



Előterjesztés Egyek Nagyközség Önkormányzat képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Dr. Miluczky Attila Polgármester

Készítette: Szekeres Zsuzsanna

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban Áht.) 24. §-a, valamint a 2011. évi Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény alapján az alábbi költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet figyelembe-vételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Felhívom a képviselők figyelmét arra, hogy a rendelettervezet:

- a bizottságok által megtárgyalásra került,
- a pénzügyi bizottság által véleményezésre került.

A pénzügyi bizottság véleménye, valamint a könyvvizsgáló írásos jelentése az előterjesztéshez csatolásra került.

Az alábbiakban beterjesztett költségvetési rendelet-tervezet bevételi és kiadási főösszege nem változik. Változik viszont a költségvetési rendelet-tervezet mellékleteinek szerkezete és száma, az alábbiak szerint:

- a) A Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett elemi költségvetési garnitúra űrlapjainak és sorainak megfelelően átdolgozásra került a különböző bevételi és kiadási előirányzatok megnevezése (összszerszerű tartalma nem változott).



- b) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendelet-tervezetének szerkezetére vonatkozó szabályokat és előírásokat. Változás az előző évekhez képest, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontáson kívül kötelező, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban is be kell mutatni. Ennek megfelelően bővült a rendelet-tervezet mellékleteinek száma. Minden intézmény (önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház) bevételei és kiadásai részletezésre kerültek.
- c) Az engedélyezett létszámok bemutatásra kerültek az alábbi mellékleteken: 3., 3/1., 3/1)a, 3/1)b, 3/2., 3/2)a, 3/3. és a 3/3)a számú mellékleteken.
- d) A finanszírozási bevételek és kiadások között jelenik meg az irányító szervei támogatásként folyósított támogatás kiutalása.

Az önkormányzat összesített 2013. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembe-vételre került:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23 § és a 24 § (a továbbiakban: Áht.), amely a szerkezeti előírásokat tartalmazza),
- az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában a költségvetési rendeletre vonatkozó előírások.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének

- kiadási főösszege, 914 345 ezer forint,
- bevételi főösszege, 815 992 ezer forint.

A tervezett bevételi és kiadási főösszeg nem egyezik meg, a kiadási



POLGÁRMESTERÉTŐL

főösszeg 98 353 ezer forinttal magasabb, mint a bevételi főösszeg. A különbség oka, hogy a felhalmozási kiadások 98 353 ezer forinttal magasabb előirányzatot képviselnek a költségvetésben, ugyanis egyes tervezett fejlesztési kiadási előirányzatok fedezete kizárólag hitelfelvételből valósulhatnának meg. Ahhoz, hogy az önkormányzat hitelt vegyen fel, figyelembe kell venni a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény előírásait. Tehát minden esetben körültekintő mérlegelésnek kell megelőznie a képviselő-testület hitelfelvétellel kapcsolatos döntését.

A bevételek

Az Áht. 23. § és 24. § alapján a rendeletnek tartalmaznia kell az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

A tervezett bevételek részletezését a rendelettervezet 2. melléklete tartalmazza. Valamint a bevételek további részletezését költségvetési szervenként a 2/1, 2/2, 2/3 és 2/4 számú mellékletek tartalmazzák. A bevételek költségvetési szervenkénti kötelezően ellátandó, és önként vállalt feladatok megbontásában a 2/1)a., 2/1)b., 2/2)a., 2/3)a. számú mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi főbb bevételi jogcímek szerint kerülnek tervezésre

Adatok ezer Ft-ban

Főbb bevételi jogcímek	2013. évi eredeti előirányzat		2012. évi várható teljesítés
	Összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva	
Intézményi működési bevétel	14 027	1,4	17 622
Közhatalmi bevétel	62 773	6,2	252 719



POLGÁRMESTERÉTŐL

Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása	329 531	32,6	442 895
Központi, irányító szervei támogatás	93 885	9,3	124 419
Felhalmozási bevétel	7 206	0,7	350
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	355 934	35,3	28 719
Önkormányzat felhalmozási célú költségvetési támogatása			10 936
Működési célú átvett pénzeszköz			1 818
Működési célú támogatásértékű bevételek	24 188	2,4	109 571
Kölcsön	23	0,1	143
Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			13 152
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			310
Hitelek	98 353	9,8	20 597
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány	22 310	2,2	49 495
Összesen	1 008 230	100,0	1 072 746



