

HALIMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
P O L G Á R M E S T E R

☒ 8452 HALIMBA, Petőfi u. 16.

☎(88) 237-003 fax:(88) 237-003

Ügyszám: 11/58/2014.

Az előterjesztést összeállította: az intézményvezetők javaslata alapján a pénzügyi iroda

Tárgy: Halimba község Önkormányzatának 2014. évi költségvetése

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület 2014. január 29-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) alapján a polgármester a helyi önkormányzat költségvetésének tervezetét a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek, 2014. évben ez a határidő február 5 –e.

Az önkormányzat éves költségvetési tervét nagymértékben determinálja a Magyar Köztársaság 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény), a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint a 97/2013. (X.30.) képviselő-testületi határozattal elfogadott 2014 évi költségvetési koncepció.

Az Áht. és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) tartalmazza az önkormányzati alrendszer gazdálkodására vonatkozó 2014. január 1-től hatályos szabályokat. Az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.) is módosításra került, a módosítás figyelembevételével készítettük el 2014. évi költségvetésünket.

Az Önkormányzat költségvetésének tervezését befolyásoló jogszabályi változások

Az átalakítások jegyében a kihirdetett jogszabályok jelentősen megváltoztatták már 2013. évben az önkormányzatok feladat- és hatáskörét. A költségvetési törvény 2014. évben is megváltoztatta a helyi önkormányzatok központi költségvetésből történő támogatásának rendszerét (gyermekétkeztetés támogatása, beszámítás összegének meghatározása, visszavonása stb).

Az előző év tapasztalatából kiindulva a feladat finanszírozási rendszerben biztosított támogatások az egyes kötelező önkormányzati feladatokra teljes fedezetet nem nyújtanak – a kiadások és bevételek különbözetét az Önkormányzatnak saját bevételeiből kell kipótolnia.

A költségvetési tervezés megalapozása

A költségvetési tervezet elkészítésekor elsődleges feladatnak tekintettük a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok végrehajtását és az intézmények zavartalan működésének biztosítását. A 2014. évi feladatok számbavételekor megállapítható, hogy az önkormányzati feladatellátásban nagyon fontos a gazdaságosság, hatékonyság és az eredményesség megléte. Az adott intézmény lehetőségeinek felmérésében nem csak a saját erőforrás tisztázása kell, hogy szerepeljen, hanem a társadalmi, civil környezetnek az alapos vizsgálata is, amely a

további feladatvállalás lehetőségét biztosítja az esetleges átalakulást vállaló önkormányzati intézmény számára.

A tervezés módszere

A tervezés módszerénél a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet szabályait kell alkalmazni. A költségvetés tervezésének irányelvei alapján a jegyző kiadta a tervezés egyes munkaszakaszaira vonatkozó feladatokat, feltételeket, érvényesítendő követelményeket, az adatszolgáltatás és dokumentáció módszerét.

Az ágazati irodák, és a pénzügyi iroda összehangolt feladata volt áttekinteni a benyújtott terveket. Ezt követően az egyeztető tárgyalásokon a jegyzőkönyvben rögzítésre került a szakmai feladatellátás módjának személyi, létesítményi, szervezési, tárgyi feltételének meghatározása.

A tervezés során törekedtünk arra, hogy a saját bevételek megalapozottak legyenek, költségvetésünk alkalmas legyen a folyamatos működtetés biztosítására, a betervezett fejlesztések megvalósítására.

Az Önkormányzatnál a dologi kiadások meghatározó hányadát teszik ki az ételmezési kiadások. A térítési díjbevételek a tavalyi szint szerint lettek meghatározva. Az ellátottak étkeztetését saját főzőkonyhánkkal és vásárolt ételmezéssel biztosítjuk.

A szociális juttatások az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegével kerültek megtervezésre.

A beruházási támogatások, a hazai lehetőségek csökkennek és eltolódnak az uniós és önerő-kiegészítések irányába. A dologi kiadások megtervezésére a helyi források nyújtanak lehetőséget.

Halimba község Önkormányzatát érintő 2014. évi normatív állami hozzájárulások és támogatások várható értéke: 63.737.358 forint, melyből 40.993.814 forintot az állam a köznevelési feladatok támogatására biztosít.

A gyermekétkeztetés támogatási rendszere megváltozott. Az eredeti előirányzatok között az ellátott gyermeklétszám alapján meghatározott elismert dolgozói bértámogatás összege: 4.504.320 forint, valamint az üzemeltetési kiadások megállapítására a benyújtott 2014. évi felmérés alapján került sor, melynek összege: 3.821.704 forint.

A 2014. évi költségvetés várható egyensúlya

Nagy figyelmet kell fordítani a jogszabályi előírás betartására, hogy a kiadások csak a bevételekkel összhangban teljesíthetők. Halimba község Önkormányzata a település fejlődésének elősegítése érdekében 2014. évi tervében is a fejlesztési feladatokat kiemelten kezeli. Minden területen fokozni kell az önrész és az érdekeltség növelését, a minél több támogatás elnyerése érdekében.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (3) bekezdése, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatlanul kell megállapítani.

A saját bevételnél az iparüzési adó becslésnél, valamint a gépjárműadóknál számoltunk a bányáknak a megszüntetéséből adódó bevétel kieséssel.

A magánszemélyek kommunális adó bevételénél figyelembe vettük a mentességeket, így a várható bevétel 2014. évben 1.200 eFt. lesz.

A személyi jellegű kiadásoknál a kötelező átsorolásokat elvégeztük. Cafetéria juttatásokat az idén az adható havi 8.000.- Ft-os Erzsébet utalvánnyal terveztünk meg.

Az önkormányzat mozgásterét jelentősen befolyásolja a gazdasági folyamatok alakulása, valamint az, hogy milyen helyi forrás lehetőségeket (vagy kiadási megtakarítási módszereket) tudunk még feltárni.

Továbbra is a kötelező feladatok minél magasabb szintű ellátását tartjuk legfontosabbnak. A fejlesztéseinket úgy kell alakítanunk, hogy ahhoz minél több pályázati támogatást és EU-s támogatást érjünk el.

A 2014. évi költségvetési tervezet lezárásának időpontja 2014. január 24.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek ismertetében kérem Önöket, hogy Halimba község Önkormányzatának 2014. évi költségvetését és a melléklet rendelet-tervezetet, valamint az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

A Képviselő-testület a saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit, a tárgyévet követő három évre tervezett összegét a 1. számú táblázatban foglaltak szerint elfogadja:

1. számú táblázat

Sorsz.	Megnevezés	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
			2015. évben	2016. évben	2017. évben
	A	B	C	D	E
1.	Helyi adók	21 400	21 400	21 400	21 400
2.	Osztalékok, koncessziós díjak				
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	300	300	300	300
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel				
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalat értékesítéséből származó bevétel				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	Saját bevételek	21 700	21 700	21 700	21 700
9.	Saját bevételek 50 %-a	10 850	10 850	10 850	10 850

10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség				
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása, likvid hitel				
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
14.	Adott váltó				
15.	Pénzügyi lízing				
16.	Halasztott fizetés				
17.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
18.	Tárgyévben keletkezett, ill. keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
22.	Adott váltó				
23.	Pénzügyi lízing				
24.	Halasztott fizetés				
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
26.	Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	10 850	10 850	10 850	10 850

Halimba, 2014. január 24.

Tóbel János
polgármester