

ELŐTERJESZTÉS

A Humán és Környezetvédelmi Bizottság 2012. november 20-án tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepciójának véleményezése

Tisztelt Humán és Környezetvédelmi Bizottság!

A 2013. évi költségvetési koncepció tervezet véleményezésekor a Humán és Környezetvédelmi Bizottságnak az alábbiakban kell állást foglalnia:

- közalkalmazottaknál és egyéb jogviszonyú dolgozók tekintetében cafetéria biztosítása
- jutalom előirányzat tervezése előző évi szinten
- előző évi munkáltatói döntésen alapuló 7,5 % béremelés tervezése
- tornacsarnok, könyvtár takarítása
- óvodai, iskolai étkezési feladatok ellátása
- iskolatej (kb. 1.500.000,-Ft)
- nyugdíjas karácsonyra egyszeri pénzbeli juttatás beépítése a szociális keretbe (kb. 1.500.000,-Ft)
- tanulók ingyenes tankönyvellátása 2-4, 6-8 osztály vonatkozásában (kb. 1.300.000,-Ft)
- közüzemi díjkompenzáció (kb. 2.500.000,-Ft)
- HPV oltás (3 éves szerződés került aláírásra, 2013-ban várhatóan: 400.000,-Ft a jelenlegi létszámadatok alapján)
- a helyi nemzetiségi önkormányzat támogatása
- az intézmények támogatása (Könyvtár, Óvoda, Védőnő)
- rendezvények támogatása (KEK)
- civil szervezetek támogatási igénye (konceptió mellékletét képezik)
- tervezett beruházások, fejlesztések köre

A Humán és Környezetvédelmi Bizottság a költségvetési koncepció véleményezésekor az irányelveket vitatja meg, annak anyagi vonzatának biztosításáról a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság tesz ajánlást a képviselő-testület felé.

2013 évben az iskola állami fenntartásba és működtetésbe kerül, ezért az iskola kiadási miatt jelentősen csökkennek a működési költségek.

A pedagógusok foglalkoztatása az önkormányzati intézményektől átkerül a Klebelsberg Intézményfenntartó Központhoz, tehát a munkáltató személyében jogutódlás következik be. Egy állami intézményfenntartó központ jött létre, amelynek területi szervei lesznek a tankerületek. A megyeközponti tankerület a fenntartói jogokat a fenntartásába került köznevelési intézmények vonatkozásában a Klebelsberg Központon keresztül gyakorolja.

Az intézményvezetők hatáskörében különösen az intézmény szakmai vezetése, a pedagógiai munka megszervezése, a szülőkkal, a működtetővel, a fenntartóval való kapcsolattartás, az intézmény napi életének szervezése, a tanulói jogviszonnyal kapcsolatos döntéshozatalok lesznek.

Az átvett intézményekben a pedagógus és pedagógusi munkát segítő munkakörökben foglalkoztatottak esetében 2013. január 1-jétől a munkáltató személyében várható változás. Ezt a jogutódlás meghatározásával új jogszabályok útján rendezni a jogalkotó.

A pedagógusok és a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő bérét az állam fogja fizetni a mindenkor hatályos jogszabályok alapján készített besorolások szerint.

A képviselő-testület elkötelezte magát az mellett, hogy az oktatásban felszabadult pénzeszközt nem vonja ki az oktatásból, hanem továbbra is annak színvonalának emelésére kívánja fordítani. Képviselő-testületi döntést igényel, **hogy ez az összeg milyen formában kerüljön a költségvetésben megtervezésre. Járható út a tartalék képzése, s majd a tényleges kiadások felmerülésének időpontjában a kifizetéseknek megfelelően az előirányzat módosítás.** Jelenleg még nem tudható, hogy milyen feladatokat és milyen formában támogat majd az önkormányzat.

