

## XII. számú előterjesztés

Ócsény község képviselő-testületének 2013. április 24.-én,  
18-órákor megtartandó ülésére

### A 2014. évi költségvetési koncepció

**Előterjesztő:** Fülöp János polgármester

**Készítette:** Pollák Csaba jegyző

**Törvényességi ellenőrzést végezte:** Pollák Csaba jegyző

**Véleményezi:** Pénzügyi Bizottság 2013. április 22.

### Tisztelt Képviselő-testület!

A település 2014. évi költségvetési koncepciója a jelenleg hatályos jogszabályok alapján kerül előterjesztésre a képviselő-testület elé. A koncepció egy elképzelés, amely a jelenlegi információk alapján lehet csak összeállítani. Ez azt jelenti, hogy a főbb szempontok kerülnek meghatározásra, részletes kidolgozást a költségvetési rendelet fogja majd tartalmazni.

Fontos megjegyezni, hogy az Áht 24.§(1) bekezdése új szabályként rendelkezik a koncepció elkészítéséről. Az előző években november 30.-ig kellett benyújtani az idei évtől április 30.-ig. A koncepció eddig is elég bizonytalan volt, e probléma tovább fokozódik. A költségvetési törvénytervezet még csak ez után fog elkészülni és ezt kell megelőznie a koncepciónak. A 2014. évről jelenleg semmiféle információval nem rendelkeznek az önkormányzatok, így az adatok csak becslések lehetnek.

### Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek alapján javaslom az alábbi határozati javaslat elfogadását:

Ócsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a település 2014. évi költségvetési koncepcióját a melléklet szerint fogadja el.

Ócsény, 2013. április 10.

  
Fülöp János  
Polgármester



# Ócsény Község Önkormányzata

7143 Ócsény, Fő u. 35. Tel: 74/496-872 .Fax:74/595-032 E-mail: ocsenyph@tolna.net

## KONCEPCIÓ 2014.

Elfogadva a ...../2013.(IV.24.) Kt. számú határozattal

Kihirdetve: 2013. április 26.

Pollák Csaba  
jegyző

## 2012. évi Konceptió

### Bevételek:

Kapott támogatás	89 187 000
Működési és felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	98 187 000
Közhatalmi bevétel	85 850 000
Intézményi működési bevétel	19 662 000
Felhalmozási bevétel:	5 850 000
Kölcsön	-
<b>Összesen:</b>	<b>298 736 000</b>

### Kiadások:

Személyi juttatások:	97 631 000
Munkaadókat terhelő járulékok:	22 407 000
Dologi és folyó kiadások:	87 203 000
- Készletbeszerzés	31 133 000
- Szolgáltatások	30 096 000
- Különféle dologi kiadások	20 824 000
- Egyéb folyó kiadások	5 150 000
Társadalmi és szoc.pol. juttatások:	33 995 000
Pénzeszköz átadás:	7 500 000
- Intézményfinanszírozás	
- Civil szervezetek támogatása	4 000 000
- Egyéb pénzeszközátadás	3 500 000
Folyószámlahitel visszafizetése:	-
Beruházás és fejlesztés:	46 200 000
Tartalék:	3 800 000

**Összesen:**

**298 736 000**

ÖNKORMÁNYZAT KONSZOLIDÁLT KONCEPCIÓJA

31 295 000	89 187 000	58 053 000
-	98 187 000	-
-	85 850 000	-
660 000	18 802 000	200 000
-	5 850 000	-
-	-	-

22 288 000	40 131 000	35 212 000
5 676 000	7 079 000	9 652 000
3 991 000	69 823 000	13 389 000
890 000	27 103 000	3 140 000
1 330 000	22 850 000	5 916 000
1 471 000	17 300 000	2 053 000
300 000	2 570 000	2 280 000
-	33 995 000	-
-	7 500 000	-
-	89 348 000	-
-	4 000 000	-
-	3 500 000	-
-	-	-
-	3 800 000	-

## Önkormányzat

### 2014. évi Konceptió

#### Bevételek:

Kapott támogatás	89 187 000
Működési és felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	98 187 000
Közhatalmi bevétel	85 850 000
Intézményi működési bevétel	18 802 000
Felhalmozási bevétel:	5 850 000
Kölcsön	-
<b>Összesen:</b>	<b>297 876 000</b>
	297 876 000

#### Kiadások:

Személyi juttatások:	40 131 000
Munkaadókat terhelő járulékok:	7 079 000
Dologi és folyó kiadások:	69 823 000
- Készletbeszerzés	27 103 000
- Szolgáltatások	22 850 000
- Különféle dologi kiadások	17 300 000
- Egyéb folyó kiadások	2 570 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 995 000
Pénzeszköz átadás:	7 500 000
- intézményeknek:	89 348 000
- Civil szervezetek támogatása	4 000 000
- Egyéb pénzeszközátadás	3 500 000
Folyószámlahitel visszafizetése:	-
Beruházás és fejlesztés:	<b>46 200 000</b>
Tartalék:	3 800 000
Finanszírozási kiadások	89 348 000

