

## Nemti Község Önkormányzata

3145 Nemti, Kossuth út 28. Telefon, Fax: 06/32 364-002  
e-mail: hivatal @nemti.hu

### ELŐTERJESZTÉS

#### A Képviselő-testület 2013. április 25-i ülésére

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciója

**Az előterjesztést előkészítette:** Balogh Maja jegyző  
Kertész Mónika pénzügyi főtanácsos

Tisztelt Képviselő-testület!

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény** 24. § (1) bekezdésére, mely értelmében a jegyző, főjegyző, körjegyző, megyei főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester **április 30-áig** nyújtja be a képviselő-testületnek.

**A 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról** 26. § értelmében a jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek, és a Kormány Áht. 13. § (1) bekezdése szerinti döntései figyelembevételével állítja össze. A polgármester a költségvetési koncepció tervezetéről a helyi önkormányzatnál működő bizottságok véleményét a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint kikéri, és azt a költségvetési koncepció tervezetéhez csatolja. A pénzügyi bizottságnak a költségvetési koncepció tervezetének egészéről véleményt kell alkotnia.

A költségvetési koncepció tervezetét a képviselő-testület a bizottságok véleményével együtt megtárgyalja, és határozatot hoz a költségvetés-készítés további munkálatairól.

***2014. évi költségvetési koncepció tartalmára nincs kötelező tartalmi és formai előírás.***

## *A koncepció tartalmára javaslat:*

### **2014. évben az önkormányzat kiemelt céljai és feladatai**

2012. évben az önkormányzat hitelállományának 100 %-os konszolidációja megtörtént, így megteremthető a gazdasági stabilitás, a működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyensúlya. Az önkormányzat hitelállománya megszűnt, hitelt – likviditási hitel kivételével – az önkormányzat 2014. évben nem vesz fel.

Az intézmény működésének felülvizsgálata, működőképességének - a takarékosági szempontok figyelembevételével – megőrzése.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

A helyi szociális rendeletben és egyéb rendeletekben meghatározott önkéntes önkormányzati juttatások felülvizsgálata.

### ***Foglalkoztatáspolitikai célok és feladatok***

A Járási Hivatalok kialakulásával a személyi összetétel változott. Az önkormányzat létrehozta a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatalt Mátraterenye és Mátranovák önkormányzataival, mely 14 fő köztisztviselő foglalkoztatásával végzi el feladatait. 2014. évben az önkormányzat személyi változást nem tervez.

Mint az önkormányzatnál, mint az intézménynél törekedni kell a takarékos gazdálkodásra, különösen nagy gondot kell fordítani a legnagyobb összeget kitevő személyi jellegű kiadások jogszabályi előírásoknak megfelelő tervezésére, és a költségvetési javaslatok szakmai és pénzügyi felülvizsgálatára.

### ***Kapcsolat társadalmi szervezetekkel***

Az önkormányzat 2014. évben is fontos feladatának tartja a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását, melyek általában kulturális, polgári védelmi, sport területekre terjed ki. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek.

### ***Pályázati lehetőségek, beruházások***

2014. évben is fontos célkitűzés a pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése, és a lehetőségek kihasználása, kiemelten a 2012. év december végén beadott orvosi rendelő felújítására, valamint a Kossuth út 171. szám alatti szerszámtároló igényeknek megfelelő kialakítására. A költségvetésben jelentkező többletbevételből (ingatlan értékesítés) meg kell

teremteni a pályázati önrészeket. 2014. évet fogja érinteni a 2013. évben meginduló településrendezési terv felülvizsgálatából adódó fizetési kötelezettség.

Az Önkormányzat forgalomképes ingatlanjainak felülvizsgálata, ingatlanok értékesítésének, hasznosításának vizsgálata, és megvalósítása. Ingatlanértékesítés bevételei csak beruházásra és felújításra fordítható, illetve a pályázatok önrészeinek biztosítására.

A felújításokra és felhalmozási kiadásokra tervezett összegek működési kiadásra nem csoportosíthatók át.

Újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.

### ***Bevételek***

Az adóintézkedések csökkentése érdekében tovább kell folytatni a következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

A szolgáltatások bevételeinek felülvizsgálata. (bérleti díj, étkeztetés)

Állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető majd figyelembe.

### ***Kiadások***

Működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során.

A költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.

...../2013.(04.16.) Kt. határozat (javaslat)

Nemti Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját - mint a költségvetés kidolgozásának alapját - az alábbiak szerint elfogadja:

1. A működési bevételek és kiadások – felhalmozási bevétel felhasználása nélküli – egyensúlyának megteremtésére tett intézkedések folytatása. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.
2. Az önkormányzat hitelt – likviditási hitel kivételével- 2014. évben nem vesz fel.
3. Az intézmény működésének felülvizsgálata, működőképességének - a takarékosági szempontok figyelembevételével – megőrzése.
4. A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.
5. A helyi szociális rendeletben és egyéb rendeletekben meghatározott önkéntes önkormányzati juttatások felülvizsgálata.
6. A helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködés és azok támogatása, melyek általában kulturális, polgári védelmi, sport területekre terjed ki. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek.
7. A pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése, és kihasználása. A költségvetésben jelentkező többletbevételből meg kell teremteni a pályázati önrészeket.
8. Az Önkormányzat forgalomképes ingatlanjainak felülvizsgálata, ingatlanok értékesítésének, hasznosításának vizsgálata, és megvalósítása. Ingatlanértékesítés bevételei csak beruházásra és felújításra fordítható, illetve a pályázatok önrészeinek biztosítására.
9. A felújításokra és felhalmozási kiadásokra tervezett összegek működési kiadásra nem csoportosíthatók át.
10. Újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.
11. Az adóintézkedések csökkentése érdekében tovább kell folytatni a következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

12. A szolgáltatások bevételeinek felülvizsgálata. (étkeztetés, bérleti díjak stb.)
13. Működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során.
14. A költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.

A Képviselő-testület utasítja a Jegyzőt, hogy a költségvetési terv készítésekor a koncepcióban elfogadott döntéseket vegye figyelembe.

**Felelős:** Erős Róbert polgármester

Balogh Maja jegyző

**Határidő:** 2014. évi költségvetés készítése

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2014. évi költségvetési koncepció megvitatására, további javaslataik megtételére és a határozati javaslat elfogadására.

Nemti, 2013. április

**Erős Róbert**  
Polgármester