

Előterjesztés

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2012. november 29-én tartandó ülésére

Tárgy: 1.) 2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves teljesítéséről szóló tájékoztató megvitatása
2.) 2013. évi költségvetés előzetes koncepciójának megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 2012. évi munkatervében a november 29-én tartandó ülés egyik fő napirendi pontja, a 2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves teljesítéséről szóló tájékoztató megvitatása és 2013. évi költségvetés előzetes koncepciójának megtárgyalása.

Az előterjesztés az államháztartásról szóló (továbbiakban: Áht.) 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) jogszabály alapján készült.

„A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, **háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet.**”

Az előterjesztés első részében a 2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves teljesítéséről szóló tájékoztatót mutatjuk be a mellékelt táblázatokon keresztül. A táblázat a jogszabálynak megfelelő tartalommal készült, bemutatja a 2012. évi eredeti, a módosított előirányzatot, a $\frac{3}{4}$ éves teljesített adatokat, annak alakulását a módosított előirányzathoz viszonyítva és a várható teljesítést december 31-ig.

A táblázat utolsó oszlopa a 2013. évi előzetes koncepció számadatait tartalmazza a rendelkezésre álló információk alapján, amely szöveges részletezését az előterjesztés 2. pontja tartalmazza.

1.

2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves teljesítéséről szóló tájékoztató.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2012. február 23-án tartott ülésén az 6/2012.(II.24.) önkormányzati rendelettel fogadta el az önkormányzat 2012. évre szóló költségvetését. A költségvetés fő összege bevétellel kiadással egyezően 1.609.097 e Ft volt. A bevételi oldalon 48.772 e Ft működési hitelfelvétel biztosította a költségvetés egyensúlyát.

A 2012. évi költségvetés módosításáról a $\frac{3}{4}$ éves tájékoztató elkészítéséig háromszor döntött a Képviselő-testület a módosított előirányzat fő összege bevétellel kiadással egyezően 2.113.556 e Ft-ra nőtt. A működési hiány 35.840 e Ft-ra mérséklődött az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására benyújtott igénylés alapján. Az I. ütemben a jóváhagyott támogatás 12.932 e Ft, a II. ütemről még nincs döntés és azt gondoljuk, hogy a működési hiány nem fog nőni, amit a teljesített és a várható adatok alapján prognosztizáltunk.

Az év közben jelentkező intézményi működési pótigényeket – bár szerény mértékű voltak azok jogosságának megvizsgálását követően a Képviselő-testület pótelőirányzattal biztosította. A központosított támogatások és a pályázaton elnyert pénzek amelyek „címkezettek” a költségvetési rendeletben szintén pótelőirányzatként beépítésre kerültek.

A költségvetés fő összege az eredeti előirányzathoz viszonyítva 504.459 e Ft-tal nőtt, ami 31,35 %-os növekedésnek felel meg.

Bevételek alakulása

B-Ö jelű táblázat. A 2012. évi módosított előirányzat bevételi fő összege mindösszesen 2.113.556 e Ft. A teljesítés a $\frac{3}{4}$ éves adatok alapján 1.430.263 e Ft 67,7 %-nak felel meg. Az alulteljesítés abból adódik, hogy a jóváhagyott pénzmaradvány igénybevétele még nincs lekönnyelve ez csak technikai jellegű.

A költségvetési bevételek teljesített adata 1.185.540 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 69,9 %-nak felel, meg összességében alulteljesítést mutat. Ezen túl egyes bevételi jogcímek módosított előirányzathoz viszonyított teljesített adatai az időarányostól eltérően alakultak, de ezeket sorok közötti átvezetéssel vagy előirányzat módosítással rendezzük, az eltérésekre majd az adott helyen az előterjesztés kitér.

A $\frac{3}{4}$ éves teljesített adatok bemutatásakor a költségvetési bevételeknek és költségvetési kiadásoknak van jelentősége, az mutatja a feladatra tervezett bevételek és kiadások alakulását.

A $\frac{3}{4}$ éves adatok bemutatását önkormányzat összesre vetítve kívánjuk elemezni, hiszen ezek tényleges teljesített adatok és a jogszabály is azt írja, hogy tájékoztató jellegű. A B-Ö és K-Ö jelű táblázatok mögött részletesen megtalálható intézményenként minden adat, így ezt nem részletezzük, csak a jelentős eltérés esetén.

Az intézményi működési bevételek B-Ö tábla mindösszesen teljesített adata $\frac{3}{4}$ éves szinten 134.449 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 59,7 %-nak felel meg. Az egyéb bevételek alulteljesítése abból adódik, hogy a mezőgazdasági ágazatban elért bevétel az árúnövényekből és a földhasznóbérleti díj a negyedik negyedévben realizálódik, sőt a várható teljesülés meghaladja az eredeti előirányzatot. Például a földhasznóbérleti díjból nettó 67.444 e Ft-ot tervezetünk és a bérlők felé kiszámlázott összeg nettó 75.000 e Ft, vagy nem volt tervezve a zúzottkő értékesítés, nettó ára 8.250 e Ft. A zúzottkő kiegyenlítésre került, a földbérleti díjak kifizetése folyamatban van, de többnyire a fizetési határidőre azok is teljesültek.

Jelentős tétel az ÁFA bevétel a 3-5. sorokban, aminek összege 62.613 e Ft, ez bevételi jogcím „átmenő” tétel, hiszen a 3. sorban szereplő összeget be kell fizetni a költségvetésbe, a visszaigényelhető adó megjelenik a kiadási oldalon is ebből adódóan a pénzforgalom egyenlege nulla, a fordított adózás szabályai szerinti Áfa elszámolás technikai jellegű, ami szintén a kiadási oldalon is megjelenik.

A kamatbevételek már $\frac{3}{4}$ éves teljesült adatoknál is túlteljesítést mutatnak, ami évvégéig még tovább nő.

A fürdő bevétele a $\frac{3}{4}$ éves adatok alapján (strandfürdő és gyógyászati egységben) mindösszesen 28.540 e Ft, amely a tervezetthez viszonyítva 85,7 %-nak felel meg és ebből 3.911 e Ft a fejlesztéshez kapcsolódó Áfa visszaigénylés, ez pedig azt jelenti, hogy a tervezett működési bevétel nem fog teljesülni annak ellenére, hogy korábban nem ezt jeleztük. Ennek oka egyrészt, hogy a strand két hónappal később tudott megnyitni, másrészt pedig a járó-beteg szakellátáson is érezhető a heti 12 szakorvosi óraszám 6 órára való csökkentése is.

Az intézmények körében az intézményi működési bevételek előirányzott összege várhatóan teljesülni látszik.