Mivel az óvodai és iskolai étkeztetés továbbra is önkormányzati feladat marad, ezért jelenleg az

iskolánál foglalkoztatott 2 fő konyhai dolgozó átkerül az önkormányzathoz. A két főből 1,5 fő konyhai feladatokat látna el, továbbá osztott munkakörben részfoglalkozásban az egyik dolgozó ellátná a könyvtár takarítását is. A könyvtár takarítása ezidáig az iskola költségvetéséből került kifizetésre, 2013-ban a szétválás miatt az önkormányzatnak kell megoldani ezt a feladatot. Az intézményekben az étkeztetés nyilvántartását esetlegesen megbízási szerződéssel a jelenlegi iskolatitkár el tudná látni. **2012- ben a tornacsarnok leválasztásra került az iskolától, ezért gondoskodni kell az önkormányzatnak a tornacsarnok takarításáról. Lehetőségként felmerülhet az egészségügyben foglalkoztatott részmunkaidős takarító 8 órában történő alkalmazása.**

Az óvoda működtetése többcélú intézmények esetében is önkormányzati feladat, ezért 2013. január 1-jéig az óvodát le kell választani az iskolától. Az erre vonatkozó jogszabály még nem került elfogadásra, jelenleg törvényjavaslat formájában van a parlament előtt.

2012. szeptember 1-jétől beindult a 6. óvodai csoport, melynek következtében 3 fő alkalmazására került sor. Sajnos a gyermeklétszám igen alacsony, az októberi statisztikai adatok szerint **124 fő, az 5 csoport engedélyezett létszámán belül van. Jelenleg még nem lehet tudni, hogy a beírási naplóban szereplő 6 gyermek közül hányan veszik igénybe az óvodai nevelést december 31-ig.** Ez azért fontos mert, az óvodavezető kötelező óraszama csökken, ezáltal a többletfeladat az alacsony gyermeklétszám mellett belső átszervezéssel megoldható lenne.

Az intézmény szétválasztások többletköltséggel járnak, nagyon fontos, hogy ésszerű belső átszervezéssel kerüljenek a többletfeladatok megoldásra.

Kérem a T. Humán és Környezetvédelmi Bizottság tagjait, hogy a koncepció-tervezet megvitatása után alakítsa ki véleményét, és az alábbi határozatot terjessze a képviselő-testület elé:

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Humán és Környezetvédelmi Bizottságának
...../2012(XI.20.) sz. határozata

*Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Humán és Környezetvédelmi Bizottsága a 2013. évi Költségvetési Koncepción az
alábbi módosításokat és kiegészítéseket javasolja átvezetni:*

Tervezett beruházások, fejlesztések:

1. Játszótér kialakítása Sándor Móric téren
2. Traffipax beszerzése
3. Ovi sportpálya, hinta, játszóeszköz beszerzése
4. Közösségi tér kialakítása a Sportcsarnok galériáján
5. Gördeszka pálya a Sportpálya mögött
6. Útfelújítás

Javasolja az alábbi önként vállalt feladatok megvalósításának biztosítását a koncepcióban:

– közalkalmazottaknál és egyéb jogviszonyú dolgozók tekintetében *caféteria biztosítása*
javasolja / nem javasolja

– *jutalom előirányzat tervezése előző évi szinten*
javasolja / nem javasolja

– *előző évi munkáltatói döntésen alapuló 7,5 % béremelés tervezése*
javasolja / nem javasolja

– *tornacsarnok, könyvtár takarítására 0,5 fő státusz bővítés*
javasolja / nem javasolja

– *óvodai, iskolai étkezési feladatok ellátása megbízással*
javasolja / nem javasolja

– *iskolatej program folytatása*
javasolja / nem javasolja

– *nyugdíjas karácsonyra egyszeri pénzbeli juttatás beépítése a szociális keretbe*
javasolja / nem javasolja

- *tanulók ingyenes tankönyvellátása 2-4, 6-8 osztály vonatkozásában*
- javasolja / nem javasolja
- *közüzemi díjkompenzáció*
- javasolja / nem javasolja
- *a helyi nemzeti önkormányzat támogatása*
- javasolja / nem javasolja
- *az intézmények támogatása (Könyvtár, Óvoda, Védőnő)*
- javasolja / nem javasolja
- *rendezvények támogatása (KEK)*
- javasolja / nem javasolja
- *civil szervezetek támogatása egyedi elbírálás alapján*
- javasolja / nem javasolja.

