



Napirend:

## ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete  
2013. november 21. napi ülésére.

Szám: 11/578-4/2013.  
Tárgy: **2014. évi költségvetési koncepció**  
Melléklet: 3 db

Előterjesztő: **Fördős Attila polgármester**  
Készítette: Fördős Attila polgármester

Előzmény/korábbi döntés: -  
Terjedelem: 14 oldal

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi- Ügyrendi Bizottság tárgyalta 2013.  
november 14-én

Döntéshozatal módja: nyilvános ülés (Mötv. 46. § /1/)  
egyszerű többség (Mötv. 47.§ /2/)

Törvényességi  
véleményezésre bemutatva dr. Cserekllye Károly Jogi Osztály vezető

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre  
megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre  
megkapta: Fördős Attila polgármester



**Tárgy:** 2014. évi költségvetési koncepció

Vác Város Önkormányzat  
Képviselőtestülete részére

Helyben

**Tisztelt Képviselőtestület!**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete 87/2013.(IV.25.) sz. határozatával elfogadta az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját. Az év első felében, központi költségvetési törvényjavaslat hiányában nem lehetett megalapozott, tényeken nyugvó koncepciót készíteni, azonban az akkor érvényben lévő jogszabályi előírásnak eleget tettünk. Az elmúlt hónapokban született helyi és központi döntések, ill. a T/12415. számú Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvényjavaslat megismerése szükségessé teszi a korábban elfogadott koncepció kiegészítését, módosítását.

A 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 26.§ értelmében a jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek figyelembevételével állítja össze.

A koncepció elsődleges célja a következő évi költségvetés kialakításához szükséges alapelvek, főbb célkitűzések meghatározása.

### **1. A kormányzat gazdaságpolitikája**

A kormányváltás óta a gazdaságpolitika célja továbbra is az államadósság csökkentése, a költségvetési hiány 3 % alatt tartása, a foglalkoztatás bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása. Ennek érdekében a Kormány az elmúlt 3 és fél évben jelentős strukturális átalakításokat hajtott végre, többek között a munkaerőpiac, a nyugdíjrendszer, az adórendszer, az oktatás és a közigazgatás területén.

A legfrissebb makrogazdasági adatok arról tanúskodnak, hogy a magyar gazdaságban bekövetkezett a növekedési fordulat. 2013-ban beindult a gazdasági növekedés, az év egészére 0,9%-os GDP-növekedés valószínűsíthető. A növekedést nagymértékben támogatja, hogy a kormányzati intézkedések következtében a lakosság rendelkezésre álló jövedelme emelkedik, ami élénkíti a fogyasztást. A lakosság keresletnövekedését segíti a rezsicsökkentés, a devizahitelek terheinek csökkentése, a reálbérek és a reáljövedelmek emelkedése, továbbá a foglalkoztatás fokozatos növekedése. E kedvező hatások az év hátralevő részében tovább erősödhetnek, támogatva ezzel a háztartások fogyasztásának bővülését.



A fogyasztási kereslet fellendülése mellett a beruházások is növekedésnek indultak 2013-ban, mely elsősorban az infrastrukturális projektek kivitelezésének köszönhető. Az év második felétől ugyanakkor az MNB hitelprogramjának beindulása, illetve a külső kereslet kedvező alakulása is hozzájárulhat a vállalati beruházási aktivitás élénküléséhez.

A Munkahelyvédelmi Akcióterv, a közfoglalkoztatási programok kiterjesztésének eredményeképpen pozitív tendencia figyelhető meg a munkaerőpiacon is: a foglalkoztatottak és az aktívák száma jelentősen meghaladja a válság előtti szintet. Ezzel párhuzamosan a munkanélküliségi ráta is folyamatosan csökken, közel négy éves mélypontjára süllyedt. A kedvező folyamathoz hozzájárult továbbá a munkavállalást ösztönző eszközrendszer átalakítása.

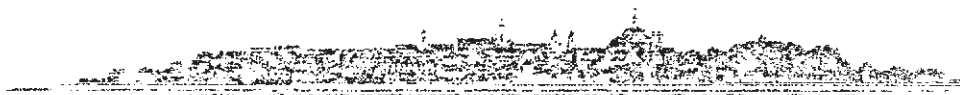
A pedagógusbér-emelés, a rezsicsökkentés, a foglalkoztatottság bővülése, ezáltal pedig a reáljövedelmek emelkedése következtében a háztartások fogyasztási kiadása várhatóan 1,9%-kal növekszik jövőre. A belső kereslet így 2014-ben egyre nagyobb mértékben járul hozzá a gazdaság növekedéséhez.

