



ELŐTERJESZTÉS

**Egyek Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete
2013. október 31-i ülésére**

Tárgy: Egyek Nagyközség Önkormányzata 2014. évi költségvetési koncepciójának elfogadása

Előterjesztő: Dr. Miluczky Attila Polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló *2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (1) bekezdése, szerint: „A jegyző, főjegyző, megyei főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester október 31-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.”* A koncepció készítésének határideje a korábbi években november 30. volt.

A költségvetési koncepció benyújtásakor a képviselő-testület meghozza azokat a döntéseket, amelyek a költségvetés készítéséhez szükségesek. A koncepció készítésének a célja az, hogy a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján valamint a következő évi – még jóvá nem hagyott, de előzetesen jelzett – költségvetési szabályozók alapján felmérje a várható bevételeket és kiadásokat. Ezzel egy időben meg kell hozni a bevételeket megalapozó, illetve szükség esetén a költségek csökkentését eredményező döntéseket annak érdekében, hogy a költségvetés előterjesztésekor egy megalapozott, hatékony gazdálkodást biztosító tervezet kerüljön a képviselő-testület elé.

Magyarország Kormánya 2013. szeptember hónapban benyújtotta az Országgyűlésnek a Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló törvényjavaslatot. A koncepció elkészítéséhez a Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló T/12415. számú törvényjavaslat, annak indoklása állt rendelkezésre.

Az államháztartás céljai és keretei

A Magyarország Kormánya által benyújtott törvényjavaslat Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről általános indoklásból kiderül, hogy a jövő évi büdzsében 67 milliárd forinttal többet szánnak az önkormányzati szektorra.

A jövő évi költségvetés tervezésekor 2,9 százalékos hiánnyal és 2,4 százalékos inflációval számolt a nemzetgazdasági tárca.



A költségvetés tervezete szerint a helyi önkormányzatok a hitelforrások nélkül 2014-ben 2355,8 milliárdból gazdálkodhatnak, amelyhez az állam 703,5 milliárdot biztosít, 67 milliárddal többet az ideinél. Nem változik jövőre a finanszírozás feladatalapú koncepciója, ami főként a kistelepüléseknek hátrányos. Az állam által jogszabállyal kötelezővé tett feladatokat a költségvetés nem teljes egészében fedi le. Pozitív elmozdulás látható, ugyanis a jövő évi költségvetési törvény tervezet szerint vélhetően megváltozik a települési üzemeltetési költségek (például parkgondozás, közvilágítás, útfenntartás) támogatása. Így már adott négyzetméterek és kilométerek után támogatják a feladatokat, ami közelebb áll a valósághoz.

67 milliárd forinttal emelték a helyi önkormányzatok támogatásait, ennél a fejezetnél 703 milliárd 587 millió forint szerepel. Ezen belül a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását 6 milliárd, a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatását több mint 50 milliárd, a kulturális feladatainak támogatását pedig csaknem 1 milliárd forinttal növelték. A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatot csaknem 30 milliárd forinttal növelték, míg a kiegészítő támogatásokat 6 milliárd forinttal csökkennek.

A 2014. évben az alábbi célkitűzések határozzák meg az önkormányzatunk gazdálkodását:

- 1) Az önkormányzati intézmények és a település üzemeltetés működőképességének megőrzése.
- 2) Az adósságszolgálat határidőre történő teljesítése.
- 3) A megkezdett közmunka pályázatok sikeres lebonyolítása és a folytatása.
- 4) A megkezdett beruházások folytatása, a település fejlődését elősegítő fejlesztések előkészítése, az ezzel kapcsolatos pályázatok lebonyolítása.

A koncepciókészítés során a következő évre változatlan szervezeti keretekkel és intézményhálózattal, feladatfinanszírozási rendszerrel, bevételi és kiadási struktúrával számolunk.