A módosítások és kiegészítések átvezetése után a 2013. évi Költségvetési koncepció tervezetét a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, majd a Képviselő-testület elé terjeszti a célok, feladatok pénzügyi megvalósíthatóságának vizsgálata céljából.

Határidő: azonnal.

*Felelős: Makay István, a Humán és Környezetvédelmi Bizottság elnöke.
Erdősi László polgármester.*

Herceghalom, 2012. november 15.

Erdősi László sk.
Polgármester

Herceghalom Község Önkormányzatának

2013. évi költségvetési koncepciója

költségvetési koncepció készítését. A költségvetési koncepció célja, hogy áttekintse az adott időszakban megvalósulásra kerülő feladatokat és felmérje a feladatok megvalósításához szükséges források körét és nagyságrendjét.

A költségvetési koncepciót a központi költségvetési irányelvek, az önkormányzatot érintő makrogazdasági összefüggések, az önkormányzatok forrásszabályozása, a helyben képződő bevételek, az önkormányzat ismert kötelezettségeinek, gazdasági programjában szereplő feladatainak, valamint a részletes költségvetés készítéséhez megfogalmazott követelmények, iránymutatások figyelembe vételével kell összeállítani. Tekintettel arra, hogy a makrogazdasági mutatók, a központi költségvetésben megfogalmazott irányelvek, szabályozók nagymértékben meghatározzák azt, hogy milyen kondíciókkal, bevételi forrásokkal tudjuk elkészíteni településünk költségvetését, ezért az előző évek gyakorlatának megfelelően tájékoztatást adunk a központi költségvetésben megfogalmazott azon irányelvekről, melyek hatással vannak az önkormányzat és intézményhálózatának költségvetésére, majdani működésére.

Fentiek ismeretében is rendkívül nehéz helyzetben van önkormányzatunk, mert a 2013-as év olyan változásokat hoz, amelyek alapjaiban változtatják meg az eddigi rendszert. Jelen pillanatban még a jövő évi működést meghatározó jogszabályok csak törvényjavaslat formájában vannak a parlament előtt, elfogadásuk november közepére, végére várható. Mindezek ellenére meg kell határozni azokat az irányelveket, melyek alapján a 2013. évi költségvetés elkészíthető lesz.

Fentiek alapján az önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint terjesztem elő:

I.