POLGÁRMESTERÉTŐL

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt a következő bevételi jogcímek jelentették:

- Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása
- Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel
- Hitelek

Az intézményi működési bevételek jellemzői:

Bevételeként kerültek tervezésre a következők:

- Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel,
- Egyéb saját bevétel (kötbér, bérleti és lízingdíj bevételek, intézményi ellátási díjak, továbbszámlázott szolgáltatások értéke, egyéb sajátos bevétel),
- Áfa bevételek, visszatérülések,

Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú költségvetési támogatása jogcímen keletkezett bevételek jellemzői

Támogatások jogcímen az alábbiak kerültek tervezésre:

- az állami költségvetésből származó bevételek az alábbi jogcímenen keletkeznek:
 - Feladatalapú finanszírozás (rendelet-tervezet 2/4. számú mellékletében részletezve),
 - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
 - Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése.

Működési célú támogatásértékű bevételek jellemzői:

Támogatásértékű bevételek között tervezésre kerültek a következők:

- Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől, közmunkaprogram támogatása,
- Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű előirányzatoktól hazai programokra,
- Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű



előirányzatoktól, EU-s programokra,

Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek jellemzői:

Támogatásértékű bevételek között tervezésre kerültek a következők:

- Támogatásértékű beruházási bevétel központi költségvetési szervtől,
- Támogatásértékű beruházási bevétel fejezeti kezelésű előirányzatoktól, EU-s programokra.

Közhatalmi bevételek jellemzői:

Közhatalmi bevételként került tervezésre a helyi adók és adójellegű bevételek, az átengedett központi adók, és az adópótlék, adóbírság.

Felhalmozási bevétel:

Felhalmozási bevétel esetében a felhalmozási célú áfa visszatérülések kerültek tervezésre.

Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele jogcímen könyvelt bevételek jellemzői

Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele tekintetében tervezésre került:

- Előző években belvízkölcsönök visszatérüléséből származó felhalmozási bevétel

Hitelek jellemzői:

A tervezett hitelfelvétel okai, körülményei:

A felhalmozási hiány fedezeteként került tervezésre a 2013. évi költségvetésben felhalmozási célú hitelfelvétel. A hitelfelvételt a különböző fejlesztési célú tervezett kiadások fedezetének megteremtése idézte elő. Ezen fejlesztési kiadásokat a 14. számú melléklet második táblázata tartalmazza. Ugyanis ezen fejlesztési kiadások fedezete nem biztosított az önkormányzat felhalmozási bevételeiből, mely a 2013. évi rendelt-tervezetben csekély, 23 ezer forint. Eldöntendő, hogy mely



fejlesztési kiadásokat valósítja meg az önkormányzat, a Magyarország stabilitásáról szóló törvény figyelembe vételével.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a szerint működési hiány nem tervezhető. A tervezett bevételeknek fedezetet kell nyújtaniuk a tervezett kiadásokra. Tehát döntést kell hozni a Képviselő-testületnek, hogy mely kiadási előirányzatok kerüljenek csökkentésre illetve törlésre a tervezett kiadások közül.

A kiadások

Az Áht 6. § (2) bekezdés, (3) bekezdés, 23. § (2) bekezdés és az Ávr. 24. § alapján a rendeletnek tartalmaznia kell a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

A kiadásokat az Ávr. 24. § (1) bekezdése szerint a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell az önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként.

Egyek Nagyközség Önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3. számú melléklet tartalmazza, tervezett kiadásait feladatonként, 3/1., 3/2., 3/3. számú melléklet tartalmazza. Egyek Nagyközség Önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi tervezett kiadásai kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt feladatok tekintetében a rendlettervezet 3/1)a., 3/1)b., 3/2)a., 3/3)a. mellékletek tartalmazza.

