



Füzesgyarmat Város Önkormányzatának

Polgármesterétől

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-956, Fax: 491-361

E-mail: fgyphiv@globonet.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2013. április 25.-én tartandó ülésére.

Füzesgyarmat Város Önkormányzat 2014. évi koncepciójáról.

Az előterjesztést készítette: Sándor Gyuláné pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület !

Az előző évektől eltérően szokatlan időpontban kérjük napirendi pontként tárgyalni a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (1) bekezdése módosításra került, mely módosítás értelmében a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester április 30.-áig nyújtja be a Képviselő-testületnek. (korábban november 30. volt a határidő).

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 26. § (1) bekezdése értelmében a jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, és az Áht. 13. § (1) bekezdése szerinti döntések figyelembevételével állítja össze.

A 2014. évi várható bevételeket és a fizetési kötelezettségeket jelen előterjesztés keretében kellene bemutatni, viszont még nem születtek meg azok a helyi döntések a 2014. évi díjtételekről, valamint alkalmazni kívánt adómértékekről, amelyek az önkormányzat bevételeit megalapozzák. Nincs ismeretünk továbbá, hogy várható e 2014. évtől az önkormányzat működésében szerkezeti, szervezeti változás, amely a kiadások mértékét jelentősen befolyásolhatja A 2014. évi gazdálkodás jelentős pillére, a jövő évi beruházási elképzelések sem alakultak még ki.

Az Áht. 13. § (1) bekezdése szerint az államháztartásért felelős miniszter javaslatára a Kormány március 31-éig 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 Kormány gazdaság- és pénzügypolitikájának célja jelen időpontban nem ismert, ennek hiányában nehezen prognosztizálható a

2014. évi működésünket befolyásoló nemzetközi és hazai gazdasági, pénzügyi, környezet.

Az Áht. 87. § (1) bekezdése értelmében a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A fenti jogszabályi kötelezettség nem teljesíthető, mivel jelen előterjesztés az önkormányzat gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről szóló tájékoztatót nem tudja tartalmazni.

A jogszabályban megjelölt időpontban a feladat teljes végrehajtása nem lehetséges, ezért mivel a 2014. évi költségvetési koncepció tartalmára nincs kötelező tartalmi és formai előírás, a Tisztelt Képviselő-testület részére javaslatot teszek egyrészt a költségvetés-készítés további munkálatainak meghatározására, eleget téve ezzel az Ávr. 26. § (3) bekezdésében foglaltaknak, valamint a költségvetés készítésének koncepcionális elveire.

Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetés-készítésének további munkálataira vonatkozó koncepcióját az alábbiak szerint határozza meg:

- 1.) A Gazdasági program célkitűzéseinek áttekintése, a gazdasági program és a 2014. évre tervezett feladatok összhangjának biztosítása.
- 2.) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójáról szóló határozat elfogadása, amelynek keretében áttekintésre kerül a Kormány által benyújtott, a központi költségvetésről szóló törvényjavaslat. A törvényjavaslat alapján előzetes számítás készül a támogatás várható nagyságrendjére vonatkozóan. Szintén számítás készül az adóbevételekre, valamint az analitikus nyilvántartások adatai alapján a további tervezhető bevételekre.
- (3) A helyi működési bevételeket, valamint a helyi adóbevételeket érintő rendeleteket és határozatokat módosítás céljából, előremutató javaslatokkal a Képviselő-testület 2012. decemberi ülésére elő kell terjeszteni.
- 4.) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési gazdálkodásának átmeneti szabályozásáról szóló rendelet megalkotása.
- 5.) A 2014. évi költségvetési rendelettervezethez szükséges adatgyűjtés valamennyi költségvetési intézmény és önkormányzati gazdasági társaságtól.
- 6.) A 2014. évi költségvetési javaslatra vonatkozó egyeztetésének lefolytatása, a rendelettervezet összeállítása.
- 6.) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadása.

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetés készítésére az alábbi alapelveket határozza meg:

1. A költségvetés szervesen illeszkedjen a ciklusprogramban megfogalmazott fejlesztési célkitűzésekhez, érvényre juttatva az eltelt években megfogalmazott prioritásokat.
2. Elsődleges cél képez a szennyvízberuházásra felvett hitel törlesztése, kamatainak pontos fizetése a részleges állami adósságvállalással korrigált összegben, valamint figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket.
3. Gazdálkodásunk pénzügyi lehetőségeit főként a 2013. évben bevezetett állami feladattámogatási rendszer és a helyi adóbevételeink nagysága határozza meg.
4. Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről alkotott törvény alapján önkormányzatunk által igénybe vehető források maximális lehívására kell törekedni.
5. Pályázati kiírások figyelemmel kísérése kiemelt feladat, a testületet tájékoztatni kell a lehetőségekről, mind a működés, mind a beruházási célok megvalósítása során.
6. Az önkormányzati források tervezésénél a decemberi testületi ülésen megállapított díjakkal kalkulált összeget kell a költségvetési rendeletet tervezetbe beépíteni.
7. Az adóintézkedések csökkentése érdekében tovább kell folytatni a következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.
8. Az Önkormányzat forgalomképes ingatlanai értékesítésének, hasznosításának vizsgálata történjen meg. Ingatlanértékesítés bevételei csak beruházásra és felújításra fordítható, illetve a pályázatok önrészeinek biztosítására. A vagyontárgyak értékesítésére a kihasználtság és a jövőbeni célok alapos megfontolása után a jogszabályokban meghatározott keretek között kerülhet sor.
9. A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.
10. Az önkormányzat lehetőségei szerint támogatja a munkahelyteremtést.
11. A közfoglalkoztatás mértékét az igénybe vehető központi támogatások függvényében határozza meg.
12. A szociális területen lehetőség szerint meg kell őrizni az elmúlt években bevezetett helyi támogatási formákat, de alkalmazkodni kell az ágazati törvények módosulásából eredő változásokhoz is.

13. Kiadásaink között a személyi juttatások mértékét egyrészt a foglalkoztatott létszám, másrészt, a közszférában alkalmazandó illetményalapok az irányadók. Az önkormányzat törekszik, hogy a 2013. évi béren kívüli juttatások 2014. évben megillessék a dolgozókat.
14. A dologi kiadások tervezésénél elvárás a szakmai szükségesség alátámasztása. A minőség megőrzése mellett a legkisebb költség felvállalására kell törekedni.
15. Követelmény mind a tervezésnél, mind az évközi alkalmazások során a közfeladat ellátás szakmai és gazdasági követelményrendszerének érvényesítése, a célszerű és takarékos gazdálkodás.
16. A költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.
17. A Képviselő-testület igényt tart arra, hogy minden intézményvezető az elemi költségvetéshez mellékeljen írásos magyarázatot, melyben leírja, hogy milyen konkrét célokat kíván megvalósítani 2014. évben, és milyen forrásokat kíván arra felhasználni.
18. Az önkormányzat 2014. évben is fontos feladatának tartja a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását, melyek általában kulturális, polgári védelmi, sport területekre terjed ki. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek.

A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy az irányelveket figyelembe véve a költségvetési rendelet-tervezetet készítse el, a polgármestert pedig, hogy a rendelet-tervezetet terjessze a Képviselő-testület elé.

Határidő: a 2014. évi központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45.nap.

Felelős: Bere Károly polgármester

Kérem a tisztelt Képviselő-testület tagjait, hogy javaslataikkal segítsék a 2014. évi gazdálkodásra vonatkozó tervezési munkát.

Füzesgyarmat, 2013. április 12.

Bere Károly
Polgármester

dr. Makai Sándor
jegyző