A KORMÁNYZAT GAZDASÁGPOLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI, AZ ÁLLAMHÁZTARTÁS ALAKULÁSA 2013. ÉVBEN

- **A kormányzat gazdaságpolitikája**

Az elmúlt időszakban a Kormány egy elhúzódó pénzügyi-gazdasági válsággal terhelt külgazdasági környezetben költségvetési trendfordulót hajtott végre, sikeresen csökkentette az államadósság mérték és munkaerő-bővítésen alapuló reformokat hajtott végre. Az első Széll Kálmán Tervvel a Kormány lerakta a legszükségesebb alapokat ahhoz, hogy a reálgazdaság is növekedni tudjon, miközben hosszú távon fenntarthatóvá tette az államháztartás egyensúlyát. Magyarország államadóssága így 2011-ben csökkenő pályára állt, az adósságállomány GDP-arányosan 80,6%-ra csökkent. A tartósan és jelentősen 3% alatt maradó, fokozatosan csökkenő mértékű államháztartási hiány és a növekvő GDP biztosítja, hogy az adósságállomány csökkenése 2013-ban is folytatódjon. Az elkövetkező periódusban a Kormány célja, hogy a reformok elérjenek az emberekhez, és az erőfeszítések a munkahelyek teremtésében, a gazdaság és a bérek növekedésében nyilvánuljanak meg. Az új Munka Törvénykönyve, a munkaerőpiacra történő visszalépést a közfoglalkoztatáson keresztül segítők Start-munkaprogram és a Széll Kálmán Terv kínálati oldali hatásai fokozatosan érzékelhetővé válnak a munkaerőpiacon, 2013-ban a versenyszférában folytatódik a foglalkoztatottság növekedése. Nemzetgazdasági szinten a foglalkoztatottak száma 2,2%-kal bővíthet 2013-ban. A nagyobb létszámnövekedés a munkanélküliség csökkenését vonja maga után. Részben a versenyszféra, részben a kibővített közmunkaprogramok várhatóan a munkanélküliek növekvő

hányadát szívják fel, ennek következtében a munkanélküliség 10,3%-ra csökken 2013-ban. A Széll Kálmán Tervben lefektetett adó-átalakítások hatására 2013-ban a nettó keresetek a bruttó átlagkereseteket jóval meghaladó mértékben emelkednek, amely a reálbérek növekedését eredményezi a 2013-as évben, mint ahogyan 2011-ben és várhatóan 2012-ben is realizálódott, illetve megvalósul. A Kormány gazdaságpolitikai célja a hosszú távú kilátások alapján egy ambiciózus gazdasági növekedés megalapozása, de az euroövezeti válságból való lassú kilábalás számottevő kockázatot hordoz magában. A kockázatokat figyelembe véve a költségvetés 2013. évi sarokszámainak tervezése egy óvatos, 1,6%-os GDP növekedésen alapul. A válság nyomán kialakult szigorú hitelezési feltételek - az erre irányuló kormányzati lépések ellenére - csak kis mértékben javulnak, 2013-ban még jellemzi a háztartásokat költségeik korábban megindult visszafogása, a belföldi kereslet így csak lassan élénkülhet. A rugalmas munkaerőpiaci feltételek az ország külső versenyképességét javítják, ami a termelés szerkezetében hosszú távú átrendeződést eredményez az exportszektor javára. A GDP növekedést így 2013-ban még túlnyomórészt a nettó export fogja adni. A háztartások reáljövedelme bővül a kedvezőbb munkaerőpiaci kilátások miatt, másrészt a végtörlesztés és a késedelembe esett adósok hiteleinek kedvezményes árfolyamon történő konvertálása az előző évhez képest már 2013-ban nagyobb javulást eredményez a háztartások nettó jövedelmi helyzetében. A belföldi áralakító tényezőket tekintve a tervezett adóintézkedések meghatározó szerepet fognak játszani a 2013-as infláció alakulásában.

Az elmúlt időszak nemzetközi gazdasági fejleményei azt bizonyítják, hogy az Európai Unió még éveken keresztül egy elhúzódó pénzügyi-gazdasági válsággal küzdő övezet lesz. Magyarországnak ebben a nemzetközi gazdasági környezetben kell sikeresnek lennie. Magyarország célja 2013-ban is az elrugaszkodás az euróválság-zónától. Ezen országcél megvalósulását szolgálja hazánk jövő évi gazdálkodási terve. Az elhúzódó válságot alapvetően az okozza, hogy az országok jelentős része nem tudja megállítani államadósságának növekedését. Magyarország ezzel szemben 2011-ben elkezdte csökkenteni államadósságát és a közeljövőben is tesz lépéseket az államadósság további csökkentése érdekében.