A kiegyensúlyozott növekedést a fogyasztói árak mérsékelt emelkedése, az inflációs ráta alacsony volta is támogatja az elkövetkező időszakban. A munkaerőpiacot érintő kormányzati intézkedések mellett jövőre a kedvező gazdasági környezet is hozzájárul a versenyszféra foglalkoztatottságának bővüléséhez.

A 2014. évi költségvetési törvényjavaslat az Országgyűlés és a Kormány eddigi döntéseit, a Széll Kálmán Terv eredményeit, az egykulcsos családi adórendszer bevezetésének hatásait, a Munkahelyvédelmi Akcióterv intézkedéseit, a Népesedéspolitikai program célkitűzéseit, valamint az állami feladatellátás átalakításának eredményeit egyaránt alapul veszi.

Emellett a törvényjavaslat a következő főbb szempontokra épül:

- a Népesedéspolitikai program kapcsán egyrészt a családtámogatások rugalmasabbá tételével összefüggésben többletforrásokat tartalmaz a költségvetés, másrészt a családi adókedvezmény igénybevételének kiterjesztésével számottevő járulékbevétel-csökkenéssel is számol a tervezet. Tartalmazza továbbá a diákhitel tartozások részleges elengedésének pénzügyi hatásait is;
- a nyugdíjak és nyugdíjszerű ellátások továbbra is megőrzik reálértéküket, a várható infláció mértékével emelkednek, a nyugdíjkiadások emellett figyelembe veszik a létszámváltozásból fakadó többleteket is;
- a közoktatásban a köznevelési törvényben elfogadott szempontok alapján és módon illetményalap-növelésre kerül sor 2014-ben;
- a közfoglalkoztatás terén a Start-munkaprogram lehetőségei bővülnek, az előző évhez képest többletforrás kerül biztosításra a költségvetésben a foglalkoztatás növelése érdekében, mindezek mellett új programok is indulnak;





- a Munkahelyvédelmi Akcióterv keretében bevezetett foglalkoztatást segítő kedvezmények továbbra is biztosítottak maradnak;
- az egészségügy területén a gyógyító-megelőző ellátásnál több mint 50 milliárd forintos többletforrás áll rendelkezésre a 2013. évhez képest;
- az uniós források maximális felhasználását segítik egyrészt a 2014-2020 programidőszakban rendelkezésre álló új pénzeszközök, valamint az előző programidőszak által biztosított források, részben az önerő biztosításán keresztül;
- a kamatkidadások csökkennek az előző évhez képest, amely elsősorban a piaci hozamcsökkenés következménye;
- a lakásépítési támogatások növekednek az Otthonteremtési program bővülésével és az árfolyamgát iránti érdeklődés növekedésével egyidejűleg;
- végezetül a költségvetés – a hiány tartását biztosító garanciális elemként – 100,0 milliárd forintos extra tartalékot (Országvédelmi Alapot) tartalmaz.

## 2. A helyi önkormányzatok támogatása

A helyi önkormányzatok 2014-ben hitelforrások nélkül mintegy 2355,8 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés 703,6 milliárd forintot biztosít.

A 2014. évben az önkormányzatok finanszírozása a 2013. évtől bevezetett - megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó - feladatalapú támogatási rendszerben történik. A finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított és alkalmazott feladatalapú forrásallokációtól. Fontos ugyanakkor kiemelni, hogy az új támogatási rendszerrel kapcsolatosan a települések vezetői, az érdekszövetségek és egyéb fórumok folyamatos visszajelzéseket küldtek az érintett szaktárcáknak. Mint minden új rendszer, így az önkormányzatok átalakult finanszírozási struktúrája is igazításra szorult, ennek érdekében már a 2013. év közben történtek intézkedések a IX. fejezet szerkezetátalakítási tartalékának felhasználásával.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- a jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét – igazodva az Országgyűlés által elfogadott, 2013. év szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai



nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit;

