

**Monostorpályi Község Önkormányzat**  
**Képviselő-Testületének**  
**.../ 2012. (... . . . .) számú**  
**határozata**  
**(tervezet)**

A Képviselő – Testület

a polgármester előterjesztésére az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdése értelmében elfogadja Monostorpályi Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint.

1. Valamennyi intézményi kiadások tervezésénél az alábbiakat kell figyelembe venni:
  - a. A közalkalmazottak és munkatörvénykönyvesek esetében a kötelezően előírt bér és egyéb bérelemek tervezhetők. Semmilyen plusz juttatás nem adható.
  - b. A fenntartói döntésen alapuló bérelemek közül csak a testületi döntésen alapulóak tervezhetők 2013. évre.
  - c. Mindazokat a pótlékokat, természetbeni juttatásokat (köztisztviselőknél a cafeteria juttatást is), melyek vonatkozó jogszabályi rendelkezések szerint kötelezőek, be kell tervezni oly módon, hogy ahol a rendelkezések tól-ig határt írnak elő, ott meg kell felelni az alsó határnak.
  - d. Csak a jogszabályilag rögzített, kötelező mértékű helyettesítés tervezhető, melyek mögé tételes havonként óraszámokat kell bemutatni az intézményvezetőknek. Törekedni kell a helyettesítések megszüntetésére a tantárgyfelosztás lehető leghatékonyabb alternatívájának elfogadásával. Túlóra nem tervezhető, belső átcsoportosítás eszközölésével oldható csak meg.
  - e. Munkaruhapénz 2012.-ben nem tervezhető.
  - f. Az intézményvezető helyettese részére vezetői pótlék, kereset-kiegészítés nem adható.
2. Az **önkormányzat intézményi létszámkerete (1. számú melléklet)** a 2012. évi engedélyezett létszámhoz viszonyítva többletigényt nem tartalmazhat. Többletigény esetén a képviselő-testület döntését kell figyelembe venni. Év közben csak a polgármester vehet fel, vagy a polgármester engedélyével vehető fel munkaerő, melyről a Képviselő-Testületet tájékoztatja.
3. A költségvetés tervezésénél, a bevételeknél és a kiadásoknál **tételesen** kell tervezni az egyes költségvetési sorok tartalmát.
4. A **dologi kiadások tervezésénél** csak a közüzemi kiadások tervezhetőek az esetleges áremelkedések mértékével. A **közüzemi kiadások** csökkentése végett meg kell vizsgálni a költség-hatékony működtetés alternatíváit. Minden egyes további kiadások tervezésénél a takarékosabb működést kell szem előtt tartani, csak a bevételek által fedezett kiadások tervezhetők.

5. A **kiadások tervezésénél**, minden esetben, a takarékosabb működést kell szem előtt tartani, csak a bevételek által fedezett kiadások tervezhetők. Figyelembe kell venni a már megkötött és a 2013. évi költségvetési évet is terhelő szerződéseket, valamint a testület által vállalt áthúzódó kötelezettségeket.
6. A Polgármesteri Hivatal költségvetésének összeállításakor a köztisztviselői illetményalapot 38.650 Ft összegben kell figyelembe venni a hatályos szorzószámokkal számolva. El lehet térni abban az esetben, ha a költségvetési törvény más összegben állapítja meg az illetményalapot.
7. A 2012. évi költségvetésben a rendszeres személyi juttatások 8%-a kerülhet legfeljebb **jutalom** jogcímen betervezésre. Ennek véglegesítése a költségvetéskor kerül meghatározásra.
8. Természetbeni hozzájárulás csak a törvényben, vagy jogszabályban előírtaknak megfelelően adható. A Képviselő - Testület 2013.évben nem tervez saját bevétele terhére adható juttatásként természetbeni juttatást biztosítani a közalkalmazotti és munkatörvénykönyves dolgozói részére. Csak akkor lehetséges, ha már ismert az éves költségvetés bevételi és kiadási oldala.
9. Az **áthúzódó beruházások** kiemelten kezelendők, amelyek végleges listáját a költségvetés elkészítésekor fogjuk ismertetni. A jelenleg ismert a **2. melléklet** is tartalmazza.
10. A **2013. évi tervezett beruházások / felújítások** a pályázatok függvényében: A Gazdasági program tartalmazza, valamint a költségvetés előterjesztése. A **2. mellékletben** foglaltak csak tájékoztató jellegűek, a jelen határozatban való feltüntetés nem jelenti a Képviselő - Testület azon szándékát, hogy azt megvalósítani kívánja mindenféleképpen. Erről külön egyedi döntést fog hozni.

Minden egyes beruházásra beadott pályázat esetén meg kell vizsgálni annak kiadásvonzatát; a pályázat beadását elrendelő képviselő-testületi határozat meghozatala alkalmával meg kell jelölni a költségvetésben a fedezetét a költségvetési rendeletet módosításával egyidejűleg. Ha ez nem lehetséges, akkor a soron következő rendeletmódosítás alkalmával.

11. Törekedni kell arra, hogy az önkormányzat költségvetési főösszegének változatlansága mellett biztosítsa a **pályázathoz kapcsolódó kiadásokat**, megjelölve a költségvetési sor fedezetét.

