

Száma: 6721-6/2013.

**Előkészítők:** Szólláth Tibor polgármester, Kiss György Közgazdasági Iroda irodavezetője  
**Az előterjesztés törvényességi ellenőrzője:**  
Dr. Kiss Imre jegyző

## ELŐTERJESZTÉS

*az önkormányzat 2014. évi költségvetésének tervezési irányelveiről*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 2013. január 1-jétől hatályos 24. § (1) bekezdésének előírása alapján, jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester április 30-áig nyújtja be a képviselő-testületnek, ellentétben az eddig megszokott november 30-i határidővel.

A törvény módosításának indoklására a Nemzetgazdasági Minisztérium az alábbi tájékoztatást adta ki: „A koncepció készítés korábbi években megszokott november 30-i határidejének jóval korábbi dátumra történő módosításának oka, hogy a jövőben az önkormányzatok költségvetési tervezése az eddiginél sokkal megalapozottabb, átgondoltabb és kellő időben előkészített legyen. Szükségesnek tartjuk, hogy minden önkormányzat megfelelően előkészítve, előre határozza el működésének irányait, fejlesztéseinek rangsorát. A költségvetési koncepcióban elsősorban az önkormányzat működésével és a fejlesztésekkel kapcsolatos stratégiai döntéseket, jövőbeli irányokat szükséges meghatározni, majd ezt követően lehet konkrét feladatokra, tevékenységekre bontani az egyes elemeket. A koncepció megalkotását követően az önkormányzatoknál időigényes előkészítő munka veszi kezdetét, mely indokolja, hogy a stratégiai döntések már a költségvetési évet megelőző év első felében megszülessenek.”

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. § (1)-(3) bekezdése az alábbiak szerint rendelkezik:

- „(1) A jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek, és a Kormány Áht. 13. § (1) bekezdése szerinti döntései figyelembevételével állítja össze.
- (2) A polgármester a költségvetési koncepció tervezetéről a helyi önkormányzatnál működő bizottságok véleményét a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint kikéri, és azt a költségvetési koncepció tervezetéhez csatolja. A pénzügyi bizottságnak a költségvetési koncepció tervezetének egészéről véleményt kell alkotnia.
- (3) A költségvetési koncepció tervezetét a képviselő-testület a bizottságok véleményével együtt megtárgyalja, és határozatot hoz a költségvetés-készítés további munkálatairól.”

Az Áht. 13. § (1) bekezdése az alábbi rendelkezést tartalmazza: „Az államháztartásért felelős miniszter javaslatára a Kormány március 31-ig meghatározza a gazdaság- és pénzügypolitika fő irányait, így különösen az adópolitika és a költségvetési politika céljait, rögzíti az államadósság csökkentésével összhangban álló költségvetési egyenleg célt.”

A költségvetési koncepció meghatározásánál mindig a következő évi központi költségvetésről szóló törvény tervezetét vesszük figyelembe a legjelentősebb bevételi forrásunk, az állami támogatások meghatározásánál. Jelenleg a törvénytervezet természetesen még nem rendelkezésünkre, hiszen azt a Kormány még később fogja az Országgyűlés elé terjeszteni.

A jelenleg rendelkezésre álló információk alapján a 2014. évben az önkormányzatok központi támogatása a 2013. évben bevezetett feladatfinanszírozási struktúrában fog történni, jelentősebb módosítás nem várható.

A központi források várható mértékével azért is fontos tisztában lennünk, mert a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése alapján 2013. január 1-jétől a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A költségvetési bevételek jelentős szeletét képezik a helyi adó bevételek. Jelenleg nem áll rendelkezésünkre információ a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény esetleges módosításáról. Tájékoztatásul az alábbi táblázat bemutatja a városunkban jelenleg alkalmazott adómértékeket és a 2014-ban maximálisan kivethető mértéket, valamint önkormányzatunk 2013. évre tervezett helyi adó és helyben kezelt átengedett adó bevételeit.

