



**Körösladány Város Önkormányzatának
Polgármestere**

5516 Körösladány, Dózsa György út 2.
Tel:06/66/475-100 Fax:06/66/475-155

www.korosladany.hu/E-mail: polgarmester@korosladany.hu

ELŐTERJESZTÉS

Körösladány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
2014. február 12-én tartandó ülésére.

Tárgy: Körösladány Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről és az erről szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról.

Előkészítő: Ilyés Lajos jegyző
Sánta János aljegyző

Előterjesztő: Kardos Károly polgármester

Ülés: Nyílt.

Szavazás: Minősített többség.
Az előterjesztés (rendelet-tervezet) elfogadása nyilvános ülésen minősített többségű nyílt szavazást igényel. [Mötv. 42. §. 1. pont; 50. §.]

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt években a közigazgatás átalakítása kapcsán az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó újraszabályozás fő célja, az önkormányzatok működésének hatékonyabbá tétele. Ehhez kapcsolódóan számos törvény, jogszabályi előírás lépett újonnan életbe, illetve módosult. A helyi önkormányzatok feladatainak újrastrukturálása mellett az önkormányzati gazdálkodás feltétele és módja is megváltozott, a forrás struktúra megváltoztatása és a kötöttebb finanszírozás mellett, a pénzügyi gazdálkodás alapja a stabil költségvetés lett.

Az éves költségvetésben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket, melyet önkormányzati rendelet formájában kell elfogadnia a Képviselő-testületnek. A 2014. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. 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.) Kormány rendelet (továbbiakban: Ávr),

Az Áht. 24. §. (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Ávr. 27. §. (2) bekezdése szerint a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, melyhez csatolja a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

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.** Ez Körösladány esetében nem jelent problémát, hiszen még sosem terveztünk működési hiánnyal.

A Mötv. 117-118. §-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. Az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelően a kötelezően ellátandó feladatokhoz oly módon, hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

Az előzőekben felsorolt jogszabályoknak megfelelően, továbbá a Képviselő-testület költségvetést érintő rendeleteit, határozatait, és a 2014. évi költségvetési koncepciót figyelembe véve készítettük el Körösladány Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A koncepció kiemelt szempontrendszerei voltak:

- o Az Önkormányzat folyamatos pénzügyi egyensúlyának, stabilitásának biztosítása, a szigorú, takarékos gazdálkodási fegyelem betartása. A bevételek alakulásának folyamatos figyelemmel kísérése mellett a kiadási szint azokhoz való igazítása.
- o A feladatok tervezésének és végrehajtásának az önkormányzat gazdasági programjával egyezően, az ágazati koncepciókban foglaltak szerint, a bevételekkel összhangban kell történnie.

- o A folyamatban lévő fejlesztéseken túl további felhalmozási kiadás az alapvető működés biztosításán túlmenően rendelkezésre álló források függvényében tervezhető.
- o Az utak és közterületek fenntartása, köztisztaság további javítása.
- o Kiemelt cél az önkormányzati szolgáltatások színvonalának szinten tartása és lehetőség szerinti növelése, a hatékony, takarékos gazdálkodás mellett. Az intézményhálózat működésével kapcsolatban elvárt a költséghatékony működtetés.
- o A szociális juttatások rendszere és támogatási formák megtartása a rendelkezésre álló források figyelembevételével.

A költségvetés tartalmával kapcsolatban továbbra is előírás, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait nem csak előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kell bemutatni, hanem kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban is, továbbá mindezek vonatkoznak a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervekre is.

A Mötv.-ben meghatározott kötelező feladatok, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadások és az azokat biztosító bevételek előirányzatai vonatkozásában az Önkormányzat önként vállalt feladatainak ellátása nem veszélyezteti a kötelező feladatainak ellátását.

2014. január 1-jétől a költségvetés előterjesztése kapcsán életbe lépett lényegi változás, hogy a Stabilitási tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét, a költségvetési rendelet-tervezet részeként kell bemutatni. Ezt a bemutatást szolgálja a kiküldött anyagban külön szereplő **Körösladány Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása** című határozati javaslat

A táblák szerkezetében a 2014. évi tervezett előirányzatok mellett összehasonlításként bemutatjuk a 2013. év eredeti tervezési adatait is. Az államháztartás számvitele radikális változáson megy keresztül 2014. január 1-jétől. A jogalkotók célként tűzték ki egy egységesebb, az információs igényeket is kielégítő rendszer kialakítását. A számviteli szabályoknak támogatni kell a nemzeti vagyon egységes szempontú mérését, a vagyon változás és a vagyon értékelés azonos módon történő elszámolását. Ezen célok megvalósítása érdekében az államháztartás egészére egységessé vált a könyvvezetési és beszámolási kötelezettség. A számviteli jogszabályok változása miatt, bizonyos költségvetési sorok elnevezései módosultak, továbbá előfordul, hogy egyes sorok átkerültek más költségvetési mellékletbe.

