



BIATORBÁGY



**BIATORBÁGY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI
KONCEPCIÓJA**

ELŐTERJESZTÉS

Biatorbágy Város Képviselő-testülete 2014. évi költségvetési koncepciójáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26 §-ában foglalt előírások alapján a jegyző által elkészített, következő évre vonatkozó költségvetési koncepcióját a polgármester 2013. évtől immáron április 30-ig benyújtja a képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011(XII.31.) Kormányrendelet 26§. (1)-(3) bekezdése az alábbiakat határozza meg:

„(1) A jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek, és a Kormány Áht. 13. § (1) bekezdése szerinti döntései figyelembevételével állítja össze.

(2) A polgármester a költségvetési koncepció tervezetéről a helyi önkormányzatnál működő bizottságok véleményét a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint kikéri, és azt a költségvetési koncepció tervezetéhez csatolja. A pénzügyi bizottságnak a költségvetési koncepció tervezetének egészéről véleményt kell alkotnia.

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

Az előző pontokban kiemelteken túl más kötelező érvényű jogszabályi előírás nem vonatkozik a költségvetési koncepció elkészítésére vonatkozóan.

(Áht13. § (1) Az államháztartásért felelős miniszter javaslatára a Kormány március 31-ig meghatározza a gazdaság- és pénzügypolitika fő irányait, így különösen az adópolitika és a költségvetési politika céljait, rögzíti az államadósság csökkentésével összhangban álló költségvetési egyenleg célt.)

A költségvetési koncepció az elképzelések nagyvonalú megfogalmazását és az elérni kívánt célok meghatározását tartalmazza, a képviselő-testülete ciklusprogramjában megfogalmazott célok, elképzelések figyelembe vételével.

A költségvetési koncepció célja, hogy a 2014. évi költségvetés kialakításához szükséges alapelvek, valamint a főbb célkitűzések meghatározásra kerüljenek.

I.

Biatorbágy Város Önkormányzat 2014. évi költségvetésére vonatkozó főbb alapelvek

1. A költségvetési rendelet elkészítése során számba kell venni mindazon bevételeket és kiadásokat, amelyek:

- az Önkormányzat tevékenységével kapcsolatosak
 - jogszabályon alapulnak vagy

- szerződési, megállapodási (különösen többéves) kötelezettségen alapulnak vagy
 - a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak.
- az Önkormányzat vagyonának hasznosításával függnek össze.
- A működési kiadások tervezésénél – az eddig gyakorlatnak megfelelően - az intézményi működési költségek korrigált nullbázisú tervezéssel kerülnek meghatározásra.

Mindezek lehetővé teszik a **raciónalis és takarékos feladatellátást**. A költségvetési lehetőségek függvényében elképzelhető, hogy olyan átalakításokra is szükség lesz, amelyek a feladatellátásokat a jelenleginél is hatékonyabbá teszik. A racionalizálás néhány nem kötelező önkormányzati feladat finanszírozási felülvizsgálatának igényét vetheti fel. Célszerű a költségvetési év kezdetére egy olyan rendszert kidolgozni, amely az intézményeket érdekelté teszi mind a költséghatékony megoldások keresésére, mind pedig a többletbevételi-források felkutatására és kihasználására.

A folyamatban lévő fejlesztéseken túl további fejlesztési kiadás csak az alapvető működés biztosítását túlmenően rendelkezésre álló források függvényében lehetséges.

A végleges költségvetési rendelettervezet kidolgozása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások hatékony hasznosulásának lehetőségeit.

Az intézmények költségvetési előirányzatait az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.

A képviselő - testület felkéri a bizottságokat, hogy a költségvetési koncepció kialakításának folyamatában segítsék az önkormányzat költségvetésének tervezését és megalapozott takarékos gazdálkodását.

II.

Biatorbágy Város Önkormányzata 2014. évi kiadásai

II.1. Felhalmozási kiadások

A képviselő-testület 208/2011.(10.27.) Öh.sz. határozatában fogadta el az „Új Korszak 2011–2014” programját. [http://biatorbagy.hu/system/files/208 ciklusprogram.pdf](http://biatorbagy.hu/system/files/208_ciklusprogram.pdf)

A dokumentum III. Gazdálkodás és fejlesztés alcímű fejezete tartalmazza az időszakra vonatkozó vagyongazdálkodási célkitűzéseket, a pénzügyi helyzetelemzést, a beruházási, fejlesztési elképzeléseket. A program tervszerű megvalósítására a pénzügyi erőforrások gazdaságos felhasználásával az önkormányzat a 2013-2014 közötti időszakban is kiemelt hangsúlyt kíván fektetni.