Adónem	Alkalmazott adómérték (2013)	Törvényi maximális adómérték (2014)	Tervezett bevétel (eFt) (2013)
Építményadó	120; 235 Ft/m <sup>2</sup>	1.821,2 Ft/m <sup>2</sup>	37 000
Helyi iparűzési adó	2,0 %	2,0 %	429 000
Magánszemélyek kommunális adója	11 000 Ft	28.145,9 Ft	54 000
Idegenforgalmi adó vendégéjszakák után	300 Ft/vendégéjszaka	496,7 Ft/vendégéjszaka	5 000
Gépjárműadó			45 000
Talajterhelési díj			8 000
Késedelmi pótlék			5 000
Bírság és végrehajtási költség			7 000
Összes adóbevétel			590 000

A helyi adók tekintetében nem látom lehetőségét adó mérték emelésének, mivel a vállalkozások és a lakosság adóteher-viselő képességét figyelembe kell vennünk, azonban a hátralékok behajtására és az adóellenőrzésre az eddigieknél is nagyobb hangsúlyt kívánunk helyezni.

A talajterhelési díj vonatkozásában a 2013. évben elfogadott kedvezményeket és mentességeket továbbra is alkalmazni kívánjuk. Továbbra is nagy hangsúlyt kívánunk helyezni a szennyvíz bekötési ponttal rendelkező ingatlanok csatornára való rákötésének, szociális alapon történő támogatással való ösztönözésére, melyre a befolyó talajterhelési díj bevételből biztosítunk forrást. Pályázati lehetőségek kihasználásával kívánjuk bővíteni a csatornahálózatra ráköthető háztartások számát.

A szemétszállítás díjat 2014-ben is 12 hónapban számlázzuk tovább a lakosságnak, változatlan formában biztosított kedvezmények mellett. Az üdülő övezetben hat hónapban van szervezett hulladékszállítás, így természetesen itt marad a 6 havi fizetési kötelezettség. A 2013. évi költségvetésben még csak három negyedévi bevétel jelentkezett, mivel a negyedik negyedévi díj továbbszámlázására csak 2014. januárjában kerülhet sor. A 2014. évi díj mértéke jelenleg még nem ismert, azonban kormányzati tervek szerint a rezsicsökkentés programja a szemétszállítás díjára is vonatkozni fog.

A 2014. évi költségvetés kiadásainak tervezéséhez fontos megjegyezni a koncepció kiinduló pontjaként, hogy milyen kötelezettségei vannak jelenleg az önkormányzatnak. Kötelezettségeink között biztosan számolni kell a Hajdúnánás-Hajdúdorog közös szennyvízberuházás társulati hitelének 2014. évi törlesztésére átadandó 34.111 eFt-tal.

Még nem zajlott le a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény által meghatározott az önkormányzati hitelállomány állam általi részleges átvállalása. Azt tudjuk, hogy 65 %-os mértékben vállalja át az állam önkormányzatunk hiteleit. 2013. június 30-ig történik meg a konszolidáció, tehát jelenleg még nem ismerjük, melyik fennálló hitelünkből mennyit vállal át az állam, így nem tudjuk meghatározni a jövő évi adósságszolgálatból keletkező kötelezettségeinket sem.

A 2014. évi költségvetés főbb területeire vonatkozóan az alábbiakat javaslom:

#### **Közoktatás:**

A közoktatás területén az óvodák maradtak változatlan fenntartásban szakmailag és üzemeltetés területén is az önkormányzatoknál. Az állami támogatás mértéke várhatóan fedezni fogja a tényleges, ésszerűen elvárható kiadások döntő részét.

A közoktatási intézmények fenntartása, üzemeltetése (az oktatási szakmai feladatok nélkül) továbbra is az önkormányzatok költségvetését terheli, tehát továbbra is elemi érdekünk ezen kiadások racionalizálása. Az önkormányzat gazdasági programjában is kiemelt feladatként határoztuk meg az önkormányzat fenntartásban működő intézmények energetikai rendszereinek korszerűsítését, mivel mára már nem biztosított a hatékony, gazdaságos üzemelés. Az energiahatékonyság javítása szempontjából fontos feladat az önkormányzat által fenntartott intézmények energiafelhasználásának, és ezen keresztül a fenntartási költségek csökkentése. Az intézmények rekonstrukciója során az energiafelhasználás csökkentése érdekében alternatív eljárások beépítése indokolt a megtérülési idő figyelembevételével. Az alternatív energiahasznosítási rendszerek alkalmazásával megvalósul az épületek költséghatékonyabb fenntartása, csökken a környezetterhelés.

