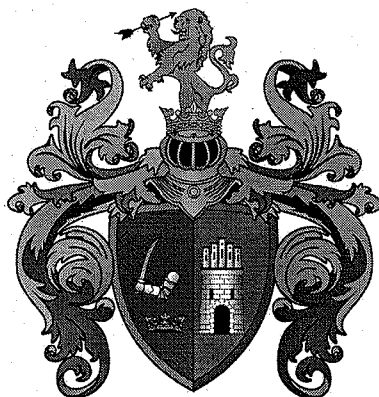




HAJDÚHADHÁZ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT

2013. évi KÖLTSÉGVETÉSE

tervezet

Elfogadva: /2013. (II. .) sz. rendelettel

Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testületének
/2013. (II. .) önkormányzati rendelete
a város 2013. évi költségvetéséről

TERVEZET

Hajdúhadház Város Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv., Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottak alapján, Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. sz. tv-ben biztosított szabályozóknak megfelelően, a város kötelező és önként vállalt feladatai tervszerű, tudatos gazdálkodásának 2013. évi meghatározására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, beleértve a polgármesteri hivatalt is (intézményekre), a költségvetésből egyéb speciális támogatásban részesülő társadalmi szervekre, és magánszemélyekre terjed ki.

2. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének bevételi főösszegét **2.915.034eFt** összegben állapítja meg, melyből:

Működési bevétel:	2.345.000eFt
Felhalmozási bevétel:	569.534eFt

Működési kiadás:	2.345.500eFt
Felhalmozási kiadás:	569.534eFt

Költségvetési bevétel:	2.620.671eFt
Ebből: - Működés:	2.242.817eFt
- Felhalmozás:	377.854eFt

Költségvetési kiadás:	2.849.689eFt
Ebből: - Működés:	2.316.130eFt
- Felhalmozás:	533.559eFt

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege:	229.019eFt hiány
Ebből: - Működés:	73.313eFt hiány
- Felhalmozás:	155.705eFt hiány

Belső finanszírozási bevétele:	214.435eFt
Ebből: - Működés:	102.683eFt
- Felhalmozás:	111.752eFt

Belső finanszírozás utáni egyenleg:	14.589eFt hiány
Ebből: - Működés:	29.370eFt többlet
- Felhalmozás:	43.913eFt hiány

Külső finanszírozási bevétel:	79.928eFt
Ebből: - Működés:	0
- Felhalmozás:	79.928eFt

Külső finanszírozási kiadás:	65.345eFt
Ebből: Működés:	29.370eFt
Felhalmozás:	35.975eFt

Külső finanszírozás egyenlege:	14.589eFt többlet
Ebből: Működés:	29.370eFt hiány
Felhalmozás	43.913eFt többlet

Finanszírozás utáni egyenleg: 0

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított, az önkormányzat költségvetési bevételeit és a költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a rendelet 1., 5. sz. melléklete szerint határozza meg a képviselő-testület.
- (3) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek, beleértve a Polgármesteri Hivatalt is költségvetési szervenként engedélyezett létszámát és az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, valamint az állami (államigazgatási feladatait) a rendelet 5-14. sz. mellékletek szerint állapítja meg.
- (4) Az önkormányzat működési költségvetését a 2.sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) Az önkormányzat felhalmozási költségvetését a 3.sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek kötelező és önként vállalt feladatait a 4.sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) A költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3.§ (1) bek.-e szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt a 25. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (8) A Stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezességérvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45.§ (1) bek. a.) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 26.sz. melléklet szerint fogadja el.

3. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi költségvetését részletesen az alábbiak szerint állapítja meg:

- (1) A képviselő-testület a helyi önkormányzat nevében végzett, - az önkormányzat és a költségvetési szervei, beleértve Polgármesteri Hivatal is - felhalmozási kiadásait beruházásonként a 15. sz. felújításonként a 16. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A helyi önkormányzat által a lakosságnak, non profit szervezetnek juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, a speciális támogatásokat, átadott

pénzeszközöket, valamint a támogatásértékű kiadásokat a 17. 18. sz. melléklet szerint fogadja el.

- (3) Az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 20-24. sz. mellékletek szerint fogadja el.