7. Az államháztartás céljai és keretei

A Széll Kálmán Tervben rögzített költségvetési pálya és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény adósságcsökkentésre vonatkozó előírásai értelmében 2013-ban az államháztartás uniós módszertan szerinti hiánycélja a GDP 2,2%-ára csökken. A hiánycél elérését egyrészt a közszféra működési kiadásainál továbbra is érvényesített költségvetési takarékoság, másrészt a két Széll Kálmán Tervben kijelölt területeken megvalósított megtakarítások biztosítják. A vártnál kedvezőtlenebb nemzetközi makrogazdasági környezet (reálgazdasági és pénzügyi hatások) következtében a Széll Kálmán Terv 2.0-ban szereplő intézkedések nélkül az államháztartás hiánya túllépné a kitűzött értéket. A költségvetési pályában előirányzott egyenlegjavulás hozzájárul ahhoz, hogy az adósságráta az előre jelzett makrogazdasági pályán haladva fokozatosan csökkenjen.

A 2013. évi költségvetési törvényjavaslat összhangban van a Széll Kálmán Terv 2.0-ban szereplő Konvergencia programban kitűzött gazdaság- és költségvetéspolitikai célkitűzésekkel. Így a törvényjavaslat választ ad a kedvezőtlen külső környezet kihívásaira, elfogadása és végrehajtása csökkentheti a magyar gazdaság egészének külső folyamatokkal

szembeni kitettségét.

A Széll Kálmán Terv 2.0 intézkedései:

A Kormány a 2013. évi hiánycél biztosítása érdekében fogadta el a Széll Kálmán Terv 2.0 programban szereplő új intézkedéseket. Az új intézkedések egy része a bevételi oldalt érinti, ezek a következők:

- a pénzügyi átutalások tranzakciós illetékének bevezetése, mely a gazdasági pénzforgalomra terjed ki;
- a távközlési adó 2012. évi bevezetése;
- az energiaellátók jövedelemadójának fenntartása, további bővítése, valamint kulcsának emelése;
- biztosítási adó bevezetése: a jelenlegi biztosítókat terhelő adók összevonása,
- az áfa-beszedési hatékonyság javulása, többek között a mezőgazdasági fordított áfa bevezetése következtében;
- egyes kisadók megszüntetése.

A kiadási oldalt érintő javaslatok egy része a 2012. évet érintő, bázisba épülő intézkedéseket foglalja magában:

- helyi önkormányzati alrendszer egyenlegjavulása;
- megtakarítás a gyógyszer-támogatásoknál;
- a Kormány irányítása alá tartozó intézményeknek és szakmai fejezeti kezelésű előirányzatok támogatás-csökkenése.

A helyi önkormányzatok egyenlegét tekintve 2013-ra további egyenlegjavulás prognosztizálható, tekintettel arra, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény alapján 2012. évtől az önkormányzatok hitelfelvétele csak a Kormány engedélyével valósulhat meg.

A Kormány - szemben a nemzetközi intézmények elvárásaival és a megszorításokat alkalmazni kénytelen országok gyakorlatával - a nyugdíjasok és a családok érdekeit nem sértő takarékosági intézkedésekkel törekszik az egyensúly megőrzésére. Az egyensúlyi elvárások nem teljesítése olyan nagy terhet jelentene az országnak, amely már valóban sújtaná a lakosságot. A Széll Kálmán Terv 2.0-ban foglalt intézkedések az államháztartási egyensúly tartós javulását alapozzák meg.

Az államháztartás tartós konszolidálása mellett a 2013. évi költségvetési törvényjavaslat tükrözi az állami működés egészének átalakítását, a hatékonyabb, a gazdaság igényeinek megfelelő ellátórendszerek kialakítását célzó folyamatokat így:

- a nyugdíjrendszer átalakításának (az egészségkárosodáshoz kapcsoló és öregségi nyugdíjkorhatár előtti nyugdíjrendszer megváltoztatásának);
- az állami és önkormányzati igazgatás karcsúsításának, átalakításának;
- a felsőoktatási rendszer megújításának;
- a közoktatási, köznevelési rendszer megújításának;
- a szociális ellátások megváltoztatásának;
- a Start-munkaprogram továbbvitelének;
- az egészségügyi rendszer-átalakításoknak;
- valamint a közösségi közlekedés területén végbemenő változásoknak a hatásait.

