



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette: Vargáné Fodor Rita püvez. előterjeszti: Mezőfi Zoltán polgármester

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójának elfogadása

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2013. április 26-i ülésére

Tárgyalja	Ülés	Szavazás
<input type="checkbox"/> Szociális bizottság	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt szavazás
<input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság	<input type="checkbox"/> Zárt	<input type="checkbox"/> Titkos szavazás
<input type="checkbox"/> Közbeszerzési Bizottság		<input checked="" type="checkbox"/> Egyszerű többség
<input checked="" type="checkbox"/> Képviselő-testület		<input type="checkbox"/> Minősített többség

1. A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester április 30-áig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. § (1) bekezdése alapján 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.

Az előterjesztés készítésének napján a 2014. évi költségvetés összeállításához sem a költségvetési törvény-tervezet, sem az adó illetve munkaügyi jogszabályok változásai nem állnak rendelkezésre. Nincs a városnak elfogadott gazdasági programja. Törvényi kötelezettségünknek a következők szerint tesztek eleget: a működési kiadásokkal a 2013. évre elfogadott költségvetés szerint ütemeztünk. A tervezés során számolok azzal, hogy a városközpont rehabilitációs pályázat 2013. befejeződik, áthúzódó tétele nem lesz. Közvetett támogatást nem ütemezek. 2014. évre áthúzódó, egyedi döntést igénylő kötelezettségvállalásunk nincs. A Képviselő-testület a 2013. évi költségvetés összeállítása során azt a célt tűzte ki egyik feladatként, hogy a 2014. évet pénzmaradvánnyal kell kezdeni, mivel a jövő évi finanszírozás rendszere még nem ismert, a biztonságos működés pedig alapelvárás. 2014. évi fejlesztési, eszközpótlási feladatink sem ismertek, ezért ezekre tartálékot képeztem.

A 2014. évi költségvetés összeállítása során a következőket javaslom figyelembe venni:

- A bevételek növelése érdekében a polgármester és valamennyi intézményvezető köteles mindent megtenni.
- Valamennyi intézményvezető köteles követni a pályázati lehetőségeket. A pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület dönt.
- A felhalmozási kiadásokat a képviselő-testület rangsorolni kívánja és a rendelkezésre álló források arányában, a kialakított rangsorban biztosítja a fedezetet az intézményeknek
- A béreket és a pótlékokat a vonatkozó munkaügyi törvényben meghatározott minimum szinten szabad tervezni,

- e) A költségvetési főszámok ismeretében azonnal meg kell kezdeni az intézményi költségvetések tervezését. Az intézményvezetőknek pontosan ki kell mutatni, hogy a tervezett költségek közül melyek a nem kötelező feladathoz tartozó kiadások.
- f) A Magyar Államkincstár adatközlését követően azonnal el kell készíteni az állami támogatást bemutató költségvetési mellékletet. Amennyiben a költségvetési koncepcióban kimutatott hiány bármely mértékben megmarad, el kell készíteni a nem kötelező feladatok bemutatását. A feladatok 2014. évi ellátásáról a Képviselő-testület dönt.
- g) a működési bevételek tervezési alapjaként az előző évi ténylegesen befolyt összegeket, átvett pénzeszközként a már megkötött megállapodásokban, szerződésekben ütemezett tételeket lehet szerepeltetni.

Javaslom továbbá, hogy 2013. december hóban tekintsük át a lehetőségeinket és aktualizáljuk jelenlegi koncepciónkat.

Jelen koncepcióhoz összevontan csatolom az intézmények és a város költségvetési mérlegét, valamint az intézményi bevételeket és kiadásokat tartalmazó mellékleteket, kiemelt előirányzatunkénti bontásban.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a megállapodás módosítását elfogadni szíveskedjen.

2. Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása

3. Jogszabályi háttér

Előzőekben felsorolva, továbbá

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 13. § (1) 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.

368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról

26. § (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

4. Határozati javaslat

RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK /2013.(.....) KT. HATÁROZATA

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2014. évi költségvetési koncepcióról készített előterjesztést. A Képviselő-testület a költségvetési hiány csökkentése és a hatékonyabb munkavégzés érdekében az alábbiakat határozza meg:

- h) A bevételek növelése érdekében a polgármester és valamennyi intézményvezető köteles mindent megtenni.
- i) Valamennyi intézményvezető köteles követni a pályázati lehetőségeket. A pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület dönt.
- j) A felhalmozási kiadásokat a képviselő-testület rangsorolni kívánja és a rendelkezésre álló források arányában, a kialakított rangsorban biztosítja a fedezetet az intézményeknek
- k) A béreket és a pótlékokat a vonatkozó munkaügyi törvényben meghatározott minimum szinten szabad tervezni,
- l) A költségvetési főszámok ismeretében azonnal meg kell kezdeni az intézményi költségvetések tervezését. Az intézményvezetőknek pontosan ki kell mutatni, hogy a tervezett költségek közül melyek a nem kötelező feladathoz tartozó kiadások.
- m) A Magyar Államkincstár adatközlését követően azonnal el kell készíteni az állami támogatást bemutató költségvetési mellékletet. Amennyiben a költségvetési koncepcióban kimutatott hiány bármely mértékben megmarad, el kell készíteni a nem kötelező feladatok bemutatását. A feladatok 2014. évi ellátásáról a Képviselő-testület dönt.
- n) a működési bevételek tervezési alapjaként az előző évi ténylegesen befolyt összegeket, átvett pénzeszközként a már megkötött megállapodásokban, szerződésekből ütemezett tételeket lehet szerepeltetni.

Határidő: 2014. január 15.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester és valamennyi

Rétság, 2013. április 16.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Záradék:

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz.

Tömör Józsefné
jegyző

1. számú melléklet a 2014. évi költségvetési koncepcióhoz

Rétság város önkormányzat és intézményei összevont mérlege

Sor- szám	Megnevezés	Önkorm.	PH	Óvoda	EESZI	VMKK	Int. össz.	Minössz.	2014 évi megoszlás
		2014. évi koncepció előirányzat (1.000 Ft-ban)							
I.1.	Közhatalmi bevételek		510				510	510	0,07%
I.2.	Kamat bevételek						0	0	0,00%
I.3.	Egyéb működési bevételek	21 091	7 429		170	1 330	8 929	30 020	4,32%
I.	Intézmények működési bevétele	21 091	7 939	0	170	1 330	9 439	30 530	4,39%
II.11	Iparüzési adó	210 000					0	210 000	30,19%
II.12	Építmény adó	30 000					0	30 000	4,31%
II.13	Kommunális adó	8 500					0	8 500	1,22%
II.14	Pótlékok	1 500					0	1 500	0,22%
II.1	Helyi adók összesen	250 000					0	250 000	35,94%
II.21	Személyi jöv.adó helyben maradó része						0	0	0,00%
II.22	Normatív módon elosztott szja.						0	0	0,00%
II.2	<i>Szja összesen:</i>						0	0	0,00%
II.31	Gépjármű adó	7 820					0	7 820	1,12%
II.32	Talajterhelési díj	150					0	150	0,02%
II.3	Átengedett adó összesen	7 970					0	7 970	1,15%
II.4	Egyéb különféle bevételek						0	0	0,00%
II.	Önk. Sajátos bevétele összesen	257 970	0	0	0	0	0	257 970	0,00%
III.1.	Támogatás értékű működési bevételek	26 916					0	26 916	3,87%
III.2.	Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	0					0	0	0,00%
III.	Működési célú pénzeszköz átvétel össz.	26 916	0	0	0	0	0	26 916	3,87%
IV.11	Normatív állami hozzájárulás	118 680					0	118 680	17,06%
IV.12.	Normatív kötött felhasználású állami hj.						0	0	0,00%
IV.13	Egyéb támogatás/kisebbség,bér /						0	0	0,00%
IV.1.	Költségvetési támogatás összesen	118 680	0	0	0	0	0	118 680	17,06%
V.	Önkormányzati támogatás		77 118	40 009	38 853	33 655	189 635	189 635	27,26%
VI.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétel		0	0	0	0	0	0	0,00%
A	Működési bevételek	424 656	85 057	40 009	39 023	34 985	199 074	623 730	89,67%
I.1	Felhalmozási bevételek						0	0	
I.2	Központi költségvetésből kapott támogatás						0	0	
I.3.	Támogatásértékű fejlesztési bevételek						0	0	
I.4	Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök	0					0	0	
I.5.	Önkormányzati lakásért. Részletei	100					0	100	
B	Felhalmozási költségvetés bevételei	100	0	0	0	0	0	100	
I.	Kapott kölcsönök						0	0	
II.	Visszatérülések						0	0	0,00%
C	Kölcsönök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
							0	0	
	Költségvetési bevételek összesen (A+B+C)	424 756	85 057	40 009	39 023	34 985	199 074	623 830	89,68%
I	Betétek visszavonása						0	0	0,00%
II.	Kvi hiány belső finanszírozásra szolgáló pénzm.	71 780					0	71 780	10,32%
III	Kvi hiány külső finanszírozására szolg. bev.	0					0	0	0,00%
	előzőből: működési hiány						0	0	0,00%
	fejlesztési hiány						0	0	0,00%
D	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek	71 780	0	0	0	0	0	71 780	10,32%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	496 536	85 057	40 009	39 023	34 985	199 074	695 610	100,00%

