósság-szabály érvényesül.

A Kormány szándéka a 2015. évben is határozottan és továbbra is arra irányul, hogy az önkormányzati adósságkonszolidációt követően megakadályozza azt, hogy a települések újabb adósságcsapdába kerüljenek. A kormányzat meggyőződése szerint ezen adósságösszeg lényegesen alul fog teljesülni a következő évben. A Kormány továbbra is elkötelezett abban, hogy az önkormányzatok kizárólag előremutató, kötelező feladathoz kötődő és szakmailag kifejezetten szükséges fejlesztéseihez, illetve megtérülő beruházásaihoz kapcsolódó adósságot keletkeztethessenek jövőre is, melynek visszafizetése az önkormányzatok részéről teljes mértékben biztosított.

Ugyanakkor a Kormány megfontolta a Tanács véleményét, s a tervezéskor konzervatív megközelítéssel számolva 10 milliárd forinttal -25 milliárd forintra módosította a helyi önkormányzati alrendszer 2015. évi pénzforgalmi egyenleg-prognózisát.

Életbe lép a fair bankokról szóló törvény, több pénz marad a családoknál, ezáltal nőnek a lakossági megtakarítások és a fogyasztás, amely ösztönzi a gazdasági növekedést és kedvező hatást gyakorol a költségvetés bevételeire.

Általános szempontok

A rezsicsökkentés 2015-ben folytatódik; az idei ezzel kapcsolatos intézkedéseknek köszönhetően 20-25 %-al mérséklődnek a családok rezsiterhei.

Varga Mihály pénzügyminiszter jelezte azt is, hogy jövőre még több embernek biztosítják a közmunka lehetőségét, erre 35 milliárddal többet, 270 milliárd forintot biztosít a kormány. Megjegyezte, hogy folytatódnak a foglalkoztatás ösztönző programok is, így a Munkahelyvédelmi Akció. Újdonság, hogy jövőre már a kisgyermekes szülők részmunkaidős foglalkoztatása után is jár adókedvezmény.

Jövőre a béremelés több ágazatban folytatódik, a fegyveres és rendvédelmi dolgozók béremelésére 44 milliárd forintot, a pedagógusoké további javítására 38 milliárd forintot irányoz elő a 2015. évi költségvetés. Az oktatásügy területén a tervek szerint minden eddigénél több gyermek jut ingyenesen tankönyvhöz. A miniszter hozzáfűzte: 2015 szeptemberétől a korai fejlesztés érdekében 3 éves kortól kötelező lesz az óvoda.

Az internetszolgáltatásra jövőre kiterjesztendő távközlési adóra előfizetésenként vezetik be a felső határt, amely magánszemély előfizetők esetében 700 forint, nem magánszemély előfizetők esetében 5000 forint lesz, hasonlóan a telefonszolgáltatásoknál már érvényben lévő szabályokhoz – derül ki a törvényjavaslatból. Az adó ugyanakkor

csökkenthető lesz a megfizetett társasági adóval. A javaslat ebből származóan mintegy 25 milliárd forint költségvetési bevétellel számol.

A pénzügyi tranzakciós illeték esetében az elektronikus fizetési módok elterjedésének növelése érdekében a bankkártyás vásárlások illetékmentessé válnak, bankkártyánként évi egyszeri illeték megfizetése szükséges.

Az energiaadó esetén a vonatkozó európai uniós irányelv adta lehetőség kihasználásával visszaigényelhetővé válik az építőanyag-, kerámia- és üvegyártó vállalatok által felhasznált földgáz, villamos energia és szén energiaadója.

A bruttó átlagkereset 3,4 százalékkal, a nettó 3,6 százalékkal nő, az egy keresőre eső nettó reálbér 1,8 százalékkal emelkedik az előterjesztés szerint.

A miniszter szerint az ország gazdasági versenyképességének további javításához elengedhetetlen a bürokrácia csökkentése. Eszerint 2015-től tovább csökken az ügyintézési határidő a jelenlegi 21 napról, az általános 15 napra, ami legfeljebb 15 nappal hosszabbítható.

Varga Mihály közölte: 2016-tól 2018-ig állami rezsicsökkentést hajt végre a kormány, azaz számos illeték és bírság csökken, vagy kivezetésre kerül, és számos szükségtelen szabályozás megszűnik. A benyújtott javaslat jövőre 260-ra növeli a kormányablakok számát, amelyeknek kiemelt szerepük lesz az új integrált ügyfélszolgálati rendszerben

A jövő évben az önkormányzatok életében új időszámítás kezdődik, ez lesz az első olyan év, amit adósság nélkül, tiszta lappal kezdenek az adósságszanálásnak köszönhetően. Jövőre a települések mintegy 2500 milliárd forintból gazdálkodhatnak, ehhez 690 milliárd forintot biztosít a központi költségvetés.

Az Országgyűlés pedig várhatóan december 15-én szavaz a költségvetésről melynek tükrében megkezdődhet Hajdúhadház Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetési tervezése.

Hajdúhadház Város Önkormányzatának jövő évi lehetőségeit alapvetően a központi költségvetésből juttatott források határozzák meg. Az idei évtől az önkormányzati feladatellátás, az állami finanszírozási rendszerrel együtt alapjaiban változott meg.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően az idén bevezetett feladattámogatási rendszer és a saját adóbevételeink nagysága határozza meg. Nincs lehetőség nagy értékű vagyontárgyak értékesítésére, mindemellett a már meglévő vagyon felélése helyett a célszerű gazdálkodásra kell törekednünk.

A stabilitási törvény előírásai alapján az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet, tehát a hitelfelvételi lehetőségek korlátozottak.