A 2012. évben megtörtént a Bocskai István Általános Iskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat Polgári úti intézményegységének épületenergetikai felújítása. A Kasza utcai óvodai épület épületenergetikai felújítására beadott pályázatunk is eredményesnek bizonyult, így a 2013. évben ez az épület is megújul. A többi intézményi épület esetében is pályázunk, hiszen az energia-megtakarítás elsődleges eszköz az intézményüzemeltetési kiadások csökkentésében. Az előterjesztéshez *mellékelem* a jelenleg folyamatban lévő pályázataink bemutatását.

A város geotermia alapú intézményfűtési és távfűtési projektjének kialakításához kapcsolódó pályázat is beadásra került, ahogyan arról a képviselő-testület is kapott tájékoztatást. A beruházás megvalósításához nélkülözhetetlen projektcég létrehozása megtörtént, mely lehetőséget teremt a vállalkozói tőke bevonására, mivel nincs lehetőség önkormányzati forrás előteremtésének egy ilyen nagyságrendű beruházáshoz, valamint a szakmai tudásukra és az üzemeltetési tapasztalatukra is szükség lesz. Az önkormányzatnak viszont, a gazdasági társaságban résztvevő vállalkozással közösen, kezességet kell vállalnia a pályázati önerő egy részének hitelből történő finanszírozásához. Amennyiben a pályázat sikeres lesz, úgy 2013-ban elindulhat a projekt megvalósítása és 2014-ben be is fejeződhet a beruházás.

A közigazgatás területén kimagasló eredménynek tartom a 2013. január 1-jétől megvalósult járásközponti szerepünket, hiszen ez a város rangjának emelkedésével jár, valamint nem mellékesen sok helyi szakembernek biztosít munkalehetőséget, ami munkahelyek megőrzését, illetve bővítését jelenti a város számára. A közigazgatás átszervezése jelentős változásokat hozott a Polgármesteri Hivatal működésében, mivel egyes feladatok átkerülnek a Járási Hivatalba, illetve jelentős számban átkerülnek a hivatal köztisztviselői is. Hajdúnánáson kapott elhelyezést a járáshoz tartozó települések oktatási intézményeit irányító szervezet is. 2013. március 1-jétől a Polgármesteri Hivatal átalakult Közös Önkormányzati Hivatallá, hozzánk tartoznak Folyás, Tiszagyulaháza és Újtikos hivatali feladatai is.

A közeljövőben lehetőséget kívánunk nyújtani kedvezményes önkormányzati telkek biztosításával családi házak építéséhez. Az új állami lakásépítési támogatási rendszer bevezetése ehhez lehetőséget fog teremteni, melyben az önkormányzat szervezői munkával kívánja segíteni az építkezőket. El kell kezdeni a Bocskai u. 79. szám alatti üresen álló lakótömb felújítását és a környék rehabilitációját. Az épületben apartmanok és bérlakások kerülhetnének kialakításra, reményeink szerint ehhez pályázati lehetőség is lesz. Mindkét projekt célozza a nehéz helyzetbe került devizahitelesek megsegítését is.

A fenntartóváltástól függetlenül folytatnunk kell a szakképzésben jó teljesítményt felmutató tanulók ösztöndíj útján való támogatását, az előző évihez hasonló mértékű kerettel. Iskolavárosi szerepünk erősítéseként fontosnak tartom a támogatási rendszer kiegészítését a nem helyben lakó tanulók kollégiumi és étkezési támogatásának bevezetésével.

### **Költségvetési gazdálkodás:**

A képviselő-testület 2013. márciusában hozott döntésének megfelelően 2013. május 1-jétől minden önkormányzati intézmény gazdálkodási feladatait a Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (GEI) látja el, ezzel biztosítva a városi intézményhálózat gazdasági feladatainak egységes szervezetben, egységes szabályok és eljárások szerint történő végrehajtását.