	Kiadások								
I.	Működési célú kiadások								
II	Személyi jellegű kiadások	18 310	50 060	26 498	16 687	16 947	110 193	128 503	18,47%
III	Munkaadót terhelő járulékok	4 938	12 391	6 958	4 392	4 281	28 022	32 960	4,74%
IV	Dologi és egyéb kiadások	69 342	22 606	6 553	17 944	13 757	60 859	130 201	18,72%
V	Szociális ellátások	31 022	0				0	31 022	4,46%
VI	Támogatás értékű működési kiadások	196 699	0				0	196 699	28,28%
VII.	Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	0					0	0	0,00%
A	Működési célú kiadás összesen	320 311	85 057	40 009	39 023	34 985	199 074	519 385	74,67%
II	Fejlesztési célú kiadások								
1	Intézmények felhalmozási kiadása						0	0	0,00%
2	Felújítások						0	0	
3	Egyéb felhalmozási kiadások						0	0	
B	Felhalmozási kiadás összesen	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
I	Kölcsönök nyújtása						0	0	
II.	Kölcsönök törlesztése						0	0	
C	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	
I	Általános tartalék	154 713					0	154 713	22,24%
II.	Céltartalék	21 512					0	21 512	3,09%
D	Tartalékok	176 225	0	0	0	0	0	176 225	25,33%
	Költségvetési kiadások összesen (A+B+C+D)	496 536	85 057	40 009	39 023	34 985	199 074	695 610	100,00%
							0	0	
I	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése						0	0	
II	Érékpapírok vásárlása						0	0	
III	Hitelek törlesztése és kötvénybev. Kiadásai						0	0	0,00%
	előzőből működési hitel						0	0	0,00%
	fejlesztési hitel						0	0	0,00%
E	Finanszírozási célú kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+...E)	496 536	85 057	40 009	39 023	34 985	199 074	695 610	100,00%

2. számú melléklet a 2014. évi költségvetési koncepcióhoz

Rétság Város Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek összevont bevétele intézményenként

1 000

Cím	Szafeladat	Műk.bev.	Egyéb bev.	Műk.átvett	Helyi adó	Áteng.adó	Közp.tám	Önk. Tám.	Műk.bev.	Fejl.c. b.	Fejl. hitel	Fejl.átv.	fejl. bev. Össz.	Pénzm..	Hiány	Bev.össz.
	Önkormányzati feladatok	21 091		26 916	250 000	7 970	118 680		424 656	100		0	100	71 780		496 536
	Intézményfinanszírozás								0				0			
1	Önkormányzati feladatok összesen	21 091	0	26 916	250 000	7 970	118 680	0	424 656	100	0	0	100	71 780	0	496 536
	Önkorm. Igazgatási tev.	7 939						77 118	85 057							85 057
	Óvodai ellátás összesen	0	0	0	0	0		40 009	40 009	0	0	0	0			40 009
	E.E.SZ.I. összesen	170	0	0	0	0		38 853	39 023	0	0	0	0			39 023
	V.M.K.K. összesen	1 330						33 655	34 985	0	0	0	0			34 985
	Intézmények összesen	9 439	0	0	0	0		189 635	199 074	0	0	0	0	0		199 074
	Rétság Váro Önkormányzata össz.	30 530	0	26 916	250 000	7 970	118 680	189 635	623 730	100	0	0	100	71 780		695 610

3. számú melléklet a 2014. évi költségvetési koncepcióhoz

Rétság Város Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek összevont kiadása intézményenként

1000 Ft-ban

Cím	Intézmény	2013. évi várható kiadások												
		Szem.jell.	Munka.a.	Dologi	Pénzb.	Pénze.	Int. Finansz.	Működési	Fejl.	Fejlesz.	fejl.kiad.	Tartalék		Mind.
0	0	kiad.	járulék	kiadás	ellátás	átadás		kiad.össz	átadott	kiadás	össz.	ált.	cél	össz.
	Önkormányzati feladatok	18 310	4 938	69 342	31 022	7 064	189 635	320 311		0	0	154 713	21 512	496 536
	Önkormányzati kiadások összesen	18 310	4 938	69 342	31 022	7 064	189 635	320 311	0	0	0	154 713	21 512	496 536
	Önkorm. Igazgatási tev.	50 060	12 391	22 606	0	0		85 057						85 057
	Óvodai ellátás összesen	26 498	6 958	6 553	0	0		40 009						40 009
	E.E.SZ.I. összesen	16 687	4 392	17 944	0	0		39 023						39 023
	Közművelődési Intézmény ö	16 947	4 281	13 757				34 985						34 985
	Intézmények összesen	110 193	28 022	60 859	0	0		199 074	0	0	0	0	0	199 074
	Rétság Város Önkormányzata össz.	128 503	32 960	130 201	31 022	7 064	189 635	519 385	0	0	0	154 713	21 512	695 610