A koncepciót meghatározó alapelvek, keretek

- A 2014. évben továbbra is célja az önkormányzatnak, hogy a hitelek tőketörlesztéseinek és kamatainak pontos megfizetése megtörténjen. A részleges (70 %-os) állami adósságtvállalás önkormányzatot érintő összege az előkészítő feladatok és egyeztetések lezárását követően a 2013. év június 28-áig megkötendő szerződések alapján vált véglegessé.
- Az önkormányzat gazdálkodásának pénzügyi kereteit döntően a 2014. évre betervezendő feladattámogatási rendszer és saját adóbevételeink nagysága határozza meg. Nincs lehetőség nagy értékű vagyonelemek értékesítése. Mérlegelendő, hogy az önkormányzat kívánja-e a magánszemélyek kommunális adójának emelésével növelni a bevételek



nagyságát. Ugyanis ahhoz, hogy a 2014. évben emelt összegű adóbevételek beszedésére legyen jogosult az önkormányzat, célszerű legkésőbb 2013. október végéig meghozni a döntést a helyi adórendeletek módosításával kapcsolatban.

- A költségvetési törvény jelenlegi támogatási struktúráját követve előreláthatóan kisebb mértékben lesz mód rendkívüli költségvetési támogatások igénybevételére.
- A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény előírása alapján működési hiány továbbra sem tervezhető a költségvetésben. A stabilitási törvény előírásait és korlátait minden hitelfelvételt érintő döntéskor figyelembe kell venni.

II. Fejlesztések, beruházások, felújítások

- 1.) Önkormányzati lakásfelújítások
- 2.) Járda felújítás,
- 3.) Önkormányzati belterületi utak stabilizálása,
- 4.) Önkormányzati belterületi utak kátyúzása
- 5.) Polgármesteri Hivatal klímatiszálása,
- 6.) Polgármesteri Hivatal nyílászárók felújítása,
- 7.) Belterületi bel- és csapadékvízvédelmi fejlesztések,
- 8.) Védőnői szolgálat épületének külső-belső felújítása,

Kiadások alakulása

A kiemelt prioritások a kötelezően ellátandó feladatok körében:

- kiemelt feladat az intézményhálózat folyamatos működtetése, az önkormányzati feladatok színvonalas ellátása;
- a személyi juttatások biztosítása a törvényi előírásoknak megfelelően;
- a munkaadókat terhelő járulékok megfizetése a foglalkoztatottak után;
- a különböző szociális jellegű juttatások biztosítása a törvényi előírásoknak megfelelően.
- az ésszerűség elvének érvényesítése a dologi kiadásoknál.

A tervezés során kiemelt szempontként kell kezelni a biztonságos gazdálkodás feltételeinek megteremtését. Ennek érdekében megfelelő nagyságrendű tartalékkal kell rendelkezni, csak a reálisan elérhető bevételekkel szemben szabad tervezni az indokolt kiadásokat. Továbbra is biztosítani kell az önkormányzat pénzügyi stabilitását, a tervezett bevételeket határidőben be kell szedni, és érvényesíteni kell a fegyelmezett, likviditási szempontból is tervezett gazdálkodás követelményét.



Személyi jellegű kiadások, munkaadókat terhelő kiadások, szociális hozzájárulási adó

Nem változik a 2014. évben sem a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény hatálya alá tartozók illetményalapja, sem a közalkalmazotti törvény hatálya alá tartozók illetményalapja.

A köztisztviselők tekintetében a cafeteria rendszer a törvény szerinti minimális szinten kerül tervezésre.

A személyi jellegű kiadások között kerül megtervezésre a közfoglalkoztatással kapcsolatos kiadás, melyben szükséges megtervezni a 2013. évről áthúzódó 1 havi bért, a 2013. december hónapban foglalkoztatottak tekintetében. Valamint azon munkavállalók személyi jellegű juttatásainak előirányzatát, akik a 2014. évben is rendelkeznek munkaszerződéssel.