3. Adó- és járulékpolitikai célkitűzések

A következő évre vonatkozó szabályozási változásokat két szempont határozza meg. A kedvezőtlen makrogazdasági körülményekre való tekintettel az államadósság csökkentésének elemi érdekét szem előtt tartva, a kitűzött hiánycélhoz biztosítani kell a megfelelő költségvetési bevételeket. Emellett az adópolitikai lépések - az ország jelenlegi nehéz gazdasági és költségvetési helyzetének ellenére - továbbra is az arányos és egységes adórendszer megteremtésére, a munkát terhelő adók csökkentésére, a vállalkozások terheinek mérséklésére, a magyar cégek versenyképességének javítására irányulnak. A Kormány nagy hangsúlyt helyez arra, hogy a jövedelmi adók súlya tovább csökkenjen, és elsősorban a közvetett, fogyasztási/forgalmi típusú adók súlya növekedjen.

A személyi jövedelemadó esetén 2013-tól megszűnik az évi 2 millió 424 ezer forintot meghaladó, összevont adóalapba tartozó jövedelmeket terhelő adóalap-kiegészítés. A jövedelem nagyságtól függetlenül valamennyi összevont adóalapba tartozó jövedelem adóterhelése 16% lesz.

Az összevont adóalapba tartozó jövedelmeket jövőre már részben sem kell 27 százalékkal növelni, ami jóval egyszerűbbé teszi az adóelőleg-levonásra vonatkozó előírásokat. Ez a változás a havi 202 ezer forintot meghaladó jövedelemrészre tízezer forintoként 432 forintot hagy a magánszemély zsebében, ami havi 500 ezer forintnál már közel havi 13 ezer, a járulékfizetés felső határánál közel havi 20 ezer forint nettó jövedelem-növekedést jelent. Az ennél is többet keresőknel viszont, ha a járuléklafon már bejelentett eltörlésével valóban megvalósul az „arányos” közteherfizetés, az a többletet nem csak ellentételezi, hanem tízezer forintoként 568 forinttal kevesebbet hagy a pénztárcában. (A járuléklafon eltörlését egyébként a törvényjavaslat még nem tartalmazza, valószínűleg a költségvetési csomagban terjesztik elő.)

Az általános forgalmi adó esetében a mezőgazdaság egyes termékei a fordított áfa hatálya alá kerültek 2012. július 1-jétől.

A jövedéki adó területén 2013-ban is szükséges egyes jövedéki termékek adómértékének az emelése. Ez a szabályozás előrevetíti, hogy a dohánytermékek adómértékének el kell érnie a 2018. évre az Európai Unió által meghatározott minimumadó szintjét, továbbá elősegíti, hogy az adórendszerben emelkedjen a forgalmi adók aránya.

A pénzügyi tranzakciós illeték a Kormány által elfogadott Széll Kálmán Terv 2.0 hívta életre, a költségvetési egyensúly javítása érdekében. Az új adónem 2013. január 1-jétől lép hatályba. A tranzakciós illeték a Magyarország területén végrehajtott - egyes meghatározott - fizetési műveletekhez kapcsolódó új közteher. Jellemzője, hogy egyfázisú, forgalmi típusú illeték, amely alapvetően a lakossági és vállalati banki tranzakciókra, valamint a postai ügyletekre terjed ki. Előnye, hogy rendkívül széles alapot terhel.

A távközlési adó 2012. július 1-jétől került bevezetésre. Az új adónem alanya a távközlési szolgáltató. Az adóalap az indított hívások időtartama, valamint a küldött üzenetek száma, az adó mértéke egységesen 2 forint/megkezdett perc vagy küldött üzenet.

