

Tisztelt Képviselő Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ alapján, az államháztartásról szóló 368/2011.(XII.31) Kormányrendelet 27.§-ban szabályozottak szerint, az államháztartás számviteléről 4/2013.(I.11.) Kormányrendeletben, Magyarország 2016 évi központi költségvetéséről szóló 2015.évi C törvényben, valamint Vác Város Önkormányzat 2016.évi költségvetési koncepciója alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester megtárgyalásra benyújtja a Tisztelt Képviselőtestületnek.

Tisztelettel felhívom a figyelmüket, hogy a rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Testületnek. Ennek elmaradása mulasztásos jogszabálysértést von maga után, mely esetben a vonatkozó jogszabályok szerint a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet. Ezeken túl, amennyiben a rendelettervezet nem kerül megalkotásra és az átmeneti gazdálkodásról sem születik döntés, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatokat megillető, a jogszabályok által garantált bevételek beszedésére és az előző évi költségvetési rendeletben meghatározott keretek között a kiadások időarányos teljesítésére

A Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság törvényi kötelezettségének eleget téve az alábbi írásbeli véleményt fűzi az előterjesztéshez és a következőket ajánlja megfontolásra Önöknek:

A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez

- az önkormányzat működőképességének a biztosítása
- az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges források biztosítása
- a korábbi Képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása

A költségvetés végrehajtásának fő szabályait a rendelettervezet 7.§-a határozza meg.

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése kapcsán a következő fő számokat állapítja meg:

-bevételi főösszeg 5.883.778.000 Ft

-kiadási főösszeg 5.883.778.000 Ft

A bevételek részletezése az alábbiakban található:

Az önkormányzati költségvetés tervezett bevételeiből 5.213.317.000 Ft a működési bevétel

- a központi költségvetés 1.080.334.000 Ft forrást biztosít önkormányzati feladatokra;
- közfeladatok ellátására 109.258.000 Ft tervezhető;
- közhatalmi bevételek címen 3.113.400.000 Ft a tervezet;
- egyébb működési bevételek 910.325.000 Ft.

A hibásan megalkotott szabályozás, az adóerő képesség számítás alapján önkormányzatunk 535.690.000 Ft központi támogatástól esik el. Ezen kieső összeg a 2016 évi költségvetés végrehajtásakor jelentős feszültségeket okozhat. A hiányzó források egy részének pótlására létrehozott „önhiki”rendszer nem nyújt megfelelő pénzügyi biztonságot.

-Köznevelési feladatok támogatására 535.073.000 Ft-ot biztosít a költségvetés. Ezen összeg tartalmazza az óvodapedagógusok és a munkájukat segítők bérét, a járulékköltségeket, valamint az óvoda és köznevelési intézmények működtetésére szánt költségeket. Sajnálattal állapítom meg, hogy óvodai férőhelyek bővítésére nincs elkülönített keret.

-Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatokra 475.284.000Ft-ot biztosít a központi költségvetés. Az előző évekhez képest itt új feladatként jelenik meg a család és gyermekjóléti központok működtetése, amelyet 27.900.000 Ft-al támogat a központi költségvetés.

-Kulturális feladatok támogatására 66.884.000 Ft a tervezet az idei költségvetési évben.

-Működési célra nyújtott, az államháztartáson belüli támogatás tervezett összege 108.764.000 Ft.

-Közhatalmi bevételek jogcímen 3.113.400.000 Ft bevétellel tervez a költségvetés. Ezen összeg a helyi adókból, bizonyos adónemek helyben maradó részeiből, valamint bírságokból származó bevételek. A helyi adók és bírságok önkormányzatok részére átengedett mértéke és fajtája a 2016-os évben változatlan marad.

A legnagyobb tervezett összeg az iparüzési adó, melynek mértéke 2.350.000.000 Ft. A jelentősebb bevételi források között megemlítendő még az építményadó 400.000.000 Ft-os tervezete, valamint az idei évben duplájára emelt kommunális adó várható 225 000.000 Ft-os tervezete. A gépjármű adó helyben maradó 40%-a kb.105.000.000 Ft.

Jelentősebb bevételi forrást jelenthet még a 2016-os költségvetésben a nem lakáscélú helységek valamint az önkormányzati lakások bérbeadásából származó összeg mintegy 100.000.000 Ft értékben.

A költségvetés legsarkalatosabb, leggyengébb pontja a felhalmozási bevételek teljesülésének a mértéke. Az idei rendelettervezet 659.605.000 Ft bevétel realizálódásával számol.

Ezen tételnél kiemelt jelentőségű a laktanya és a Karacs kollégium értékesítésének a lehetősége, mint bevételi forrás.

Az előző évek tapasztalatai alapján a fentebb felsorolt ingatlanok értékesítésére minimális az esély.