A 2014. évi személyi jellegű kiadások tervezésekor szükséges figyelembe venni, hogy változik e a minimálbér összege. Amennyiben változik vizsgálni szükséges, hogy a munkavállalóknak a besorolásuknak megfelelő bérhez képest ki kell e egészíteni a bérét. Mindezek miatt emelkedhet a személyi jellegű kiadások tervezett összege, valamint a szociális hozzájárulási adó összege, a 2013. évre tervezett előirányzattól.

A köztisztviselők 2014. január 1-i engedélyezett létszámának megfelelően (ügykezelői munkakört betöltőket kivéve) 28 135 forint /fő/év összegnek megfelelően szükséges tervezni a kötelező továbbképzéssel kapcsolatos előirányzatot.

Dologi kiadások

Ezen kiadási jogcím tekintetében a 2013. évi pénzügyileg realizált kiadásokat szükséges tervezni az infláció mértékével növelten, a 2013. évben felmerülő egyszeri kiadásokat kiszűrve.

A 2014. évi költségvetésben kerüljön tervezésre 300 ezer forint összegű előirányzata fásítással kapcsolatos kiadások fedezetére, a környezetvédelmi alap terhére.

Ellátottak pénzbeli és természetbeli juttatásai

A törvényi előírásoknak megfelelően az ellátotti létszám alapján a jogszabály által meghatározott mértékben kerülnek tervezésre.

A 2014. évi költségvetésben kerüljön tervezésre 3 millió forint összegben szociális tűzifa beszerzés kiadásának előirányzata.

Működési célú pénzeszközátadások



A 2014. évben a 2013. évnek megfelelően az alábbi összegű pénzeszközátadások kerüljenek tervezésre:

✓ Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft.	27 534 ezer forint
✓ Önkéntes Tűzoltóság:	7 632 ezer forint
✓ Katasztrófavédelem	250 ezer forint
✓ Helyi önszerveződő közösségek	2 000 ezer forint
✓ Tiszacsegei Központi Ügyelet	6 286 ezer forint

Működési tartalék

Az általános tartalék képzése az előre nem valószínűsíthető kiadások miatt szükséges, minimális mértékben, 500 ezer forint összegben.

Felhalmozási és felújítási kiadások

A 2014. évi felhalmozási és felújítási kiadásokat a már benyújtott pályázatokhoz, illetve az képviselő-testületi határozatokhoz igazodva tervezzük.

Az intézményi felújítások, illetve beruházások előirányzatának nagyságát a költségvetési lehetőségeknek megfelelően szükséges tervezni. A Széchenyi-program keretében vásárolt piaci alapú bérlakások felújítására kerüljön tervezésre a 2013. év végén elkülönített számlán megjelenő összeg egy része felújítás, másik része karbantartás fedezeteként, előzetes felújítási illetőleg karbantartási terv alapján.

Felhalmozási kiadások

- 1.) Önkormányzati lakásfelújítások
- 2.) Járdá felújítás,
- 3.) Polgármesteri Hivatal klimatizálás,
- 4.) Polgármesteri Hivatal nyílászárók felújítása,
- 5.) Önkormányzati belterületi utak stabilizálása,
- 6.) Önkormányzati belterületi utak kátyúzása,
- 7.) Belterületi bel- és csapadékvízvédelmi fejlesztések,
- 8.) Védőnői szolgálat épületének külső-belső felújítása,
- 9.) Felhalmozási célú hiteltörlesztés
- 10.) Felhalmozási célú hitel kamat

Céltartalékok



A céltartalék a már benyújtott, de még támogatói döntéssel nem rendelkező pályázatok önerejének megfelelő előirányzatot tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Egyek Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2014. évi költségvetési rendeletervezetét a koncepcióban megfogalmazott elvek és célkitűzések alapján, valamint a 2013. évben meghozott képviselő-testületi határozatok, rendeletek, a 2013. évi jogszabályok előírásai szerint készítjük el és terjesztjük elő.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltak alapján fogadja el Egyek Nagyközség Önkormányzata 2014. évi költségvetési koncepcióját, az alábbi határozati javaslat szerint.