2011. júliusától az intézményi karbantartók tevékenységüket a GEI szervezetén belül látják el, ezzel biztosítva az intézmények karbantartási feladatainak racionálisabb megoldását.

2013. január 1-jétől a volt oktatási intézményeknél (a Hajdúnánási Óvoda kivételével) foglalkoztatott, az államhoz át nem került alkalmazottak (zömmel takarítók), is a GEI szervezetébe tartoznak, így az egész intézményüzemeltetési feladat egy intézményhez lett integrálva.

### **100 %-ban önkormányzati tulajdonú önkormányzati gazdasági társaságok**

A képviselő-testület a 2011. évben döntött a kizárólagos tulajdonában lévő Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. és a Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft., valamint az egyéb formában működtetett közművelődési - Kéky Lajos Városi Művelődési Központ, a Tourinform Iroda, a Hajdúnánási Újság és a városi televízió - vállalatcsoportba (azaz egységes holdingrendszerbe) vonásáról.

Az elmúlt időszak tapasztalatai alapján a Hajdúnánási Holding Zrt. működését sikeresnek mondhatjuk, azonban ismerjük a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. működési problémáit. A képviselő-testület többször foglalkozott ezzel a kérdéssel a 2012. év során, átmeneti kölcsönt is nyújtottunk a cégnek. A sorozatos racionalizálási intézkedések várhatóan stabilizálják a 2013. év során a Kft. gazdálkodását. A 2013. évben már nem lesz szükség a Kft-t kölcsönrel támogatni, 2014-től pedig el tudják kezdeni az önkormányzat felé felhalmozott hátralék törlesztését. Reális elvárás az önkormányzat részéről a gazdasági társaságok eredményes gazdálkodása.

### **Kommunális feladatok:**

A kommunális feladatok területén a szűkös költségvetési forrásaink miatt igyekszünk a Start Munka Program lehetőségeit továbbra is kihasználni a feladat hatékony ellátása érdekében, ennek keretében mind szélesebb területeken veszünk részt a programban. Emellett a pályázati lehetőségeket kívánjuk kihasználni a fejlesztésekhez.

A közfoglalkoztatás kényszer megoldás, azonban az elsődleges munkaerőpiacon elhelyezkedni nem tudók ilyen módon elő tudják segíteni az önkormányzati feladatok ellátását.

### **Szociális ellátás - közfoglalkoztatás**

A szociális ellátás területén legfontosabb feladat a rászorultsági elv érvényesítése. Segélyezési tevékenységünkben mindenféleképpen ki kell szűrni a rendszerből a ténylegesen rá nem szoruló igénylőket. Szociális segélyezési rendszerünket az elmúlt években átalakítottuk, miközben a szociális ellátásra fordított kiadásaink összességében nem csökkentek, a ténylegesen rászorulókat viszont magasabb támogatásban részesülhetnek.

Jelentős forrásokat fordítottunk és kívánunk fordítani a jövőben is a közfoglalkoztatásra és a szociális földmunka programra, azt az elvet követve, hogy a rászorultak maguk is akarjanak tenni helyzetük javítására.

A segély helyett munkát elvet folytatva az ideinél is jelentősebb mértékben kívánjuk a Start Munka Program lehetőségeit kihasználni, hiszen elmondhatjuk, hogy a program a vártnál is nagyobb sikereket hozott. 2013-ban már 430 fővel tudjuk a Programot folytatni, ezen kívül 100 főt foglalkoztatunk hosszú távú közfoglalkoztatás keretében. Az értékteremtő közfoglalkoztatás területén az elvárások szerint valamilyen szövetkezeti (szociális szövetkezet) forma kialakítására lesz szükség. Várható a háztáji gazdálkodás szemléletének újraélesztése.

Továbbra is folytatjuk a szociális földmunka programot, ezzel lehetőséget teremtve a rászoruló családoknak zöldség-gyümölcs szükségletük egy részének megtermelésére.