A pénzügyi szervezetek különadója esetében új szabályozás lép életbe, a biztosítótársaságok 2013. évtől kikerülnek az adónem hatálya alól. Kedvezmény a továbbra is érintett szervezetek számára, hogy az adómérték a felére csökken. A törvényjavaslat újrafogalmazza az adómentes és adóköteles biztosítási díj fogalmát. A magánszemély helyett más - nem magánszemély, például a munkáltató - által fizetett biztosítási díj 2013-tól csak a kockázati biztosítások esetében lesz adómentes. Kockázatinak az olyan személybiztosítás

(élet-, baleset- és betegségbiztosítás) minősül, amelynek sem lejáratí szolgáltatása, sem visszavásárlási értéke nincs. A kockázati biztosításnak nem minősülő megtakarítási típusú biztosítások, melyeknél biztosítási esemény bekövetkezése nélkül is van lehetőség pénzkivonásra, vagy a biztosító a lejáratkor hozamokkal növelt összeget fizet, a más személy által fizetett biztosítási díj a díjfizetés időpontjában kivétel nélkül adóköteles lesz.

4. Magyarország és az Európai Unió költségvetési kapcsolatai

Magyarország a 2013. évi uniós és az ehhez kapcsolódó hazai források összegeinek meghatározásával a 2007-2013. évi programozási periódus utolsó évébe érkezett, mely a kötelezettségvállalási keretek 2015. évi kifizetése szempontjából is feszített tervezést igényel. A támogatási források felhasználása - nagyságrendjénél fogva - alapvetően befolyásolja a makrogazdasági paraméterek teljesülését. Elsődleges cél, hogy az Európai Bizottság hét évre hazánk számára biztosított kötelezettségvállalási kereteit az ország maximálisan le tudja kötni. Ezt szem előtt tartva a Kormány folyamatosan napirenden tartja, és döntéseket hoz annak érdekében, hogy a Nemzeti Stratégiai Referenciakeret (Új Széchenyi Terv) fejlesztési forrásait mind hatékonyabban és gyorsabban lehessen felhasználni. **A 2013. évi uniós támogatásokhoz kapcsolódó államháztartási társfinanszírozás** összegei mindezek figyelembevételével kerültek meghatározásra. A felülről nyitott uniós előirányzatok szintén azt garantálják, hogy ne legyenek se pénzügyi, se szabályozási akadályai az uniós források felhasználásának. Az uniós forrásokhoz kötelezően biztosítandó államháztartási (központi költségvetési) finanszírozás továbbra is prioritásként biztosított az egyes fejezetek költségvetésében.

5. A foglalkoztatás

Az új magyar Kormány legfontosabb célja a foglalkoztatás növelése. Egyensúly akkor keletkezhet, ha minél többen lesznek képesek hagyományos piaci munkaviszonyból megélni, mert ezáltal nőhet a befizetés a kasszába és így a munkaerőpiacról véglegesen kiszorultak is színvonalasabb ellátásban részesülhetnek. A magasabb foglalkoztatás megvalósításának elengedhetetlen feltétele új munkahelyek létrehozása. Egyszerre több területen kell nagymértékű, átfogó változtatásokat eszközölni, szükség szerint megváltoztatva a gazdaság, a társadalom szereplőinek elvárásait, viselkedését.

6. Lakástámogatások

A lakástámogatások az otthonteremtési program megvalósulását kívánják elősegíteni. Az otthonteremtés a nemzetgazdaság fontos részterülete, amely társadalompolitikai és gazdaságpolitikai célokat egyaránt szolgál.

2013-ban kiemelt célkitűzés a lakosság otthonteremtési kiadásainak támogatása az új lakásépítési támogatás és az otthonteremtési kamattámogatás útján. Ennek keretében a támogatási rendszer hangsúlyt helyez a családok lakáshoz jutásának elősegítésére, a korszerű, jó minőségű és energiatakarékos lakásépítések ösztönzésére, illetve a lakásmobilitás erősítése céljából a lakáspiac dinamizálására. Továbbra is fontos eleme lesz az ösztönző rendszernek a lakáscélú lakossági előtakarékosság támogatása.