Mindezeket az összehasonlításnál célszerű figyelembe venni.

Körösladány Város Önkormányzatának és intézményeinek 2014. évi költségvetési bevételei

Továbbra is elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve a Polgármesteri Hivatalt is -, bevételeit és kiadásait.

Ennek megfelelően, az I. blokkban kezeljük a helyi önkormányzati bevételeket.

I.

Helyi Önkormányzat bevételei

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. szerint kell tervezni különösen a helyi adó bevételeket, helyi önkormányzatok, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről- költségvetési támogatás 268.983 eFt előirányzattal tervezhető, a költségvetési törvény alapján, kötelező feladatok végrehajtására. A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódóan 131.799 eFt-ot a köznevelési (óvodai) feladatok támogatására 81.744 e Ft-ot biztosít a költségvetési törvény. Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatására 100.599 eFt-ot kapunk 2014. évben. Kulturális feladatok támogatására 5.410 eFt-ot, folyékony hulladék ártalmatlanítására 40 eFt-ot, lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra 59 eFt-ot tervezhetünk. Itt kerül kimutatásra a beszámítás összege, azaz az a pénzmennyiség mellyel az állami támogatás csökkentésre kerül, ennek összege 95.958 eFt. Ezt az összeget az Önkormányzat saját bevételeiből kell a feladatok mellé rendelni. Ugyancsak e jogcímen szerepel a segélyek, egyéb ellátások utáni visszaigényelhető összeg is.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről- egyéb: Itt került megtervezésre a védőnői és az iskolaorvosi ellátásra az OEP-től átvett pénzeszköz 7.780 e/Ft, valamint a Startmunkára nyert összeg 137.725 eFt.

Működési célú támogatások államháztartáson kívülről- egyéb szervek: a Körösladányi Napokra adott támogatás összege jelenik meg itt, a 2013 évi teljesítés alapján.

Közhatalmi bevételekből várhatóan 415.870 eFt bevétel származik az idei évben. Ezen belül:

A **vagyoni típusú adók** tekintetében nagyságrendileg a tavalyi előirányzat tervezhető /termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó/.

A **termékek és szolgáltatások adóbevétel:** Iparüzési adó: 400.000 e/Ft. 2014-ben az iparüzési adón túl az ezekhez kapcsolódó bírságból és pótlékból beszedett bevétel is ilyen bevételnek tekintendő, melynek összege tervszinten 800 e/Ft. Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része szintén a 2013. évi szinten tervezhető. A gépjárműadó átengedés mértéke a települési önkormányzatok részére továbbra is 40 %.

Ugyancsak tavalyi szinten volt tervezhető a magánszemélyek kommunális adója is.

Működési bevételek: Összességében 322.506 eFt-os bevételi előirányzattal tervezünk.

Ezen belül:

Szolgáltatások ellenértéke: 7.550 eFt, melyből jelentős nagyságrendet a buszaink szállítási szolgáltatásai, valamint a rendezvényeink helypénzei képeznek. A lakásbérleti díjak, helyiség bérleti díjak számításánál figyelembe vettük a 2013. évi teljesülések alakulását.

Bérleti díjak előirányzata piaci helypénzek illetve azon bérleti díjak, melyek a Körösladányi Napok alkalmából vendéglátás bérleteként szedünk be.

Kiszámlázott általános forgalmi adó: Az előirányzat leginkább a szennyvízberuházás visszaigényelhető Áfáját továbbá a fordított ÁFA bevételeket tartalmazza. Összességében az előirányzat összege 301.131 eFt.

Kamatbevétel: A folyószámla kamat mellett törekedni kell likviditási helyzetünktől függően a pénzüsszegek legoptimálisabb lekötési lehetőségeire, mindezek függvényében a tervezhető előirányzat összege 5.000 eFt.

Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről: összességében 1.092.759 eFt előirányzattal tervezhető. Ezen belül:

Egyéb felhalmozási célú támogatás bevételei Áht-n belülről – EU-s pályázatok kapcsán 3 jelentős EU-s pályázattal számolunk, áthúzódó pályázatokkal összefüggésben:

- A **KÖZOP 3.2.0/c-08-2011-0033 Körösladány-Szeghalom kerékpárútra** benyújtott pályázat az idei évben zárul. A kifizetések 2013. évben megtörténtek- kivétel ez alól az IH által még ki nem egyenlített 100 %-os támogatási intenzitású, szállítói finanszírozású számlákat – az elszámolások folyamatban vannak.

-A **KEOP 1.2.0/09-2011-0022 Körösladány Város szennyvízcsatornázása II. ütem és szennyvíztisztító telep építése** várható bevétele a fordított ÁFA összeggel 2014-ben 957.6980 eFt-tal tervezhető, illetve BM-EU Önerő Alapból 83.651 eFt-ra vagyunk még jogosultak.

-A **KEOP 4.9.0/11-2011-0030 Körösladány Város Önkormányzata közintézményeinek komplex épületenergetikai beruházása** benyújtott pályázat az idei évben zárul. A kifizetések 2013. évben megtörténtek- kivétel a PM utolsó rész-számlája – az elszámolások folyamatban vannak. Itt még számolunk a SZGYF részéről történő önerő visszafizetésére is, melynek összege 12.365 eFt.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről – MVH-tól: A Szabadtéri Színpad felújításával kapcsolatos támogatás teljes összege 18.394 e/Ft. Az ivóvízminőség-javító program saját erő része 2014-re 37.005 e/Ft, melyet 100%-ban BM-EU Önerő támogatás fedezet.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről – MLSZ-től: Az élőfüves nagypálya létesítésére nyert támogatás összege tervezhető ide, ami 79.800 eFt.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről – lakosságtól: A szennyvízberuházáshoz kapcsolódó lakossági hozzájárulások várható összege 99.000 eFt szerepel itt.

Felhalmozási bevételek: Az ingatlanok, földterület, telek értékesítésénél 6.085 e/Ft került betervezésre Téglagyári és a gyepmesteri lakáshoz közeli telkek értékesítéséből. Lakásértékesítés előirányzata 400 e/Ft.

Felhalmozási finanszírozási bevételek:

Hosszú lejáratú hitel felvétel:

Önkormányzatunk nem tervezi e jogcímet igénybe venni.

Költségvetési maradvány – Előző évi költségvetési maradványának Az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendlettervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványának igénybevételét tervezzük. Mivel hiányunk nem keletkezett, így ezzel a jogcímmel sem kívántunk élni.

II.

A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei

Az Ávr. 24. §. (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadásai előirányzatai között a Polgármesteri Hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

Működési bevételek: Az előirányzat összege 734 eFt, mely alapvetően a telefonflotta díjak továbbszámlázásából származó közvetített szolgáltatások ellenértékét tartalmazza.

Felhalmozási bevételek-támogatási kölcsönök visszavét: A korábban a lakosság részére jutatott visszatérítendő lakásépítés és -vásárlási támogatás 2014 évi törlesztő-részletei kerültek ide tervezésre.

III.

Víziközmű Intézmény bevételei

A Víziközmű Intézményünk bevételei az általa nyújtott szolgáltatásokból tevődik össze. Ennek várható összege 2014-re 24.188 E/Ft

IV.

KESZI bevételei

A **működési bevételek** tekintetében növekedés tapasztalható a 2013. évi előirányzathoz képest. Összességében 33.302 eFt saját bevételt terveztünk, melynek legnagyobb részét az ellátási díjak és az ezekhez kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adók jelentik.

V. ÁMK bevételei

A **működési bevételek** tekintetében itt is enyhe növekedés tapasztalható a 2013. évi előirányzathoz képest. Összességében 95.924 eFt saját bevételt terveztünk, melynek legnagyobb részét az étkezési díjak és az ezekhez kapcsolódó kiszámlázott és visszaigényelt általános forgalmi adók jelentik. Működési célú pénzeszközátvételként 1.000 eFt volt tervezhető

Az intézményeink kiadásainak fedezetére további 344.887 eFt irányítószervi támogatás szükséges, melyből önkormányzati saját bevételből nyújtott támogatás 64.526 eFt. Tájékoztatásul közöljük, hogy ez az összeg 2011-ben 172.343 eFt volt.

Körösladány Város Önkormányzatának bevétele mindösszesen, jelen rendeletervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) 2.710.898 eFt.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásainak bemutatása

Az intézmények vezetőivel a 2014. évi költségvetéssel kapcsolatos tárgyalások megtörténtek, véglegesítődtek.