4. §

A költségvetési többlet felhasználásra, illetve a hiány kezelésére vonatkozó előírások

- (1) A polgármester jogosult ezen rendeletben az önkormányzat költségvetésében meghatározott működési kiadások felhasználásáról, valamint az évközben keletkezett célhoz nem kötött többletbevételek felhasználásáról.. Döntéséről a képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.
- (2) A polgármester jogosult a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításra és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.
- (3) Hitel felvételére a polgármester csak a képviselő-testület engedélyével jogosult.
- (4) Az önkormányzat költségvetési hiányát 214.435eFt erejéig pénzmaradvány igénybevételeivel (belső finanszírozásból) finanszírozza.
- (5) A képviselő testület ezen rendelet 1 sz. mellékletében meghatározott I. Működési kiadások: 1. 2. 3. sorszám alatti kiemelt előirányzatok vonatkozásában – kivéve a feladat finanszírozású, illetve kötött felhasználású támogatásból finanszírozott feladatokat, illetve az intézményfenntartó társulások Hajdúhadházon kívüli telephelyeit, - az előirányzatok 15%-ának zárolását rendeli el
- (6) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló tv. 4. melléklet 2. pontjában rögzített szerkezetátalakítási tartalékra pályázatot, illetve igényt nyújtson be
- (7) A (6) bek-ben benyújtott igény, pályázat kedvező elbírálása után az (5) bek-ben meghatározott előirányzatok zárolását feloldja.
- (8) Amennyiben az önkormányzat a felhalmozási célú bevételeinél nagyobb összegű felhalmozási kiadást teljesít, úgy a különbözetet felhalmozási hitellel fedezi, figyelembe véve a Stabilitási tv. hitelfelvételt korlátozó szabályait.
- (9) Fejlesztési és más jellegű hitel felvételére csak a képviselő-testület külön döntése alapján van lehetőség, figyelembe véve a Stabilitási tv. korlátozó előírásait.
- (10) A polgármester a hitel felvételéről a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles.
- (11) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a számlavezető pénzintézetnél betétben elhelyezze.

5.§

Költségvetési tartalékok

- (1) Az önkormányzat előre nem látható feladatokra összesen 5.000eFt általános tartalékot és 3.868eFt céltartalékot képez a 19. sz. melléklet szerint.
- (2) A képviselő-testület az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogot a 19. sz. melléklet III.1./ pont kivételével saját hatáskörben meghagyja.
- (3) A polgármester jogosult a 19. sz. melléklet III.1./ pontban meghatározott 5.000eFt előirányzat terhére döntést hozni esetenként maximum 1.000eFt mértékig.

6.§

Képviselő-testület hatáskörében szabályozott személyi jellegű kiadás elemek

- (1) A köztisztviselői alapilletmény számításánál illetményalapként a közigazgatásban mindenkor érvényes illetményalapot kell figyelembe venni, mely 2013. évben 38.650.-Ft.

7.§

Előirányzat módosítása, átcsoportosítása

- (1) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
- (2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

8.§

A 2012. évi költségvetés éves beszámolójához kapcsolódó pénzmaradvány elszámolás rendezőelvei:

- (1) A pénzmaradvány elszámolásának alapja a hatályos jogszabályok alapján módosított előirányzat.
- (2) A pénzmaradványt az önkormányzat hivatalának gazdasági irodája az éves beszámolóhoz kapcsolódóan felülvizsgálja.
- (3) Az intézményeket nem illeti meg:
 - a./ a feladat-elmaradással érintett kiadási illetve bevételi előirányzat különbözete;
 - b./ a célfeladattal adott, kötelezettséggel nem terhelt előirányzat maradványa,
- (4) A (3) bek.-ben foglaltak szerint megállapított pénzmaradvány felhasználásról a 2012. évi zárszámadás tárgyalásakor a képviselő-testület dönt.

9. §

A költségvetés végrehajtására vonatkozó előírások

- (1) A polgármester az intézményeinek pénzellátásáról a havi finanszírozási szükségletnek, illetve az időarányos előirányzat felhasználásnak, a képződött intézményi saját bevételek, illetve az önkormányzat rendelkezésére álló pénzeszközök figyelembevételével gondoskodik, figyelembe véve a 4.§ (3) bek. előírásait.
- (2) Az intézményvezető felelős az előirányzatok takarékos, célszerű felhasználásáért.
- (3) A kifizetések sorrendje: garantált illetmények, szociális ellátások, közműdíjak, élelmiszer, hitelek és kamatai, beruházás, speciális támogatások, a garantált illetményen felüli kereset-elemek, egyéb dologi kifizetések.
- (4) A takarékos gazdálkodás érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (5) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

10. §

- (1) A Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetésében a dologi kiadások között megtervezett élelmiszer, víz, gáz, villany és ennek általános forgalmi adója részelőirányzatainak maradványa csak a képviselő-testület engedélyével csoportosítható át más célra.
- (2) Az intézmények a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

11. §

- (1) A költségvetésből támogatásban részesülő társadalmi szervezetek a működési jellegű és a programokra biztosított önkormányzati támogatásból bér és bérjellegű (megbízási díj, tiszteletdíj, munkabér) kifizetést, - a pénzügyi adminisztráció, a versenyekre való felkészítés és a versenyek lebonyolításával összefüggő kifizetések kivétel - nem teljesíthetnek, illetve nem számolhatnak el.
- (2) A támogatott szervezetek kötelesek a támogatott program befejezését követő 30 napon belül, működési támogatás esetén a költségvetési évet követő 15 napon belül szakmai és pénzügyi beszámolót készíteni és azt a Polgármesteri Hivatalnak megküldeni.

