

# LÖVŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

## 2014. évi költségvetési tervezet

### előterjesztése

Tisztelt Képviselő-testület!

2013. évben megváltoztak az önkormányzatok gazdálkodási folyamatai, szervezeti rendszerei. A helyi önkormányzás feladatainak újra strukturálása mellett az önkormányzati gazdálkodás feltételei és módjai is megváltoztak. Szigorúbb gazdálkodási szabályok, forrás-struktúra megváltoztatás, kötöttebb finanszírozás, szigorodó külső források bevonási lehetőségei léptek életbe. Az új feltételek mellett is biztosítandó közszolgáltatások megfelelő színvonalú ellátásának alapja a pénzügyi gazdálkodást megalapozó, stabil alapokra épülő költségvetés.

A 2014. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. CCXXX. évi törvény ( továbbiakban: 2014. évi költségvetési törvény ) ,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv),
- A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.)Korm. rendelet (továbbiakban:Ávr.).

2013. december 17-én került kihirdetésre a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24.§ (2) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetési rendelet-tervezet vonatkozásában az Áht.23.§ (2) az Ávr. 24. § (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek – ide értve az önkormányzati hivatalt is - , bevételeit és kiadásait.

A Mötv. 111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A költségvetési törvény rögzíti az önkormányzatokat megillető állami támogatásokat.

A jogszabályi előírások, a Magyar Államkincstár által közzétett adatok, tájékoztatók és a képviselőtestület határozatában elfogadott 2014.évi koncepció alapján került összeállításra az Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet tervezete.

## **ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI**

### 1. Önkormányzat működési támogatásai

Lövő Község Önkormányzata: Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 1.933 e Ft, Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen 39.778 e Ft, Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen 16.181 e Ft, Gyermekétkeztetésre 7.104 e Ft, Közművelődési és könyvtári feladatokra 1.632 e Ft támogatást kap.

### 2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzat az államháztartáson belül védőnői feladatok ellátására 3.280 e Ft, közfoglalkoztatási feladatokra eredeti előirányzatot nem tervezünk, mert a támogatást havi bontásban módosított előirányzatként fogjuk megkapni, melynek összege előre láthatóan 1.053 e Ft-t lesz.

Nemeskér önkormányzatától 45 e Ft-ot kapunk a nemeskéri gyermekek étkeztetéséhez.

### 3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzat felhalmozási célú támogatásként a 2014. évi költségvetésében 8.005 e Ft támogatással számol a temetőkerítés és közpark felújításához.

### 4. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat közhatalmi bevételek között a helyi iparűzési adóból 150.000 e Ft, Építményadóból 1.700 e Ft, talajterhelési díjból 300 e Ft, míg gépjárműadóból 5.800 e Ft bevételt tervez (a befolyó összeg 40 %-a marad az önkormányzatnál, ezzel az összeggel terveztünk).

## 5. Működési bevételek

Működési bevételek között került megtervezésre többek között az önkormányzat bérleti díjból származó bevétele, amely tartalmazza a nem lakóingatlanok, az önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok bérleti díját, a közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott szolgáltatások) díját, valamint az óvodai és iskolai étkezéshez kapcsolódó térítési díjakat. Ezen a soron terveztük még a megtakarításaink után járó kamatbevételeket. Ezen bevételek összege 27.721 e Ft.

## 6. Működési célú átvett pénzeszközök

A működési célú átvett pénzeszközök között megtervezésre a működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök soron az SZKK nonprofit szervezet részére nyújtott 32.000 e Ft és a Lövői Sportegyesület számára nyújtott 8.029 e Ft visszatérítendő kölcsön megtérülése.

A 2014/2015. tanév 6.osztályos lányok részére biztosított HPV-védőoltás azon része, amely a szülői befizetésnek felel meg ( 156 e Ft).

## 7. Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek között terveztük a 2014. évben az előző évről áthúzódó maradvány igénybe vételét, amelynek összege 180.000 e Ft.

# **ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI**

## 1. Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatások között az önkormányzat alkalmazásában álló köztisztviselők, közalkalmazottak és a munkaszerződéssel rendelkező (MT hatálya alá tartozó) alkalmazottak munkabérét terveztük. Itt szerepel még a polgármester, a képviselők, a megbízási szerződéssel rendelkezők megbízási díja is.

A köztisztviselői illetményalap összegében nem történt változás, az illetménykiegészítés nagysága 20 % alapján kerül megtervezésre az előző évekkel megegyezően.

Az önkormányzat a munkaszerződéssel foglalkoztatott alkalmazottai részére 9 % alpbér növekedéssel tervez.