**Összesen:** **297 876 000**

# Őcsényi Közös Önkormányzati Hivatal

## 2014. évi Konceptió

### Bevételek:

Kapott támogatás	58 053 000
Működési és felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	
Közhatalmi bevétel	
Intézményi működési bevétel	200 000
Felhalmozási bevétel:	
Kölcsön	
<b>Összesen:</b>	<b>58 253 000</b>

### Kiadások:

Személyi juttatások:	35 212 000
Munkaadókat terhelő járulékok:	9 652 000
Dologi és folyó kiadások:	13 389 000
- Készletbeszerzés	3 140 000
- Szolgáltatások	5 916 000
- Különféle dologi kiadás	2 053 000
- Egyéb folyó kiadások	2 280 000
Társadalmi és szoc.pol. juttatások:	

**Összesen:** **58 253 000**

## Tarkabarka Óvoda és Családi Napközi

### 2014. évi Konceptió

#### Bevételek:

Kapott támogatás	31 295 000
Működési és felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	
Közhatalmi bevétel	
Intézményi működési bevétel	660 000
Felhalmozási bevétel:	
Kölcsön	
<b>Összesen:</b>	<b>31 955 000</b>

#### Kiadások:

Személyi juttatások:	22 288 000
Munkaadókat terhelő járulékok:	5 676 000
Dologi és folyó kiadások:	3 991 000
- Készletbeszerzés	890 000
- Szolgáltatások	1 330 000
- Különféle dologi kiadás	1 471 000
- Egyéb folyó kiadások	300 000
Társadalmi és szoc.pol. juttatások:	
<b>Összesen:</b>	<b>31 955 000</b>

# BERUHÁZÁSI-FEJLESZTÉSI KIADÁSOK CÉLONKÉNTI RÉSZLETEZÉSE

(Bruttó érték)

## Felújítások:

Sor- szám	Megnevezés	Bruttó összeg
1	Hősök tere felújítása	12 500 000
2	Belterületi utak felújítása	16 000 000
3	Gyermekorvosi rendelő akadálymentesítése	12 200 000
4		
	<b>Összesen</b>	<b>40 700 000</b>

## Beruházások:

Sor- szám	Megnevezés	Bruttó összeg
1		
2	Karbantartási technikai eszközök	1 000 000
3	Számítástechnikai eszközök	1 500 000
4	Csapadékvíz elvezetés terve	3 000 000
5		
	<b>Összesen</b>	<b>5 500 000</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>46 200 000</b>



Forrás részletezés	Összes kiadás	Igényelt támogatás	Önrész
<b>Felújítások</b>			
Hősök tere felújítás	12 500 000	9 435 580	3 064 420
Belterületi utak felújítása	16 000 000	8 000 000	8 000 000
Gyermekorvosi rendelő	12 200 000	9 360 000	2 840 000
<b>Beruházások</b>			
Aqva projekt			-
Karbantartási eszközök	1 000 000		1 000 000
Számítástechnikai eszközök	1 500 000		1 500 000
Csapadékviz elvezetési tervek	3 000 000		3 000 000
<b>Összesen:</b>	<b>46 200 000</b>	<b>26 795 580</b>	<b>19 404 420</b>

## KONCEPCIÓ 2014.

### Önkormányzat és intézményei létszám keret tervezete

Önkormányzat	15 fő
Polgármester	1 fő
Temetőgondnok	1 fő
Karbantartó	2 fő
Közművelődés	2 fő
Teleház-könyvtár	1 fő
Konyha	6 fő
Hivatalsegéd	1 fő
Közcélú foglalkoztatás	10 fő
Ócsényi Közös Önkormányzati Hivatal	13 fő
Székhely	7,5 fő
Várdombi Kirendeltség	5 fő
Pörbölyi Ügyfélfogadási Iroda	0,5 fő
Tarkabarka Óvoda és Családi Napközi	11 fő
Óvodapedagógus	6 fő
Dajka	3 fő
Családi Napközi	2 fő

## Szöveges indoklás a 2014. évi koncepcióhoz

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésére jelentős hatást gyakorol a központi költségvetés pénzügyi terve, helyzete. Hiszen az állami támogatások, az átengedett központi adók jelentik az önkormányzati bevételek legnagyobb hányadát. A koncepció készítésének időpontjában még nem állnak rendelkezésre pontos adatok sem a bevételi, sem a kiadási oldalon így a tapasztalati adatokra támaszkodva dolgoztunk. A Parlamentnek költségvetési törvényjavaslat és a hozzá kapcsolódó törvénymódosító javaslatok csak szeptemberben kerülnek benyújtásra, így nincs elképzelés a prioritásokról. A részletes szabályozások még a fentiek miatt nem lehetnek ismertek. Új elemként kerül a koncepcióba a Közös Önkormányzati Hivatal szervezete is.

