



**Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől**

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. sz.

☎ (66) 491-058., 491-401. Fax: 491-361

E-mail: fgyphiv@globonet.hu.

Előterjesztés

**Füzesgyarmat Város Önkormányzat
2012. évi költségvetési tervezetéről.**

A Képviselő-testület 2012. február 16.-án tartandó ülésére.

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartás alrendszereiben, - így az önkormányzatoknál is - a gazdálkodás éves költségvetés alapján történik. A költségvetési év megegyezik a naptári évvel.

A költségvetés egy pénzügyi terv, amely az érvényesség időtartama alatt a feladatok ellátáshoz szükséges bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete a február 16.-i ülésén már harmadszorra tűzi napirendre a 2012-es év gazdálkodása irányelveinek meghatározását, 2011. novemberében koncepcionális szinten, ez év januárjában pedig már részletekbe menően.

A január 26.-i ülésre készített előterjesztésünk tartalmazta azokat a tényezőket, amelyek a 2012. évi költségvetési tervezetünk összeállítására hatást gyakoroltak. Tájékoztatottuk a tisztelt testületet a 2011. évről áthúzódó tételekről, a saját bevételek tervezésének módjáról, a helyi adókból várható bevételek mértékéről, az állami támogatások csökkenéséről. Információt nyújtottunk a személyi juttatások és a dologi kiadások tervezésének módjáról és a 2012. évre javasolt fejlesztésekről.

A január 26.-án tárgyalt költségvetési mérleg három alternatívát, 1./ 26,8 mill ft,

2 / 32,5 mill Ft, és 3/ 42,8 mill Ft forráshiányt tartalmazott. Az eltérést a tervezetek között a közoktatási intézmény költségvetésének tartalma képezte. A képviselő-testület döntést hozott a cafetéria keret mértékére vonatkozóan, miszerint a 2012. évi költségvetésben a 2011. évi szinten kerüljön megtervezésre. Ezzel 36 millió forint hiányt mutatott a januári tervezet.

Az azóta eltelt időben folyamatos egyeztetések folytak a kiadások csökkentése, illetve elvárható bevételek számbavétele érdekében, amíg kialakultak jelen előterjesztés számszaki adatai.

Főbb változások a januári előterjesztéshez képest:

A költségvetésébe megtervezésre került:

- a Városi Sporttelep működtetésnek költsége,
 - a két háziorvosi körzet által vásárolt hallásvizsgáló, és látás ellenőrző tábla (2011. évi rendelés) áthúzódó költsége,
 - a képernyő előtt dolgozók jogszabály szerint biztosított szemüveg beszerzéshez való hozzájárulást,
 - a képviselő-testület tagjainak és külső bizottsági tagoknak havi 5000.-ft juttatás,
 - Baross-Klapka utca végelszámolásából várható kiutalást,
 - Önkormányzati telek értékesítéséből beterveztünk 4 millió forint bevételt.
 - mind bevételi, mind kiadási oldalon a HU-RO 2 pályázat ez évi költségei és visszaigénylései,
 - A számviteli szabályok változása miatt a 2011. évi záró folyószámlahitelt le kell könyvelni működési hitelnek, a korábban pénzmaradvány módosító tételként kellett elszámolni. Ez összegben nem változtatott a költségvetés tervezetén.
 - Csökkentettünk néhány olyan kiadási előirányzatot, amely kisebb negatív következmény ellenében megtehető volt (parkosítás, üzemanyag fogyasztás)
- A jelenlegi rendeletervezetben a kerékpárút és az útépítés önerejének egy részét, 30 millió forintot a szennyvíz hitelünkkel megegyező kedvező kamatozású forinthiteltől fedezzük, ezzel lehetővé válik, hogy 20 millió forint tagi kölcsönt és 10 millió forint foglalkoztatási támogatást nyújthasson az önkormányzat a kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságának, illetve 10 millió forint a céltartalékban a fürdőfejlesztés tervezési munkálataira is rendelkezésre álljon.

A Közoktatási Intézmény külön előterjesztésben tájékoztatja a testület tagjait az általa végzett módosításokról. A Kastélypark Fürdő- mint intézmény, illetve a

Könyvtár-, Közművelődési Intézmény nem módosított a januárra benyújtott költségvetésén.