Az óvónők és a védőnő esetében a jogszabály által előírt béremelést terveztünk.

A tervezés során figyelembe vettük a minimálbér összegében történt változásokat.

A közfoglalkoztatottak munkabére a 2014. január 1-jei szerződés módosítás alapján került megtervezésre.

A 2013. évi szinten került tervezésre a Polgármester illetménye és költségtérítése, a képviselők tiszteletdíja.

A köztisztviselők, közalkalmazottak valamint a MT hatálya alá tartozó alkalmazottak részére 200.000 Ft összegben terveztük meg a cafetéria-juttatásokat. Ez a keretösszeg fedezetet nyújt a juttatás után fizetendő kifizetői SZJA 16%-os és az egészségügyi hozzájárulás 14 %-os mértékére is.

Személyi juttatások összege az intézményekkel együtt 58.957 e Ft.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó szintén az intézményekkel együtt 16.558 e Ft.

Az önkormányzatnál foglalkoztatottak létszáma:

Közös Hivatal	6 fő
Óvoda	10 fő
Önkormányzat	3 fő
Közfoglalkoztatott	3 fő (2014. január 1.)
Házi segítségnyújtás	0,5 fő
Összesen:	22,5 fő

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat a megalakult társulás intézményeként működik 2014-től.

## 2. Dologi kiadások

Dologi kiadások között került megtervezésre az intézmények fenntartásának és a kötelező, önként vállalt és igazgatási feladatok elvégzéséhez szükséges közüzemi díjak, igénybe vett szolgáltatások, kommunikációs szolgáltatások, üzemeltetési anyagok beszerzésének költsége.

Fentiek az előző évek figyelembevételével kerültek meghatározásra.

## 3. Ellátottak pénzbeli juttatásai

2014.évbe 3.524 e Ft értékben kerültek megtervezésre az önkormányzat közreműködésével nyújtandó családi támogatások, betegséggel kapcsolatos ellátások, foglalkoztatással és munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások, lakhatással kapcsolatos ellátások.

## 4. Egyéb működési célú kiadások

Itt került megtervezésre a társulások részére történő éves fizetési kötelezettségünk (Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálati Társulás) 16.120 e Ft , a civil szervezetek működési támogatása érdekében történő pénzátadás (SZKK 20.872 e Ft, egyéb civil szervezetek 18.630 e Ft) , valamint a Bursa Hungarica keretében kifizetésre kerülő összeg 700 e Ft.

## 5. Finanszírozási kiadások

A költségvetésben ezen a soron került feltüntetésre az intézmények ( közös hivatal,, óvoda) működéséhez szükséges pénzeszköz átadás 71.059 e Ft.

## **FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK**

### Felhalmozási bevételek

Az önkormányzat a 2014. évi költségvetésben immateriális javak, ingatlanok, és egyéb tárgyi eszközök és részesedések értékesítését és ezzel kapcsolatos bevételt nem tervez.

## Felhalmozási kiadások

### Beruházások

2014-ben az önkormányzat az alábbi beruházásokat tervezi 151.607 e Ft összegben:

- telkesítés
- napelemek, napkollektorok
- géptároló
- orvosi rendelő szigetelés, kazáncsere
- turisztikai beruházás
- pótkocsi beszerzés (traktorhoz).

### Felújítások

Az önkormányzat a 2014. évre a közvilágítás korszerűsítését, közpark felújítását, óvoda kerítés, és több a község belterületén lévő utak, járdák felújítását tervezi 120.130 e Ft értékben.

### Egyéb felhalmozási kiadások

Lakásvásárlási támogatás 600 e Ft.

## **TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK**

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatot nem tervez.

## **ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL NYÚJTOTT KÖZVETLEN TÁMOGATÁSOK**

Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem tervez.

## **AZ ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEIBŐL EREDŐ FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK**

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet a 2014. évre nem tervez.

## **ÖSSZEFOGLALÁS**

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet tervezetében továbbra is takarékos gazdálkodást folytat.

A működési költségvetési kiadásokon belül valamennyi kiadásra vonatkozóan a jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges, az önkormányzat likviditási helyzetét is figyelembe véve.

Év közben további megtakarítási lehetőségeket és bevétel növelő intézkedéseket kell keresni és megvalósítani az önkormányzat stabil gazdálkodásának megvalósítása érdekében.

Kérem a tájékoztató és a költségvetés indoklás megvitatását, konkretizálni fejlesztési feladatainkat.

Fentiek szellemében és ismeretében kérem a számszaki és szöveges előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Lövő, 2014. február 03.

Balics János  
polgármester