12. §

Az önkormányzati biztos kijelölésére vonatkozó előírások

- (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési szervekhez önkormányzati biztost jelöl ki, ha a költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani és tartozásának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10%-át, vagy 100 millió forintot.

- (2) Az (1) bek. fennállása esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármester útján a képviselő-testületet haladéktalanul írásban értesíteni.
- (3) Az írásbeli értesítést követő 3 munkanapon belül az érintett költségvetési szervnél a polgármester célvizsgálatot köteles elrendelni.

13. §

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjára vonatkozó előírások

- (1) Az önkormányzat környezetvédelmi alapjába befolyt bevételt a szennyvízközmű-beruházás üzemeltetés, hulladékártalmatlanítás, szeméttelep rekultivációjának saját erejének kiegészítésére használja fel.

14. §

A transzparencia szabályozása

- (1) Az önkormányzat költségvetéséből nyújtott 200ezer forintot meghaladó összegű nem normatív, céljellegű, fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat a döntés meghozatalát követő hatvanadik napig a helyben szokásos módon a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján kell közzétenni, illetve az önkormányzat honlapján megjelentetni.
- (2) A nettó ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó értékű – árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás-megrendelésre, vagyoneértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát) tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait a szerződés létrejöttét követően az (1) bek. -ben foglaltak szerint kell közzétenni, illetve az önkormányzat honlapján megjelentetni.
- (3) Az (1)-(2) bek.-ben előírt közzétételről történő intézkedés a polgármester feladata.

16. §

Hatálybalépés

A rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2013. január 1-től kell alkalmazni.

Hajdúhadház, 2013.

Dr. Kiss Katalin sk.
jegyző

Csáfordi Dénes sk.
polgármester

Záradék:

Kihirdetve, a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján kifüggesztve:

Hajdúhadház, 2013.

Dr. Kiss Katalin sk.
jegyző

I N D O K O L Á S

A 2013. évi költségvetési rendelethez

Tisztelt képviselő-testület!

A város 2013. évi költségvetését az alábbiak szerint állítottuk össze:

Az anyag összeállításánál figyelembe vettük Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. önkormányzatokra vonatkozó előírásait (forrásszabályozás, állami támogatások meghatározása), a költségvetés kötelező tartalmi elemeit szabályozó módosított Államháztartási törvény és végrehajtási rendeletének előírásait, valamint a helyi döntéseket, úgymint az intézményfenntartó társulási tanácsok határozatait a Mikrotérségi Bölcsőde, Mikrotérségi Szociális Gondozási Központ, Mikrotérségi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2013. évi költségvetésére vonatkozó, valamint a helyi képviselő testület korábbi döntéseit.

Figyelembe vettük a képviselő-testület által a 2013. évi koncepcióról elfogadott határozatát, valamint a testület által elfogadott 2013. évi díjszabásokat (helyiség és egyéb bérlet, hulladékszállítás, stb).

A jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a képviselő-testület részére február 15-ig köteles beterjeszteni.

A költségvetési törvényben meghatározásra kerültek az önkormányzatokat megillető támogatások jogcímei, összegei 2013. évre vonatkozóan.

Jelentős feladat átrendeződés lépett életbe 2013. évtől. Megalakultak a járások, illetve az általános iskola és a középiskola fenntartása állami feladatellátásba került. A feladat változás nagyságát jelentősen szemlélteti, hogy 2012-ben az induló létszám a közfoglalkoztatottak nélkül 475 fő, 2013-ban 292 fő, mely 40%-os létszámcsökkenés.

Az önkormányzati forrásszabályozás alakulása

Az önkormányzatot megillető állami támogatások részletezését jogcímenként a rendelet indokolásának 5. sz. melléklete tartalmazza.

Az állami támogatás összege: 1.396.718eFt

A támogatások egy része hozzájárul a feladat ellátáshoz, de azt vagy lefinanszírozza teljes mértékben, vagy csak részben finanszírozza le, az állami támogatások többi része csak az adott feladatra fordítható, ún. kötött támogatás.

Kötött támogatás az óvodákra biztosított támogatás, a szociális feladatokra biztosított támogatások, a gyermekétkeztetési támogatás. Korlátozott átcsoportosítási lehetőség a szociális támogatás esetében van, melyek a segélyek önkormányzati önereje, a Szociális Gondozási Központ, a Bölcsőde, Családsegítő Szolgálat támogatása.

A gyermekétkeztetésre biztosított támogatás kizárólag az étkeztetésre fordítható.

A forrásszabályozás alakulása:

Megszűnt a személyi jövedelemadó korábbi visszaosztása.