A **beadandó pályázatok** esetén - ha szükséges hitel felvétele -, figyelembe kell venni a már folyamatban lévő beruházások alkalmával esetlegesen igénybe vett hitelek összegét, továbbá azt, hogy melyhez szükséges a Kormány engedélye.

A magas támogatottságú és be nem tervezett pályázatok esetében a testület külön döntése szerint határoz.

A hiteltörlesztés összegénél kisebb összegű hitelt célszerű felvenni. Az **önkormányzat jelenlegi hitelállományát** a **3. számú melléklet** tartalmazza.

12. A **felújítások tervezésénél** legfeljebb a 2012. évi előirányzat szintje tervezhető, törekedni kell az energia megtakarítást eredményező felújításokra. A tervezhető szint viszont nem azt jelenti, sem a felújításoknál, sem pedig a kiadásoknál, hogy azt maradéktalanul el lehet, vagy el kell költeni. A felújításoknál is a tényleges előirányzatot kell tervezni, amennyiben az szükséges, viszont ez nem lehet több a 2012. évinél.
13. A rendszeres szociális pénzellátások tekintetében a 2012. évi költségvetési törvényben meghatározottak szerint, valamint a 2011. évben hozott, a koncepció elfogadását követően jóváhagyott és kihirdetett jogszabályok szerint kell eljárni. Kiemelt figyelmet kell fordítani a jogosulatlanul igénybe vett segélyek megelőzésére, azok kezelésére.
14. Folyamatosan figyelemmel kell kísérni a törvénytervezeteket, valamint a jogszabálytervezeteket a [www.parlament.hu](http://www.parlament.hu) oldalon.
15. 2013. évre a folyószámlahitel mértékét 10.000.000 Ft-ban határozza meg. A folyószámlahitel szerződést hamarosan, még idén meg kell kötni, mivel az 2012. december 31.-ével lejár.
16. A bevételeket úgy kell megtervezni, hogy azok ténylegesen realizálhatók legyenek, kiemelt figyelmet kell fordítani a helyi adók tekintetében a hátralékok beszedésére (magánszemélyek kommunális adója legfőképp), az iparüzési adó tekintetében az adóbevallások tartalmát szigorúan ellenőrizni kell. Az Országgyűlés által az önkormányzatok részére bevezetendő adónemek jellege és azok fajtája még nem ismert.
17. Az eddig bevezetett **helyi adók mértékén** a testület változtatni 2013. évben nem kíván.  
A 2012. évre tervezett saját adók javasolt tervezett eredeti előirányzatait a **4. számú melléklet** tartalmazza.
18. A **vagyon állagának megóvása, karbantartása** során az önkormányzat létesítményei esetében a további állagromlás elkerülése érdekében a szükséges karbantartási munkákat folyamatosan el kell végezni.  
  
**Rendkívüli felújítás** esetén intézkedni kell a fedezet biztosításáról, minden esetben az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott főösszeg változatlansága mellett.
19. Felül kell vizsgálni az **önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérleti díjait**. Az újonnan meghatározott díjak négyzetméterenkénti és fajlagos összegének meghatározásáról (a növekedés legalább az infláció mértéke) a költségvetési rendelet elfogadásakor, vagy azt követő ülésen kell dönteni.
20. Az **5. számú mellékletben** meghatározott normatívákat (bevételi forrásokat) figyelembe véve a költségvetés tervezésekor előreláthatóan bevételekiesés fog jelentkezni az előző évhez képest, ennek figyelembe vételével kell a kiadási előirányzatokat megtervezni. Törekedni kell a takarékosagra, az alapfeladatok biztosításán kívül jelentkező plusz kiadások tervezésekor körültekintően kell eljárni.

21. Tekintettel a 2013.évi költségvetési törvénytervezetben található, általános működési bevételeket biztosító forrás kiszámításának összetételére, amelyben az egyik pilléreként csak a polgármesteri hivatal létszámát tekintik, számítások szerint nem fogja fedezni az abban vizsont meghatározott, önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok kiadásait.
22. Az Irinyi József Általános Iskola (Hosszúpályi) részére át kíván adni a Kjt. 26. §-a alapján a jelenleg önkormányzatunknál foglalkoztatott 2 fő szakácsot és 1 fő konyhai kisegítő dolgozót 2012. december 1.napjával. A Képviselő - Testület vállalja azt, hogy ha az állam átveszi 2013. január 1.-vel a 3 fő konyhai dolgozót is, és ha az állam esetlegesen 2013. szeptember 1.-től nem kívánja alkalmazni (vagy korábban sem), akkor visszaveszi az állam által alkalmazni nem kívánt konyhai dolgozót.

**Határidő:** folyamatos, illetve értelemszerűen a határozat pontjaiban foglaltak szerint

**Felelős:** az előkészítésért: a polgármester, a jegyző, az intézményvezetők.  
bizottságok elé való terjesztéséért: a polgármester, a jegyző.  
Képviselő - Testület elé terjesztéséért: a polgármester

(A határozat-tervezet elfogadása **minősített többséget igényel.**)