- emellett a 2014. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

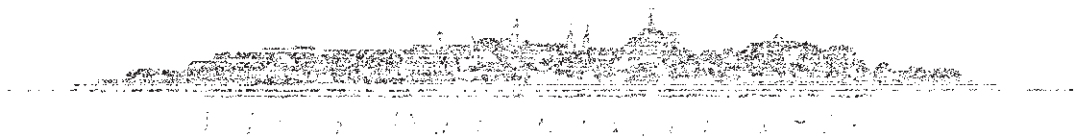
Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelynek támogatásánál ugyanakkor – a 2013. évben a szerkezetátalakítási tartalékból biztosított kiegészítő támogatás elveire építve – a valós kiadásokhoz és az igényekhez jobban igazodó finanszírozás fog érvényesülni. Fontos módosulás, hogy a feladat támogatása a köznevelési ágazat helyett a jövőben a szociális ágazatnál jelenik meg – igazodva ahhoz, hogy az ehhez kapcsolódó szabályozást és felelősségeket a gyermekvédelmi törvény határozza meg.

A *szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben* az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. A 2013. évben a szerkezetátalakítási tartalékból biztosított kiegészítő támogatások e területen beépülnek a 2014. évi alapfinanszírozásba: a bölcsődei ellátás támogatása új alapokra helyeződik, az ehhez szükséges fedezetet biztosítja e többletforrás. Emellett új jogcímen a kistelepülések kiegészítő támogatást kaphatnak különböző szociális feladataik ellátásához, annak érdekében, hogy ellátási kötelezettségüknek megfelelően tudjanak eleget tenni.

Az önkormányzatok *kulturális* feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2014. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló, megnövelt források célzottan jussanak el e területre. Változatlanul biztosított – a zenekarok és énekkarok esetében megemelt összegben – forrás a települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatására is. Emellett a központosított előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltség-növelő támogatására, az „art” mozik fejlesztésére, valamint a múzeumok szakmai támogatására is.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett *önkormányzati feladatok* (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés a 2014. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat csökkenti az ún. „*beszámítás*”, ugyanakkor az idei évinél differenciáltabb módon. Az első év tapasztalatai alapján az alacsony helyi adóbevételei potenciállal rendelkező településeket ilyen módon a csökkentés egyáltalán nem érinti; e felett pedig sávosan növekvő mértékben terheli beszámítás az önkormányzatokat.





A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz. Mindezek mellett az esetleges egyedi működési problémák kezelésére a IX. fejezet nagy összegű tartalékot tartalmaz, amelyből – az önkormányzati törvény előírásainak megfelelően kiegészítő támogatást kaphatnak az érintett települések.

### 3. Vác Város Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciója:

2014-ben a következő célkitűzéseknek kell meghatározni a gazdálkodásunkat:

- az intézményhálózat, a városüzemeltetés működőképességének megtartása,
- a város fejlődését elősegítő, elbírálás alatt álló vagy már megkezdett pályázatok eredményes menedzselése,
- mélygarázs beruházás befejezése, megnyugtató lezárása úgy, hogy az a városnak minimális pénzügyi terhet jelentsen,
- iparűzési adó túlfizetés adózó részére történő részbeni visszafizetése.

Az kijelenthető, hogy az önkormányzat költségvetésének főösszege 2014-ben az idei évihez képest csökkenni fog.

Külső forrás bevonását jelenleg nem tervezzük, amennyiben a mélygarázs beruházással kapcsolatban folytatott tárgyalások ezt a kérdést érintik, a Képviselőtestületnek kell majd a szükséges döntést meghoznia.

Likviditásunk biztosításához folyószámla-hitelkeretre lesz szükségünk, a bevételek és a kiadások ütembeli eltérésének kezelésére.

Az Möt. 111§ (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető.

Az idei évi gyakorlatot követve 2014-ben is csak abban az esetben lehetséges fejlesztési, felhalmozási kiadásokra kötelezettséget vállalni, ha a felhalmozási bevételek realizálódtak.



## Bevételek:

### A központi költségvetés támogatása:

Vác Város lakosság száma 2013. január 01-én 34.876 fő, ez a szám azért fontos, mert egyes központi támogatások esetében lakosság szám alapján illeti meg a hozzájárulás a települési önkormányzatokat.

A törvényjavaslat 2. sz. mellékletének I. pontja a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását tartalmazza.

- **Az önkormányzati hivatal működésének támogatására** 267.746 eFt illetné meg önkormányzatunkat (elismert hivatali létszám \*4.580 eFt/fő). Ezen a jogcímen 2013-ban nem részesültünk támogatásban.