A gépjárműadó 40%-a marad helyben, 60%-a az állami költségvetést illeti. A termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó, a helyi adóhatóság által behajtott szabálysértési bírság 100%-a marad helyben.

A jegyző által kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a, felügyelőségek által kiszabott környezetvédelmi bírság 30%-a illeti meg az önkormányzatot.

A Közlekedési Hatóság által kiszabott és a helyi adóhatóság által behajtott közigazgatási bírság („objektív felelősség”) 40%-a marad az önkormányzatoknál bevételként.

A 2013. évi költségvetési bevétel tervezett összege 2.620.671eFt, a költségvetési kiadás összege 2.849.689eFt, így a **költségvetés egyenlege:**

Hiány: 229.018eFt, melyből 73.313eFt a működési és 155.705eFt a felhalmozási hiány.

Az önkormányzat továbbra is forráshiányos.

2013-ban az önkormányzatok az új jogi szabályozás alapján a működésüket nem tervezhetik hiánnyal.

Mivel 2013-ban a számított működési bevételek nem fedezik a működési kiadásokat a várható pénzmaradvány igénybevétele után sem, így technikailag a költségvetési bevételekbe betervezésre került 210.282eFt központi támogatás, melyre a Belügyminisztériumhoz kell évközben igényt bejelenteni, illetve pályázatot benyújtani.

Az előzetes számítások alapján a várható működési pénzmaradvány 102MFt. Ezt az összeget még módosíthatja a beszámoló elkészítéséig végzett helyesbítések, illetve az állami támogatásokkal való elszámolás.

A felhalmozási költségvetésben a külső finanszírozási szükséglet 79.928eFt.

A költségvetésben az önkormányzat adósságkonszolidációjával már számoltunk. Az év végi 97MFt likvid hitel 70%-os konszolidációja 68MFt. A fejlesztési hitel ezévi tőke és kamat fizetési kötelezettsége 82MFt. Ennek a 70%-os konszolidációja 57MFt. Mivel első félévben a törlesztéseket az önkormányzat teljes összegben teljesíti, ezért a tervezésnél az I. félévi kötelezettség 100% összegben lett betervezve.

Alapvető szabályozásbeli változás lépett hatályba 2012-ben az önkormányzatok adósságnövekedésének meggátolására.

Az államadósság csökkentése érdekében az Alaptörvény 36. 37. cikkében megfogalmaz olyan szigorú előírásokat, melyek meggátolják az államadósság további növekedését, illetve az államadósság fokozatos 50% alá szorítását írja elő.

Az államadósságnak része az önkormányzati alrendszer adóssága is, ezért az adósságot keletkeztető jogügyletek 2012. január 1-től a korábbinál jóval szigorúbb feltételekhez vannak kötve, illetve kötelező törvényi előírások vonatkoznak rá. Az önkormányzati alrendszer adóssága nem veszélyeztetheti az össz. államadósságot, ezért az önkormányzati hitelfelvételi szándékokról, döntésekről folyamatos adatszolgáltatási kötelezettsége van az önkormányzatoknak a MÁK-on és a Kormányhivatalokon keresztül a Kormány felé.

A Stabilitási törvény - továbbiakban St.tv.- és annak végrehajtási rendelete meghatározza azokat az adósságokat keletkeztető jogügyleteket, melyekhez Kormány engedély szükséges, illetve meghatározza az éves maximális adósságszolgálatot a külön jogszabályban meghatározott saját bevételek 50%-os arányában.

Az új szabályozás miatt az önkormányzat jövőbeni fejlesztési döntéseinél a fenti korlátokat figyelembe kell venni.

Központosított előirányzatként lehet majd évközben lehet pályázni illetve igényelni az alábbi jogcímeken:

- lakossági közműfejlesztés támogatása
- Helyi szervezési intézkedések többletkiadása
- EU önerő alap
- Nyári gyermekétkeztetés

- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések
- könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás
- 2012.évi bérkompenzáció áthúzódó része
- Lakott külterület támogatása (295eFt)

A fentebb felsorolt célokra évközben kell az önkormányzatnak/és vagy az intézményeknek pályáznia, ahogy a pályázati kiírások megjelennek. Szükséges a pályázati kiírások figyelemmel kísérése, a pályázatok határidőben történő benyújtása.

Helyi adók, közhatalmi bevételek tervezése:

Helyi adók	149 600
Iparüzési adó	100 000
Magánszemélyek kommunális adója	37 000
Építményadó	12 600

	17 700
Pótlék	1 700
Bírság	4 000
Mezőőri járulék	4 000
Talajterhelési díj	8 000

Gépjárműadó	17 200
Termőföld bérbeadás	5

Az önkormányzat támogatásértékű bevételeit, az alábbiakban részletezzük.