Az önkormányzati ingatlanok értékesítésére nagyobb hangsúlyt és professzionális stratégiát kell kidolgoznunk, hogy az előttünk álló ingatlanpiaci keresletnövekedés nyertesei lehessünk.

Mivel a költségvetés végrehajtásának szabályai közül a 7.§ kimondja, hogy a tervezett felhalmozási feladatokkal kapcsolatban csak a teljesült bevételek mértékéig vállalható kötelezettség, fejlesztésre

valószínűleg korlátozott lehetőségeink lesznek az idei évben. Nagyon indokolt esetben a Tisztelt Testület eltekinthet e szabálytól. Egy ilyen irányú döntés azonban a pénzügyi egyensúly megbomlásához vezethet.

A főbb kiadási tételek részletezése az alábbiakban található:

-A 2016-os évben tervezett működési kiadások összege 5.158.525.000 Ft.

-A kiadások legnagyobb tételét, valamivel több, mint 48%-át a személyi juttatások és ezek járulékai teszik ki 2.481.954.000 Ft értékben. Ezen összegből a járuléklarék mintegy 547.862.000 Ft összegben terhelik a város költségvetését.

Az önkormányzati szintű dologi kiadásokra 2.300.219.000 Ft a tervezett összeg, melyből a következő nagyobb tételeket emelném ki:

- A városüzemeltetés feladataira elkülönített összeg több mint 1.000.000.000 Ft. Ezen feladatokat feladat-ellátási szerződés keretében a Váci Városfejlesztő Kft látja el. Ez az összeg kb. 200 millió Ft-os emelést tartalmaz a tavalyi keretösszeghez képest. Reméljük, hogy a megemelt kiadási tételek a városüzemeltetési feladatok minőségének a javulását is fogják eredményezni.

-A Polgármesteri Hivatal működési kiadásaira tervezett összeg 477.313.000 Ft.

-A város és községgazdálkodási feladatokra 136.623.000 Ft összeget irányoz elő a rendlettervezet a Főmérnökség részére.

-A közösségi közlekedés finanszírozására 90.000.000 Ft összeg áll rendelkezésre, amely pénzeszköz átadás keretében a Volánbusz részére kerül átadásra.

-Szociális és egészségügyi feladatok ellátására 109.523.000 Ft áll rendelkezésre.

-Az idei évben a közművelődési feladatokra 50.858.000 Ft fordítható.

-Személyi és tájékoztatási feladatokra 78.149.000 Ft áll rendelkezésre 2016-ban.

-Felhalmozási célú pénzeszköztadás keretében egy régebbi testületi döntés alapján 72.000.000 Ft összeget biztosít a rendelettervezet a Váci Távhő részére fejlesztési hozzájárulás címen, valamint 7.889.000 Ft összeget Értékvédelmi pályázatra.

-Felújítási kiadásokra a 2016-os évben 104.290.000 Ft fordítható.

-Beruházási célok megvalósítására az idei évben 268.785.000Ft kerül megtervezésre.

A 2016. évi költségvetés összesen 261.400.000 Ft tartalék képzésére biztosít lehetőséget.

Tisztelt Képviselő Testület!

A költségvetési bevételek és kiadások jelentősebb tételeinek számszerű ismertetése után még a következő gondolatokat szeretném a figyelmükbe ajánlani:

-Uniós pályázatokkal kapcsolatban reméljük, hogy városunk jelentős fejlesztési forrásokhoz fog jutni az idei évben és az eddigieknél sokkal hatékonyabban tudja kihasználni a lehetőségeket. Őszintén reméljük, hogy a korábbiaknál jóval egyszerűbb és átláthatóbb pályázati rendszer segítségével sikerül az elmaradt beruházásainkat megvalósítani.

-Reméljük, hogy az elmaradt uniós források helyett kormányzati és más pályázati források igénybevételével sikerül a váci polgárok biztonsága szempontjából olyan fontos fejlesztéseket is megvalósítani, mint a mobiltáv. Különös figyelmet kell fordítanunk az elavult bel és külterületi úthálózatunk fejlesztésére.

Tisztelt Képviselőtestület!
Tisztelt Képviselőtársaim!

Vác Város Önkormányzat 2016.évi költségvetési rendelet tervezetével kapcsolatban a következőkre hívom fel a figyelmüket:

-Vác Városának költségvetési egyensúlyáért, a gazdálkodás biztonságáért a Képviselőtestület a felelős. A megfelelő döntések meghozatalában Önöket, Tisztelt Képviselőtársaim az önkormányzat Pénzügyi Osztálya segíti. Ezen osztály minden felvilágosítást meg tud adni a rendelkezésre álló pénzügyi lehetőségekkel, forrásokkal kapcsolatban.