Összességében az intézményi működési bevételek várható teljesülés adatait 268.131 e Ft-ra kalkuláltuk, amiből többletbevétel a módosított előirányzathoz viszonyítva a fentiekben indokoltak szerint.

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei B-Ö tábla 8-11 sor módosított előirányzat 448.538 e Ft, a teljesített adat 394.218 e Ft, ami 87,9 %-nak felel meg.

A bevételi jogcímeknél külön bemutatjuk a helyi adóbevételek alakulását az alábbi táblázatban.

Adatok= ezer forint

| Megnevezés | Eredeti előirányzat. | ¾ éves Teljesítés | Várható teljesülés december 31-ig. |
|---------------------------------|----------------------|-------------------|------------------------------------|
| Magánszemélyek kommunális adója | 36.000 | 32.747 | 34.000 |
| Iparüzési adó | 145.000 | 149.736 | 153.387 |
| Idegenforgalmi adó | | 107 | 107 |
| Talajterhelési díj | 300 | 306 | 306 |
| Pótlék, bírság | 2.000 | 2.188 | 2200 |
| B-2 tábla/8.sor összesen | 183.300 | 185.084 | 190.000 |

Az iparüzési adóbevétel ¾ éves teljesített adata látható, hogy már túlteljesítést mutat, ám a várható teljesítésülésénél december 31-ei időszakra vonatkozóan óvatosan számoltunk, igaz még a december havi feltöltési kötelezettség és az eltérő üzleti évet választó adózók fizetési kötelezettsége még hátra van, és ez még okozhat meglepetést, de majd látjuk.

Az elért adóbevételből a 2012. szeptember 15-ei teljesített előlegként viselkedik és ennek alapján a 2013. március 15-ig teljesítendő bevétel is majd 2013. május 31- adóbevallások feldolgozása után válik véglegessé.

A **gépjárműadó** tervezett előirányzata 31.000 e Ft, a teljesítést adat 31.358 e Ft. Azt gondoljuk, mivel a fizetési határidő március és szeptember 15-én lejárt a túlteljesítés már számottevően nem fog változni.

Egyéb sajátos bevételek soron a teljesítés 5.572 e Ft, 82,5 %-nak felel meg. Ez a jogcím a lakbérbevételekből tervezett és elért bevételt mutatja. A ¾ éves teljesített adatok alapján úgy látjuk, hogy a tervezett bevétel éves szinten teljesülni fog.

I. Működési bevételek ¾ éves teljesített adata összesen 528.667 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 78,5 %-nak felel meg.

II. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek a módosított előirányzata 19.366 e Ft a teljesített adat 20.373 e Ft, ami 105,2 %-nak felel meg. A teljesített adat a szántóföld értékesítésből elért bevétel ez évi része, amit 2011. évben licitálás címén befizettek az még nem került átvezetésre. Nem volt tervezve 2.800 e Ft felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről, ami abból adódik, hogy a Dévaványa Lakosaiért Alapítványon keresztül megelőlegezett közműfejlesztési hozzájárulásból utólag a lakosok által ezen időig ennyi került visszatörlesztésre. Ennek előirányzatát rendezni kell.

III. Támogatásértékű bevételek összesen B-Ö tábla. A módosított előirányzata 527.474 e Ft, a teljesítés 235.489 e Ft, ami 44,6 %-nak felel meg. A bevételi jogcím tartalmazza az intézményekkel együtt teljesített adatokat, működési bevételekből az ÁMK-nál 1.556 e Ft teljesült.

A támogatásértékű működési bevételek jogcímeinél került elszámolásra a pályázatok útján elért bevételek működési célt szolgáló része, valamint a legnagyobb részt jelentő Startmunka-program támogatására biztosított bevétel. E jogcímen az előirányzott bevétel teljesülni fog.

A támogatásértékű felhalmozási bevételek módosított előirányzata 268.345 e Ft, teljesített adat 16.471 e Ft, ami 6,1%-nak felel meg. Az alulteljesítés abból adódik, hogy a KEOP-5.3.0/B/09-2010-0106 kódszámú „Épületenergetikai fejlesztések megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva” tárgyú pályázat megvalósítása címén 93.040 e Ft támogatási szerződéssel lekötött bevételből 4.472 e Ft teljesült, a DAOP-3.2./A-11 kódszámú „Kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése” tárgyú megvalósítása címén 84.798 e Ft támogatási szerződéssel lekötött bevételből egy fillér sem teljesült. A várható teljesülés oszlopba a teljes bevétel jóváírását terveztük.

IV. Kiegészítések, visszatérülések soron 2011. évről a normatíva elszámolásokból várható összeg került betervezésre 7.579 e Ft ami, határidőben jóváírásra került.

V. Önkormányzatok költségvetési támogatása B-Ö tábla módosított előirányzat 455.290 e Ft a teljesített adat 365.392 e Ft, ami 80,2 %-nak felel meg.

A 17. sorban a támogatás normatív alapon lakosságszámhoz kötötten jelenik meg, előirányzata 33.900 e Ft, valamint a normatív alapon feladatmutatóhoz kötötten 248.616 e Ft leutalása a nettó finanszírozás keretében a kormányrendeletben meghatározott ütemezés alapján történik.

A 18. sorban a központosított előirányzatok között fejlesztési célú támogatások is itt kerülnek elszámolásra, a teljesített adat 11.935 e Ft.

Ebből az európai uniós fejlesztési pályázatok saját forrás kiegészítése 3.270 e Ft, a 8-10. öblözethez kapcsolódik.

A működési célú támogatások:

| | | | |
|---|-------------------------------|-------------|-------------------|
| – | | prémium | éves |
| – | fogl.támogatása | 2.580 e Ft, | |
| – | érdekeltségnövelő támogatás | 352 e Ft, | könyvtári |
| – | érdekeltségnövelő támogatás | 66 e Ft, | közművelődési |
| – | bérkompenzáció | 478 e Ft, | 2011. évi |
| – | gyermekétkeztetés | 3.540 e Ft, | nyári |
| – | szolgáló intézkedések támog. | 1.056 e Ft, | esélyegyenlőséget |
| – | pedagógusok anyagi támogatása | 593 e Ft. | int. rendszerben |

A központosított előirányzatok $\frac{3}{4}$. éves működési célú teljesített adata 8.665 e Ft a fentiek szerinti részletezettséggel.