II.1.1. A 2010. évi önkormányzati választások során ígért, valamint az „Új korszak 2011 – 2014 ” programban meghatározott fejlesztések folytatása:

1., A biatorbágyiak megélhetése, a helyi gazdaság fejlesztése

- A biatorbágyiak megélhetési biztonságának növelése érdekében az önkormányzat támogatja a helyi munkahelyek megtartását és létrehozását.

- A város racionális és gazdaságos üzemelése érdekében megalakult a Városgondnokság, amelynek feladatköre folyamatosan bővül. A Polgármesteri Hivatal önálló szervezeti egységének bővítésével a munkahelyteremtésen túl az önkormányzat célja, hogy biztosítsa az ütemezhető, ellenőrizhető, minőségi és költséghatékony feladatellátást.
-
- Az önkormányzat a jogszabályi lehetőségek keretein belül előnyben részesíti a helyi vállalkozásokat, vállalkozókat, munkavállalókat a biatorbágyi fejlesztéseknél és beruházásoknál.
- Az önkormányzat a vállalkozásokkal való kapcsolattartás és folyamatos párbeszéd fórumaként létrehozta a „Biatorbágy a vállalkozókért, a vállalkozók Biatorbágyért” programsorozatát, amelyet 2014-ben is folytatni kíván.
- A gazdaság megerősítése, és a minőségi hazai termékek népszerűsítése érdekében a képviselő-testület támogatja a helyi termelői piac működését, a parlagon heverő földterületek megművelését célzó kertprogramokat.

2., Bel- és külterületek fejlesztési koncepciója

A képviselő-testület megkezdte a településfejlesztési koncepció és a helyi építési szabályzat átfogó felülvizsgálatát. Ezek részeként kívánja kezelni a bel és külterületek (zártkertek, üdülő övezetek) lakosságának problémáit, és dönt a fejlesztési lehetőségekről. Az önkormányzat alapállása, hogy nem támogatja a város belterületének növelését a mezőgazdasági művelésű földterületek kárára.

3., Egészséges, derűs közélet

A Polgármesteri Hivatalban az „Ügyfélszolgálati Charta” és „Etikai Kódex” bevezetése után az önkormányzat a jelenleginél is gyorsabb, rugalmasabb, szolgáltató és ügyfélbarát probléma megoldási rendszerek kialakítását célozza meg a közigazgatási elvekkel összhangban.

A képviselő-testület kiemelten kezeli a közösségépítő városi rendezvényeket, támogatja a civil közösségeket (egyesületeket, alapítványokat, köröket) részben közvetlen anyagi hozzájárulással, részben hozzásegítve azokat az állami pályázatokon való eredményes részvételhez.

A képviselő-testület a kommunikációs csatornák bővítésével a lakosság minél szélesebb körű, átfogó tájékoztatására törekszik. E törekvésének eleget téve 2013-ban forrást biztosított városi videó felvételek és hírportál létrehozására és üzemeltetésére. A Képviselő-testület e feladat ellátását a 2014. évben is folytatni szándékozik.

Továbbra is kiemelt feladat az egészségvédelem és betegellátás színvonalának megtartása, a szolgáltatások minőségének javítása és bővítése.

Az önkormányzat 2014-ben is gondoskodni kíván az egészségház üzemeltetéséről, fenn kívánja tartani a Központi Ügyeleti rendszert. Az Egészséges Biatorbágyért program keretén belül a képviselő-testület 2014-ben is támogatást kíván nyújtani a lisztérzékenység szűrésre, valamint a 14. életévüket betöltött leánygyermek méhnyakrák elleni oltásának finanszírozására.

4., A közbiztonság növelésének technikai feltételei

A képviselő-testület 2013. évi költségvetésében forrást biztosított térfelügyelő kamerarendszer kiépítésére. A rendszer működtetésére illetve bővítésére 2014-ben is forrást biztosít. A Budaörsi Rendőrkapitánysággal együttműködve támogatja a helyi rendőrök munkáját. Kiemelt anyagi támogatásban részesíti a közbiztonsági alapítvány, valamint a polgárőrség tevékenységét.

5., Oktatás, nevelés

Iskolai oktatási koncepció, infrastruktúra tervezés és építés megindítása

A képviselő-testület kiemelt feladatának tekinti, hogy az azt igénylő biatorbágyi iskoláskorú gyermekek számára helyben biztosítsa az általános iskolai oktatást. Ezen célkitűzés elérése érdekében elkészítette oktatásfejlesztési koncepcióját és megkezdte az oktatási infrastruktúra fejlesztését. Az oktatási program részeként az önkormányzat megkezdte a település két műemléki kastélyának értékmegőrző felújítását és hasznosítását. Az oktatásfejlesztési keret magában foglalja az oktatási célú telekvásárlást, a 16 tantermes általános iskola kivitelezési feladatainak elindítását, valamint a jogszabályi előírások változásából adódó óvodai többlethely igények kielégítését.