1./ Működési célú támogatásértékű bevételek	376953
Mezei őrszolgálatra átvett	1 200
Téglástól Badacsonyra	97
Téglástól Bölcshődére	8 601
Téglástól Szociális Gondozási Központ	6 606
Bocskai kertől jelzőrendszer működtetésre 8	37
Téglástól jelzőrendszerre	51
START Közmunka	223 222
Jogalk. Közfog. Munkaer.p.	953
Munkaerőpiaci Alaptól közfoglalkoztatásra 2 hónap köfogl	1 559
TÁMOP Szívárvány	16 200
TÁMOP Múltunk emlékei	16 131
Rendszeres gy.védl kedv.	34 336
Gyermektartásdíj megelőlegezés	730
OEP műk tám.	53 297
Jelzőrendszerre FSZH-tól	491
Támogató Szolgálat támogatása FSZH-tól	13 442

2./ Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	368 108
Három Szirom Óvoda építés ÁAOP 4.1.1/A	199 631
Belterületi gyűjtőút fejl. ÉAOP.3.1.2/A	141 119
Bölcsőde 2012.évről	494
Otthonteremtési támogatás	20
NKA Szobor	4 000
EU Önerő Alap Óvoda építés	4 278
TÁMOP Szivárvány	2 492
TÁMOP Múltunk emlékei	1 596
START Közmunka	14 478

D./ Intézmények működési bevételei:

Az intézmények saját bevételeinek döntő többségét az étkezési térítési díjak, bérlemények díjbevételei, kamat bevételek adják. Városi szinten a tervezett intézményi működési bevétel 69.636eFt. Bevétel kiesést jelent (2,5MFt) a tavalyi ingatlan értékesítés miatti bérleti díj kiesés. A Járási Hivataltól 5MFt bevételt terveztünk a megállapodás alapján továbbszámlázott szolgáltatások után.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK TERVEZÉSE:

A létszám előirányzatokat intézményenként, a rendelet költségvetési kiadásokat tartalmazó mellékleteiben mutatjuk be.

A tervezett városi álláshelyek száma: 502 fő, melyből 210 fő közfoglalkoztatott.

A személyi juttatások:

A Polgármesteri Hivatalban a köztisztviselők esetében a személyi juttatás az államigazgatásban érvényes illetmény alappal, azaz 38.650.-Ft-tal lett beállítva 2012. évi szinten.

Mind a köztisztviselők, mind a közalkalmazottak részére tervezésre kerültek a kötelező jubileumi jutalmak, soros béremelések, pótlékok, kereset elemek.

A köztisztviselők részére tervezve lett 200eFt/fő/év cafeteria, mely összeg tartalmazza a közterheket is (adó, tb). A köztisztviselők részére a cafeteria kötelező, a költségvetési törvény a közszférában adható cafeteria összegét 200eFt/fő-ben határozta meg közterhekekkel együtt.

Az Önkormányzat költségvetésében került megtervezve a polgármester, az alpolgármester tiszteletdíja, költségtérítése, a kabinetben dolgozó/k juttatásai, illetve a képviselő-testület tagjainak tiszteletdíja.

A személyi juttatás előirányzata tartalmazza az MT, a KJT és a KTV által előírt kötelező kifizetések fedezetét.

2013-ban a közalkalmazotti pótlékalap 20.000.-Ft. A kiemelt munkavégzésért járó kereset 5.250.-Ft/fő/hónap.

Tervezve az adható és kötelező pótlékok fedezete.

A költségvetés tartalmazza a közlekedési költségtérítés fedezetét, a 2% ösztönző bérkeretet.

A Városgondnokság költségvetése tartalmazza az államhoz átkerült oktatás működtetésével kapcsolatos kiadásokat, (170MFt), valamint városi szinten itt került megtervezésre a gyermekétkeztetés (óvodai, iskolai).

A 2013. évi minimálbér 98.000.-Ft, a szakmunkás minimálbér 114.000.Ft, a közfoglalkoztatotti minimálbér 75.500.-Ft.

A munkáltatókat terhelő járulékok tervezését az alábbiak szerint végeztük:

Szociális hozzájárulási adó 27%, közfoglalkoztatás esetén 13,5%.

A dologi kiadások tervezésénél figyelembe vettük, hogy a dologi kiadások emelésére a központi kormányzat évek óta nem ad plussz forrást. Az un. rezsi kiadásoknál, víz, villany, gáz az előző évi tény/várható, a többi előirányzatnál a 2011. évi eredeti előirányzat került tervezésre.

A feladatfinanszírozású területek (támogató szolgálat, jelzőrendszeres házisegítség-nyújtás) a támogatás erejéig terveztek kiadást. A rehabilitációs hozzájárulás 964.500.-FT/fő/év összegben került betervezésre az intézmények költségvetésébe. A közvilágítás és a hulladékszállítás a tényleges 2013. évi díjszabásoknak megfelelően lett beállítva, a közvilágításra:45MFt, a hulladékszállításra: 6.750eFt.

Az élelmiszer kiadások teszik ki az intézményi dologi kiadások jelentős részét.

