



SZERENCs VÁROS POLGÁRMESTERE


3900 Szerencs, Rákóczi út 89.
telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

Szám: 30.042-1/2013/PENZ

Tárgy: 2014. évi költségvetési koncepció

Összeállította: Czakóné Szikszár Orsolya
osztályvezető

**Törvényességi véleményezésre
bemutatva:**


dr. Barva Attila
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdés és államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. §-a alapján a helyi önkormányzatoknak a jövő évi költségvetésről koncepciót kell készíteniük.

Az új szabályozás szerint a 2014. évre vonatkozó költségvetési koncepciót törvényi változás miatt október 31-ig kell benyújtani a képviselő-testületnek. A korábbi szabályozásnak megfelelően a koncepciót már április 30-ig beterjesztettük, és azt a testület elfogadta, de eleget téve az új szabályozásnak ismételten a testület elé terjesztjük.

2013. évben számos változás befolyásolta a költségvetés elkészítését mind a bevétel, mind a kiadási oldalon:

- feladatalapú önkormányzati finanszírozás
- államigazgatás átszervezése (járási rendszer kialakítása)
- köznevelési intézmények állami fenntartás alá kerülnek, a működtetésük pedig jelen állapot szerint nyitott kérdés
- adósságkonszolidáció
- adókoncepció
- egyéb, a gazdálkodást befolyásoló változások.

A **feladatalapú önkormányzati finanszírozás** rendszere az idei évben indult, és a jelenlegi információk alapján a jövőre vonatkozóan változtatások elképzelhetőek, de ezekről most még végleges adataink nincsenek, ezért az állami támogatások terén a most ismert számokkal tervezünk.

2013. január 1-től kialakításra kerültek a **járások**. Szerencs Város Önkormányzata és a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal által 2012. októberében megkötött megállapodás szerint ingatlant, létszámot, és ahhoz kapcsolódó infrastruktúrát, befektetett eszközt bocsátott a járás rendelkezésére az átkerülő feladatok elvégzése érdekében. Ez természetesen 2013-ban személyi kiadások és dologi kiadások csökkenését is jelentette. Ezen túlmenően üzemeltetési

megállapodás szerint a járásra eső működtetés költségeit is állják. Az ebből származó bevételből 2014-ben is számolunk.

Az esetleges törvényi változások (újabb feladatok átszervezése) a jövő évi költségvetés tervezésekor természetesen figyelembe vesszük.

A **köznevelés** átszervezése miatt a költségvetési szervek közül a Rákóczi Zsigmond Általános Iskola, a Középiskolai Kollégium, a Bocskai István Gimnázium, és a Nevelési Tanácsadó kikerült az önkormányzattól. Így a pedagógusok, és a pedagógusok munkáját közvetlenül segítő alkalmazottak bérét, és annak közterheit 2013 januárjától az állam fizeti. Továbbá az önkormányzati hivatalból is vitt el dolgozókat a helyi tankerület.

Az elmúlt év végén a kialakult helyzet (hozzájárulás mértéke) miatt az önkormányzat vállalta ezen intézmények működtetését.

A gimnázium esetében a megvalósult fenntartóváltás a működtetése tekintetében már 2013-ban 4 hónap, 2014-ben pedig már a teljes évben megtakarítást jelentett az önkormányzat számára.

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (továbbiakban Törvény) 72-76.§-a rendelkezik az 5000 fő lakosságszámot meghaladó települések **adósságállományának konszolidációjáról**.

2013. január 30-án Miskolcon, a Borsod-Abaúj- Zemplén Megyei Kormányhivatalban megtartott egyeztetésen, melyen a Belügyminisztérium, a Nemzetgazdasági Minisztérium, a Magyar Államkincstár, és Szerencs Város Önkormányzatának képviselőiben eljárók vettek részt, megállapítást nyert, hogy az önkormányzat a Törvényben rögzített adatszolgáltatást teljesítette, valamint a meghatározott feltételek alapján Szerencs adósságának 40%-a szolgál az állam által történő adósságvállalás alapjául. Az önkormányzat képviselőire jogosult úgy nyilatkozott, a Törvény 74.§ (5) bekezdésében foglaltak alapján magasabb átvállalási mérték megállapítását kéri. Különös indokok alapján lehetőség volt arra, hogy az eredetileg megállapított mértéktől magasabban állapítsa meg a kormányzat az adósságvállalás mértékét. A szakmai érvelésünket elfogadva született az a kormányzati döntés, mely alapján Szerencs Város Önkormányzata 2013. február 27-én megkötötte azt a megállapodás, ami szerint a Magyar Állam az adósságállományból 1 281 942 835 Ft összegű adósságot, és ennek a fent nevezett törvény 72.§ (1) bekezdésében meghatározott járulékaik összegét átvállalja.

Így az átvállalás mértéke: 70%.

Ennek megfelelően az eredeti tervekkel ellentétben nem 732 538 763 Ft-ot, hanem 549 404 072 Ft-tal többet, 1 281 942 835 Ft-ot vállalt át az állam a város adósságából.

Jelentős már a 2013-as évre gyakorolt hatása is, és természetesen a jövő évi költségvetésbe is e szerint kerül majd beállításra.