A szociális kiadások a következők szerint kerültek be a költségvetésbe:

Pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátásokra, valamint lakáshoz jutás támogatására összesen: 44.930.037.-Ft normatív támogatást kapott önkormányzatunk, amely 3.129.927.-Ft-tal kevesebb az előző évinél.

Ebből biztosítjuk 2012. évre is a szociális és gyermekvédelmi törvényben, valamint helyi rendeleteinkben meghatározott ellátásokat.

A szociális törvényben meghatározott rendszeres pénzbeni ellátások finanszírozása két alapból történik: változó mértékben 10, 20, 25 %-a a normatív támogatásból, (17.959.500.-Ft), 90, 80, 75 %-a pedig a kifizetés után visszaigényelt központosított előirányzatból, (89.258.500.-Ft), mely összesen: 107.218.000.-Ft.

A rendszeres szociális ellátásokra – a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegének 20 %-kal történő csökkenése, valamint a hosszabb időszakra szóló közfoglalkoztatások eredményeként, a méltányossági lakásfenntartási támogatás megszüntetése, továbbá az adósságcsökkentési támogatást igénybevevők elmúlt évi alulteljesítése miatt – 9,4 millió forinttal kevesebb önerő betervezése szükséges mint az előző évben.

Ennek következtében lehetővé vált, hogy a 60 év felettek karácsonyi utalványának, valamint a babaérkezési támogatás fedezete is a szociális normatívából kerüljön betervezésre, valamint a fiatal házaspárok támogatásának 0,5 millió forinttal történő emelése.

A csatoltan előterjesztett rendeletervezet és annak mellékleteiben a 2012. évi gazdálkodási adatokat több szempontból csoportosítottuk, arra törekedtünk, hogy a költségvetési rendeletervezet preambulumban felsorolt jogszabályok által támasztott követelményeknek megfeleljünk.

A költségvetési évre tervezett bevételek és kiadások különbsége a költségvetési többlet vagy hiány.

A benyújtott tervezetünk ezer forint felhalmozási hiányt tartalmaz, melyet fedez a már korábbi testületi döntéshez kapcsolódó szennyvíz beruházási hitel 2012. évre eső része - 149.357 ezer forint, és a fentebb említett 30 millió forint az út-, és kerékpárút építésre.

Működési hiányként 32.813 ezer forintot tartalmaz a költségvetés. E hiány forrásaként fedezetet megjelölni nem tudunk, ezért a rendeletervezetben javaslatot teszünk e működési hiány teljes összegének megjelölésével támogatási igény benyújtására Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló

2011. évi CLXXXVIII. Törvény 6.számú melléklete alapján az önhibáján kívül hátrányos helyzetben levő önkormányzatok támogatására elkülönített keretre.

Amennyiben kiegészítő támogatás mértéke nem éri el a hiány mértéként, vagy nem részesül önkormányzatunk támogatásban, az esetben intézkedési terv készítése válik szükségessé, hiszen a 2012. évet működési hiánnyal nem zárhatják az önkormányzatok.

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §-a a középtávú tervezésről rendelkezik. A (3) bekezdése rögzíti, hogy a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási törvény 45.§.(1) bekezdés a.) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3.§.(1) bekezdése szerinti adóságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A tervet elkészítettük, előterjesztésünkhöz mellékeljük, és tisztelettel kérjük annak az alábbi határozattal történő elfogadását, még a költségvetési rendelettervezet tárgyalása előtt.

Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja Füzesgyarmat Város Önkormányzat középtávú tervét, amely az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §. (3) bekezdésének megfelelően a Stabilitási törvény 45.§.(1) bekezdés a.) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint veszi figyelembe saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3.§.(1) bekezdése szerinti adóságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A tervet érvényességi ideje alatt a mindenkori költségvetési rendelet elfogadása előtt felül kell vizsgálni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Bere Károly polgármester
Tisztelt Képviselő-testület !