19. sor normatív kötött kiegészítő támogatás közoktatási feladatokhoz, előirányzata 41.432 e Ft, teljesítés 32.429 e Ft az alábbiak szerint:

| | | | |
|---|--------------------------|--------------|-----------------------|
| – | szakszolgálat támogatása | 4.542 e Ft, | pedagógiai |
| – | továbbképzés támogatása | 396 e Ft, | pedagógus |
| – | támogatása | 771 e Ft, | pedagógus pótlékok |
| – | | 25.897 e Ft, | étkeztetés támogatása |
| – | támogatása | 823 e Ft. | szakmai informatika |

20. sor Az egyes jövedelempótló támogatások visszaigénylése a kifizetett ellátások jogszabályban meghatározott támogatási részétől függ , azokból kerül visszaigénylésre.

| | | | |
|---|------------------------|--------------|-------------------------|
| – | | 120 e Ft, | óvodázttatási támogatás |
| – | helyettesítő támogatás | 28.525 e Ft, | foglalkoztatást |
| – | | 2.563 e Ft, | rendszeres szoc.segély |

| | |
|--------------|-------------------------------------------------------|
| – támogatás | lakásfenntartási 24.808 e Ft, |
| – | időskorúak járadéka 1.737 e Ft, |
| – | ápolási díj támogatása 13.860 e Ft, |
| – támogatás | adósságkezelés szolg. 1.740 e Ft, |
| – | pénzbeli támogatás 3.387 e Ft, |
| – támogatása | szociális továbbképzés 4 e Ft, |
| – | ingyenes kedvezményes étkeztetés tám. 360 e Ft. |

22. sor Az egyéb központi támogatások soron a 2012. évi bérkompenzáció jelenik meg, előirányzatát módosítani kell, valamint az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok I. ütemben a jóváhagyott támogatása 12.932 e Ft.

VI. A támogatási kölcsönök visszafizetése soron a teljesített összeg 15.503 e Ft, túlteljesítés 120,8 %-nak felel meg, ez jónak mondható.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 1.696.156 e Ft, a teljesített adat 1.185.540 e Ft ami 69,9 %-nak felel meg. A teljesítés a jogcímeknél indokolva volt.

A finanszírozási bevételek soron a módosított előirányzat 35.840 e Ft, a teljesített adatok között az értékpapír beváltásból 244.543 e Ft teljesült, ami könyveléstechnikailag bevételként jelenik meg, mert forgatáscéllal hasznosított értékpapírokról van szó.

Hitelfelvételre eddig nem került sor.

A pénzforgalmi bevételek teljesített adata 1.430.083 e Ft, ami 82,6 %-os teljesítésnek felel meg.

A pénzforgalom nélküli bevételek a 2011. évről képződött, jóváhagyott pénzmaradványt jelenti, a módosított előirányzat 381.560 e Ft, melynek igénybevétele megtörtént a Képviselő-testület döntése alapján, de a könyvelésben még nem jelent meg az önkormányzatok és a polgármesteri hivatal szétválasztása miatt a költségvetési rendeletet módosítani kell, a fő összegben nem jelent változást csak az intézmények közötti átrendeződést jelenti.

A 2012. évi ¾ éves költségvetés mindösszesen bevétel teljesítése 1.430.263 e Ft, ami a módosított előirányzat 67,7 % - nak felel meg.

Bevétel elmaradás látszik:

- Az értékteremtő foglalkoztatás pályázatban a tervezett árbevétel bruttó 1.423 e Ft, eddig pénzforgalomban 144 e Ft teljesült, a bevételkiesés, ami 1.279 e Ft, szeptember 30-ig, valamennyi bevétel még várható, de nem jelentős a tervezetthez viszonyítva.
- strandfürdő és gyógyászat intézményegységnél a végleges adatok évvégén láthatóak.
- a mezőgazdaság árunövényeinek teljesítésével már foglalkozott a Képviselő-testület.

Szerepel a módosított előirányzatok között a fejlesztési célok megvalósításához (kerékpárút, épületenergetikai fejlesztésekhez) az uniós és hazai támogatás, amit úgy látunk, hogy inkább a 2013-as évben valósul meg. Ezek a tételek átmenetileg okozhatnak fizetési gondot, mert nem végleges bevétel elmaradást jelent.

Többletbevétel a tervezetthez viszonyítva:

- fölhaszonbérleti díj jogcímnél úgy számoltunk, hogy a többletbevétel 7.556 e Ft lesz.
- a helyi adóbevételek közül az iparüzési adó 3.651 e Ft,
- kamatbevételekből 8.000 e Ft,
- zúzott kő értékesítéséből nettó 8.250 e Ft.

Llátható, hogy a összességében a többletbevétel pótolja a bevétel elmaradást, itt inkább az egyes ágazatoknál az okokat kell elemezni és levonni a jövőbeni következtetéseket.

Ami biztosan a működési hiányt kezeli az 12.932 e Ft ÖNHIKI támogatás, a döntés alapján az összeg vissza nem térítendő támogatás, a II. ütem elbírálása még folyamatban van. A ¾ éves tájékoztatóban bemutatott adatok alapján azért elmondhatjuk, hogy a tervezés óvatos de megalapozott volt, bár az évből még három hónap hátra van.

Kiadások alakulása

A K-Ö jelű táblázat. A 2012. évi kiadások módosított előirányzat fő összege 2.113.556 e Ft, a ¾ éves állapot szerint 1.396.437 e Ft-ot költöttünk el ez 66,0%-os felhasználásnak felel meg. Az időarányos teljesítéstől az alulteljesítés a működési és fejlesztési kiadásoknál eltérő. A fejlesztési kiadások alulteljesítéséről a fejlesztési céloknál részletesebben.

I. Személyi juttatások módosított előirányzata 533.368 e Ft, a ¾ éves teljesítés 387.375 e Ft , ami 72,6 %-nak felel meg. A felhasználás időarányos. A személyi juttatás előirányzata viszonylag jól tervezhető ez látszik is a teljesített adatokon.

II. Munkaadókat terhelő járulékok módosított előirányzata 127.885 e Ft, a ¾ éves teljesítés 102.387 e Ft, ami 80,0 %-nak felel meg. Felhasználása a személyi juttatások felhasználásától eltérő arányú, de a közfoglalkoztatottak szakfeladaton az előirányzatot rendezni kell.

A K jelű táblázatokban intézményenként a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok jól láthatóak.

III. Dologi kiadások módosított előirányzata 465.947 e Ft, a ¾ éves teljesített adat 314.705 e Ft, ami 67,5 %-nak felel meg. A dologi kiadások között a részleirányzatok átcsoportosítására lesz szükség a fő összeg változatlanul maradása mellett. Itt kerül elszámolásra a fűtés, világításra tervezett előirányzat, ám a fűtési szezonból eredő számlák kifizetése még hátra van, és nem látjuk, hogy valóban megtakarítás e a most rendelkezésre álló adat. Az Áfa kiadás egyenes arányban kapcsolódik a fenti tételekhez.