### Bevételek

A működési bevételek tervezésekor általában a 2013. évi előirányzatot vettük alapul és a koncepcióban is azzal számoltunk.

E kiemelt előirányzaton belül meghatározó szerepe van az állami támogatásoknak és a helyi iparüzési adónak.

Lényeges változás, hogy az önkormányzatok az SZJA bevételekből nem részesednek, továbbá, hogy állami fenntartásba kerül a közoktatás.

A belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a marad csak az önkormányzatoknál. Az elvárt iparüzési adó mértéke is változni fog mely jelen információink szerint 0,5%. Az egyéb adókkal és bérleti díjakkal a 2012 évi szinten számoltunk.

A költségvetési támogatások A költségvetési törvény javaslat szerint teljesen megváltoznak és feladat alapúvá válnak. Sajnos a törvényjavaslat sem áll rendelkezésre nem lehet még csak megközelítő számításokat sem végezni.

Mivel ezek az összegek még nem elfogadottak, előfordulhat, hogy a számított támogatás más összegű lesz. A település népessége sajnos az elmúlt évekhez hasonlóan tovább csökkent, illetve várhatóan stagnálni fog.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél csak ingatlan értékesítés bevételeivel számoltunk.

Véglegesen átvett pénzeszközöknél a fejlesztéssel kapcsolatban felmerülő bevételekkel, valamint az IKSZT működéséhez kapott 1.000 eFt támogatással számoltunk. Fontos megjegyezni, hogy a fejlesztések elhagyása jelentős megtakarításokat nem jelent, hiszen „csak az önrész mértével csökkenne a kiadás. Ugyanakkor 2014. évre lényeges fejlesztési kiadásokkal nem lehet tervezni, hiszen nem igen lesz pályázati kiírás.

Hitel a bevételek és a kiadások egyenlege. A stabilitási törvény lényegében hitelfelvételi korlátot szab. Fontos megjegyezni, hogy az új Ötv. állami engedélyhez köti a hitelfelvétel lehetőségét a törvényi előírások feletti részre. 2013.- tól pedig nem lehet működési hitelt tervezni a költségvetésben.

## Kiadások

A személyi kiadások számítások a 2013. évi eredeti előirányzattal számoltunk, mivel a közszférában nem emelkednek az illetmények, de az alacsony keresetű munkavállalóknál megmarad az adójóváírás fokozatos szűkítését ellensúlyozó bérkompenzáció. Ennek mértékét meg nem tudjuk ezért jelenleg nem számolunk vele. A cafetéria 2013. évhez hasonlóan bruttó 200 eFt összeggel számoltunk. A kormány elképzeléséhez igazodva továbbra is számolunk a munkanélküliek közfoglalkoztatásával. Amennyiben a foglalkoztatás a 2013. évhez mérten növekszik majd annak függvényében a bevételi oldalon is emelkedés lesz tapasztalható, hiszen a program 95%-ban állami támogatott. A kiadásokat csak a saját erő mértékével terveztük.

A munkaadókat terhelő járulékoknál az alapot részben a 2013-es tervek alapozták meg, részben a változó fizetési kötelezettségek.

A dologi kiadásoknál a 2013. évi előirányzattal számoltunk, nem vettük figyelembe a 2013. évre prognosztizált fogyasztói árnövekedést. Fontos a takarékos gazdálkodás, melynek keretében a két intézmény szerződéseinek felülvizsgálatát tovább kell folytatni, ésszerűsíteni kell a készletbeszerzéseket. Az eddigi tapasztalatok alapján lehet költségcsökkentést elérni.

A társadalmi és szociálpolitikai támogatások számolásánál a 2013. évi előirányzatot vettük alapul. Nem számoltunk semmilyen plusz kiadással, át kell gondolni a saját hatáskörben nyújtott természetben ellátásokat, valamint valamennyi saját hatáskörű ellátást.

Pénzeszköz átadásnál számoltunk a civilszervezetek támogatásával és az egyéb pénzeszköz átadási kötelezettségeinkkel (központi ügyelet hozzájárulása, Bursa-Hungarica ösztöndíj stb) mindezt bázis szinten.

Beruházás és fejlesztés részletes terveit a koncepció melléklete tartalmazza.

Tartalék képzése kötelező eleme a költségvetésnek, így a koncepcióban is célszerű vele számolni.

Összegezve a kiadások esetében a tervezhető legkisebb, míg a bevételeknél a lehető legmagasabb összegekkel számoltunk. Kiemeljük, hogy jelentős a bizonytalanság a központi költségvetési törvénytervezet elfogadásánál, jelenleg is csak a főszámok ismertek. A koncepciót ezen információkra alapozva készítettük el.