Egyek, 2013. október 22.

Dr. Miluczky Attila
Polgármester

Határozati javaslat:

Egyek Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját, a költségvetési tervezés fő irányait az előterjesztett tervezési szempontok alapján a következők szerint fogadja el:

1. A 2014. évi bevételek tervezési szempontjai:
 - bevételek teljes körű felmérése,
 - pályázati lehetőségek és kistérségi források teljes körű kihasználása,
 - helyi adóbevétel tervezése a 2013. évi teljesítés szintjén,
 - bérleti díjbevételek infláció mértékével történő emelése,
 - kintlévőségek behajtása.
2. A személyi-, és járulék előirányzatok terén a kötelező illetmény-, illetve bérnövekedésen túl illetménykiegészítés tervezhető 10% / 20%-ban tervezhető. A



tervezés során a megváltozott összegű garantált bérminimum figyelembevételével kell megvalósítani a tervezést. A tervezés során a jubileumi jutalomra való jogosultságot figyelembe kell venni.

3. Köztisztviselők tekintetében a cafeteria rendszerrel kapcsolatos kiadás a 2013. évhez hasonlóan a minimális szinten kerüljön tervezésre.
4. A közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatokhoz szükséges önerőt biztosítani szükséges a 2014. évi költségvetési rendelettervezetben.
5. A dologi kiadások az infláció mértékével emelkedésével növelten tervezhetők, elhagyva a 2013. évben felmerülő egyszeri kiadásokat.

A 2014. évi költségvetésben kerüljön tervezésre 3 millió forint összegben szociális tűzifa beszerzés kiadásának előirányzata.

6. Beruházás, felújítás tervezése során az alábbiakban felsorolt felhalmozási kiadásokat szükséges tervezni. Amennyiben felhalmozási kiadások fedezeteként hitelfelvétel szükséges - a hitelfelvételi korlát szabályainak és a stabilitási törvény előírásainak betartásával lehet tervezni.

- Önkormányzati lakásfelújítások
- Járda felújítás,
- Önkormányzati belterületi utak stabilizálása,
- Önkormányzati belterületi utak kátyúzása,
- Polgármesteri Hivatal klimatizálás,
- Polgármesteri Hivatal nyílászárók felújítása,
- Belterületi bel- és csapadékvízvédelmi fejlesztések,
- Védőnői szolgálat épületének külső-belső felújítása,
- Felhalmozási célú hiteltörlesztés
- Felhalmozási célú hitel kamat

7. A 2014. évi költségvetési rendelet tervezetben 500 ezer forint általános tartalékot szükséges megtervezni, valamint céltartalék tervezése szükséges a már benyújtott, de még támogatói döntéssel nem rendelkező pályázatok önerejének megfelelően.

8. A működési célú pénzeszközök vonatkozásában a 2013. évben pénzügyileg realizált kiadási szinten szükséges tervezni, kiszűrve a 2013. évi eseti jelleggel felmerülő kiadásokat, az alábbiak szerint:



<i>Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft.</i>	<i>27 534 ezer forint</i>
<i>Önkéntes Tűzoltóság:</i>	<i>7 632 ezer forint</i>
<i>Katasztrófavédelem</i>	<i>250 ezer forint</i>
<i>Helyi önszerveződő közösségek</i>	<i>2 000 ezer forint</i>
<i>Tiszacsegei Központi Ügyelet</i>	<i>6 286 ezer forint</i>

9. Szociális támogatásokra tervezett összeg csak jogszabályi kötelezettség alapján tervezhető.

Határidő: A 2014. évre vonatkozó központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik nap.

Felelős: Dr. Miluczky Attila Polgármester
Csepreginé Kocsis Nóra Jegyző
Szekeres Zsuzsanna Közgazdasági irodavezető