Figyelembe kell venni a 2014/2015. induló tanév várhatóan emelkedő gyermeklétszámának helyigényét. A képviselő-testület törekszik a Pásztói Miklós Alapfokú Művészeti Iskola megnövekedett gyermeklétszám elhelyezésének biztosítására is.

A 2012 őszén átadott és beindított 72 férőhelyes bölcsőde szolgáltatásaihoz az önkormányzat a 2014. esztendőben is hozzá kíván járulni. Ez közel évi 30 millió forint biztosítását jelenti.

6., Infrastrukturális beruházások és fejlesztések

- *A „Funkcióbővítő rehabilitáció” KMOP-2009-5.2.2./B pályázatban szereplő célok megvalósítása.*

A pályázatban foglalt feladatok jelentős része a 2013. évben megvalósításra kerülnek, azonban a körforgalomhoz kapcsolódó támfal megépítésével illetve a hídszélesítéssel a 2013. évi költségvetési rendeletben foglaltakkal összhangban számolni kell a 2014. évben. A képviselő-testület lehetőség szerint további pályázati forrásokat is igénybe vesz a beruházás megvalósítása érdekében.

- *A vasútállomás és környezetének megújítása*

A Budaörs Kistérség Többcélú Társulás által kezdeményezett és szervezett, a „Regionális intermodális Közlekedési rendszer létrehozása Budapest Nyugati agglomerációjában” tárgyú, KÖZOP-5.5.0-09-2011-0001 pályázat célja a vasútállomás és környezetének megújítása. A képviselő-testület a pályázati célokkal egyetértve, hozzájárul a fejlesztés mielőbbi megvalósulásához, valamint vállalja az ezzel járó többletfeladatokat.

- *Csapadékvíz-elvezetés tervezés, kivitelezés*

A képviselő-testület a belterületi csapadékvíz-elvezetéssel kapcsolatos problémák megoldása céljából a csapadékvíz elvezetés kivitelezésére illetve üzembe helyezésére az előző évek gyakorlatának megfelelően a költségvetésében keretet biztosít.

- *Úthálózat, járda és kerékpárút hálózat fejlesztése, bővítése*

A Boldog Gizella utcacsoportra, valamint a kerékpárforgalmi hálózat fejlesztésére kiírt pályázatokat az önkormányzat 2013-ban lezárta.

Biatorbágy úthálózatában lévő, aszfalttal el nem látott utcáinak fejlesztésére a képviselő-testület ütemezési sorrendet és programot készített. A program lépései a pénzügyi lehetőségek függvényében valósulnak meg. A lakosság lakókörnyezetének fejlesztésére az önkormányzat létrehozta az Összefogás

Építési Alapot, amelyen keresztül anyagilag támogatja a lakosság közcélú építési tevékenységét.

II.1.2.2011-2014-es programon kívüli tervezett fejlesztések:

1., Önkormányzati intézmények energetikai korszerűsítése

A képviselő-testület 218/2012. (12.06.) Öh. sz. határozatával döntött arról, hogy Biatorbágy Város Önkormányzata elinduljon az energiahatékonyság növelése céljából, energetikai korszerűsítésre kiírt Új Széchenyi Terv KEOP-2012-5.5.0/A és KEOP-2012-5.5.0/B pályázatokon. A pályázathoz szükséges önerőt, valamint a kapcsolódó feladatok forrásait a képviselő-testület 2014. évi költségvetésében biztosítja.

II.2.. Működési kiadások

A képviselő-testület elsődleges feladata a település üzemeltetéséhez, a meglévő intézményhálózat jelenlegi színvonalú működtetéséhez - hatékony és célszerű feladatellátás mellett takarékos gazdálkodással - szükséges feltételek források biztosítása.

A képviselő-testület 2014. évben intézményhálózatának bővülésével nem számol.

A képviselő-testület – figyelembe véve anyagi lehetőségeit– ismételten felülvizsgálja a kötelező és önként vállalt feladatok költségvonzatát. A képviselő-testület megvizsgálja az önként vállalt feladatok költséghatékonyságát és szükségszerűségét.

A képviselő-testület költségvetési rendeletének megalkotása során az ismert kötelezettségeit számszerűsíti, melyen belül kiemelt figyelmet fordít arra, hogy:

1. A bérköltség tervezésekor létszámnövekedés kizárólag feladatbővülés esetén tervezhető – eredeti költségvetés tervezésénél ismert tényezők esetén céltartalékként.
2. A képviselő-testületnek a hatályos jogszabályokban rögzített feladatok – különös tekintettel a Munka Törvénykönyvére és a közalkalmazottak, valamint a köztisztviselők jogállásáról szóló jogszabályokra – ellátásához szükséges feltételeket, forrásokat biztosítani kell.
3. Az állam által támogatással fedezett feladatokat –lehetőség szerint - az állam által elismert és finanszírozott működési költségkeretek között oldja meg.