- **A település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok** (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás fenntartása, köztemető fenntartása, közutak fenntartása) ellátására az idei évben 177.250 eFt járna számunkra, de támogatásban nem részesülünk. 2014-ben a támogatás a 2012. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő szakfeladatok településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásainak figyelembevételével kerül megállapításra. Erre vonatkozó adattal jelenleg nem rendelkezünk.

Úgy kalkulálunk, hogy fenti jogcímenek az idei évhez hasonlóan jövőre sem kapunk támogatást, mivel az önkormányzat elvárt bevétele (a 2012. évi iparüzési adóalap 0,5%-a) meghaladja a fenti feladatok ellátásához kapcsolódó támogatási összegeket. Ez a kb. 450.000 eFt kieső támogatás közel 6 havi önkormányzati nettó bér összegének felel meg.

- **Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatására** (az Möt. 13§-ában meghatározott egyes feladatok ellátására) 2700 Ft/fő, összesen 94.165 eFt támogatást kaphatunk a törvénytervezet szerint. Ez az összeg az idei évben 94.654 eFt.

Az **óvodai ellátás** finanszírozását kötött felhasználású normatív támogatásként biztosítja az állam a következő évben is, mely magába foglalja az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatását, illetve az óvoda működtetési költségeit is. Az óvodaműködtetésre meghatározott fajlagos összeg az idei évvel megegyezően 54.000 forint /fő/év. A bértámogatás - igazodva az Országgyűlés által elfogadott, 2013 szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez- számításaink szerint kb. 100.000 eFt-al lesz magasabb.

**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása** (pl: szociális és gyermekjóléti alapeladatok ellátása, szociális étkeztetés, időskorúak nappali intézményi ellátása, hajléktalanok nappali ellátása stb.) esetében az egyes feladatokhoz kapcsolódó fajlagos összegek megegyeznek az idei összegekkel, így ezeknek a feladatoknak az ellátására nem kapunk több támogatást a következő évben.





**Gyermekétkeztetés** biztosítása továbbra is az önkormányzat feladata, melyhez kapcsolódóan (ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása) 102.000 forint/fő/ támogatást biztosít a központi költségvetés.

**A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** esetében –mivel a fajlagos összegek nem emelkednek- a 2013-ban biztosított összeggel számolhatunk (maximum 70.000 eFt).

A költségvetési törvényjavaslat 4. melléklet 1. pontja szerinti önkormányzati fejezeti tartalék előirányzata szolgál a települési önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás forrásául.

#### Közhatalmi bevételek:

A helyi adók körében legnagyobb forrást jelentő iparüzési adóbevétel tervezéséhez rendelkezésre álló adatok alapján 1.900.000 eFt bevétellel számolhatunk a következő évben. Az iparüzési adó maximális mértéke (adóalap 2 %-a) 2014-ben nem változik:

A gépjárműadó bevétel 40%-a marad a települési önkormányzatoknál, 60%-a a központi költségvetést illeti. Ezt figyelembe véve ebből az adónemből várható bevétel 103.000 eFt.

A magánszemélyek kommunális adója esetében 111.000 eFt-al számolunk a következő évben. A magánszemélyek kommunális adójának törvény szerinti felső mértéke 28.145,8 Ft/adótárgy/év, jelenleg az önkormányzatnál az adó mértéke 10.000 Ft/adótárgy/év. Az adó mértéke emelhető.

Az építményadót 2010. január 1-től vezette be az önkormányzat. A 35/2013.(VI.21.) sz. rendeletével a Képviselő-testület az adó mértékét 400 Ft/m<sup>2</sup>-ről 600 Ft/m<sup>2</sup>-re emelte. A Nemzetgazdasági Minisztérium tájékoztatója szerint az adó felső határa 1.821,2-Ft/m<sup>2</sup>/év lehet. Az adómérték emelésének hatására 2014-ben ebből az adónemből 300.000 eFt bevétel várható.

Az adóbevételek realizálásában szerepet játszik az adóbehajtási és adóellenőrzési feladat ellátásának hatékonysága, a kintlévőségek minél nagyobb arányú beszedése is. A következő évben is cél az adóbehajtási és adófeltárási, ellenőrzési tevékenység szorgalmazásával a lehető legkisebbre szorítani a hátralékállományt.

Adózással kapcsolatos pótlék, bírság bevétel tervezett összege tapasztalat alapján 15.000 eFt lehet.