**A kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak**

Adatok ezer Ft-ban

Kiemelt kiadási előirányzatok	2013. évi eredeti Előirányzat		2012. évi várható teljesítés
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva	
Személyi jellegű kiadások	101 748	10,1	152 304
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 571	2,2	29 304
Dologi jellegű kiadások	78 434	7,8	100 970
központi, irányító szerv támogatás folyósítása	93 885	9,3	124 419
Ellátottak pénzbeli juttatásai	153 326	15,2	190 960
Egyéb működési célú kiadások	62 041	6,2	69 878
Működési célú hiteltörlesztés	8 184	0,8	53 861
Tartalék	38 227	3,8	
Felhalmozási kiadások	449 814	44,6	106 882
Összesen	1 008 230	100,0	828 578

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt a következő kiemelt előirányzatok jelentették:

- Ellátottak pénzbeli juttatásai, azon belül a társadalom és szociálpolitikai juttatások, valamint a
- Felhalmozási kiadások.



A személyi jellegű kiadások jellemzői

A köztisztviselők illetményalapja a 2013. évben 38 650 Ft, a közalkalmazottak illetményalapja 2013. évben 20 000 forint.

Az illetmény-kiadások jellemzői:

- A költségvetési rendeletervezetben meghatározott személyi jellegű juttatások tervezése a jogszabályoknak megfelelően történt, figyelembe véve – mind a közalkalmazottak, mind a köztisztviselők tekintetében – a soros előrelépéseket.
- Tervezésre került a köztisztviselők tekintetében a cafeteria keret, az önkormányzat képviselő-testülete szerint elfogadott költségvetési koncepcióban meghatározottak szerint.
- Tervezésre került a köztisztviselők tekintetében a munkába járás költsége.
- Tervezésre került a közfoglalkoztatottak személyi jellegű kiadása, összhangban az önkormányzat által már benyújtott közfoglalkoztatási pályázatokkal.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó jellemzői

A kiadás előirányzata a személyi jellegű kiadások előirányzatával összhangban, valamint a jogszabályok által meghatározott mértékben került tervezésre.

Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a szolgáltatási kiadások, 42 723 ezer forint előirányzattal.

Központi, irányító szervei támogatás folyósítása

Az önkormányzat irányítása alá tartozó, általa működtetett intézményeknek folyósított működési célú támogatás került tervezésre ezen a jogcímenen.



Ellátottak pénzbeli juttatásai jellemzői: Az ellátottak pénzbeli juttatásai között tervezésre kerültek a következők:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg			
	Kiadási előirányzat (eFt)	Támogatás intenzitása (%)	Támogatás összege (eFt)	Önerő összege (eFt)
Foglalkoztatást helyettesítő tám.	95 156	80	76 125	19 031
Rendszeres szoc.segély 37. § c.)	2 682	90	2 414	268
Időskorúak járadéka	10			10
Rendszeres szoc.segély 37. § b.)	5 633	90	5 070	563
Egészségkárosodottak szociális segélye 37.§ a.)	6 050	90	5 445	605
2012. december hónapra járó 2013. januárban kifizetett Időskorúak járadéka	154	90	139	15
Lakásfenntartási támogatás helyi	37 943	90	34 149	3 794
2012. december hónapra járó 2013. januárban kifizetett ápolási díj	1 171	75	878	293
2013. december hónapra járó 2013. januárban kifizetett ápolási díj járuléka	316	75	237	79
Átmeneti szociális segély	675	-	-	675
Arany János tehetséggyondozó	120	-	-	120
Krízis segély	600	-	-	600
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	675	-	-	675
Iskolai buszbérlet térítés	694	-	-	694
Köztemetés	1 053	-	-	1 053
BURSA	1 000	-	-	1 000
Közgyógy ellátás	350			350
Összesen:	154 282		124 456	29 826



Speciális célú támogatások jellemzői

A speciális célú támogatások között a következők kerültek tervezésre:

- Bursa Hungarica, felsőoktatásban résztvevők támogatása: 1 000 ezer forint,
- Tiszacsege Központi orvosi ügyelet: 6 286 ezer forint,
- Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása: 11 259 ezer forint,
- Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft. támogatása: 27 534 ezer forint,
- Katasztrófa védelem támogatása: 250 ezer forint,
- Önkéntes Tűzoltóság támogatása: 8 712 ezer forint,
- Debrecen-Nyíregyházi Egyházmegye: 5 000 ezer forint,
- Helyi önszerveződő közösségek támogatása: 2 000 ezer forint.