A másik oka az alulteljesítésnek az 13. sorban a különféle költségvetési befizetések előirányzata 40.000 e Ft-ot tartalmaz, amit abból a célból terveztünk be, hogy ha szükség lesz az iparüzési adó túlfizetését visszautalására úgy annak előirányzata biztosítva legyen. Mivel erre utaló kérelem a bevallás során nem érkezett az a kiadás előirányzat megmarad tartalék soron.

Egyéb megtakarítást nem látok a dologi kiadások között. A kiemelt előirányzatok között átvezetésre szükség lesz a tényadatok ismeretében. Ezek a tételek többletkiadást nem eredményeznek.

A fürdő intézményegységénél az előirányzatot rendezni kell ezt már biztosította Képviselő-testület a faházak berendezésére, csak még nem épült be a költségvetési rendeletbe. Ugyanígy a szúnyoggyérítésre tervezett előirányzat, vagy a parlag fűmentesítés esetében is módosítani szükséges az előirányzatot.

Továbbiakban az intézmények gazdálkodási körében a dologi kiadások részletezését mellőzni kívánom, hiszen a mellékelt táblázatokban minden intézménynél jól látható minden kiemelt kiadási jogcím, valamint annak teljesítése is, ami időarányos felhasználásnak felel meg.

IV. Egyéb kiadások ¾ éves teljesített adata 119.408 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 76,2 % -nak felel meg. Támogatás értékű működési célú pénzeszközátadás

államháztartáson belül, módosított előirányzata 7.290 e Ft, a teljesített adat 6.747 e Ft. Itt kerül elszámolásra Ecségfalva önkormányzattal való elszámolás 3.558 e Ft, a pénzmaradvány jóváhagyáskor döntött róla a Képviselő-testület, a könyvelésben kiadásként is meg kell jelennie. A Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás felé átadott pénzeszköz is itt kerül elszámolásra előirányzata tervezve volt 1.631 e Ft. A „Békés Megyei Vasút Tisztasági” közmunkaprogramjára benyújtott pályázat - Vésztő gesztorságával - megvalósuló foglalkoztatáshoz való hozzájárulás összege 346 e Ft, ezzel a hozzájárulással 5 fő foglalkoztatása valósul meg 4 hónapon át. Itt került elszámolásra a „Közép-Békési Térség” ivóvízminőség javító önkormányzati Társulás működéséhez a hozzájárulás 1.101 e Ft összegben.

Támogatás értékű működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre módosított előirányzata 8.336 e Ft, a teljesített adat 6.543 e Ft. Ez a kiadási előirányzat a civil és egyéb társadalmi szervezetek támogatását jelenti, évvégéig az előirányzat felhasználásra kerül.

Az önkormányzat által folyósított ellátások módosított előirányzata 141.111 e Ft, a teljesítés 106.118 e Ft, ami 75,2 %-nak felel meg. A kiadás az időarányos teljesítésnek felel meg, bár októbertől kezdődik a fűtési szezon, amit a kérelmek alátámasztanak. Ezen a soron szociális ellátásokra kifizetett összeg látható 2012. szeptember 30-ai állapot szerint. A bevételi oldalon az ellátások visszaigényléséből 77.104 e Ft került jóváírásra. Vannak olyan ellátási formák például az átmeneti a temetési segélyek közgyógyellátás, amely összege teljes egészében az önkormányzatot terheli, ennek forrása a pénzbeli szociális juttatások, ami központilag kerül kiszámításra 2012. évben 47.755 e Ft volt. Ez a forrása például - a teljesség igénye nélkül - a pénzbeli szociális juttatások azon részének, amely részt a központi költségvetésből nem lehet visszaigényelni, így a rendszeres szociális segély, az időskorúak járadéka, adósságcsökkentési támogatás, lakásfenntartási támogatás önerőrész 10 %, vagy a foglalkoztatást helyettesítő támogatásnál ez 20 % részt jelent. Ez az előirányzat szolgál a lakáshoz jutás önkormányzat általi támogatáshoz, a kamatmentes kölcsönrel kapcsolatos kiadásokhoz is. Szeptember 30-ig a felhasználás 40.473 e Ft.

A működési általános tartalék módosított előirányzata 66.229 e Ft.

A működési kiadás módosított előirányzata 1.350.166 e Ft, a teljesített adat 923.875 e Ft, ami 68,4 %-nak felel meg. Az alulteljesítés a tartalék előirányzatával magyarázható, hiszen abból akkor lesz feladatra elszámolt kiadás, ha annak felhasználásáról a Képviselő-testület dönt abban az esetben a kiadások között kerül átvezetésre a jóváhagyott összeg.

A fejlesztési céltartalék módosított előirányzata célonként 216.813 e Ft,

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Csapadékvíz elvezető rendszer folytatása IV. ütem | 26 398 |
| Utépítés, útfelújítás | 11 700 |
| UMVP-s pályázat alapján gasztronómiai hagyományörzés | 68 |
| Munkahelyteremtő és munkahely megőrző támogatás | 20 000 |
| Felhalmozási célú pályázat önerő „Közép-Békési- Térség”Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2011-0032 kódszámú Közép-Békés | 11 251 |
| Felhalmozási célú pályázat önerő „Közép-Békési- Térség”Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2011-0034 kódszámú Ellátó rendszer | 5 211 |
| Közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések megvalósítása 8 db térfigyelő kamera elhelyezése | 2 279 |
| Családsegítő Szolgálat épületének hőszigetelése, fűtés korszerűsítés és nvílászárók cseréje | 2 833 |
| Benyújtott, elbírálás alatt álló pályázatok fedezete -ebből 53 793 kötvényforrás rész | 137 073 |

A fenti célokból látható, hogy a 2013. évi költségvetés tervezésénél mind figyelembe kell venni, mint megvalósítandó célt, mert vagy áthúzódik a megvalósítás, vagy elbírálás alatt lévő pályázat.stb.

A felújítási kiadás módosított előirányzata 251.316 e Ft, a teljesített adat 134.109 e Ft, ami 53,3 %-ra teljesült. Ezzel az előirányzathoz bruttó 163.776 e Ft a KEOP-5.3.0/B/09-201-0106 Épületenergetikai hatékonyság fokozása megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva tárgyú beruházás, ami gyakorlatilag megvalósult csak pénzügyileg nincs rendezve, ez az egyik oka az alulteljesítésnek. A Szeghalmi iskola felújítása, akadálymentesítése, a strandfürdő medencék felújítása, a gyógyászat nyílászáró cseréje, a Művelődési Ház egy terem padozata szintén rendben van.

