



Csanytelek Község Önkormányzata
Polgármesterétől

Csanytelek Község Önkormányzat
J e g y z ő j é t ő l



☒ 6647. Csanytelek, Volentér János tér 2.sz. ☎ 63/578-510; fax: 63/578-517;
E-mail: csanytelek@csanytelek.hu, honlap: www.csanytelek.hu

354-2/2014.

ELŐTERJESZTÉS

Csanytelek Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2014. februári ülésére

Tárgy: *Az önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2014. évi költségvetése közmeghallgatáson való jóváhagyása*

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdésében rögzített határidőn belül, 2014. január 31. napján tartott ülésén első olvasatban tárgyalta a Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2014. évi költségvetése rendelet-tervezetnek előterjesztése fő keretszámait. Jelen előterjesztés és tárgyi költségvetési önkormányzati rendelet-tervezet az államháztartásról szóló fenti törvény 23. §-ában, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 24. §-ában rögzítetteknek megfelelően, teljes részletességgel mutatjuk be az önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2014. évi költségvetését az 1. – 23. számú mellékletekben.

A jogszabályi változásokra való hivatkozással Csanytelek Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2013. évben két alkalommal – áprilisban és októberben – tárgyalta a 2014. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját. A koncepcióban megfogalmazottak, a korábbi évben átalakított támogatási rendszer tapasztalatai adatai alapján módosított támogatások, az önkormányzatok működéséhez, fejlesztéséhez kapcsolódó finanszírozási szabályok, a 2014. január 1-jétől hatályban lévő új államháztartási számviteli rendszer előírásai, valamint a képviselő-testület döntései határozzák meg a költségvetési rendelet kereteit.

A képviselő-testület elé beterjesztett rendelet-tervezet a fentiekben már hivatkozott új számviteli előírásokat figyelembe véve az előző évhez hasonlóan került összeállításra. Az előző évi gazdálkodási rendszertől eltérően az Önkormányzati Társulásba integrált feladatok ellátása az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társuláson belül történik teljes éves időszakban. A Társulásba integrált feladatokhoz nyújtott központi normatív és központi támogatások teljes összegének lehívására Csanytelek Község Önkormányzata, mint székhely település jogosult. Ezen bevételek a költségvetési rendeleten belül az Önkormányzat költségvetése fő bevételei között szerepelnek és támogatásként kerülnek továbbadásra az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás költségvetése részére. A Társulás tagintézményi finanszírozásként adja tovább ezen forrásokat a feladat ellátási helyekre.

Az önkormányzat és az önkormányzati hivatal egymástól elkülönített költségvetése bevételei és kiadásai bemutatása tételesen történt. A költségvetési rendelet-tervezet előkészítési szakaszában az egyes intézményi bevételi forráselemek és költség felosztások egyeztetése megtörtént az intézményvezetőkkel. A koordinációs feladatokat a Csanyteleki Polgármesteri Hivatal Adó-és Pénzügyi Irodája köztisztviselői végezték. A kiemelt előirányzati és előirányzati csoport tételek alapvetően a költségvetési koncepcióban rögzített elvekre épülnek, kiegészítve azt a 2014. évi önkormányzati fejezetre vonatkozó költségvetési törvény kapcsán érvényesítendő forráskeret változásokkal.

Jelentős mértékű további változás, hogy **az Önkormányzat költségvetési főösszege nagyságrendekkel meghaladja az előző időszakok költségvetési kereteit.** Ennek elsődleges oka, hogy a településen várhatóan 2014. évben megkezdődik a szennyvízcsatorna hálózat és szennyvíztisztító mű kiépítése, melyhez kiemelkedő nagyságrendű támogatást nyert az Önkormányzat a KEOP-1.2.0/09-11-2013. program keretében. Szintén ezen programhoz kapcsolódóan a saját erő kiváltására 100%-os mértékű BM- EU-önerő kiváltó támogatást nyert önkormányzatunk. Ebből eredően az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegei halmozott tervezett pénzforgalomban meghaladja az 1,3 milliárd forintot. Ezen kiemelt fejlesztési programhoz kapcsolódóan a működési bevételek között 199.731 E Ft nagyságrendű visszaigényelhető áfa is elszámolásra kerül.

