

Ügyiratszám: 134-7/2014.

ELŐTERJESZTÉS

Csanádpalota Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2014. január 29-i ülésére

Tárgy: 2014. évi költségvetési rendelettervezet előterjesztése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.), 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Áht. és az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a 2013. évi CCXXX. törvény Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg.

A rendelet-tervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. 23.§ (2)-(4) bekezdésének figyelembevételével és a költségvetési törvény előírásainak megfelelően állítottuk össze.

A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint - az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – indoklással együtt – bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervvel
- több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket-tartalmazó kimutatást

Az Ávr. 24 § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai között kell megtervezni:

- a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok általános működéséhez kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat - elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
- a helyi önkormányzat kiadásait, így különösen - a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként, - a helyi önkormányzat által a lakosságnak nyújtott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános és céltartalékot, és elkülönítetten az európai uniós

forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait,

- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervként be kell mutatni a közfoglalkoztatottak létszámát.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatait nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A 2014. évi költségvetés készítése ismét eltér az előző évek gyakorlatától, település-üzemeltetéssel és az önkormányzati feladatok ellátásával kapcsolatos állami támogatások ismét összevonásra kerültek. A 2013. novemberi normatív támogatások felmérése során meg kellett adni a naturális mutatókat (ellátotti létszámok óvoda, bölcsőde, idős ellátás) és ezekből a központ kiszámította a feladat finanszírozására járó normatív támogatást.

A Közös Önkormányzati Hivatal működtetésére szintén egy központi képlet alapján került meghatározásra a hivatali létszám, majd ebből a finanszírozás. A hivatal létszáma során nagy előnyt jelentett, hogy Csanádpalota városi rangú, hozzánk hasonló lakosságszámú településeken sajnos nem fedezi le a finanszírozás a hivatal működését, a létszám a feladatellátáshoz kevés.

2013. évi költségvetéshez képest változás, hogy 2013. július 1-től két intézményfenntartó társulás vette át az önkormányzattól a köznevelési és a szociális feladatok ellátását, így a 2014. évben már az önkormányzat költségvetésének nem részei, költségvetésüket a Társulási Tanács fogadja el, Csanádpalota Város Önkormányzatnál a két társulást érintő normatív állami hozzájárulás bevételként szerepel, kiadásai között, mint működési célú pénzeszköz átadás jelentkeznek.

2014. évi összevont költségvetésben az alábbi költségvetési szervek szerepelnek:

- Csanádpalota Városi Önkormányzat
- Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal
- Kelemen László Művelődési Ház
- Csanádpalota Városi Könyvtár

Bevételek és kiadások tervezése:

Csanádpalota Városi Önkormányzat és költségvetési szervei

Bevételek:

Önkormányzat saját bevétele	29 970 eFt
Önkormányzat sajátos bevételei (helyi adók)	59 400 eFt
Költségvetési támogatások (normatív hozzájárulás)	276 267 eFt
TB alaphól (iskolaorvos)	162 eFt
MVH-tól (IKSZT)	1 100 eFt
Működési bevételek összesen	366 899 eFt

Kiadások:

Személyi jellegű ráfordítások	71 361 eFt
Munkaadókat terhelő járulék (szociális hozzájárulási adó)	18 049 eFt
Dologi kiadások	141 771 eFt
Társadalmi, szociálpolitikai juttatások	7 900 eFt
Civil szervezetek támogatása	3 970 eFt
Működési célú pénzeszköztátadások ÁHT-on belül	183 103 eFt
Működési kiadások összesen	426 154 eFt
Működési hiány	59 255 eFt

A Költségvetési támogatások tervezése a központi előírások figyelembevételével történt, azzal, hogy a költségvetési törvény és az Államkincstár tájékoztatása szerint a gyermekétkezési feladatok támogatásáról 2014. február 4.-ét követően születik döntés, ezért ezt a támogatást bevételeink között nem szerepeltettük. Előzetes számítások szerint megközelítőleg 30 000 eFt várható állami támogatásként a gyermekétkezésre, mely összeg a forráshiány összegét csökkenti.

Költségvetés készítésekor nem került tervezésre a 2013. évi pénzmaradvány összege, mivel a könyvelés és az egyeztetések elvégzése után a 2013. évi zárszámadással egyidejűleg kell a képviselő-testületnek elfogadnia.