Tisztelettel kérem képviselőtársaimat, hogy a 2016-os évben is a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsághoz érkező javaslataik megfogalmazása előtt szíveskedjenek egyeztetni az osztály vezetőjével és dolgozóival, hogy csak megfelelően előkészített és a költségvetés egyensúlyát nem veszélyeztető érdemi javaslatokról tudjunk döntéseket hozni.

A 2015-ös évben elég sok előterjesztés érkezett bizottságunk elé a végrehajtáshoz szükséges pénzügyi források megjelölése nélkül. Az ilyen, előkészítetlen javaslatok érdemi megtárgyalására és javaslataink megfogalmazására a jövőben sem lesz lehetőségünk.

A szakbizottság feladatai közé tartozik az elemzések elvégzése, a döntéshozók tájékoztatása a kockázatokról és lehetőségekről. Jelentős számú esetben felhívtuk a Tisztelt Döntéshozók figyelmét a megfontolt javaslattételre, különös tekintettel a felhalmozási források igénybevételére. Mivel ezen a területen a 2016-os évben sem várható jelentős javulás, a költségvetés egyensúlyának megőrzése érdekében kérem Tisztelt Képviselőtársaimat a takarékos és felelősségteljes gazdálkodás segítésére.

A pénzügyi terület két fő alapeleme a biztonság és az óvatosság. Ezen alapelvek alapján a következőket ajánlom figyelmükbe:

- Az Möt. 111 §.(4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető, ezért a **költségvetést érintő javaslataik megtételekor vegyék figyelembe, hogy a törvényekben**

előírt kötelező önkormányzati feladatoknak elsőbbséget kell biztosítanunk, önként vállalt feladatot csak akkor lehet tervezni, ha annak fedezetét saját forrásból biztosítani tudjuk.

-Külső forrás bevonását a 2016 évi költségvetési rendelet tervezet nem tervezi- ezzel ellentétes döntés csak a Képviselő Testület döntése alapján lehetséges. A bevételek és kiadások ütembeli eltérésének a kezelésére létrehozott folyószámla-hitelkeret 500 millió forint.

Az emelt összegű kiadási előirányzat felhasználásának ellenőrzését szakbizottságunk kiemelt feladatként kell, hogy kezelje. Ezzel együtt javasoljuk a holding személyi kiadásinak felülvizsgálatát és az itt jelentkező esetleges megtakarítási lehetőségek kihasználását.

Rendkívüli önkormányzati támogatás

Az önkormányzati bevételek folyamatos kormányzati elvonása miatt a Magyarországi önkormányzatok jelentős része folyamatosan alulfinanszírozott. Az egyensúly megteremtésére több lehetőséget adott a Kormány az önkormányzatoknak:

- az önkormányzatok csökkentik az intézményeiket, szolgáltatásaikat, városüzemeltetési feladataikat, egyszóval megszorítanak;
- új önkormányzati adónemekkel, vagy a meglévők növelésével növelik a bevételeiket, más szóval adót emelnek;
- nem engednek a működési színvonalból és nem emelnek adót, ez esetben az államtól várnak segítséget rendkívüli önkormányzati támogatás formájában.

Az önkormányzatunk 2014 és 2015 évi gazdálkodása csak rendkívüli önkormányzati támogatás igénybevételével volt egyensúlyban tartható, mely folyamat hosszú távon nem tartható fenn.

Jelen rendelet tervezet nem számol 2016 évben rendkívüli önkormányzati támogatás igénylésével.

A kiadási és bevételi oldalt egybevetve megállapítható, hogy a 2016-os évben likviditási helyzetünk egyensúlyban tartásának érdekében a legszigorúbb és átgondolt gazdálkodás szükséges.

Tisztelt Képviselőtársaim!

A 2016-os évben a kiadások megfogalmazásakor jelentős önmérsékletre van szükség mindenki részéről. A kötelező feladatok ellátásán kívül, fejlesztési feladatokra csak akkor nyílik mód, ha saját bevételi forrásainkat maximalizálni tudjuk.

-Tisztelettel kérem Önöket, pénzügyi forrás igényre vonatkozó javaslataik megtételekor a józan megfontolás és Vác város érdekeinek szem előtt tartása legyen az elsődleges szempont.

-Hatékony erőfeszítéseket kell tennünk a régóta húzódó ingatlan eladási ügyleteink realizálása érdekében,

-Figyelemmel szükséges követni az iparűzési adó és építményadó bevételek teljesülését. Ezen bevételi források maximalizálását nem az adóterhek növekedésben, hanem az ipartelepítés ösztönzésében látjuk.

Tisztelettel kérem önöket a fentiekben megfogalmazott gondolatok megfontolására és figyelembe vételére

Vác, 2016. február 15.

Tisztelettel:

Kászonyi Károly
PÜB elnök a PÜB tagjainak véleményével