A szociális intézményi ellátások területén sikeresnek ítélem meg a Szociális Gondozási Központ átadását a Református Egyháznak, hiszen többlet állami hozzájáruláshoz jutva csökkentettük az önkormányzat kiadásait, úgy hogy az ellátás színvonala nem csökkent, sőt reményeink szerint javult is. Az egyház a 2011. év második félévében önkormányzati támogatás igénybevétele nélkül üzemeltette az intézményt, azonban látható, hogy a 2012. évtől már folyamatosan támogatásra lesz szükségük, de ennek nagyságrendje idén is és jövőre is jóval alacsonyabb lesz, mint amikor az önkormányzat volt az üzemeltető, hiszen akkor 25 millió Ft feletti normatíva feletti kiegészítésre volt szükség.

A 2011. évben felújított Városi Bölcsőde bővítésével az ellátottak engedélyezett létszáma 20-ról 50 főre emelkedett. 2012. november 1-jétől az intézmény a Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálattal összevonásra került, amitől a bölcsőde szakmai megújulását várjuk. Reményeink szerint az ellátott gyermekek száma jelentősen fog növekedni és a beruházás kapcsán létesített szolgáltatásokat teljes egészében ki tudják használni.

A Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat új székhelyén az előírásoknak megfelelően tudja ellátni feladatát. Fontosnak tartom az intézmény keretén belül a tanyagondnoki szolgálat feladatainak további ellátását.

### **Egészségügy**

A 2013. évben saját erőből elkezdett eszközbeszerzéseket a jövőben pályázati úton folytatni szükséges. Továbbra is napirenden kell tartani a rendelőintézet tervezett átalakítását, pályázati lehetőségek függvényében erre a projektre vissza kell térnünk.

Az idei évben megvalósuló eszközbeszerzéseket követően várhatóan lehetővé válik a tüdőgondozó feladatának az intézmény székhelyére történő telepítése, valamint végre beindulhat a kardiológiai szakrendelés.

Az önkormányzat továbbra is támogatást nyújt a Városi Gyógyfürdőben végzett balneoterápiás kezelésekhez ezzel is biztosítandó a lakosság gyógykezelését és egészségmegőrzését.

A Városi Rendelőintézet gazdálkodási feladatainak a GEI-hez történő átszervezésével lehetővé válik a GEI karbantartói által az épület állagának folyamatos javítása.

A 2011. évben elkezdett HPV elleni védőoltás megszervezését és önkormányzat általi támogatását továbbra is folytatandó feladatnak tartom, hiszen ez jelentős eredmény az egészségmegőrzés területén.

### **Civil szervezetek támogatása, sporttámogatás**

A városunkban működő civil szervezetek és sportklubok számára az előző évben rendelkezésre álló kerettel azonos összeg biztosítását látom elképzelhetőnek, továbbra is a Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság hatáskörében tartva az elosztást. A sporttámogatási keret emelésére év közben kerülhet sor a sportklubok önkormányzatnak fizetett bérleti díjának terhére. A mindennapos testnevelés bevezetésének és a társasági adóból nyújtott kedvezményeknek köszönhetően új sportágak jelennek meg városunkban.

Az önkormányzat a pályázati lehetőségek kihasználásával, valamint a GEI karbantartói útján folyamatosan igyekszik fejleszteni a sport infrastruktúrát.

Az előterjesztést a gazdasági kamaráról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) bekezdése alapján megküldöm a városban működő gazdasági kamaráknak és a Hajdúnánási Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak is. Véleményüket a testület ülésén ismertetni fogom.

Fentiek alapján a tisztelt képviselő-testület elé terjesztem az alábbi

**H a t á r o z a t i   j a v a s l a t -o t:**

**1.**

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés koncepciójáról szóló előterjesztést elfogadja.

Felkéri a polgármestert, hogy a vitában elhangzottak figyelembevételével folytassa a 2014. évi költségvetés tervezését.

**Felelős:** Szólláth Tibor polgármester

**Határidő:** folyamatos

**2.**

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az elfogadott 2014. évi költségvetési koncepciót a vitában elhangzott javaslatokkal együtt közzéteszi a város honlapján.

Felkéri a polgármestert, hogy a szükséges intézkedések megtételéről gondoskodjon.

**Felelős:** Szólláth Tibor polgármester

**Határidő:** 2013. május 10.

Hajdúnánás, 2013. április 17.

**Szólláth Tibor**  
polgármester