A költségvetési rendelettervezet készítése során a számos jogszabály változás mellett, a koncepcióról szóló 259(XII.24.) önkormányzati határozat tervezésre vonatkozó elvárásait is lehetőség betartottuk. Az alábbiakban felsorolt esetekben eltérünk a koncepcióban megfogalmazottaktól:

- Működési hiány 2013-tól nem tervezhető, ezért annak jogszabályi tiltása 2012. évre még nem érvényes.

- A januári döntés értelmében eltértünk a cafetéria keret mértékében, az egységes 200.000.-ft- helyett az előző évi mértékek, köztisztviselők 200.000.-ft (jogszabályai rendelkezés alapján) közalkalmazottak 136.000.-ft került betervezésre,

- Vállalkozások foglalkoztatás ösztönzésére szolgáló keretet 7 millió forint helyett 10 millió forintot terveztük.

Mint már több esetben utaltunk rá, számos jogszabályváltozás miatt ez évben az előző évektől eltérő a költségvetésünk felépítése, ezáltal a rendelettervezetünk mellékleteinek adattartama is.

A 2012. január 1-től hatályos Áht. és végrehajtási rendelete új szabályokat fogalmazott meg az önkormányzati költségvetés elkészítésére. Az Áht. 23. §-a foglalkozik az önkormányzat költségvetési rendeletével, annak tartalmával.

- Nincs a továbbiakban címrend,

- Az Ávr 24.§. (2) bekezdése rögzíti, hogy 2012. évtől kezdődően a polgármesteri hivatal az önkormányzat által irányított intézmények egyike,

- Önkormányzat néven önálló fizetési számlával és önálló adószámmal rendelkező költségvetési szerv működik, és egyben ellátja az intézmények finanszírozását,

- A (2) bekezdés a) pontja szerint az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kell bemutatni előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. Ehhez kapcsolódik az Ávr. 24. §-a, amely részletezi, hogy mit tekint önkormányzati bevételnek és kiadásnak.

Előzőek alapján a 2012. évi önkormányzati rendelet-tervezetben önkormányzati bevételek és kiadásokat a következők szerint vettük számba:

Önkormányzat bevételei:

- helyi adók,
- központi költségvetésből származó források (normatív állami hozzájárulás, Szja, egyéb állami támogatások)
- gépjármű adó
- bírság bevétel (központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott részesedés) Ha a hivatal állapít meg bírságot a hivatal nevében, az a saját bevétele.
- támogatásértékű bevétel és átvett pénzeszköz, amennyiben az önkormányzat a szerződő fél. (EU források)
- önkormányzati vagyon értékesítése,

Kiadások:

- önkormányzat szerződései, beruházásai, felújításai,
- lakossági támogatások, szociális, rászorultsági ellátások,
- egyéb támogatások (civil szervezetek, stb.), ahol támogatóként az önkormányzat szerepel,
- parkok, közterek, közutak, közutak fenntartása, közvilágítás
- Tartalékok
- EU forrásból finanszírozott projektek, valamint ezekhez történő hozzájárulás.
- Intézmények finanszírozása.

A polgármesteri hivatal önálló költségvetése 2012-től:

Bevételei:

- működésével összefüggő: - közhatalmi bevételek
(igazgatási szolgáltatási díjak, bírságok stb.)
- egyéb tevékenységével összefüggő pl. esküvő tartás

Kiadások: (Ávr. 24.§)

- polgármesteri hivatal működése köztisztviselők foglalkoztatási költsége, a hivatal épületének üzemeltetése, közigazgatási feladatok ellátása,
- képviselő-testület működésével kapcsolatos kiadások,
- képviselők díjazásával kapcsolatos kiadások,
- esetleges intézményi beruházások.

Mivel a megváltozott jogszabályok értelmezéséhez állásfoglalást nem kaptunk, jelezzük, hogy esetleg a későbbiek során némi módosításra lehet szükség, emiatt kérjük a tisztelt képviselő-testület megértését.

Tisztelettel kérjük továbbá a rendelettervezet megvitatását és elfogadását.

Füzesgyarmat, 2012. február 9.



Bere Károly
Polgármester



Botlik Tiborné
Jegyző

Készítette: 
Sándor Gyuláné
Pénzügyi irodavezető