A rendelet 17. sz. mellékletében szerepeltetjük az un. speciális célú támogatásokat a társadalmi szervezetek,

valamint a lakosság javasolt támogatását, valamint a támogatásértékű kiadásokat.

Non profit szervezetek részére 8.500eFt került betervezésre.

Be van tervezve 2000eFt/fő a 70 éven felüliek támogatására, valamint házi ivóvíz bekötés támogatására 2.000eFt.

Támogatásértékű kiadásként szerepeltetjük az alábbiakat:

- Családsegítő Szolgálat működtetésére Téglásnak 30.047eFt.

A szociális ellátásokat a rendelet 18. sz. mellékletében részletezzük.

A szociális kiadások nagyon megterhelik a város költségvetését, azonban az állam ezeket az ellátásokat teljes mértékben lefinanszírozza. A működési kiadások 28,8%-t teszik ki a segélyek. A felnőtt lakosságból 3.430 fő részesül valamilyen rendszeres szociális ellátásban. A gyermekek közül 5.920 fő kap rendszeres gyermekvédelmi kedvezményt és 576 fő óvodáztatási támogatást évente 2 alkalommal.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA:

2013-ben 282.585eFt-ot terveztünk beruházásra, 245.106eFt-t felújításra.

A tervezett beruházásokat és felújításokat a rendelet 15. 16. sz. mellékletében mutatjuk be.

A fejlesztési döntéseknél figyelembe kell venni az önkormányzat hitelfelvételi korlátját!

Elsősorban olyan beruházási döntéseket javasolt hozni, melyhez pályázati pénzek szerezhetők.

A Stabilitási tv. szabályozza az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteit és annak értékét - hitel-felvételét.

A St.tv. előírja, hogy az önkormányzat - az Európai Unió kötelező jogi aktusából következő vagy nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettségből eredő fejlesztést kivéve - NEM INDÍTHAT ÚJ FEJLESZTÉST, HA ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETÉHEZ KAPCSOLÓDÓ TÁRGYÉVI ÖSSZES FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGE ELÉRI, VAGY MEGHALADJA A (3) BEK.SZERINTI MÉRTÉKET.

A (3) BEK.SZERINTI MÉRTÉK:

AZ ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL SZÁRMAZÓ TÁRGYÉVI ÖSSZES FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGE AZ ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET FUTAMIDEJÉNEK VÉGÉIG EGYIK ÉVBEN SEM HALADHATJA MEG AZ ÖNKORMÁNYZAT ADOTT ÉVI SAJÁT BEVÉTELEINEK 50%-ÁT.

A számított saját bevételünk számítását a 26.sz. melléklet tartalmazza.

Saját bevétel 2013-ben:

helyi adók:	149.600eFt
Bírság, egyéb sajátos bevétel:	17.700eFt
Önk. Felh.bev.:	9.746eFt
Összesen:	177.046eFt

Ennek az 50%-a 88.523eFt

Már adósságszolgálatlaltal terhelt: 65.345eFt (kamattal együtt)

Hitelt felvenni még a fenti korlátot figyelembe véve is kockázatos, hiszen a jelenlegi önkormányzati forrásszabályozás nem biztosít kötelező állami fejlesztési forrást. Az önkormányzatnak pedig csak elenyésző saját felhalmozási bevétele van, melyből a beruházások önerejét, vagy a hitelt vissza tudná fizetni.

A többéves kihatással járó döntésekről az indokolás 3. sz. mellékletben adunk tájékoztatást. Itt mutatjuk be a 2012-ről 2013-ra áthúzódó döntéseket.

A projektek részletező tábláit a rendelet 20-24.sz. mellékleteiben mutatjuk be.

Céltartalékként a lakásalap számla maradványa van beállítva 3,868eFt összegben.

Általános tartalékként 5Mft van beállítva polgármesteri hatáskörben. Jelenleg az általános tartalék mögött nincs pénz, ezért annak felhasználása jelenleg a tényleges hiányt növeli.

Az indokolás 2. sz mellékletben mutatjuk be az önkormányzat 2013. évi **előirányzat felhasználási tervét.** A bevételi előirányzatok tervezésénél figyelembe vettük az állami támogatások jogszabály szerinti ütemben történő utalását, a helyi bevételek tapasztalat alapján történő alakulását.

A kiadási előirányzatoknál az előirányzatok felhasználásánál a beruházásokra megkötött, várható teljesítés szerinti szerződések (kötelezettségvállalások) szerinti kifizetések, illetve a folyamatos kiadásoknál a szokásos teljesítést vettük figyelembe.

