

KIVONAT
NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2013. ÁPRILIS 25-ÉN MEGTARTOTT
MUNKATERV SZERINTI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ÜLÉS JEGYZŐKÖNYVÉBŐL

**NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
57/2013. (IV.25.)**

HATÁROZATA

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2014. évi költségvetési koncepciója

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint határozza meg:

1./ Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetés) tervezetének előkészítése során elsődleges szempont a költségvetés kötelező és önként vállalt feladatainál, azon belül a működési és felhalmozási feladatoknál a bevételek és kiadások egyensúlyának biztosítása. Ennek érdekében a költségvetés előirányzatainak kidolgozása előtt meg kell vizsgálni a 2014. évi új kötelezettségvállalást jelentő beruházási és felújítási feladatok fenntarthatóságát.

2./ A Képviselő-testület 2014. költségvetési évre vonatkozó felhalmozási kiadásai meghatározásánál elsősorban a 2013. évben megkezdett feladatok forrásigényét szükséges biztosítani. 2014. évi új felhalmozási kiadások tekintetében a pályázati támogatást nyert, illetve a támogatásra pályázott beruházások előnyt élveznek.

3./ A bevételek tervezési elvei

- a) A normatív állami hozzájárulásokat a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvény szabályai szerint meghatározott összegben kell tervezni.
- b) Az adóbevételeket a hatályos önkormányzati rendeletekben meghatározott adómérték és az adózásra kötelezettek körének figyelembevételével kell tervezni.
- c) Az Önkormányzat sajátos működési bevételeiből a személyi jövedelemadó helyben maradó részét és a gépjárműadót a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerint kell tervezni.
- d) Az egyéb sajátos folyó bevételeket az analitikus nyilvántartások előírásai, az azt megalapozó szerződések és a jogszabályi előírások alapján kell megtervezni. Az évközben várható szerződéseknél a tervezett előirányzatokat számításokkal szükséges alátámasztani, s csak a nagy biztonsággal teljesülő bevételek terhére lehet tervezni.
- e) A tervezett bevételi előirányzatot meghaladó bevételek felhasználásának szabályait a Költségvetési rendelet állapítsa meg.
- f) A működési és a felhalmozási feladatok fedezetéül bevonható pályázati forrásokat a Költségvetésben a pályázatok költségvetése és a rendelkezésre álló információk alapján a várhatóan realizálódó összegben szükséges tervezni.

4./ A kiadások tervezési elvei

- a) A személyi juttatásokat az intézményeknél a Törvényjavaslatban meghatározott illetményalap, a bértábla, a kinevezési okiratok és a munkaszerződések

figyelembevételével szükséges megtervezni oly módon, hogy a tervtárgyalást megelőzően a jegyző egyeztetést folytat le az intézményekkel a megküldött adatok alapján.

b) Az engedélyezett létszám az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló bázislétszámának felülvizsgálatával kerül kialakításra egy tizedes-jegy pontossággal.

c) A soros előrelépést valamennyi intézmény tervezheti, ennek fedezetét az Önkormányzat biztosítja.

d) Az intézmények a 2014. évre kizárólag a vonatkozó jogszabályokban meghatározott kötelező pótlékot tervezhetik, amelynek a fedezetét az Önkormányzat biztosítja.

e) A jubileumi jutalom tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § (1) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1) bekezdése alapján történik.

f) A béren kívüli juttatás a Törvényjavaslat alapján a közalkalmazottak számára adható, a köztisztviselők részére - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése alapján - kötelező juttatás. A juttatás a tervező táblázatokba beépíthető a köztisztviselők részére a törvény által előírt összegben azzal, hogy a juttatás tényleges biztosításáról a költségvetési rendelet dönt.

g) A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés tervezhető.

h) Az intézmények élelmiszer beszerzési kiadásait a Képviselő-testület által meghatározott nyersanyagnorma és ételmezési napok figyelembevételével, a vásárolt ételmezési kiadásokat pedig a szolgáltatási szerződésben rögzített egységárak és az ételmezési napok figyelembevételével kell megtervezni. A tervezett előirányzat meghatározását szolgáló feladatmutatónak az állami normatíva igényléséhez jelzett, az étkezésben részt vevők létszámával egyezni kell.

i) A dologi kiadásokon belül az energiaköltségek tervezését a NATÜ Kft vezetőjének bevonásával szükséges felülvizsgálni és ellenőrizni. Az energiaköltségek tervezésénél a 2013. évi költségvetési rendelet módosított előirányzatából kell kiindulni.

k) A szociálpolitikai ellátásoknál a juttatások jogcímeinél a tervezés a 2013. évi módosított előirányzat szintjén indokolt az időskorúak járadéka, illetve az ápolási díj összegének kivételével.

l) A működési kiadások csökkentése érdekében a Képviselő-testület kötelezettséget jelentő szerződésekről hozott döntésének megfelelően kell tervezni az önként vállalt feladatokkal kapcsolatos kiadásokat, a működési célú pénzeszköz átadásokat és támogatásértékű kiadásokat.

Felkéri továbbá a polgármestert, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően terjessze be a 2014. évi költségvetést.

A tervezésnél kötelező 5 millió forintos tartalékkal számolni.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezetők

Bencsik Mónika
polgármester

Tóthné Pataki Csilla
jegyző

**A Képviselő-testület a fenti határozatot a jelenlévő 9 képviselő
9 igen szavazattal fogadta el.**