Adókonceptió, helyi adóbevételek 2014-re tervezett előirányzatai

A 2014. évre tervezett adóbevételek a jelenlegi adómérték és az ez évi tervek figyelembevételével, az alábbi összegben kerülnek tervezésre.

Adókonceptió 2014

adatok ezer Ft-ban

	2013. évi előírás eFt	2014. évi terv eFt
Építményadó	125 000	125 000
Telekadó	25 000	25 000
Iparüzési adó	270 000	270 000
Idegenforgalmi adó	1 000	1 000
Kommunális adó	30 000	30 000
Pótlék	1 000	1 000
Bírság	1 000	1 000
Egyéb	2 000	2 000
Helyi adó összesen	455 000	455 000
Gépjárműadó	26 000	26 000
Önkormányzat összesen	481 000	481 000

2013-ban kommunális adó mentességben 400 fő részesült, amely a költségvetésben 4.000 eFt bevétel kiesést jelentett, 2014-ben pedig hasonló összegű mentességgel számolunk.

2014. évi adóbevételek tervezésénél az alábbi tényezőket vettük figyelembe:

- a telekadónál a tapasztalok alapján be nem folyt bevételekkel nem számolunk
- a gépjárműadónál 2014-ben is csak a 40%-a marad helyben a korábbi évek (2102 és előtte) gyakorlatához (100%) képest.

A végleges adókonceptió kialakításához feltétlenül fontosnak tartjuk a vállalkozói fórum megtartását, hogy egy közös véleményen alapuló változtatásokat eszközöljünk a helyi adórendszeren.

Egyéb, a gazdálkodást befolyásoló tényezők, változások

A 2011. évi CXCV. számú, az államháztartásról szóló törvény 12.§ (2) bekezdése szerint: „Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet már nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről.” Erre tekintettel a 2014. évi költségvetés összeállításánál erre külön tekintettel kell majd lennünk, figyelembe véve az átszervezések során megmaradó költségvetési szerveket.

Várható intézményi struktúra:

- Szerencs Város Önkormányzata
- Szerencsi Polgármesteri Hivatal
- Szerencsi Óvoda és bölcsőde
- Szerencsi Művelődési Központ
- Zempléni Múzeum
- ESZEI
- Szerencsi Városüzemeltető Non-profit Kft.
- Szerencsi Városgazda Non-profit Kft.

- Szerencsi Városüzemeltető Non-profit Kft.
- Szerencsi Városgazda Non-profit Kft.

Az esetleges Eu támogatásból megvalósuló beruházások forrását a fejlesztési célokra átvett pénzeszközként tervezni fogjuk.

2014. évre tervezésre kerülő beruházásokhoz kapcsolódó kiadások:

adatok ezer Ft-ban

	Beruházás teljes költsége, csökkentve a korábbi évek kifizetésének összegével	Támogatás	Saját forrás	Eu Önerő Alap támogatási igény
Szennyvíz átemelők cseréje	10.160	-	10.160	-
tervezési költségek, város fejlesztési projektek előkészítése:	20.000	-	20.000	-
Összesen:	30.160	-	30.160	-

A város önkormányzatának továbbra is fő feladata az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező és vállalt feladatok ellátása az intézmények működtetésével.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a 2014. évi központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be (Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése) a képviselő-testületnek a bevételi számok teljes ismeretében, és az intézmények részletes működési költségvetései elkészülte után.

2014-ben is folytatjuk a foglalkoztatási (START) programot, már idén november 1-től indul az ún. téli közmunka program 170 fő foglalkoztatásával.

E mellett a közhasznú foglalkoztatás is tovább folytatódik, nagyobb hangsúlyt fektetve a 8 órás alkalmazásra.

A szociális kiadásoknál továbbra is tervezzük a tanulást segítő támogatásokat: tankönyvtámogatás, jegyzettámogatás, ösztöndíj.

Továbbra is költséghatékonyabb gazdálkodásra van szükség, a részletes működési költségvetést is ennek alapján készítjük el.

Az önkormányzat által vállalt feladatokat a saját bevételeinkből (működési bevételek, helyi adók) kell megfinanszírozni.

A törvényi előírásokból adódó változásokkal természetesen számolunk majd a költségvetés összeállításánál, de a végleges döntések nélkül konkrétumokat most még nem tudunk ismertetni.

Az önkormányzat 2014. évi hosszúlejáratú kötelezettségéből április és október 1-én esedékes egy évre eső kötvény-visszafizetési részlet kamataival.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2014. évi költségvetési koncepciót szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni.

Szerencs, 2013. október 25.



Tisztelettel:

Koncz Ferenc
Koncz Ferenc

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2013. (.....) Öt.

Határozat

Tárgy: 2014. évi költségvetési koncepció

Szerencs Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a és az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. §-a alapján elkészített 2014. évi költségvetési koncepciót megtárgyalta, és azt az előterjesztés tartalmával elfogadja.

Szerencs Város Képviselő-testülete a 71/2013. (IV.25.) Öt. határozatot hatályon kívül helyezi.

Határidő: 2013. október 31.

Felelős: polgármester