A **közvetett támogatásokról** a képviselő testületet az indokolás 4. sz. mellékletben tájékoztatjuk. A táblázatban részletesen felsoroljuk, hogy milyen jogcímenek, hány fő és milyen összegben részesül kedvezményekben. A lakosság legszélesebb körét érinti, hogy 2007. január 1-től megszűnt a lakosság részére az ingyenes szemét szállítás. **Január 1-től csak a 70 éven felüliek részére járó 50%-os díjkedvezmény biztosított.**

Az előirányzatok tartása szigorú, takarékos, fegyelmezett gazdálkodást igényel az egész várostól. Felhívjuk valamennyi intézményvezető figyelmét, hogy a kiadási előirányzataik túllépése nem megengedett. A város egészének érdeke az előirányzatokon belüli gazdálkodás. Szükség esetén az intézmény vezetője saját hatáskörében tegye meg a szükséges kiadáscsökkentő intézkedéseket. Amennyiben az intézkedés megtételéhez testületi felhatalmazás is szükséges, úgy annak engedélyezését kérje a testülettől.

A rendeletben betervezett működési kiadások (nem feladat finanszírozású bér, járulék, dologi) 15% zárolva van. Amennyiben évközben a pótlólagos állami támogatás a 210Millió forintot nem éri el, úgy a hiányzó támogatásra eső kiadások végleges törléséről kell évközben dönteni.

Javasoljuk, hogy az intézményekben évközben az ún. technikai, kisegítő, adminisztratív (udvaros, konyhai kisegítő, takarító, segédmunkás, adminisztrátor) álláshelyeken a természetes foggyással megüresedő állásokat évközben MT, KJT, és KTV jogviszonyú dolgozóval ne lehessen betölteni, csak közfoglalkoztatott dolgozóval lehessen a feladatot elláttatni.

Tisztelt testület!

A város lehetőségéhez igazodva mindent megteszünk annak érdekében, hogy a kötelező feladatainkat ellássuk, a lehetőségekhez igazodva a város fejlődését biztosítani tudjuk. A fejlődéshez állami és Európai Unió forrásokra pályázunk. A saját erő előteremtése azonban évről évre nehezebb. A fejlesztések biztosítására fejlesztési hitel felvételét tervezzük.

A hiány kezelését az önkormányzatnak kell megoldania.

Fentiekre való tekintettel felhívjuk valamennyi intézményvezető figyelmét, hogy a részére a képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokkal nagyon

**takarékosan, a feladatok szigorú rangsorolásával
gazdálkodjon!**

Itt hívjuk fel valamennyi intézményvezető figyelmét az állami támogatások igénylésének és elszámolásának jogszabálynak és a valóságnak megfelelő intézésére. Az igényléseket úgy kell elkészíteni, hogy visszafizetési kötelezettsége ne, vagy csak kamat nélküli visszafizetési kötelezettsége keletkezzen az önkormányzatnak!

Tájékoztatjuk egyben a T. képviselő-testületet, hogy a tervezetben szereplő intézményeket érintő sarokszámokról az intézményvezetők és az érintett érdekképviselői szervek vezetői, képviselői tájékoztatva lettek, az erről készített emlékeztetőt a Pénzügyi Bizottság elé beterjesztettük.

Hajdúhadház, 2013. február 14.

Csáfordi Dénes sk.
polgármester

Készítette:
Baloghné Kiss Judit Ir.vz.
Mellékeljük a Pénzügyi Bizottság javaslatát

KIMUTATÁS
önként vállalt feladatok bevételei és kiadásai 2013.évben.

<u>Önként vállalt feladat</u>	<u>Bevételek</u>	<u>Kiadások</u>	<u>Egyenleg</u> <u>Kiadás-bevétel</u>
<u>Önkormányzat</u>			
Mezei őrszolgálat	Sajátos bevétel:	4 000	sz.jutt. 3 228
	M.tám.bev:	1 200	Járulék 871
	Összesen:	5 200	Dologi 2 401 Összesen 6 500
Helyi újság	Int. működési	635	sz.jutt. 180
			Járulék 60
	Összesen:	635	Dologi 3 000 Összesen 3 240
Testvérvárosi kapcsolat			sz.jutt.
			Járulék 80
	Összesen:	0	Dologi 920 Összesen 1 000
Önkormányzati rendezvények			sz.jutt.
			Járulék 321
	Összesen:	0	Dologi 7 679 Összesen 8 000
Badacsonyi üdültetés	Int.működési	1 811	sz.jutt. 430
	M.tám.bev:	97	Járulék 105
	Összesen:	1 908	Dologi 1 567 Összesen 2 102
70 éven felüliek támogatása			Műk. Átadott p.eszk. 2 000
	Összesen:	0	Összesen 2 000
Lakossági ivóvíz bekötés támogatása			Felh. Átadott p.eszk. 2 000
	Összesen:	0	Összesen 2 000
Temetői járat			Dologi 127
	Összesen:	0	Összesen 127
ÖSSZESEN.		7 743	24 842