Az intézményi működési bevételek – mely a szolgáltatások ellenértékét, bérleti és lízing bevételeket, intézményi ellátási díjakat, egyéb saját bevételeket, kamatbevételeket foglalja magába – cca. 772.203 eFt összegben tervezhetőek tapasztalat alapján. Csökkenés a bérleti díj bevételek esetében várható.





A felhalmozási bevételek tervezése a jelenlegi gazdasági környezetben nem könnyű feladat. Fejlesztési, felújítási kiadások csak felhalmozási bevételekből lesznek teljesíthetőek. Ilyen jellegű kiadásokkal - pl. pályázati önrészek esetében- számolnunk kell a jövő évben is, tehát legalább a tervezett kiadásoknak megfelelő összegben szükséges tervezni felhalmozási bevételeket. Kiemelten kell kezelni a volt Esze Tamás Laktanya ill. a Karacs Kollégium értékesítésének kérdését.

Mivel a 2014. évi működési bevételek a fentiek alapján csökkennek, szükség lesz az önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél, gazdasági társaságánál további tartalékok feltárására, a kiadási előirányzatok átgondolt és takarékos tervezésére.

### Kiadások:

A kiadások tervezésénél és a gazdálkodás folyamatában –hasonlóan az idei évhez- kiemelt szempont lesz a jövőben is a takarékoság és a hatékonyság érvényesítése. Fontos, hogy az önkormányzat a költségvetési szerveinek zavartalan működését, a városüzemeltetési feladatokat a takarékoság maximális figyelembevételével biztosítsa ill. lássa el.

### *Személyi kiadások:*

A költségvetés készítésénél a létszám előirányzat a személyi juttatások megállapításának alapja. Ezért fontos az intézményi létszámkeretek ellátandó feladatokkal arányos megállapítása. Az intézményi struktúrát tekintve változás nem várható, a következő évre vonatkozóan létszámleépítés nincs tervezve. Tekintettel arra, hogy a két, szakképzést is ellátó középfokú oktatási intézmény működtetését évközben a KLIK Ceglédi Tankerülete vette át, a Gazdasági Hivatal álláshelyeinek száma 42-vel csökken (személyi és járulékkiadás 88.000 eFt). A 2013 szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer 85 fő óvodapedagógust érint önkormányzatunk esetében, az ehhez szükséges többletforrás közel 100.000 eFt. A köztisztviselői illetményalap összege nem emelkedik, 2014-ben is 38.650 Ft lesz. A köztisztviselők cafeteria juttatása az idei évvel megegyezően br. 200 eFt lesz jövőre. A 2014. évi személyi és járulékkiadások 732,5 álláshellyel számolva kerülhetnek megtervezésre.

A *dologi kiadásokon* belül legnagyobb hányadot a közüzemi díjak, étellemezési és karbantartási kiadások teszik ki, ezeket az előirányzatokat továbbra is kiemelt előirányzatként kell kezelni a dologi kiadásokon belül. A két szakképzést is folytató köznevelési intézmény működtetésének költsége 2013-ban az önkormányzat költségvetésében került megtervezésre közel 80.000 eFt összegben. A két intézmény működtetését már nem az önkormányzatnak, hanem a megyeközponti tankerületnek (Cegléd) kell ellátnia, így a következő évben a működtetés költségei nem az önkormányzatnál kerülnek megtervezésre.





Tekintettel a folyamatosan szűkülő forrásokra a 2013. évihez képest a dologi előirányzatok emelésére nem lesz lehetőségünk.

Ki kell használni a közbeszerzésben rejlő megtakarítási lehetőségeket ill. karbantartás esetén saját technikai dolgozókkal kell megoldani az itt jelentkező feladatok egy részét. A közétkeztetéssel kapcsolatos közbeszerzési eljárás folyamatban van, eredmény a következő év elején várható. Ettől a döntéstől éves szinten min. 30.000 eFt kiadási megtakarítást és a konyhák teljes körű felújítását, fejlesztését várjuk.

A költségvetési egyensúly megtartása érdekében az önkormányzat által korábban nyújtott - nem kötelező feladatokat szolgáló – *támogatások* (beleértve a pályázati alapokból nyújtottakat is) 2014-ben nem tervezhetőek. Fontos tudomásul venni azt, hogy az önkormányzat várható likviditási helyzete nem teszi lehetővé – főleg a likvid hitelkeret terhére kifizetett- támogatások nyújtását. Ezt a számlavezető pénzügyintézet több alkalommal kihangsúlyozta. Amennyiben a Képviselő-testület ill. a bizottságok ezt nem veszik figyelembe, úgy akár a számlavezetést ill. a folyószámla-hitelkeret szerződést is veszélyeztethetik.