Az előirányzatban szerepel járdafelújítás (Mikszáth, Mátyás, Hajós, Felszabadulás utcákban) bruttó 2.000 e Ft-tal, amiből Hajós úti zugban valósult meg eddig a kivitelezés.

A közművagyonon végzett értéknövelő felújítási előirányzat nettó 9.660 e Ft, teljesített adat 1.825 e Ft.

Az intézményi beruházásokról célonként döntött a Képviselő-testület. K-Ö tábla 24-25-26 sorában látható (Áfa kiadással együtt) a módosított előirányzat 236.639 Ft, a teljesített adat 140.656 e Ft szeptember 30-ig könyvelt pénzforgalom alapján. Hasonlóan, mint a felújítási kiadásoknál a - DAOP-3.1.2/A-11 kódszámú Körösladányi u.- Árpád u.- Sport u.- Kisújszállási úti kerékpárút- gyakorlatilag kész, pénzügyileg kifizetési kérelmek feldolgozás alatt vannak, annak jóváhagyásáig pedig a mi rendszerünkben nem jelenik meg kiadásként. E feladatra bruttó 106.355 e Ft van előirányozva. Teljesített adatok között szerepel a ifjúsági tábor megvalósítása, műfüves pálya önerő rész, a Gyomaközszolg. Kft. üzletrésztvásárlás, a működéshez szükséges eszközbeszerzések... stb. Láthatóan nem fog teljesülni a temetőben megvalósítandó parcellaút nyitás, Kegyeleti Park, sétány kialakítása e két feladatra 5.283 e Ft szerepel az előirányzat között.

Az egyéb felhalmozási célú kiadások módosított előirányzata 25.550 e Ft, a teljesített adat 11.589 e Ft, ami 45,3 %-ra teljesült. Ezen a jogcímen a kamatkiadásra tervezett előirányzathoz várható megtakarítás 8.000 e Ft összegben.

Összesítve a felhalmozási kiadásokat a várható felhasználás teljesülése attól függ, hogy a kifizetési kérelmek jóváhagyása milyen ütemben történik. Tervezett és elmaradt feladatról alig tudunk beszámolni itt az elszámolásokból eredően van „időbeni csúszás.”

A költségvetési kiadás összesen a K-Ö jelű táblázatban módosított előirányzata 2.080.484 e Ft a ¾ éves teljesített adat 1.210.229 e Ft, ami 58,1 %-nak felel meg, az előterjesztésben leírtak ezt indokolják.

Ebből a működési kiadás teljesített adata 923.875 e Ft, ami az egészből 76,3 %-ot jelent. A táblázatban a céltartalék előirányzat nem összegződik a felhalmozási kiadások összegébe, de mindenképpen meg kell jegyezni, hogy az előirányzat a fejlesztésekhez szükséges önerőt tartalmazza. A célok az előterjesztés részében az előző oldalon felsorolásra kerültek.

A finanszírozási célú kiadásokat külön kell kezelni, ahogyan az a táblázatban is látható. Eredeti előirányzatban a hiteltörlesztés és a kötvénytörlesztés tőketörlesztés van tervezve. A tervezett és a törlesztéskori árfolyam befolyásolja a teljesített adatokat.

Az értékpapír vásárlás 156.187 e Ft, ami abból adódik, ha az átmenetileg szabad pénzeszközön értékpapírt vásároltunk és az itt kiadásként jelentkezik. Ugyanígy ha visszaváltjuk, akkor pedig bevétel, a bevételi oldalon már utaltam erre. A pénzforgalmi szemlélet miatt ki kell mutatni ezeket a tranzakciókat. Ezek a kiadások nem köthetőek feladathoz, hiszen a évközben a pénzmozgás kimutatását szolgálja évvégén pedig a mérlegre gyakorolt hatása a forgalom egyenlegétől függ. A kimutatást ilyen formában jogszabály írja elő.

Kiadás megtakarítás a működést szolgáló előirányzatoknál a dologi kiadások között a különféle költségvetési befizetések előirányzatából 40.000 e Ft-ot, és a kamatkiadásokból 8.000 e Ft-ot vélünk prognosztizálni.

A 2012. évi költségvetés ¾ éves költségvetési mindösszesen kiadási előirányzat teljesítése 1.396.437 e Ft, a módosított előirányzat 66,1 %-ának felel meg.

A 2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves teljesítéséről szóló tájékoztató tartalmazza a bevételek és kiadások eredeti, módosított előirányzatait és a teljesítés adatait önkormányzati szinten és intézményenkénti bontásban. A teljesített adatok bemutatásán túl szükségesnek tartjuk a pénzeszközök bemutatását is az alábbiak szerint.

Pénzeszközök bemutatása:

| Megnevezés | adatok e Ft-ban | |
|-----------------------|-----------------|--------------------|
| | 2012.január. 1. | 2012. november 10. |
| Számlán lévő pénz | 190.391 | 180.478 |
| -ebből lekötött betét | 120.022 | 138.985 |
| Értékpapír állomány | 169.832 | 82.105 |
| pénzeszközök összesen | 360.223 | 262.583 |

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves teljesítéséről szóló tájékoztató adatai alapján megállapíthatjuk, hogy az időarányos a teljesített adatok elfogadhatóak. Nagy odafigyeléssel az év hátralevő időszakában a működési kiadások visszaszorításával (ahol az lehetséges) a működési hiány kezelhetővé válik. Az ÖNHIKI kérelem II. ütemének elbírálása folyamatban, a kérelem befogadása óta nincs információnk.

Kérem, hogy az előterjesztést a Pénzügyi- Ellenőrző- Önkormányzati Vagyonkezelő Bizottság tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot terjessze a Képviselő-testület elé.

Határozati javaslat:

...../2012. (XI.29.) Kt. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő testülete a 2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves helyzetéről készített tájékoztatót

**1.430.263 e Ft bevétellel,
1.396.437 e Ft kiadással jóváhagyólag elfogadja.**

Felelős:-

Határidő:-

2.