Városgondnokság

Munkahelyi vendéglátás	Int műk. Bevétel	10 305	sz.jutt. 2 028
			Járulék 548
	Összesen:	10 305	Dologi 7 729 Összesen 10 305
Üzleti vagyon működtetés	Int. műk.bev.	3 354	Dologi 1 600
	Összesen:	3 354	Összesen: 1 600
ÖSSZESEN:		13 659	Összesen 11 905
MINDÖSSZESEN.		21 402	36 747

Az önkormányzat (ÖSSZESEN)
2013-ben tervezett
felújítások

ezer forintban

ÖNKORMÁNYZAT:

Megnevezés	2013. évi terv
Városi Sportpálya felújítás	21 609
ÉAOP 3.1.2/A-11 Béke-Földi u. III. ütem	180 000
Tankerület kialakítás Kazinczy u. 8. sz. felújítás	6 500
Volt TITÁSZ ház turisztikai felújítás	36 000
Összesen	244 109

Csokonai Művelődési Ház

--	--

Szivárvány Óvoda

Konyhai felvonó	997
-----------------	-----

Mindösszesen:	245 106
----------------------	----------------

Hajdúhadház, 2013. február

KIMUTATÁS

a

2013.

évre tervezett tartalékokról

CÉLTARTALÉK

I.	<u>Működési céltartalék k:</u>	<u>0</u>
II.	<u>Felhalmozási céltartalék</u>	<u>3 868</u>
	2./ Testületi hatáskörben önkormányzati lakásalap	3 868
I. + II. össz.	<u>Céltartalék összesen:</u>	<u>3 868</u>

ÁLTALÁNOS TARTALÉK

III.	<u>Működési tartalék</u>	<u>5 000</u>
	1./ Polgármester hatáskörében	5 000
IV.	<u>Felhalmozási tartalék</u>	<u>0</u>
	1./	
III+IV. össz.	<u>Általános tartalék összesen</u>	<u>5 000</u>
I+II+III+IV.	<u>Tartalék összesen:</u>	<u>8 868</u>

Ebből működési célú összesen:

5 000

Ebből felhalmozási célú összesen:

3 868

8 868

Hajdúhadház, 2013. február.

Hajdúhadház Város Önkormányzatát 2013-ben megillető általános és ágazati feladatainak állami támogatása

lakosok száma:

13234fő

Támogatás:

Egyéb támogatások

Jogcím	menyiségi egység	Mutató	Fajlagos összeg	Ft
Kv.t.v 2.sz. melléklete alapján:				
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA				212 919 094
1. a. Önkormányzati hivatal működésének tám.			4 580 000	152 056 000
b. Település-üzemeltetéshez kapcs. Fel.				0
ba., Zöldterület gazdálkodás			22 261	15 429 099
bb. Közvilágítás fenntartás				20 085 185
bd. Közutak fenntartásának támogatása				13 158 200
c. Beszámítás összege				-23 541 190
d./ Egyéb kötelező önkormányzati feladatok		13 234	2 700	35 731 800
				0
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEV. ÉS GYERM.ÉTK.FEL.				331 940 000
1. Óvodapedagóg. És óv.ped. segítő				163 088 000
Óvodapedagógus átlagbér és közterhei				125 552 000
8 hónap		45		84 960 000
4 hónap		43		40 592 000
Óv.ped. munk. Segítő átlagbér és közterhei				37 536 000
8 hónap		22		23 936 000
4 hónap		25		13 600 000
2. Óvodaműködtetési támogatás				27 378 000
8 hónap		511	54 000	18 396 000
4 hónap		499	54 000	8 982 000
3. Ingyenes és kedvezmények gyermek.étk.				141 474 000
a./ Bölcsődei ingy. Étk.		32	102 000	3 264 000
Hajdúhadház				
Téglás				
b./ Óvodai, iskolai, étkeztetés		1 355	102 000	138 210 000
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FEL. TÁM.				836 477 395
T				
1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése				505 595 000
2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz				207 001 655
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				123 880 740
c. Szociális étkeztetés	társ. 110%	390	55 360	23 749 440
Hadház				
Téglás				

d. Házi segítségnyújtás	társ.130%	252	145 000	47 502 000
Hadház				
Téglás				
f. Időskorúak nappali int. Ell.	társ. 150%	56	109 000	9 156 000
Hadház				
Téglás				
j. Bölcsődei ellátás (5752fő)	társ. 600Ft 0-17	81	494 100	43 473 300
Hadház				
Téglás				
IV. KULTURLÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA				
1. d./ Települési önk. könyvtár, közművelődési feladatok támogatása		13 234	1 140	15 086 760

Mindösszesen:

1 396 423 249

Kv.tv. 2.mell. Összesen:

1 396 423 249

Kv.tv. 3.mell. Összesen:

295 088

17. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

295 088

Kv.tv. 4.mell.

MINDÖSSZESEN:

1 396 718 337

Hajdúhadház, 2013. január