

K I V O N A T

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **2013. október 31-én (csütörtök)**
de.: 9.00 órára összehívott **nyílt** ülésének jegyzőkönyvéből

1. n a p i r e n d

Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi költségvetési koncepciójának elfogadására

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 8 igen szavazattal – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

266/2013. (X. 31.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában foglaltak alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata 2014. évi költségvetési koncepcióját az előterjesztésben foglaltak figyelembe vételével a következők szerint fogadja el:

I. A gazdálkodást illetően, általánosan követendő irányelvek

1. A költségvetés tervezésekor kiemelt feladat a stabilitási törvény rendelkezéseinek betartása.
2. A költségvetés tervezésekor már hatályban lévő jogszabályváltozásokra kiemelt figyelmet kell fordítani és azok rendelkezéseit alkalmazni kell az előirányzatok kialakításakor.
3. A költségvetés tervezésekor prioritást élveznek a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok csak a kötelező feladatok maradéktalan ellátása esetén vállalhatóak, de csak olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat működőképességét, és hitelfelvételt nem eredményezhetnek.
4. Az önkormányzat számára továbbra is elsődleges tervezési alapelv kell, hogy legyen a költségvetés felhalmozási és működési egyensúlyának megtartása. Működési bevételek fejlesztési célokra nem fordíthatóak.
5. Az önkormányzat költségvetési szerveinek működését, a feladatellátás szervezeti kereteit a leghatékonyabb formában kell biztosítani, kialakítani a szakmai előírások és a rendelkezésre álló források függvényében.
6. Az önkormányzat költségvetési szerveinél a szabályszerű és minőségi szakmai munkavégzés folyamatos fenntartása és hatékonyságának javítása.
7. A 2014. évi költségvetés előirányzatainak tervezése során a gazdaságossági szempontok mellett az eredményesség és hatékonyság követelményeit is betartva kell eljárni.

II. A bevételeket érintő irányelvek

1. Az intézményi működési bevételek tervezésekor minimum az előző évi teljesítési adatot kell alapnak tekinteni, mely csökkenthető illetve növelhető az egyszeri bevételek hatásával.
2. Az adóbevételek növelése érdekében tovább kell folytatni a következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenységeket.
3. Fel kell térképezni az önkormányzati vagyon további hasznosításának lehetőségeit a saját bevételek növelése céljából. Ennek keretében fel kell tárnai az önkormányzati célokat nem szolgáló, feleslegessé vált, értékesíthető forgalomképes vagyonelemeket.

Felelős: Városfejlesztési és Műszaki Iroda

Határidő: 2014. január 15.

4. Az átmenetileg szabad pénzeszközöket továbbra is le kell kötni, de csak oly mértékben, hogy likviditási problémák ne merüljenek fel a napi gazdálkodásban.
5. Továbbra is aktív pályázati tevékenységet kell folytatni az önkormányzati fejlesztésekhez szükséges források megteremtése érdekében.
6. Az önkormányzat esetleges likviditási problémáinak áthidalására – a jogszabályi keretek figyelembe vételével – a Képviselő-testület a 2014. évben a likvid hitel-keretet az előző évi szinten fenn kívánja tartani.

III. A kiadásokat érintő irányelvek

1. A személyi juttatásokat a foglalkoztatásra irányadó jogszabályokban foglaltak, a kapcsolódó munkaadókat terhelő kötelezettségeket pedig a hatályos adó és járuléktörvények alapján kell megtervezni.
2. A szakmai és technikai létszámokat valamennyi intézmény tekintetében felül kell vizsgálni, és az irányadó szakmai jogszabályok figyelembe vételével az ellátandó feladatokkal arányosan kell megállapítani.

Felelős: Valamennyi Intézményvezető

Határidő: 2013. december 31.

3. A helyettesítésre tervezett előirányzatokat az elengedhetetlenül szükséges, minimális szinten kell tervezni valamennyi költségvetési szerv tekintetében.
4. Az intézmények költségvetésének tervezésénél a kötelező szakmai törvényekben foglalt előírásokat figyelembe kell venni.
5. A dologi kiadások tervezésének alapjául a 2013. évi eredeti előirányzat szolgál, melyet korrigálni kell az egyszeri kiadások összegével és a jogszabályváltozások hatásával. A közüzemi kiadásokat legalább a 2013. évi teljesítési adatok szintjén kell megtervezni.

6. El kell végezni az önkormányzat valamennyi intézményére kiterjedően a közüzemi szolgáltatókkal fennálló szerződések felülvizsgálatát.

Felelős: Városfejlesztési és Műszaki Iroda, Pénzügyi- Gazdasági Iroda

Határidő: 2014. január 15.

7. A költségvetés tervezésénél törekedni kell arra, hogy az intézmények részére a központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatáson felül szükséges önkormányzati hozzájárulás a költségvetés adta lehetőségek figyelembe vételével kerüljön megállapításra.
8. A felhalmozási kiadások között elsősorban az előző évekről áthúzódó fejlesztési célokhoz rendelt, fel nem használt kiadási előirányzatokat kell szerepeltetni. További felhalmozási kiadási előirányzat kizárólag a kötelezettséggel nem terhelt keretek terhére tervezhető.
9. Újabb fejlesztési célokra irányuló döntések előtt kalkulációt kell készíteni a megvalósítást követően felmerülő működtetési, üzemeltetési költségekre vonatkozóan.
10. A bevételi előirányzatok elmaradásának kezelését, valamint az előre nem tervezhető, év közben adódó rendkívüli problémákat elsősorban előirányzatok közötti átcsoportosítással kell megoldani. Pótelőirányzat elsődlegesen kiemelt önkormányzati cél megvalósítása érdekében, bírósági döntés, jogszabályi kötelezés alapján biztosítható.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a határozatban megjelölt feladatok előkészítéséhez az intézményektől adatot, információt kérjen, illetve az egyéb szükséges intézkedéseket a célok elérése érdekében tegye.

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendelet-tervezet benyújtás időpontja

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezetők

K.m.f.

Bagolyné Szűcs Mariann sk.
jegyző

Hamza Gábor sk.
polgármester

A kivonat hiteles:
2013. október 31.