Déaványa Város Önkormányzat 2013. évi költségvetés koncepciója

A helyi önkormányzatok költségvetésének kialakítása több ütemben történik. A tervezés a költségvetési koncepció összeállításával kezdődik, majd a költségvetési rendelettervezet beterjesztése alapján kerül megállapításra az éves költségvetés, melynek elkészítésére vonatkozó szabályokat „Az államháztartásról” szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet állapítja meg. A törvény 24.§-a alapján – a jegyző által elkészített – következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót legkésőbb november 30-ig kell benyújtani a Képviselő-testületnek. A koncepciót a helyben képződő bevételek, valamint az ismert kötelezettségeket figyelembe

véve, a következő évre vonatkozó költségvetésről szóló törvényjavaslat alapján kell összeállítani. A tervezési munkákról, a jelenleg rendelkezésre álló információk birtokában az alábbi tájékoztatást nyújtjuk a Tisztelt Képviselő-testületnek. Az előterjesztésben röviden bemutatva a központi költségvetés legfontosabb irányait és azokat, amelyek az önkormányzati gazdálkodás lehetőségeit jelentősen meghatározzák. A javasolt költségvetési koncepció főbb számait a ¾ éves tájékoztatóhoz elkészített táblázat utolsó oszlopa tartalmazza.

Jogszabályi, gazdasági környezet

„A Kormány gazdaságpolitikai célja a hosszú távú kilátások alapján egy ambiciózus gazdasági növekedés megalapozása, de az euro övezeti válságból való lassú kilábalás számottevő kockázatot hordoz magában. A kockázatokat figyelembe véve a költségvetés 2013. évi sarokszámainak tervezése egy óvatos növekedésen alapul.” Idézet a T/7655. törvényjavaslat Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló általános indoklás fejezetéből.

Mivel az önkormányzat működési keretét, pénzügyi lehetőségét alapvetően meghatározza a központi költségvetési törvény, ezért a törvényjavaslatból kell dolgozni a rendelkezésre álló információk alapján.

Az államháztartás céljai és keretei:

A Széll Kálmán Tervben rögzített költségvetési pálya és Magyarország gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény adósságcsökkentésre vonatkozó előírásai értelmében 2013-ban az államháztartás szerinti hiánycél csökken. A hiánycél elérésében a közsféra működési kiadásainál továbbra is érvényesített a költségvetési takarékoság.

A Kormány új intézkedéseket fogadott el, amelyek egy része a bevételi oldalt érintik új adók bevezetésével.

A 2013. évi költségvetési törvényjavaslat tükrözi az állami működés egészének átalakítását, a hatékonyabb, a gazdaság igényeinek megfelelő ellátórendszer kialakítását célzó folyamatokat. Amit mi napjainkban tapasztalunk, az önkormányzati igazgatás karcsúsítása, átalakítása, ugyan így a közoktatási rendszer, szociális ellátások megváltoztatása, a Start-munkaprogram továbbvitelének hatása.

Forrásokról:

Az önkormányzat költségvetési koncepciójáról általánosságban a törvényjavaslat alapján:

A 2013. évtől az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is alapjaiban megváltozik az eddig jellemzően normatív támogatási rendszert felváltja a feladatfinanszírozási rendszer

Az önkormányzatok által jelenleg ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ezek végrehajtása napjainkban van, így erről nem kívánok írni, hiszen a járási hivatalhoz átadásra kerülő létszámról, feladatokról, eszközökről szóló megállapodást tárgyalta a Képviselő-testület.

Feladatátrendezés van a közoktatásban, az oktatást szolgáló épületek működtetéséről is nyilatkozott a Képviselő-testület. Az itt maradó feladatok ellátására a tervezet szerinti forrásáról a jelenlegi információ alapján. az alábbi tájékoztatást nyújtjuk.

Az önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása szakterületenként.

A közoktatás ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. Jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, ami a MÁK illetményszámfejtésén alapul, figyelembe veszi a törvény által meghatározott csoportátlag, létszám, foglalkozási időkeretet... stb, a keresetek kötelezően elismerendő elemeit is.

Emellett kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodai nevelést biztosító eszközök, felszerelések beszerzéséhez, a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

A támogatás gyereklétszámra vetítve, fajlagos összege 54 000 forint/fő/év.

Az iskolákra vonatkozóan a saját tulajdonú ingó és ingatlan vagyon működtetéséről úgy nyilatkozott a Képviselő-testület, hogy nem képes működtetni. A működtetés alóli mentesülést kérelmezni kell abban igazolni a gazdasági és jövedelemtermelő képesség hiányát. A kérelem benyújtásának határideje november 15, ami most van készítés alatt. Ez a koncepció viszont úgy készült, hogy tartalmazza a működtetést a 2012. évi adatok alapján, hiszen ha részben kerül elfogadásra kérelmünk, akkor más soron, de hozzájárulást fizetni kell. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése marad hasonlóan a mostani támogatásokhoz, kivétel az időskorúak járadéka és az ápolási díj. A költségvetési koncepciót ez a két feladat érint, ami átkerül a kormányhivatalhoz.

Pénzbeli ellátások szintén hasonlóan a mostani ellátásokhoz, karcsúsítva az elmenő feladatokhoz nyújtott kiegészítéssel.

A kulturális feladatok – muzeális intézmények, közművelődés és nyilvános könyvtári ellátás biztosításához ismét önálló előirányzatot biztosít a központi költségvetés, lakosság szám alapján 1140 forint/fő/év.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok működésének általános támogatása

a./ A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz, ahol a támogatás a település típusa szerint, az adott lakosságszám-kategóriához tartozó elismert köztisztviselői létszámot támogat. Számított létszám: Dévaványa város 5001-10000 fő lakosságszámú település típusú önkormányzat, az elismert létszám 4 hónapra minimum 16, maximum 22, ebből számított létszám 19,7 fő, fajlagos összeg 4.580.000 forint/fő.

b./Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ezen belül

- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása,
- közvilágítás fenntartásának támogatása,
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása,
- közutak fenntartásának támogatása.

A támogatás kiszámítása a 2011. évi teljesített adatokon alapul, de maximalizálva van településkategória szerint. A támogatás általános jellegű támogatás, a feladatok között nincs átjárás, központosított előirányzat, zárszámadással egyidejűleg el kell vele számolni.

c./ Az a) és b) pontban kiszámított támogatás együttes összegét csökkenteni kell az önkormányzat elvárt bevételeivel. Az elvárt bevétel a 2011. évi iparüzési adóalap 0,5 %-át jelenti. Nálunk ez 10.553.080.000,- Ft *0,5 % = 52.765.400,- Ft.

Az általános támogatás szolgálja a településüzemeltetés, közvilágítás, igazgatási feladatok... stb. ellátását. Ennek összegét jelenleg nem ismerjük. Megszűnik a helyben maradó személyi jövedelemadó részesedés 8 % (2012. évben 40.467.920,- Ft) volt és a jövedelem különbségmérés címén leutalt támogatás (187.014.888,- Ft)

d./ Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 13. §- ában meghatározott előző a) és b) pontban nem nevesített feladatok ellátására szolgál. A támogatás lakosonként, fajlagos összege 2700 forint/fő.