Központi információk szerint az idei évben is lehetőség lesz az önkormányzatoknak forráshiányukra ÖNHIKI támogatás benyújtására.

Közös Önkormányzati HivatalBevételek:

Saját bevétel (adminisztrációs hozzájárulás a két Társulástól)	4 800 eFt
Körjegyzőségi településtől átvett bevétel	1 700 eFt
Irányító szervi támogatás	70 153 eFt
Közhatalmi bevétel	67 eFt
Működési bevételek összesen	76 720 eFt

Kiadások:

Személyi jellegű ráfordítások	44 958 eFt
Munkaadókat terhelő járulék (szociális hozzájárulási adó)	11 148 eFt
Dologi kiadások	20 614 eFt
Működési kiadások összesen	76 720 eFt
Működési hiány	0 eFt

Önkormányzati Hivatal támogatására 75 020 eFt normatív összeget kap az önkormányzat.

Városi Könyvtár**Bevételek:**

Saját bevétel	460 eFt
Irányító szervi támogatás	5 347 eFt
Normatív támogatás	1 743 eFt
Működési bevételek összesen	7 550 eFt

Kiadások:

Személyi jellegű ráfordítások	4 527 eFt
Munkaadókat terhelő járulék (szociális hozzájárulási adó)	1 256 eFt
Dologi kiadások	1 767 eFt
Működési kiadások összesen	7 550 eFt

Kelemen László Művelődési Ház**Bevételek:**

Saját bevétel	795 eFt
Irányító szervi támogatás	12 111 eFt
Normatív támogatás	1 743 eFt
Működési bevételek összesen	14 649 eFt

Kiadások:

Személyi jellegű ráfordítások	5 467 eFt
Munkaadókat terhelő járulék (szociális hozzájárulási adó)	1 722 eFt
Dologi kiadások	7 460 eFt
Működési kiadások összesen	14 649 eFt

Közművelődési feladatok ellátására 3 486 eFt támogatásban részesül az önkormányzat.

Társadalmi-, szociálpolitikai támogatások

Ezen a jogcímen kerültek tervezésre a lakosságot érintő szociálpolitikai támogatások (aktívkorúak rszs, foglalkoztatottak helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás és az önkormányzati segélyek).

Kiadások összesen: 7 900 eFt

Normatív támogatás: 8 910 eFt

Működési célú pénzeszközáradások

E jogcímen került tervezésre a Társulások részére átadott normatív támogatások és működésükhöz szüksége önkormányzati hozzájárulások.

Bevételek:

Köznevelési normatív támogatás	75 257 eFt
Szociális normatív támogatás	71 887 eFt

Társulásokat megillető normatív támogatások összesen: 147 144 eFt

Kiadások: 183 103 eFt

KLIK hozzájárulására támogatást nem biztosítanak, az önkormányzatnak saját bevételeiből kell a 22 812 eFt támogatást kigazdálkodnia.

Civil szervezetek részére nyújtott önkormányzati támogatás

Kiadások: 3 970 e Ft

Tisztelt Képviselő-testület! Kérem, hogy a 2014. évi költségvetésről szóló rendelettervezetet megtárgyalni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

Csanádpalota Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetési rendelettervezetet az előterjesztésnek megfelelő tartalommal megtárgyalta, megbízza a polgármester, hogy az állami támogatások ismeretében a rendelettervezetet dolgozzák át, és terjesszék be elfogadásra a képviselő-testület ülésére.

Felelős: Kovács Sándor Polgármester

Határidő: normatív támogatások megismerését követő soros ülés

A határozatról értesítendő: Kovács Sándor, Csanádpalota Város Polgármestere

dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta, Csanádpalotai Közös Önkormányzati
Hivatal Jegyzője

Makán Andrásné, Csanádpalota Városi Könyvtár Intézményvezetője

Ádók István, Kelemen László Művelődési Ház Intézményvezetője

Csanádpalota Városi Önkormányzat Pénzügyi Csoportja

Csanádpalota, 2014. január 21.

Kovács Sándor
polgármester

Az előterjesztést készítette: Besír Zsuzsanna, Pénzügyi csoportvezető

Az előterjesztést látta: dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta, Jegyző