Az ÁMK tagintézményénél, az óvoda személyi kiadásai összességében a 2013. évi előirányzathoz képest 20.835 eFt-tal nőttek.

Az Országgyűlés tavaly módosította a Nemzeti Köznevelésről szóló törvényt, a pedagógusok bérfeljesztése kapcsán. Óvodapedagógusaink bér növekedésének 2014. évi hatása a **személyi juttatások** jelentős emelésével jár. A több lépcsőben megvalósuló óvoda pedagógus bérfeljesztés további növekedése januárban a minimálbér emelkedése miatt megtörtént, további üteme szeptemberben várható. A többi intézmény esetében a személyi juttatások növekedése a minimálbér emeléssel, továbbá a garantált illetményre való kiegészítéssel indokolható, illetve azon dolgozóinknak – függetlenül attól, hogy milyen foglalkoztatási formában dolgoznak- akik sem a fenti pedagógusi, sem a szociális ágazatba nem tartoznak – a szociális ágazatban a bérfeljesztés 2014 márciusában valósul meg várhatóan 5-11 %-os mértékben visszamenőleg – és 2008-tól semmilyen emelésben nem részesültek – kivéve a minimálbér-emelést és a soros lépést valamint a kategória váltást-bérfeljesztésére szánt összeggel 11.046 eFt-tal. A cafetéria mértékét tekintve valamennyi intézmény esetében bruttó 200.000 Ft-ot kívánjuk biztosítani évente, egy főre, ez a jogszabályban meghatározott mérték.

A **munkaadókat terhelő járulékok** növekedése részint a személyi juttatások növekedésével, részint a megváltozott számviteli elszámolások figyelembe vételével magyarázható.

A **dologi kiadások** tekintetében növekménye az árváltozások hatását követi. Itt van tervezve a hivatal és az intézmények működéséhez

elengedhetetlenül szükséges beszerzés – irodaszer, nyomtatvány, szakkönyv, tisztítószer stb. Itt van megtervezve az épületek karbantartásához feltétlenül szükséges anyagok beszerzése is. Elmondhatjuk, hogy a költségvetés tervezése során csak az elengedhetetlenül szükséges készletek beszerzésével számoltunk a már megszokott takarékoskodási kötelezettségek miatt. Itt van megtervezve a közvilágítás, az önkormányzat intézményeinek fűtése, világítása, ivóvíz díjai, telefon költség.

Az **egyéb dologi kiadások** között van megtervezve a különféle rendezvényekre fordítandó kiadások összege is. Ez évben a Körösladányi Napokra 6.151.000,- Ft-ot tudunk tervezni, melyből az Önkormányzat saját erő része 4.000.000,- Ft. Itt számolunk az Áfa kiadásokkal is a törvényben foglaltaknak megfelelően. Ezen összeg jelentősen megnövekszik, hiszen a fordított áfa befizetési kötelezettséget itt kell kimutatni, míg visszaigénylése a saját bevételek közé van beállítva.

Egyéb folyó kiadások tételén van megtervezve a számlák vezetésével kapcsolatos kiadások, a biztosítási díjak és különböző tagdíjak. Rendkívüli jelentős tétel lehet a rehabilitációs hozzájárulás összege. Ez a tétel a csökkent munkaképességűek foglalkoztatási kötelezettségével van kapcsolatban. A törvényi előírás értelmében a foglalkoztatotti létszám legalább 5%-ban kellene csökkent munkaképességű dolgozót foglalkoztatni. Amennyiben ez nem történik meg, úgy a foglalkoztató ezt rehabilitációs járulék megfizetésével válthatja meg. Önkormányzatunk már a tervezés során törekedett arra, hogy ezt a létszámot elérje, így fizetési kötelezettségét itt a minimálisra vagy teljesen nullára csökkentse

Támogatásaink, átadott pénzeszközeink között található az ivóvíz-minőség javító programra előírt tagdíj összege. Működési célú pénzeszközátadásra 736 E/Ft-ot terveztünk, ez a volt kistérség felé fizetendő hozzájárulásunk opcionálisan a káptalanfüredi tábor fenntartásához valamint az orvosi ügyelet fenntartására terveztünk 40 Ft/fő/hó hozzájárulást. Társadalmi szerek támogatására 6.000 E/Ft-ot terveztünk, melyből 750 E/Ft a BURSA Hungarica ösztöndíj saját erő részeként szolgál, valamint 5.000 eFt-ot TAO önerőként. 2014-ben is elkülönülten került betervezése, a helyi Sportkör fenntartása külön szakfeladatként, mely a dologi kiadásoknál jelentkezik 3.550.000,- Ft/év összegben. Ez megegyezik a tavalyi összeggel. Az első lakáshoz jutók lakásépítési és vásárlási visszatérítendő támogatásának összegét a tavalyi szint fölé tudtuk tervezni 3.000 E/Ft-ra. A szociális célú juttatásainknál valamennyi jogcímen 100 %-ban kellett terveznünk a segélyeket, melyek megtérülése a bevételi oldalon is be van tervezve.