Felhalmozási és felújítási kiadások

A felújítási kiadásokkal kapcsolatos részletes adatokat a rendelettervezet 5. számú melléklete tartalmazza részletesen, a felújítási kiadásokat célonként, a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

A költségvetési létszámkeret

Az önkormányzat összesített engedélyezett létszámkerete 29 fő, valamint a közfoglalkoztatás tekintetében 85 fő, mindösszesen: 114 fő.

A Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszámkeret nem tartalmazza a 2013. január 1-től Kormányhivatalnál létesített munkaviszonyban lévő 2 főt.

A többéves kihatással járó feladatok

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a rendelettervezet 6. számú melléklete mutatja be.

A legjelentősebb többéves kihatással járó feladat a felhalmozási célú hitelek törlesztése, valamint a beruházási feladatokhoz kapcsolódó felhalmozási



kiadások.

A mellékletből látható az önkormányzat 2013. év előtti időszakot érintő és a 2013. év, 2014. év és a 2015. évet terhelő várható kiadások összege.

A Működési célú hiteltörlesztés összege a 2013. évben 27 280 ezer forint, valamint az ehhez kapcsolódó 2013. évre tervezett kamatfizetési kötelezettség 1 705 ezer forint összegű lesz.

A felhalmozási célú hitelek törlesztő részlete valamint az ahhoz kapcsolódó kamatkidadások összege található a 6. számú melléklet 4-16. soraiban, hitelszerződésenként részletezve, a kötelezettségvállalás évének megjelölésével.

A 6. számú melléklet 18-30. sora tartalmazza a beruházásokkal, fejlesztésekkel kapcsolatos döntések eredményeként létrejött kötelezettségvállalások összegét, beruházási feladatonként részletezve, a kötelezettségvállalás éve minden esetben 2012. év.

A 6. számú melléklet 32-39. sorai tartalmazzák a fejlesztési kiadásokon felüli egyéb, működéssel kapcsolatos kiadásokhoz tartozó kötelezettségvállalásokat.

A működési és felhalmozási célú kiadások és bevételek

Ezt a tájékoztatást a rendelettervezet 7. számú, valamint a 10. számú melléklete mutatja be.

A felhalmozási bevételek között tervezésre került a különböző pályázatokhoz kapcsolódó felhalmozási célú támogatások, valamint a korábbi években adott belvív kölcsönből származó bevétel. Ahhoz, hogy a felhalmozási mérlegben szereplő kiadások fedezete biztosított legyen felhalmozási célú hitelfelvétel került tervezésre, 98 353 ezer forint összegben.

A költségvetési rendelet-tervezet 13. számú és 14. számú melléklete tartalmazza az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit és ennek fedezeteként szolgáló saját bevételeket. A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény, 10. § (3) bekezdése szerint az önkormányzat, ¹²adósságot keletkeztető ügyletből



származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át. Fontos eldöntendő kérdés, hogy a 13. számú mellékletben felsorolt fejlesztési célú kiadások közül melyek megvalósíthatók a 2013. évben!

2.7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve az éves tervezett előirányzatok hónapokra lebontott előirányzatait tartalmazza.

Az ütemterv a bevételek vonatkozásában figyelembe veszi, hogy az egyes bevételek mikor keletkeznek (pl. helyi adók).

Bevételek:

- Kapott támogatások esetében a felosztás a hatályos kormányrendeletben meghatározott %-os mértékben történt.
- Irányító szervtől kapott támogatás bevétel esetében a tervezés az időarányos szintnek megfelelően történt.
- Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevételek esetében a pályázatokkal kapcsolatos várható elszámolások időbeli ütemezése került figyelembe vételre.
- Közhatalmi bevételek esetében a helyi adóbevételek kivételével az időarányos teljesülés került figyelembe vételre. A helyi adók tekintetében a márciusi és a szeptemberi időszak bevételek kerültek feltüntetésre a mellékletben.
- Intézményi működési bevételek esetében az időarányos teljesítést feltételezve, kivéve a június és a júliusi hónapokat (az intézményi térítési díj bevételek nem teljesülnek) került feltüntetésre a bevétel ütemezése.
- Működési és felhalmozási célú pénzeszközátvétel esetében a KEOP pályázathoz kapcsolódó kifizetéshez igazodóan került meghatározásra az



a bevétel ütemezése.