II..3. Szociális kiadások

A szociális kiadások esetében azon juttatási formákat kell elsődlegesnek tekinteni, amelyekhez állami források is igénybe vehetők.

II.4. Finanszírozási kiadások (Hiteltörlesztés)

Biatorbágy Város Képviselő-testülete 2011. évben 580 mFt középtávú forgóeszköz finanszírozó hitelt, valamint 280 mFt fejlesztési hitelt vett igénybe.

2014. évben a forgóeszköz finanszírozó hitel visszafizetése esedékessé válik, valamint meg kell kezdeni a fejlesztési célú hitel törlesztését is.

II.5. Tartalékok

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírja, hogy a költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepeltetni kell az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

III.

Biatorbágy Város Önkormányzata 2014. évi bevételei

III. 1. Saját bevételek

A képviselő-testület a költségvetési rendelete összeállítása során kizárólag azokkal a bevételi forrásokkal számol, amelyek minden kockázati elem nélkül megilletik az önkormányzatokat. Ezek keretében:

A helyben képződő bevételeken belül

- intézményi működési bevételeket az ellátott feladatok, illetve az élő szerződések határozzák meg
- helyi adókat
 - o iparűzési adó
 - o építményadó
 - o telekadó

Az adóbevételek tervezésekor meg kell vizsgálni az építményadó vonatkozásában az aluladóztatás tényét, felül kell vizsgálni az adómérték emelését, illetve a mentességi körök szűkítését, valamint a további adóztatási lehetőségeket.

- átengedett központi adókat (gépjármű adó 40%-a)
- felhalmozási és tőke jellegű bevételeket a vagyonhasznosítási irányelvek
- működési célú pénzeszköz átvételt a hatályban lévő előírások
- beruházási célú pénzeszköz átvételt az élő támogatási szerződések
- kölcsönök visszatérülését a megállapodásokban

rögzítettek figyelembevételével kell a költségvetésben szerepeltetni.

Fontos megjegyezni, hogy Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stab.tv.) 32. §-a szerint adókötelezettséget megállapító, az adóalanyok körét bővítő, az adó mértékét növelő, illetve kedvezményt, mentességet megszüntető jogszabály elfogadása és hatálybaléptetése között legalább 30 napnak el kell telnie.

III. 2. Állami támogatások:

2013. január 1-jétől feladatfinanszírozási rendszer került bevezetésre, melyből adódóan a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat felváltották a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó hozzájárulások.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

- a., Önkormányzati hivatal működésének támogatása
- b., Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása
 - zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

- Közvilágítás fenntartásának támogatása
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közutak fenntartásának támogatása

A fenti támogatások önkormányzatonkénti együttes összegét csökkenti az önkormányzat elvárt bevétele. Az elvárt bevétel a 2011. évi iparűzési adóalap 0,5%-a (az iparűzési adó mértékének 25%-a), de a beszámítás összege nem haladhatja meg az önkormányzatot ezen a jogcímen megillető támogatások összegét.

A 2013. január 1-jétől életbe lépett feladatfinanszírozási rendszerrel kapcsolatban az Möt. 117-118. §-aiban tartalmaz előírásokat, melyek közül a költségvetés tervezésénél a legfontosabbak:

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok **kötelezően ellátandó** – a feladatot meghatározó **jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását** feladatalapú támogatással biztosítja.

A támogatás biztosításának szempontjai:

- a., takarékos gazdálkodás,
- b., a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,
- c., az önkormányzat tényleges saját bevétele

A központi költségvetés önkormányzatunk számára várhatóan az alábbi jogcímenek biztosít támogatást:

- egyéb kötelező önkormányzati feladatok: Möt. 13.§-ában meghatározott feladatok ellátására,
- óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok szakmai munkáját közvetlenül segítő bértámogatása,
- óvodaműködtetési támogatás,
- ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása,
- hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz,
- szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai,
- szociális étkeztetés,
- házi segítségnyújtás,
- gyermekek napközbeni ellátása,
- könyvtári, közművelődési feladatok támogatása,
- a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása.

Az intézményi koncepciókban foglaltakról a képviselő-testület a 2014. évi költségvetés készítése során, a jogszabályi változások és a rendelkezésre álló források nagyságának ismeretében dönt.

Biatorbágy, 2013. április 15.

Tarjáni István s.k.
polgármester

**Biatorbágy Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2013. (.....) Öh. sz. határozata**

Biatorbágy Város Önkormányzata 2014. évi költségvetési koncepciójáról

Biatorbágy Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2014. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztést.

A képviselő-testület a 2014. évi költségvetési koncepcióját elfogadja.

Tarjáni István s.k.
polgármester

dr. Kovács András s.k.
jegyző