

**Tárgya:** 2014. évi költségvetési koncepció tárgyalása

**Előadó:** Scheier Zsolt polgármester

---

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. §-ának (1) bekezdése szerint az önkormányzat a következő évre vonatkozó költségvetési koncepcióját előző év április 30. napjáig megtárgyalja.

Szokatlan és új helyzet elé állítja az önkormányzatokat az államháztartási törvény ezen rendelkezése. A költségvetési törvényjavaslat, illetve a kormány jövő évi gazdaságpolitikai elképzelései ismeretének hiányában nehezen prognosztizálható a 2014. évi működésünket befolyásoló hazai és nemzetközi gazdasági, pénzügyi és jogi környezet. Ugyanakkor fontos ez a döntés, hiszen megerősíti az önkormányzatokban a hosszú távú gondolkodás, tervezés szükségességét.

2014-ben is az alábbi célkitűzések határozzák meg a gazdálkodásunkat: az intézményhálózat és a községüzemeltetés működőképességének megtartása, a község fejlődését elősegítő fejlesztések előkészítése és elindítása.

A koncepciókészítés során a következő évre változatlan szervezeti keretekkel és intézményi hálózattal, feladat finanszírozási rendszerrel, bevételi és kiadási struktúrával számolunk.

Amennyiben 2014-ban változatlan lesz a finanszírozás, az önkormányzat helyzetében nem várható javulás.

A 2014-es év az országgyűlés és helyi önkormányzati választások éve is, mely eredményezhet kedvezőbb önkormányzati finanszírozást is.

Az önkormányzat elsődleges célja 2014-ben a gazdasági stabilitás megteremtése, az intézményrendszer fenntartása. A helyi önkormányzat vonatkozásában egyre nagyobb hangsúly helyeződik a célszerű, hatékony és költségtakarékos megoldások megvalósítására.

Foglalkoztatás politikai céljai és feladatai során 2014. évben az önkormányzat jelentős változást nem tervez. A Hivatal csökkentett létszámát felül kell vizsgálni, mert a jelenlegi létszám mellett a hiányzás (szabadság, betegség) nagyon nehéz helyzetet teremt. Bizonyos igazgatási feladatok államigazgatási hatáskörbe kerülésével indokolt létszámcsökkentés nagyobb volt, mint a feladatok csökkentése. A gazdálkodási feladataink is nőttek és nőnek is majd a Közös Önkormányzati Hivatal felállításával, illetve a köznevelési társulás megszűnésével. Az önkormányzat feladata a foglalkoztatás megoldásában való közreműködés. Az önkormányzat a közfoglalkoztatás keretében 2013. évben ... főt foglalkoztat, jövőre ennek a számát emelni szeretnénk.

Az önkormányzat költségvetési forrásának legnagyobb része a központi költségvetésből kapott támogatás. Várhatóan a 2013-ban bevezetett finanszírozási mód nem fog változni 2014-re, viszont az összegek változhatnak. A Kormány 2014. évi adópolitikája még nem ismert. Vélhetően változatlan lesz a gépjárműadó önkormányzatot megillető része, és az iparüzési adó mértéke. Az önkormányzat számára további helyi adó bevezetésének lehetősége megvan, eredményessége a magas munkanélküliség, az alacsony jövedelmű lakosság terhelhetőségének hiánya miatt kérdéses. A saját működési bevételek várhatóan a 2013. évi szinten alakulnak. A bérleti és térítési díjak felülvizsgálata lehetséges. A felhalmozási és tőkejellegű bevételei lehetőségek korlátozottak (ingatlan értékesítés, hasznosítás). A

közzsférában dolgozók illetményalapja évek óta nem változik, vélhetően 2014-ben sem fog. A közalkalmazottak illetménypótlékának számítási alapja szintén 20.000 Ft marad.

Nehéz meghatározni a dologi kiadások alakulását, az inflációs előrejelzések nem egyértelműek, a közműdíjak, energiadíjak, élelmezési kiadások kisebb mértékű növekedése várható. Továbbra sem engedhető meg a fogyasztás és a feladat változással nem indokolt mennyiségi növekedés.

Fontos az önkormányzat számára, hogy a kiírásra kerülő pályázatokban részt vegyen, hiszen az így elnyert összegek eredményes felhasználásával elősegíthető a település fejlődése.

Nehéz a jelenlegi ismeretek alapján a következő évi koncepciót elkészíteni, ezért a határozati javaslatban főleg csak az irányelveket fogalmaztuk meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját az alábbi határozati javaslat szerint fogadja el!

#### Határozati javaslat:

1. Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évre szóló költségvetési koncepcióról készült polgármesteri előterjesztést megtárgyalta és elfogadja.
2. A képviselő-testület a költségvetés előkészítése során érvényesítendő célokat, végrehajtandó feladatokat, illetve a költségvetésbe beépítendő elveket az alábbiak szerint határozza meg:

#### A.) Bevételek:

- 1.) A bevételek tervezésekor a megalapozottságot és a bevételek biztonságos növelését egyaránt figyelembe kell venni. Törekedni kell a bevételek maximális feltárására.

#### B.) Működési, személyi és dologi kiadások

- 1.) Az önkormányzat valamennyi közalkalmazott és köztisztviselő számára biztosítja a jogszabályokban előírt illetményeket és pótlékokat.
- 2.) A dologi kiadások vonatkozásában az üzemeltetési költségeknél a megállapított díjakkal kell számolni.
- 3.) Egyes dologi költségek tervezése normatív módon, a 2013. évi infláció ismeretében meghatározott összegek alapján történhet.
- 4.) A szociális ellátásokat az alapul szolgáló nyugdíjminimum összege és a várható kérelmek, valamint az önkormányzati vonatkozó rendeletek alapján kell tervezni. Törekedni kell arra, hogy a szociális ellátások tervezett összege 2014-ben az előző évihez képest ne csökkenjen.

#### C.) Felhalmozási kiadások, tartalékok

- 1.) Meg kell tervezni az esetlegesen áthúzódó beruházásokat.
- 2.) Új beruházásként elsőbbséget élveznek azok, amelyekre a Képviselő-testület 2013. évben kötelezettséget vállalt.
- 3.) Tartalékok az egyensúly keretein belül tervezendők.

#### D.) Általános alapelvek

- 1.) Alapvető cél a költségvetés egyensúlyának biztosítása, a működőképesség megőrzése.
- 2.) A költségvetést null-bázisról kell indítani, és egyensúlyban kell tervezni.

3.) A költségvetést egyebekben a vonatkozó jogszabályok és önkormányzati rendeletek alapján kell tervezni.

Határidő: 2014. február 15.  
Felelős: Scheier Zsolt polgármester

---