- Kölcsön esetében az előző évi tapasztalatok alapján került feltüntetésre a bevétel ütemezése.
- Előirányzat maradvány, pénzmaradvány esetében a pénzmaradványhoz kapcsolódó kiadások várható felmerülésének ideje szerint került feltüntetésre a bevétel összege.
- Hitelfelvétel (működési, felhalmozási) esetében a várható likviditási gondok kiküszöbölésének felmerülési időpontja határozta meg a várható hitelfelvétel időpontját.

Kiadások:

- Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok, valamint a szociális hozzájárulási adó várható teljesítésének időpontjaként az időarányos, egyenletes teljesítés került figyelembevételre.
- Dologi kiadások esetében is a fentiekben meghatározott szempontok kerültek figyelembevételre.
- Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított működési támogatás kiadás esetében a tervezés az időarányos szintnek megfelelően történt.
- Tartalékok esetében a megfelelő pályázatokkal kapcsolatos kiadások időpontjához igazodva került feltüntetésre a tervezett kiadás összege.
- Beruházások esetében, amelyek pályázathoz kapcsolódnak a cselekvési ütemterv és a tevékenységek ütemezéséhez igazodva került meghatározásra a tervezett előirányzat.
- Felújítások esetében az évszakok időjárásának figyelembe vételével kerültek feltüntetésre az adatok.
- Felhalmozási célú pénzeszközátadás: a Faluközpont megvalósításával kapcsolatos kiadások figyelembe vételével a május hónapra került ütemezésre a kiadási előirányzat.



POLGÁRMESTERÉTŐL

- Működési célú pénzeszközátadás az Egyeki Szöghatár Kft. tekintetében az időarányos teljesítést feltételezve, a Katasztrófa védelem, az Önkormányzati Tűzoltóság és a helyi önszerveződő közösségek esetében az előző évek tapasztalatait figyelembe véve került megállapításra a feltüntetett adat.
- Támogatásértékű működési kiadás az alábbiak szerint került feltüntetésre a mellékletben:
 - ✓ Bursa Hungarica: Január és augusztus hónapban,
 - ✓ Tiszacsegei központi orvosi ügyelet: időarányos,
 - ✓ Balmazújváros Többcélú Társulás: időarányos.
- Társadalom és szociálpolitikai ellátások esetében az időarányos teljesítés szerint került feltüntetésre az előirányzott összeg.
- Ellátottak pénzbeli juttatása, a középfokú oktatásban résztvevők juttatásai a tanév hónapjainak megfelelően, a felsőoktatásban résztvevő juttatásai február és október hónapra kerültek feltüntetésre.
- Hiteltörlesztés a törlesztési ütemtervnek megfelelően került feltüntetésre.
- A kamatfizetési kötelezettség a hitelszerződések szerinti ütemezés szerint került feltüntetésre.

Az ütemtervben a kiadások szintén a jellegüknek megfelelően kerültek felosztásra, ügyelve arra, hogy vannak egyszeri és folyamatosan jelentkező kiadások.

Az előirányzat-felhasználási ütemterv a likviditási helyzet alapján korrigálásra került, így az önkormányzat számára a legkedvezőbb ütemezést tartalmazza, terv szinten.

Az előirányzat-felhasználási ütemtervet a rendelettervezet 8. számú melléklete tartalmazza.



Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (kedvezmények) összegét a költségvetési rendelet 9. számú melléklete mutatja be.

Gépjármű fizetés alól mentességet kapnak azok a gépjármű tulajdonosok, akik súlyos mozgáskorlátozott személynek minősülnek, ez összességében 476 445 forint közvetett támogatást jelent.