Az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása marad, hasonlóan az ez évihez. Bölcsődében, óvodában és iskolában azon ellátottak után vehető igénybe akik a törvény alapján erre jogosultak. Ez a feladat marad az önkormányzatnál továbbra is.

Fajlagos összege 68.000 forint/fő/év.

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása is feladatfinanszírozásává válik. Azt, hogy a e feladatot intézményi társulás formában Dévaványa látja e el, arról most folynak a tárgyalások ha aktuálisra válik mindenképpen részletesen bemutatásra kerül.

Ami bennünket érint az a bölcsődei ellátás, fajlagos összege nem változott 494.100 forint/fő.

A helyi adók rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti, az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében saját bevétel marad.

A gépjárműadó beszédése a mi feladunk, de annak egy részét- jelen ismeretünk alapján 60 %-át - mint átengedett bevételt tovább kell utalni. A kiadásban ezt az összeget megjelenítettük a tervszámok alapján.

A többcélú társulás keretén belül az óvodai ellátásra a kiegészítő normatíva megszűnt.

A központi költségvetési javaslat 3. és 4. melléklete tartalmaz a korábbi évekhez hasonlóan felhasználási kööttséggel járó központosított állami támogatásokat, igénybevételi keretszabályait és összegét nem ismerjük, figyelni kell a támogatások igénylésének kiírását.

Kiadásokról:

A közoktatási ágazatban a személyi juttatás és járulécai jogcímen az általános iskolai, az alapfokú művészeti iskola és a pedagógiai szakszolgálatnál a pedagógusok és a munkájukat közvetlenül segítők már nem szerepelnek a kiadások között. Hasonlóan a járási hivatalhoz átkerülő dolgozók sem.

Az itt maradó feladatokat figyelemmel a központi költségvetés költségvetési törvényjavaslatban foglaltak szerint terveztük az alábbiak szerint.

A törvényjavaslat szerint a közszférában a keresetelemek nem változnak. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap nem változik, 38 650 forint.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992.évi XXXIII. tv. 69. § -ában foglalt illetménypótlék számítás alapja 20 000.- Ft.

A Kjt. 77. § -ának (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén kereset-kiegészítés 2013. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a. Fel nem használt előirányzat kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható.

Közoktatási törvény 118. §-ának (13) bek. meghatározott, kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 2013. évben 5250 Ft/fő/hó.

A személyi juttatások növekedése csak a kötelező előmenetel miatti növekményből adódhat, valamint az esedékes jubileumi és törzsgárda jutalommal.

A minimálbér és a garantált bérminimum nagysága nem ismert. Annak hatása járulékkal együtt mindenképpen többletkiadást eredményez, de jelenleg nem tervezhető.

Nem változik a munkaadókat terhelő járulékok mértéke, szociális hozzájárulási adó mértéke 27 %.

A béren kívüli juttatások közül a koncepció a kötelező juttatást tartalmazza csak köztisztviselőkre vonatkozóan. A tervezet szerint az éves kötelező cafetéria keret bruttó 200 000 forintot, a közalkalmazottakra vonatkozóan a koncepció nem tartalmaz cafetéria elemet.

Dologi kiadást az ellátott feladathoz kell tervezni, például faházak, műfüves-pálya üzemeltetése, Kossuth úti Emlékház.. stb.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásán belül Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése azonos elvek alapján, mint 2012. évben. Kikerül az időskorúak járadéka és az ápolási díj december hónapra járó januárban fizetendő ellátások kivételével.

Hozzájárulás a pénzbeli ellátásokhoz hasonló az előző ellátások támogatásához, számítási elve a 2012. évi szabályok alapján.

Tisztelt Képviselő-testület!

A megfogalmazott elvek központi útmutatók alapján folytattuk a koncepció kidolgozását a szakmai célok, feladatok, kötelezettségek felmérése mellett. Az előterjesztésben a jelenlegi információk alapján bemutattuk a tervezhető helyi forrásokat, a központi költségvetési kapcsolatokból számításba vehető bevételeket, ahol nem ismertek a támogatások ott a 2012. évvel számoltunk, ami elég kockázatos.

Teljesen új tartalommal a feladatfinanszírozást megalapozó a felmérés a napokban folyik, ami bonyolult, részletes és teljes körű megalapozó számítást ír elő.

Az egyes ágazatok feladatainak támogatásául szolgáló felmérés, benyújtási határideje 2012. november 20

A lehívható támogatást nem minden esetben tudjuk kiszámítani, mert a mutató számok alapján központilag kerül kiközlésre.

Az elérhető bevételek a B jelű táblázatban kimunkálásra kerültek, önkormányzatra összesítve és intézményenként is.

Helyi önkormányzati szintű bevételeknél a működési bevétel jogcímei között nincs változás. A földhaszonbérleti díj összegét ez évi adatokkal vettük számításba, nettó 75.000 e Ft, az egyéb bevételeket bázis alapon.

A polgármesteri hivatalnál többnyire csak áfa bevételt terveztünk, hiszen az okmányiroda feladata bevétellel átkerül a járáshoz.

Az ÁMK ezen a soron a gyermekétkeztetés térítési díjbevétellel számol.

Az önkormányzatok sajátos bevételei jogcímnél megszűnt a SZJA bevétel rész. A helyi adóbevételek bázis alapon, a jelenleg hatályos rendelet mértékei szerint kerül tervezésre.

A gépjárműadó átengedett része a kiadási oldalon betervezésre került.

Támogatásértékű bevételek egy része működési célt szolgál, tervszinten ez 129.119 e Ft, ebből a mezőgazdasági támogatás 69.500 e Ft a , többi főleg foglalkoztatáshoz kapcsolódó áthúzódó támogatás.

A felhalmozási célú támogatás egy része áthúzódó támogatásigénylés alatt van, valamint a támogatási szerződéssel lekötött fejlesztési támogatások is itt szerepelnek.

A költségvetési támogatásokat a rendelkezésre álló információk alapján terveztük meg, összeg nagyon bizonytalan.

Támogatási kölcsönök bevétel a 2013. évi törlesztendő részleteket tartalmazza.

Pénzmaradványt a forrásoldal nem tartalmaz.

Összegezve a költségvetési koncepció szintű bevétel összege 1.355.006 e Ft.

A kiadásokat az ellátandó feladatok alapján a fentebb jelzett bevételekre alapozva változatlan intézményszerkezetben terveztük meg a létszámváltozást figyelembe véve. Ez a K jelű táblázatokon keresztül jól látható. A személyi juttatás tervezett összege 45 %-kal kevesebb, mint a 2012. eredeti előirányzat és vele együtt a munkaadókat terhelő járulékok is.

