



Füzesgyarmat Város Önkormányzatának

P O L G Á R M E S T E R E

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. sz.

☎ (66) 491-401, Fax: 491-361

E-mail: fgyphiv@globonet.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2015. június 25-én tartandó ülésére.

Javaslat takarékosági és bevételt növelő intézkedésekre

Előterjesztést készítette: dr. Makai Sándor jegyző
Szélpál Ildikó püi. oszt. vez.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetésének tárgyalásakor felvetődött, hogy takarékosagra kell törekedni, illetve a bevételek fokozását kell elérni, s ennek érdekében tervet szükséges összeállítani.

Ettől a napirendtől külön elkészítettük a Szervezetfejlesztés és korszerűsítés témakörben a VANIN kft. javaslatai alapján a szükséges intézkedéseket, amelyek közvetett hatással vannak az önkormányzat költségvetésére.

2015. január óta több intézkedés is bevezetésre került, ami már a takarékoság jegyében indította el az idei év gazdálkodását. A szociális segélyezés szigorúbb feltételekhez kötött, illetve a támogatásként megállapítható összegek is alacsonyabbak. Időarányosan ez 5 millió forint megtakarítást jelent az idei évben. Az egyszerűsített foglalkoztatás a folyamatos közfoglalkoztatási programok miatt szinte teljesen megszűnt. A közfoglalkoztatottak bérkiegészítése szintén jelentős mértékben visszaszorításra került. Társadalmi szervezetek támogatására az idei évben közel 2 millió forinttal kevesebb eredeti előirányzat lett tervezve.

Az eddigi 2015. évi gazdálkodás során már több olyan bevételünk keletkezett, ami nem volt betervezve. Ilyen például 4.667 ezer Ft ÁFA visszaigénylés, 2.101 ezer Ft szponzori támogatás, iparüzési adóban 6.000 millió Ft feltöltés. Előző évről 10.500 ezer Ft maradványunk keletkezett, illetve továbbítottuk támogatási igényünket a rendkívüli szociális támogatással kapcsolatban a támogató szerv felé, 22.700 ezer Ft támogatási összeget jelölve meg, melynek elnyerésében szociális kiadásainkat tekintve nagyon bízunk. A Magyar – Román kistérségi pályázat elszámolásából még 2.600 ezer Ft támogatást várunk, illetve az Egészség Fejlesztési Iroda elszámolásából szintén számítunk kb. 5.000 ezer Ft-ra.

Nem tervezett kiadásként merült fel a tavalyi évi rendkívüli önkormányzati támogatás egy részének visszafizetése. Benyújtott elszámolásunk során a Minisztérium azon adózók esetében, akik az azonos adónemben a tárgyévi fizetési kötelezettségük csökkentését kérték az iparüzési adójuk túlfizetése miatt, nem tartotta elszámolhatónak. Ez 9.599 ezer Ft-ot jelent, melyet várhatóan az ősz folyamán kell visszafizetnünk.

A Hotel Garát terhelő 10.000 ezer Ft kölcsönt és a szintén Öt terhelő 10.000 ezer Ft engedményezett összeget eredeti előirányzatba bevételként beterveztük, de nem látjuk megtérülésüket reálisnak.

A 38/2015 (III.26.) Önkormányzati határozatban a Képviselő-testület jóváhagyta 27 millió Ft éven túli hitel igénybevételét, amit a Kormány is engedélyezett. Ezen intézkedéseket követően született meg a döntés, hogy ezt az összeget támogatásként mégis megkapjuk, így nincs szükségünk a hitel felvételére.

A Képviselő-testület korábbi ülésén határozatott hozott, hogy az Önkormányzat 64 millió forint rendkívüli támogatásra nyújtsa be igényét. A megszigorított pályázati feltételek miatt ez a tervezet nagyon magas összegű, de június végén – július elején valószínűsíthetően be tudjuk 15-20 millió forintra nyújtani az igényünket.