Felhalmozási kiadásaink közt az új értéket létrehozó felújítást és beruházást szerepeltettük. A felhalmozási kiadások közt szereplő felújításokra és beruházásokra a Képviselő-testület előre kötelezettségeket vállalt. A tételek a mellékletben külön táblázatban megtalálhatóak. A számvitelileg is beruházásnak minősülő tételeket a költségvetési rendelet is név szerint tartalmazza. A dologi kiadásokban szerepelnek még további beruházás jellegű tételek, mint saját rezsiz beruházások. Ezek számvitelileg nem minősülnek beruházásnak, azonban jellegük szerint ahhoz szorosan kapcsolódnak, nélkülük nem lehetne a beruházásokat megvalósítani / (szennyvíztársulat fenntartása), illetve saját rezsiz beruházások (a kátyúzás, járdaépítés, javítás ,zöldterület, épület-és iroda felújítások sor tartalmazza), a nem önkormányzati épületeken végrehajtott beruházások támogatása (első lakáshoz jutók támogatása), a komfortérzetet fokozó beruházás-jellegű kiadások (díszkivilágítás), továbbá a más önkormányzatokkal közös beruházásokra átadott pénzeszköz (ivóvízminőség-javító program). A táblázat tartalmazza továbbá a beruházások tervezett forrásait, melyeknél csak a megalapozott, realizálható összegeket vettük figyelembe. Meg kell jegyeznünk, hogy a befejezett projektjeink utáni támogatásokat, az egyéb felhalmozási bevételeket valamint a működés során keletkező többletbevételeket is felhalmozási kiadásokra – felújításokra, beruházásokra – fordítjuk.

Hiteltörlesztésként nem kellett összeget szerepeltetnünk.

Pénzforgalom nélküli kiadás: központilag előírt tartalékot nem kellett képeznünk, ugyanakkor tekintettel kellett lennünk az esetlegesen felmerülő problémákra, valamint a kiszámíthatatlan időjárási helyzetre így, 50.000 e/Ft tartalék képzést javasolunk, az előre nem látható problémák orvoslására, mely a későbbiekben a Képviselő-testület döntése alapján növelhető vagy csökkenthető lesz.

Körösladány Város Önkormányzatának kiadása mindösszesen, jelen rendelettervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) **2.710.898 eFt.**

Összegzés

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetében bemutatottak alapján elmondható, hogy a felhalmozási kiadások magas aránya – a teljes költségvetési főösszeg 68,7 %-a-, továbbá az emellett jelentkező általános működési kiadások teljesíthetősége szigorú pénzügyi gazdálkodási fegyelem betartását követeli meg. A pénzügyi egyensúly megteremtése és a likviditási helyzet kezelhetősége érdekében a jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges. Kiemelt fejlesztéseink városunk életében viszont pozitív hatással bírnak.

BIZOTTSÁGI VÉLEMÉNYEZÉS SZÜKSÉGES:

- Gazdasági- és Pénzügyi Bizottság

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-től hatályos, a jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§-a szerint „(1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.”

„(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell.

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeit.”

A rendelet-tervezetben (a továbbiakban: tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17.§ (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

Hatásvizsgálati lap

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A tervezet rendelet biztosítja az önkormányzatunk folyamatos gazdálkodását, költségvetési stabilitását.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

Ilyen hatásai – mérhető - nincsenek a tervezet rendeletnek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Ilyen hatásai – mérhető - nincsenek a tervezet rendeletnek.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotásának hiánya miatt az önkormányzat gazdálkodásának ellehetetlenülése lenne lehetséges.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Határozati javaslat

Körösladány Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képező formában elfogadja.

Felelős: Kardos Károly polgármester
Ilyés Lajos jegyző

Határidő: 2014. január 1.

Körösladány, 2014. február 12.

**Kardos Károly
polgármester**