A 2015. évi önkormányzati költségvetési tervezésnél figyelembe veendő szempontok és alapelvek:

Az önkormányzat elsődleges és kiemelt célja a 2015. évben is az, hogy az önkormányzati feladatellátásban és az intézményrendszerben bekövetkezett változásokat a lehető

leghatékonyabban kezelve továbbra is biztosítsa a fenntartásában lévő intézményrendszer működőképességét, illetve a kötelező feladatok minél magasabb színvonalon történő ellátását a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeinek betartása mellett.

A központi támogatással nem finanszírozott területeken racionalizálási intézkedéseket szükséges hozni, ugyanis ezen feladatok ellátására saját bevételekből, illetve a gépjárműadó településnél maradó hányadából kell fedezetet biztosítani. Jelenleg még bizonytalan a további mozgástér, ezért az önként vállalt feladatok kiadásait minimalizálni szükséges – a kötelező feladatok teljes körű ellátásának biztosítása érdekében.

A 2015. évi gazdálkodás során alapvető követelmény a költséghatékonyság, mely egyrészt a kiadások ésszerű csökkentését, másrészt a bevételek maximalizálását jelenti. A legfőbb célkitűzésünk a jelenlegi intézményhálózat, a városüzemeltetés működőképességének megtartása mellett az adósságszolgálat pontos, határidőre történő teljesítése, a megkezdett beruházások folytatása, és a város fejlődését elősegítő fejlesztések előkészítése és elindítása.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok elsődlegességét biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Alapvető követelmény, hogy az önként vállalt feladatok kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

ÖSSZEFOGLALÁS

A 2015. évi koncepció előkészítése, kidolgozása során a pontos, konkrét adatok nélkülözni kellett.

Fő célkitűzésként továbbra is a működőképesség megtartását, a megkezdett, előkészített fejlesztések folytatását foglalmaztuk meg. A működtetésre tervezett bevételeink és kiadásaink takarékos, átgondolt gazdálkodás mellett sem elégségesek a városüzemeltetési és intézmény-működtetési feladatok ellátásához.

A jelenlegi helyzet előrevetíti, hogy egyidejűleg válik szükségessé a kiadások csökkentésére, valamint a bevételek növelésére irányuló intézkedések meghozatala. A szükséges konkrétumok megismeréséig csak előkészítő feladatokra, iránymutatásokra korlátozódhat a koncepció. Ennek szellemében tartalmazza a határozati javaslat a jövő évi költségvetést megalapozó elveket.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben leírtak alapján a határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el Hajdúhadház Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetési koncepcióját!

Hajdúhadház, 2014. október 31.

Csáfordi Dénes
polgármester

Határozati javaslat:

Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testülete Hajdúhadház Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési koncepcióját az előterjesztésben foglaltak figyelembevételével a következők szerint fogadja el:

- Elsődleges szempont az önkormányzat és az intézmények racionális és zavartalan működési feltételének biztosítása.
- A költségvetés tervezésekor elsőbbséget élveznek a kötelezően ellátandó feladatok. Az önként vállalt feladatok a kötelező feladatok maradéktalan ellátása esetén teljesíthetők.
- A költségvetés előkészítésekor a jogszabályban, szerződésben, megállapodásban szereplő kiadások elsődlegességét biztosítani szükséges.
- Az önkormányzat intézményeinek működését, a feladatellátás szervezeti kereteit a leghatékonyabb formában kell biztosítani.
- Az intézményi működési bevételek esetében a térítési díjakat felül kell vizsgálni.
- A bevételek növelése érdekében felül kell vizsgálni a helyi adórendeleteket, illetve a kintlévőségek behajtásáról gondoskodni szükséges.
- A helyi adókhoz kapcsolódó lakossági kedvezményeket, mentességeket a minimális szintre kell helyezni.
- Az átmenetileg szabad pénzeszközöket továbbra is le kell kötni, de csak oly mértékben, ami nem okoz likviditási problémákat a napi gazdálkodásban.
- A folyamatban lévő beruházások, fejlesztések meghatározott ütemben történő folytatása szükséges.
- Újabb, jelentős költségigényű fejlesztési célú kötelezettségekre pályázati forrásokat szükséges bevonni, illetve kalkulációt kell készíteni a megvalósítást követően felmerülő működtetési, üzemeltetési költségekre vonatkozóan.
- A költségvetési kiadási előirányzatok tervezésénél törekedni kell arra, hogy a feladatfinanszírozással érintett területekhez a lehetőségekhez mérten minél alacsonyabb önkormányzati többletfinanszírozással kelljen hozzájárulni.
- A személyi juttatásokat a foglalkoztatásra irányadó jogszabályokban foglaltak szerint, a kapcsolódó munkaadókat terhelő kötelezettségeket pedig a hatályos adó- és járuléktörvények alapján kell megtervezni.
- A munkavállalók számára adható juttatások megállapítására csak abban az esetben van lehetőség, ha azt a saját működési bevételek terhére tudja biztosítani az önkormányzat.
- A tiszteletdíjakat, megbízási díjakat, külső személyi juttatásokat csak a szabad működési bevételek függvényében lehet tervezni.
- A jogszabályi feltételeknek megfelelően, a kiadások csökkentése érdekében széles körben be kell vonni a technikai és egyéb kisegítő tevékenységekbe a közfoglalkoztatásban résztvevőket.
- Az önkormányzat önként vállalt szociálpolitikai kötelezettségvállalásait felül kell vizsgálni, és a lehetőségekhez mérten minimalizálni, vagy megszüntetni szükséges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2015. évi költségvetési koncepció megvitatására, a további javaslataik megtételére és a határozati javaslat elfogadására.

Hajdúhadház, 2014. október 31.

Csáfordi Dénes
polgármester