Nem biztosított bevételek – Nem tervezett kiadások (Ft)		Plusz bevételeink (Ft)	
Rendkívüli Önkormányzati Támogatás	64.000.000	HURO 300	2.600.000
Hotel Gara kölcsön visszafizetése	20.000.000	2014. évi szabad pénzmaradvány	10.500.000
2014. évi rendkívüli támogatás visszafizetése	9.599.005	Szponzori támogatások	2.101.000
		Rendkívüli szociális támogatás	22.700.000
		Iparüzési adó feltöltés	6.000.000
		Szoc.segélyezésből időarányos megtakarítás	5.000.000
		ÁFA visszaigénylés	4.667.000
		EFI elszámolás	5.000.000
Összesen:	93.599.005	Összesen:	58.568.000

A nem tervezett kiadásokat és a nem biztosított bevételeket a plusz bevételekkel szembeállítva a különbség 35.031.005 Ft.

További javaslataink az alábbiak:

Bevételeknél:

1. Adózásban törekedni kell a bevételek beszedésére, a hátralékok összegének csökkentésére. Tudjuk azt, hogy jelentős mértékben romlott a fizetési hajlandóság a Lakosságnál és a Vállalkozásoknál egyaránt. Az adóbevételek beszedésénél céljuttalom kitűzése valószínű eredményes lenne, amelyet az éves költségvetési rendeletben lehetne előírni az adó előírási összegek és az előző évi tényszámok alapján.

2. Az adózásnál nem javasolunk települési adót bevezetni, mivel a Lakosság kellően leterhelt e téren, illetve lényeges korlátozások is vannak a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvényben:

„1/A. § (1) Az önkormányzat az illetékességi területén rendelettel olyan települési adót, települési adókat vezethet be, amelyet vagy amelyeket más törvény nem tilt. Az önkormányzat települési adót bármely adótárgyra megállapíthat, feltéve, hogy arra nem terjed ki törvényben szabályozott közteher hatálya. A települési adónak nem lehet alanya állam, önkormányzat, szervezet, továbbá - e minőségére tekintettel – vállalkozó.”

Ettől függetlenül javaslatként néhány adónem felmerült, megjegyezve, hogy a környékbeli településeknél nincs napirenden ez a téma: földadó, mezőgazdasági utak adója, közművezetékek adója, magas építmények adója, mezőgazdasági gépek adója, lóadó, ebadó, üresen álló lakóházak adója, stb. Füzesgyarmat kb. 13.000 ha földterülettel rendelkezik. 4.000Ft/ha adómértékkel számolva 52 millió forint lehet az adóbevétele a földadóból.

Üresen álló lakóházak forgalmazásának beindulását látjuk abban, ha ezen házakat és lakásokat adó alá vonjuk, de a hogyanra nehéz lesz megoldást találni. Ebből jelentősebb bevétel nem származna, előnye-haszna közvetetten jelentkezne, a fiatalok lakáshoz jutása felgyorsulhatna.

Figyelemmel kell lennünk arra is, hogy ezen adótárgyakkal kapcsolatosan adatokkal és nyilvántartásokkal nem rendelkezünk, ezek beszerzése költséges és felmérésükre külön személyeket kellene foglalkoztatnunk, mivel az önbevallás nem ad pontos adatokat.

3. Javasoljuk a helyi adók közötti magánszemélyek kommunális adójának bevezetését, valamint az építményadó díjtételeinek 10-15 %-os emelését, 2016. január 1-től. A 2014. évben építményadó bevételünk 41.679 ezer forint volt. Emelés után az adó éves összege 10%-15%-os emeléssel várhatóan 45.684 ezer forint lehet. Külön adótétellel lehetne súlytani az üresen álló ipari létesítményeket.

24. § Kommunális adókötelezettség terheli a 12. §-ban, valamint a 18. §-ban meghatározott magánszemélyt, továbbá azt a magánszemélyt is, aki az önkormányzat illetékességi területén nem magánszemély tulajdonában álló lakás bérleti jogával rendelkezik. Amennyiben a lakásbérleti jogviszony alanyai bérlőtársak, akkor valamennyi bérlőtárs által írásban megkötött és az adóhatósághoz benyújtott megállapodásban megjelölt magánszemély tekintendő az adó alanyának. Ilyen megállapodás hiányában a bérlőtársak egyenlő arányban adóalanyok.

26. § Az adó évi mértékének felső határa a 11. §-ban és a 17. §-ban meghatározott adótárgyanként, illetőleg lakásbérleti jogonként legfeljebb 17 000 Ft.