Önkormányzat tulajdonában lévő helyiségek hasznosításából származó bevételek tekintetében az önkormányzat az Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft. részére biztosított kedvezményt. Az Étterem nagytermének alkalmi rendezvényekre megállapított használati díj a 2013. évre 100 %-os kedvezményben részesült, 123 095 forint összegű közvetett támogatást eredményezett.

Az önkormányzat kommunális adófizetés alóli mentességet biztosított az alábbiak szerint:

- Időskorúak járadékában részesülők 100 %-ban mentesülnek az adó megfizetés alól, ez 5 833 forint közvetett támogatás eredményezett.
- Az Önkormányzat a 70 évet betöltött személyek tekintetében 100 %-os mentességet biztosított a kommunális adó megfizetése alól, összességében, 1 007 416 forint közvetett támogatást jelent.
- A készenléti szolgálatot ellátó önkormányzati tűzoltók mentességet kaptak a kommunális adó megfizetése alól 100 %-ban, ez összességében 42 000 forint összegű közvetett támogatást jelent.
- A 18. életévet be nem töltött magánszemélyek mentesülnek a kommunális adó megfizetése alól 100 %-os mértékben, melynek következtében 38 504 forint összegű közvetett támogatás jelentkezik.



Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

Az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendelettervezet 12. melléklete tartalmazza.

Egyes projektek nem igényelnek önerőt, ugyanis 100 %-ban támogatottak, más projektek önerőt igényelnek. A mellékletben feltüntetett Belterületi bel- és csapadékvíz védelmi fejlesztések önerője 5 600 ezer forint, amely fejlesztési célú hosszú lejáratú hitelfelvételt igényel. Az ezzel kapcsolatos hitelszerződés 2012. évben megkötésre került, hitelfelvétel nem történt meg az előző évben. Valószínűsíthető, hogy a 2013. évben kerül sor hitel felvételére.

A tartalék

Általános tartalék 5 500 e Ft, előre nem látható működési kiadások fedezetére.

Felhalmozási tartalék 32 727e Ft,

- 15 115 eFt Béke utca útburkolat felújítás (önerő)
- 17 612 eFt Energetikai fejlesztések és közvilágítás energiatakarékos átalakítása (önerő).

Kiadási előirányzatok zárolása a 2013. évi költségvetési rendeletben

A 2013. évi költségvetési rendeletben az alábbi kiadási előirányzatok zárolásra kerülnek, feloldása a Képviselő-testület jóváhagyásával történhet:

- Egyéb működési célú kiadások előirányzata:



POLGÁRMESTERÉTŐL

-
- | | |
|--|---------------------|
| ✓ Egyeki Szöghatár Nonprofit Kft.: | 19 078 ezer forint, |
| ✓ Önkormányzati Tűzoltóság: | 1 080 ezer forint, |
| ✓ Helyi önszerveződő közösségek: | 600 ezer forint. |
| - Személyi jellegű juttatás előirányzata: | |
| ✓ Önkormányzat: | 3 185 ezer forint, |
| ✓ Polgármesteri Hivatal: | 4 851 ezer forint, |
| ✓ Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház: | 578 ezer forint. |
| ✓ | |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata: | |
| - Önkormányzat: | 860 ezer forint, |
| ✓ Polgármesteri Hivatal: | 1 326 ezer forint, |
| ✓ Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház: | 155 ezer forint. |
| - Dologi kiadások előirányzata: | |
| ✓ Önkormányzat: | 15 000 ezer forint, |
| ✓ Polgármesteri Hivatal: | 971 ezer forint, |
| ✓ Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház: | 977 ezer forint. |
| - Működési tartalék előirányzata: | 5 000 ezer forint. |

Végrehajtásra vonatkozó szabályok

A felhalmozási hiány, melynek összege 98 353 ezer forint fedezete a rendelet-tervezet szerint felhalmozási célú hitel felvétele. Rangsorolni szükséges a 14. számú melléklet 2. táblázata szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célú ügyleteket. Figyelembe véve a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló



törvény előírásait.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2013. évi költségvetés tárgyában.

Dr. Miluczky Attila
Polgármester