Az új számviteli elszámolási rend szerint elkészített előirányzat rovatrend főcsoportok összesítése alapján az **önkormányzat halmazódás nélküli költségvetése 1.024.144.470.-Ft.**

Az önkormányzati **hivatal feladat ellátásához** kapcsolódó költségek fedezetére az önkormányzat költségvetéséből **114.043.596.-Ft összegű finanszírozás** biztosított a tárgyévben. Ezen forrásfedezet kiegészül az önkormányzati hivatal saját hatáskörű **működési bevételeivel**, egyéb közhatalmi bevételekkel és államháztartáson belüli támogatásokkal. Ezek együttes összege tervszinten 2014. évben **5.628.000.-Ft.**

Az önkormányzat költségvetése főbb bevételi forrásai a következők: (1. melléklet)

1. Államháztartáson belülről kapott működési célú támogatások:	322.512 E Ft
2. Államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások:	726.568 E Ft
ebből: EU-s programokhoz kapcsolódó támogatások:	726.307 E Ft
(KEOP, BM-EU önerő, EMVA támogatások)	
3. Közhatalmi bevételek: (többségében helyi és átengedett adók)	34.380 E Ft
4. Működési bevételek:	205.247 E Ft
5. Felhalmozási bevételek:	500 E Ft
6. Működési célú átvett pénzeszközök:	150 E Ft
7. Finanszírozási bevételek:	20.802 E Ft
Bevételek halmozott eredeti előirányzata:	1.310.159 E Ft

Az önkormányzat költségvetése bevételeinek halmozott főösszegéből a 114.044 E Ft finanszírozásként való átadását az önkormányzati hivatal saját bevétellel nem fedezett kiadásaira, továbbá az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulásba integrált tagintézmények 171.971 E Ft támogatását a vállalt feladataik ellátásához kapcsolódó állami támogatást a központi költségvetésből biztosítja.

Ezen forrásátadások után az önkormányzat halmazódás mentes bevételi főösszege 1.024.144 E Ft. A bevételi előirányzatok meghatározásánál a finanszírozási bevételek között csupán az előző évi pénzmaradvány azon hányadának bevétele szerepel (20.802E Ft), mely a kiemelt fejlesztési programokhoz és a közmunka programokhoz kapcsolódóan 2013. évben kiutalt és fel nem használt előlegek összegét tartalmazzák.

A költségvetés sem működési, sem fejlesztési hitel felvételével nem számol a tervezett célkitűzésekhez megvalósításához.

A jelenleg elvégzett kalkulációk szerint mind az önkormányzat, mind az önkormányzati hivatal 2014. évi költségvetési egyensúlya külső finanszírozási és adósságot keletkeztető ügyletek nélkül biztosítható. Ebből eredően a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti kormányzati hozzájárulást igénylő adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szerepel a költségvetés tervezetében.

Az önkormányzat költségvetése főbb kiadási előirányzatai a következők: (5. melléklet)

1. Személyi juttatások (bértömeg):	23.135 E Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok:	4.371 E Ft
3. Dologi kiadások:	28.369 E Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: (szociálpolitikai ellátások):	2.380 E Ft
5. Egyéb működési célú kiadások:	187.115 E Ft
6. Ebből: működési célú támogatások államháztartáson belülről:	173.504 E Ft
7. működési célú támogatások államháztartáson kívülről:	6.220 E Ft
8. Tartalékok:	7.391 E Ft
9. Beruházások (ÁFA-val):	945.118 E Ft
10. Felújítások (ÁFA-val):	1.429 E Ft
11. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	4.198 E Ft
12. Finanszírozási kiadások:	114.043 E Ft
Kiadások halmozott eredeti előirányzata:	1.310.159 E Ft

A kiadások halmozott főösszegéből 114.044 E Ft az önkormányzati hivatal költségvetési bevételei között belső finanszírozásként jelenik meg, továbbá az Alsó- Tisza-menti Önkormányzati Társulás tagintézményeinek átadott támogatások (állami normatív és kiegészítő támogatások) 171.971 E Ft-os kerete csökkentti az önkormányzat költségvetése halmozott kiadási adatsorát.