A dologi kiadás a 2012. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva nőtt, követi a feladatváltozást. Ilyen a faházak üzemeltetése, a műfüves pálya, mint belépő új feladat. A várható infláció hatását egyáltalán nem követi a kiadás. Talán ezt segíti a most átadott intézményi felújítások energia megtakarítást eredményező része.

Egyéb kiadások hasonlóan az előző év adataihoz. A civil szervezetek támogatására a 2012. évbe odaítélt támogatást terveztük, az önkormányzatok által folyósított ellátásoknál figyelembe vettük az állam által átveendő feladatokat, ez látszik is az összeg nagyságán.

Általános tartalékot 10.000 e Ft összeggel terveztük.

A felhalmozási célú kiadások egy része a felújítási kiadások. Amiről döntött a Képviselő-testület azt figyelembe vettük, például a ravatalozó tetőszerkezet felújítása, járdafelújítás, közművagyon értéknövelő felújítása... stb.

Beruházási célok:

- Kisfaludy úti ingatlan vásárlás 278/2012.(IX.27.) Kt. hat. 1.250 e Ft,
- DAOP-3.1.2/A-11kódsz. kerékpárút befejező része (könyvvizsgálat.) 2.376 e Ft,
- Városrendezési terv felülvizsgálat 2013. évi része 3.963 e Ft,
- DAOP 5.2.1/A-11-2011-0032 Csap.víz elvezető .IV. ütem 261.300 e Ft,
- utépítés 3.543 e Ft,
- Kegyeleti Park kialakítása 1.500 e Ft
- fenti célok áfa kiadása 73.625 e Ft.

Ismerkedni kell a rövidesen megnyíló új KEOP energetikai pályázati kiírásban megjelenő célokkal.

A jelenlegi ismeretink alapján pályázhatunk a KEOP-2012-4.10.0/A Helyi hő, és villamosenergia-igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal., valamint a KEOP-2012-4.10.0/C Helyi hő és hűtési igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal.

Tisztelt Képviselő-testület!

Bár a B és K jelű táblázat koncepció elnevezésű oszlop 2013. évre összegzi a főbb számokat, de azok értéke számos bizonytalanságot hordoz magában. Mindezekre figyelemmel ez a kiindulási pont és meg kell határozni a további feladatokat annak érdekében, hogy a 2013. évre szóló költségvetés bevételei és költségvetés kiadásai egyensúlyban legyenek.

A további feladatokról a tervezés időszakában:

- A bevétel növelése illetve megalapozása érdekében át kell nézni az összes bevétel-növelés lehetőségeit, így a helyi adórendeleteket, a hatályos térítési díjakat, belépő díjakat.
- Az ingatlanok bérleti díjat felülvizsgálni.
- A működési kiadások tervezését feladatonként átnézni, ezzel egyidejűleg az intézményvezetőkkel egyeztetni.
- a jelenlegi intézményhálózatot át kell gondolni a meghatározni a működési formákat a jövőre nézve,
- A vagyongazdálkodás körében a vagyonhasznosítás lehetőségeit is át kell nézni. Újra meg kell hirdetni azokat az ingatlanokat, amelyekre nincs szükség (telkeket).
- A felújítási és fejlesztési feladatoknál a rendelkezésre álló forrásokat a szerint kell megosztani, hogy melyek szolgálják a kötelező és nem kötelező önkormányzati feladatellátást.
- Vagyonhasznosítás bevételeit csak a kötelező feladatellátáshoz szükséges ingatlanokhoz lehessen felhasználni.
- a benyújtandó pályázatok között egy rangsort kell meghatározni a ciklus programban felvállalt feladatokra való tekintettel,
- az önként vállalt feladatok más formában való átalakításáról elemzést készíteni.
- a Civil szervezetek támogatását fel tudja e vállalni, és ha igen mekkora összeggel.
- tovább kell vinni a Startmunkaprogram adat lehetőséget, ezzel csökkenteni lehet a működési költségeket.
- meg kell vizsgálni a gépjármű műholdas rendszer bevezetése hozott e mérhető eredményt, annak függvényében lehet a szerződés hosszabbításáról dönteni,
- a Kábel Elektro Kft.vel kötött szerződés 2013. május 31-én lejár, hogyan továbbról is tárgyalni kell.

A 2013. évi költségvetés végleges összeállításáig a fentiekben felsoroltakon túl a feladatok olyan átgondolása és az intézkedések megtétele szükséges, melyek a várható bevételek és kiadásokat egyensúlyba hozza, hiszen működési hiány nem tervezhető.

Az adósságot keletkeztető ügyletekről azt, hogy az állam átvállalja részben vagy egészben annyi információnk van, hogy az 5000 fő feletti városok „sorsa” valamikor tavasszal kerül tárgyalásra.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési törvény tervezetéből az önkormányzatokat érintő lényeges feltételeket bemutattuk, a 2013. évi koncepcióra vonatkozó számításokat elvégeztük.

Összegezve a költségvetési koncepció szintű bevétel összege 1.355.006 e Ft,
kiadása 1.471.255 e Ft.

A bizottságok is megtárgyalták, véleményezték, illetve a nemzetiségi önkormányzat is. Kérjük a Képviselő-testület, hogy az önkormányzat 2013. évi költségvetés előzetes koncepcióját tárgyalja meg és ötleteivel módosító indítványaival kérjük segítségüket, javaslatukat költségvetés készítésének további munkaszakaszára vonatkozóan.

Déaványa, 2012. november 14.

Pap Tibor
Polgármester

Határozati javaslat:

...../ 2012. (XI. 29.) Kt. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő testülete a 2013. évi költségvetési koncepciót jóváhagyólag elfogadja.

A Képviselő testület megbízza a polgármestert a költségvetési koncepció átdolgozásával, annak érdekében, hogy a januári testületi ülésen a 2013. évi költségvetés tervezete első olvasatban megtárgyalásra kerülhessen.

Az egyensúly elrendelése érdekében elrendeli, hogy a Pénzügyi Ellenőrző- Önkormányzati Vagyonkezelő Bizottság kezdje meg az egyeztetéseket a kialakított ütemterv szerint.

Az önkormányzat önként vállalt feladatainak felülvizsgálatára kerüljön sor, lehetséges alternatívák feltárásával költségcsökkentés vagy bevétel növelés terén.

Felelősök:

Pap Tibor polgármester

Balogh Csilla jegyző

Dékány József a Pénzügyi- Ellenőrző- Önkormányzati Vagyonkezelő Bizottság elnöke, képviselő

Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető

Intézményvezetők

Határidő: folyamatos