Várhatóan továbbra is nagy szerepe lesz likviditásunk biztosításában a folyószámla-hitelkeretnek, mely csökkentett költségvetési főösszegünk miatt valószínűleg max. 400.000 eFt körüli összegben kerülhet megnyitásra.

Amennyiben az önkormányzati adósságkonszolidáció 2. üteme a tervezetteknek megfelelően a következő év elején megvalósításra kerül, úgy ez a meglévő, összesen 714.023 eFt adósságállományunkra vonatkozóan 2014-ben közel 117.000 eFt kiadási megtakarítást jelenthet.

*Felújítási és fejlesztési kiadások* esetében jövőre is gátat kell szabni a vágyaknak és csak a felhalmozási bevételekből érkező források kerülhetnek felhasználásra a fejlesztési feladatok megvalósításához. Ezt figyelembe véve **elsősorban** az alábbi feladatok tervezhetőek:

- A Képviselőtestület még 2012-ben döntött a 3303 hrsz. volt Kommendánsi Hivatalban résztulajdon vásárlásáról, melyet két részletben kell kifizetnünk. A második részletet – 31.750 eFt – 2014-ben kell teljesítenie az Önkormányzatnak.

- „Vác Város, közvilágítás energiatakarékos átalakítása” című KEOP-5.5.0/A/12-2013-0202 jelű pályázaton önkormányzatunk 496.399.998 Ft összegű támogatást nyert, a vállalt önrész 87.600 eFt.

- I. Világháborús Emlékmű újraállítására 5.000 eFt támogatásban részesült önkormányzatunk, a projekt teljes költségvetése 35.436 eFt, befejezési határideje 2014. 03. 31. A kivitelezés költségét tervezni szükséges.



Az idei költségvetésben tervezett feladatok, melyek megvalósítása áthúzódik ill. integrálódik a következő évre:

- Szociális bérlakások építése 21.500 eFt.
- Egyszerűsített körforgalom kialakítása 3.750 eFt
- Közvilágítás fejlesztés 10.000 eFt
- Dr. Csányi krt. - Széchenyi utca csomópont forgalmi rend változás 1.600 eFt

A már elnyert ill. elbírálás alatt lévő pályázataink (melyek érinthetik a következő költségvetési évet is) a következők:

- „Vác város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve” című pályázaton 144.148 eFt forráshoz jutott önkormányzatunk. A pályázat megvalósításának tervezett időpontja 2013. április 15-e volt, a támogató szervezet felé határidő módosítási kérelem került benyújtásra 2014. szeptember 30-i dátumra, mely kérelem elfogadásra került. A pályázat önerőt nem igényel.
- „Hatékony árvízvédelem Vácon” elnevezésű pályázaton önkormányzatunk 1.498.717 eFt támogatásban részesül. A feladat a következő költségvetési évet érinteni fogja, a pályázat önerőt nem igényel.
- A 11 db városi óvoda fejlesztése céljából benyújtott pályázat elbírálása jelenleg folyamatban van, önerő nem szükséges.
- ÁROP-3. A.2.-2013 szervezetfejlesztési pályázaton 40.000 eFt támogatásban részesültünk, önrész igény nincs. Projekt befejezés határideje 2015. május.

Fontos feladat és városi érdek az, hogy a fenti feladatok sikeresen megvalósuljanak! Emellett természetesen továbbra is fontos cél az olyan pályázatokon történő részvétel, mely önerő nélkül jelentős forrásokat biztosít önkormányzati feladatok elvégzéséhez, új értékek teremtéséhez.

Összességében elmondható, hogy jelenlegi ismereteink szerint az önkormányzat gazdálkodásának feltételeiben javulás a következő évben sem várható. Likviditásunk a jövőben is csak likvid hitel igénybevételével lesz biztosítható. Saját bevételeink növelése érdekében adómérték emelésről döntött a Képviselő-testület, mivel a jogszabályok működési hiány tervezését nem engedélyezik az önkormányzatok számára. Sajnos a központi feladatfinanszírozás a kötelezően önkormányzati feladatként meghatározottakra nem nyújt fedezetet, jelentős összegű önkormányzati kiegészítést igényel ezeknek a feladatoknak az ellátása. Saját bevételeink ismert okok miatti csökkenése miatt komoly kihívás a költségvetés működési hiány nélküli megtervezése. Ezért fokozott figyelmet igényel a reálisan megtervezett bevételek maradéktalan beszedése ill. a kiadások, kötelezettségvállalások folyamatos figyelemmel kísérése, a rendkívül takarékos gazdálkodás.





Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására!

Vác, 2013. november 11.

Tisztelettel:

Fördős Attila sk.  
polgármester

### Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a 37/2013. (IV.25.) sz. határozatával elfogadott 2014. évi költségvetési koncepciót a jelen előterjesztésben foglaltak szerint módosítja. A 2014. évi önkormányzati költségvetést a koncepcióban foglaltak és a vonatkozó, az Országgyűlés által elfogadásra kerülő jogszabályok alapján kell elkészíteni.

**Határidő:** folyamatos ill.  
a 2014. évi költségvetés  
előterjesztése

**Felelős:** Polgármester  
Jegyző

## Helyben képződő bevételek

Megnevezés	2013. évi eredeti előirányzat	2014. évi tervezet	%
Intézményi működési bevételek	978 460	772 203	78,9
Közhatalmi bevételek	2 405 760	2 337 700	97,2
Felhalmozási bevétel	393 656	203 141	51,6
<b>Összesen:</b>	<b>3 777 876</b>	<b>3 313 044</b>	<b>87,7</b>

2014. évi kötelezettségek

Megnevezés	eFt
<b>A Képviselőtestület többéves kihatással járó döntéseinek 2014. évre eső része</b>	
<b>Intézmények világításkorszerűsítése</b>	
Gazdasági Hivatal	16 988
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	1 384
Idősek Otthona	611
Mádách Imre Művelődési Központ	949
Katona Lajos Városi Könyvtár	815
<b>Összesen</b>	<b>20 747</b>
<b>Adósságállománnyal kapcsolatos kifizetések</b>	
Fejlesztési célú kötvénykibocsátásból adódó fizetési kötelezettség - tőke	9 971
Fejlesztési célú kötvénykibocsátásból adódó fizetési kötelezettség - kamat	6 991
Adósságmegújító hitel tőke	61 984
Adósságmegújító hitel kamat	38 376
<b>Összesen</b>	<b>117 322</b>
<b>Képviselőtestület 2014. évet érintő döntései</b>	
Orvosi ügyelet támogatása	4 628
200/2011.(VI.16.) sz. határozat Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. támogatása	18 737
85/2012. (IV.13.) volt Kommendánsi Hivatal	31 750
192/2007.(IX.27.)sz. határozat Alapellátási keret	3 400
Váci Szimfonikus Zenekar támogatása	5 800
Közvilágítás energiatakarékos átalakítása	87 600
Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve	31 519
242/2013.(IX.19.) sz. határozat Váci Waldorf Óvoda 2014. évi kiegészítő támogatása	972
241/2013.(IX.19.) sz. határozat Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat	1 500
I. Világháborús Emlékmű újraállítása.	30 436
<b>Összesen</b>	<b>216 342</b>
<b>2014. évről áthúzódó feladatok</b>	
Egyszerűsített körforgalom kialakítása	3 750
Dr. Csányi krt. - Széchenyi utca csomópont forgalmi rend változás	1 600
Szociális bérlakások építése	21 500
Közvilágítás fejlesztés	10 000
<b>Összesen</b>	<b>36 850</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>391 261</b>



## K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság  
2013. november 14-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

**Tárgy:** Vác Város Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciója

### 136/2013. (XI. 14.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy a 37/2013. (IV. 25.) sz. határozatával elfogadott 2014. évi költségvetési koncepciót jelen előterjesztésben foglaltak szerint módosítsa. A 2014. évi önkormányzati költségvetést a koncepcióban foglaltak és a vonatkozó, az Országgyűlés által elfogadásra kerülő jogszabályok alapján kell elkészíteni.

**Határidő:** 2013. november 21-i Kt-i ülés

**Felelős:** Fördös Attila  
polgármester

K. m. f.

**Kászonyi Károly s.k.**  
a bizottság elnöke

A kivonat hitelélül:

*Bui*  
.....  
**Brinyiczkiné Hugyecz Éva**