Az önkormányzati hivatal 2014. évi költségvetése

Bevételek kiemelt előirányzat csoportok szerint: (16. melléklet)

1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről:	1.300 E Ft
2. Közhatalmi bevételek:	85 E Ft
3. Működési bevételek:	4.243 E Ft
4. Irányító szervtől kapott finanszírozás:	114.044 E Ft
Bevételek összesen:	119.672 E Ft

Kiadások kiemelt előirányzatok szerint: (18. melléklet)

1. Személyi juttatások szerint:	41.325 E Ft
2. Munkaadót terhelő járulékok:	11.493 E Ft
3. Dologi kiadások:	29.294 E Ft
4. Szociálpolitikai ellátások:	37.460 E Ft
5. Működési tartalék:	100 E Ft
Kiadások összesen:	119.672 E Ft

Az önkormányzati hivatal 2014. évi feladatellátásához külső finanszírozási elemeket (bitelfelvételt) nem vesz igénybe, költségvetési egyensúlya biztosított.

A kiemelt bevételi és kiadási előirányzat fő csoportok szerinti intézményi összesítések mellett az alábbi részletes kimutatások csatolására került sor:

- működési bevételek önkormányzatnál és önkormányzati hivatalnál (2. és 17. melléklet),
- államháztartáson belüli működési és felhalmozási támogatások (3. melléklet),
- adósságot keletkeztető ügyletek fedezetére szolgáló saját bevételek köre (4. melléklet),
- pénzbeli és természetbeni szociális ellátások, juttatások (6. és 19. melléklet),
- egyéb működési és felhalmozási célú kiadások (7. melléklet),
- önkormányzati beruházások, felújítások (8. melléklet),
- költségvetési tartalékok, függő kötelezettségek (9/a, 9/b, mellékletek, 21. melléklet),
- finanszírozási bevételek (10. melléklet),
- EU-s fejlesztési programok (11. melléklet),
- több éves kihatási fejlesztési programok saját forrás részletezése (12. melléklet),
- társulási közös fejlesztési programok saját forrás részletezése (13. melléklet),
- előirányzat felhasználási (likviditási) ütemtervek (14. és 30. mellékletek),
- engedélyezett létszámkeretek (15/a, 15/b, 15/c mellékletek),
- költségvetési egyensúly, valamint belső finanszírozási elemek részletezése (22. melléklet),
- kötelező és önként vállalt feladatok fő előirányzat csoportok szerinti részletezése (23/a, és 23/b mellékletek).

A rendelet-tervezethez csatolt függelékek között található a következő három évben várható saját bevételek bemutatása, az önkormányzati társulásba integrált intézmények 2014. évi költségvetése, a civil szervezetek 2014. évre tervezett támogatása, a 2014. március 1. napjától hatályos lakás-, és garázs bérleti díjak összege és a szabad kapacitás keretében végezhető szolgáltatások egyes díjtételei.

Tisztelt Képviselő-testület!

Javasoljuk az előterjesztésben foglaltak megtárgyalását és a csatolt rendelet-tervezet változtatás nélküli elfogadását.

Csanytelek, 2014. február 20.

Tisztelettel:

Forgó Henrik
polgármester

Kató Pálné
jegyző

.../2014. (II....) Ökt határozatához

Tárgy: *Az önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2014. évi költségvetése közmeghallgatásra való beterjesztése*

Határozati javaslat

- 1.) Csanytelek Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta fenti tárgyú előterjesztésben foglaltakat és az Ügyrendi Bizottság, a Pénzügyi Ellenőrző, Foglalkoztatáspolitikai és Településfejlesztési Bizottság elfogadó véleményét tudomásul vette.
- 2.) Csanytelek Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § (2) bekezdésében és a 24. § (3) bekezdésében kapott hatáskörében eljárva terjeszti be az önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2014. évi költségvetéséről szóló, ezen határozathoz mellékelt önkormányzati rendelet-tervezetét és annak 1.)-23.) mellékleteit közmeghallgatás keretében való jóváhagyásra, az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata 19. § (4) bekezdésében foglaltaknak eleget téve, eredeti jogalkotói jogkörében eljárva.

Végrehajtás határideje: 2014. február 28. du. 16 óra közmeghallgatás időpontja

Végrehajtásért felelős: Forgó Henrik polgármester, Kató Pálné jegyző

Beszámolás határideje: végrehajtást követő testületi ülés

Határozatról értesítést kap:

- Csanytelek Község Önkormányzata Képviselő-testülete Tagjai (Helyben)
- Forgó Henrik polgármester
- Kató Pálné jegyző és általa
- Tóth Józsefné Adó-és Pénzügyi Irodavezető
- Irattár