A kommunális adó bevételénél nagyon pozitívan számolva, a 17.000 forintos maximumot figyelembe véve, 2.000 lakásra vetítve éves szinten 34.000 ezer forint lehetne a bevezetés után a bevételünk. Természetesen ez irreálisan magas szám, ugyanis figyelembe kell vennünk, hogy lesznek akik mentességet fognak élvezni ezen adó megfizetése alól, illetve viszonyítás képen azon Békés megyei településeknél ahol ezen adónem bevezetésre került a fizetendő összeg is jóval alacsonyabb, 3-7000 forint/év. Tehát realisabb kb. 10 millió forint plusz bevétellel számolnunk.

11. § ³⁴(1) Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő építmények közül a lakás és a nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész (a továbbiakban együtt: építmény).

12. § ³⁷(1) Az adó alanya (3. §) az, aki a naptári év (a továbbiakban: év) első napján az építmény tulajdonosa. Több tulajdonos esetén a tulajdonosok tulajdoni hányadaik arányában adóalanyok. Amennyiben az építményt az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzett vagyoni értékű jog terheli, az annak gyakorlására jogosult az adó alanya.

17. § ⁶⁴ Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő telek.

18. § Az adó alanya (3. §) az, aki az év első napján a telek tulajdonosa. Ingatlan-nyilvántartásba bejegyzett vagyoni értékű jog, illetőleg több tulajdonos esetén a 12. §-ban foglaltak az irányadók.

Építményadó – 14/2001. (XI. 29.) – (zárójelben a javasolt emelt összeg)

7. § Az adó évi mértéke az építmény hasznos alapterülete után m²-enként:

(1)⁷ Külterületen, zártkertben amely nem tartozik a /3/ bekezdés hatálya alá: **825,-** forint. – (emelés **948 Ft.**)

(2)⁸ Belterületen: amely nem tartozik a (4) és (5) bekezdés hatálya alá: **160,-** forint. – (**176 Ft.**)

(3)⁹ Külterületen, zártkertben a Füzesgyarmat város település rendezési tervében IG-1, IG-2, T-IG ipari területbe sorolt övezetben: **1.200,-** forint. – (**1.380 Ft.**)

(4)¹⁰ Belterületen a Füzesgyarmat város településrendezési tervében Gksz2 „kereskedelmi, szolgáltató, gazdasági terület – 2”- be sorolt övezetben: **750,-** forint. – (**825 Ft.**)

(5)¹¹ Belterületen a Füzesgyarmat város település rendezési tervében Üü-1 „üdülöházás üdülőterület” –be sorolt övezetben: **1.600,-** forint. – (**1.760 Ft.**)

(6)¹² A Füzesgyarmat város rendezési tervében a Tengeri Zugi és a Kunérháti IG – M „ipari, mezőgazdasági telephelyek” övezetben: **300,-** forint. – (**345 Ft.**)

4. A bevételeknél javasoljuk a bérleti díjak (lakás, piac, mázsálás, haszonbérlet) kisebb-nagyobb emelését is (minimálisan 10%-ot), illetve az itt keletkező hátralékok, elmaradások fokozatos csökkentését. Főként az ételmezési térítési díjhátralékok (kb. 1 millió forint kintlévőség), a lakásbérletek és rezsidíjak, az önkormányzati támogatások vonatkozásában. Itt további hathatós intézkedéseket kell kitalálnunk, bevezetnünk, alkalmaznunk a Városgazdálkodási Kft-vel együtt.

Lakásbérleti díjak:

a) összkomfortos	302,-Ft/m²
b) komfortos	163,-Ft/m²
c) komfortnélküli	108,-Ft/m²

Haszonbérleti díj: **2 Ft/m²** –

	Megnevezés	2012. április 1-től érvényes díjak
1.	Sátorban történő árusítás a) az elfoglalt terület m ² -e után	79,-Ft/m ² +ÁFA
2.	Állványon való árusítás a) az elfoglalt terület folyómétere után	70,- Ft/m ² +ÁFA
3.	Padon árusítás a) az elfoglalt m ² után b) fedett helyen m ² -enként	70,- Ft/m ² +ÁFA 79,- Ft/m ² +ÁFA
4.	Földön árusítás a) elfoglalt m ² -enként b) egyéb árusítás elfoglalt m ² -enként c) járkálva árusítás	70,- Ft/m ² +ÁFA 70,- Ft/m ² +ÁFA 188,-Ft/nap+ÁFA
5.	Éves bérleti díj a) fedett helyen asztalonként b) nyitott helyen asztalonként c) földön árusítás m ² -enként	21.586,-Ft+ÁFA/év 14.325,-Ft+ÁFA/év 10.695,-Ft+ÁFA/év
6.	Parkolási díjak óránként a) személygépkocsi b) tehergépkocsi c) egyéb jármű (kézikocsi, talicska) d) parkolóban gépjárműről való árusításkor, helypénzfizetés mellett	79,-Ft/óra+ ÁFA 138,-Ft/óra+ ÁFA 33,-Ft/óra+ ÁFA 70,-Ft/óra+ ÁFA
7.	Mérlegelési díj mázsaháznál a) ló, szarvasmarha, szamár b) borjú, csikó c) sertés d) malac, juh, bárány, kecske, egyéb	138,-Ft/db+ÁFA 125,-Ft/db+ÁFA 100,-Ft/db+ÁFA 71,-Ft/db+ÁFA

5. Javasoljuk a használaton kívüli helyiségek (pl. volt mozi), az Ipari Park Kft-ben lévő tulajdoni részünk értékesítését (ez 5% tulajdoni részt jelent).

Kiadásoknál:

1. Át kell tekinteni intézményi, szakfeladati struktúrákat, ahol lehet, ott takarékosági szempontokra figyelemmel átszervezés, közös feladatellátás sem kizárható, így pl.:

- a Napközi Otthonos Óvoda és a Bölcsőde integrációja, összevonása (vezetők számának csökkentése)

- Polgármesteri Hivatal és a 2 önkormányzati Kft-nél közös feladatellátás munka és tűzvédelem, informatika, munkaeü. vizsgálat területén, Kastélypark Kft. könyvelését végezze el a másik Kft., közös könyvvizsgálót alkalmazunk.

Ezek összességében a kiadásokat figyelembe véve kb. 2-3 millió forint megtakarítást is jelenthetnek.

2. Gépkocsi használat során mellőzni kell az „egyszemélyes” utazásokat (nem Polgármesterről vagy Vezetőkről van szó), amelyeknél a tömegközlekedés olcsóbb, célszerűbb a csoportos hivatali vagy intézményi utazáshoz biztosítani. Nem tartjuk célszerűnek azt sem, hogy külső személyek részére biztosítjuk a szállítást olcsón, de itt is van kivétel: akik a várost képviselik, vagy azt reklámozzák tevékenységükkel széles rétegek részére. Megtakarításunk akár 800-1.000 ezer forint is lehet. Az idei évben az alacsonyabb üzemanyagárak és a bérbe kiadott buszaink bevétele miatt remélhetőleg - a tavalyi évhez viszonyítva - kisebb lesz a különbség a kiadás és a bevétel között.

3. Lejáró szerződéseinket azt megelőzően át kell tekinteni és olcsóbb, szintén közös megoldásokat kell keresni az intézményekkel, Kft-vel (biztosítás, informatikai eszközök,

stb.). Közös beszerzéseket, szolgáltatásokat kell végeznünk az önkormányzati intézmények és vállalkozók részére, ezt egy kijelölt szerv vagy személy megbízásával.

4. Ne támogassunk olyan rendezvényeket, olyan szervezetek rendezvényeit, amelyeknél csak az elnevezés „városi”, a tartalom pedig csak szűk körű társaságot takar, illetve tartsunk városi közös rendezvényt (Nőnap, Nyugdíjasok, Elszármazottak, Gyermeknap, Karácsony, stb.), szerény ellátással, műsorral. Javasoljuk néhány városi rendezvényen a belépődíj bevezetését.

További javaslatokat, észrevételeket szívesen fogadunk. A képviselő-testület döntése szerinti témák kidolgozását, rendelettervezeteket október-november hónapra elkészítjük.

Füzesgyarmat, 2015. június 9.

Bere Károly
polgármester