Az otthonteremtési mellett a másik jelentős kormányzati program az otthonvédelmi akcióterv megvalósítása. Az új árfolyamgát rendszerében a rögzített árfolyam feletti törlesztési

kötelezettség kamatrészének felét a költségvetés átvállalja, az adósnak csak a tőkerészt kell visszafizetnie. Ezen túlmenően az állam a közsférában dolgozók részére az árfolyamgát rendszeréhez kötődően gyűjtőszámlahitel kamattámogatást, továbbá egyszeri, vissza nem térítendő támogatást nyújt. További otthonvédelmi célú intézkedés a devizahitel kiváltására felvett kölcsönök kamatainak megfizetéséhez igénybe vehető kamattámogatás és a késedelmes lakáskölcsön adósok helyzetének rendezéséhez nyújtott kamattámogatások.

7. Nemzeti Család- és Szociálpolitikai Alap

Az Alap tartalmazza a családi támogatásokat, a korhatár alatti ellátásokat, a jövedelempótló és jövedelemkiegészítő szociális támogatásokat valamint a különféle jogcímen adott térítéseket.

Családi támogatások

A családi támogatások körébe a családi pótlék, az anyasági támogatás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, a gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése, az életkezdési támogatás, a pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások, valamint a gyermektartásdíjak megelőlegezésének költségvetési forrása tartozik. Az egyes ellátások előirányzatainak tervezésénél figyelembe kellett venni, hogy az ellátások nominális értékének fenntartásával a családi pótlék, az anyasági támogatás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az életkezdési támogatás, továbbá a pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások összege 2013-ban nem emelkedik.

Korhatár alatti ellátások

Az előirányzat tartalmazza a szolgálati járandóságot, a korhatár előtti ellátást. Az ellátások tervezése a 2012. évi várható kiadásokra, a létszámban bekövetkező változásokra, valamint a nyugdíj várható emelkedésének mértékére figyelemmel történt.

Az előirányzat kialakításában szerepet játszott, hogy jelentős és sikeres erőfeszítések történtek a kapcsolódó rendszer átalakítása területén, annak érdekében, hogy létrejöjjön egy szolidaritási elemeket is tartalmazó rendszer. Ennek egyik lényegi eleme, hogy a korábbi előrehozott öregségi nyugdíjat és a karkedvezményes ellátást korhatár előtti ellátásként, illetve a fegyveres testületek volt tagjai szolgálati nyugdíját szolgálati járandósággént a Nemzeti Család- és Szociálpolitikai Alap jelzett előirányzata biztosítja.

8. A közsféra létszámhelyzete

A költségvetési szférában foglalkoztatottak száma 2011. évben mintegy 674 ezer fő (közfoglalkoztatással együtt 735 ezer fő). Ebből a létszámból a közigazgatás, védelem, kötelező társadalombiztosítás ágazatba 246 ezer fő, az oktatás ágazatba 241 ezer fő, az egészségügyi, szociális ellátás ágazatba 135 ezer fő, illetve az egyéb (kutatási, kulturális) ágazatba 52 ezer fő tartozik. A közsférában foglalkoztatottak létszáma 1998. évben meghaladta a 780 ezer főt, ezt követően - a 2003-2005. közötti növekedési szakasz után - fokozatosan csökkent. A létszám csökkenése kiemelten jelentkezett a közigazgatási ágazatban, illetve az egészségügyi ágazatban (megjegyezzük, hogy itt egyes intézmények kiszervezése is létszámcsökkenésként jelenik meg). Ezzel szemben enyhe növekedés volt az

oktatásban és a szociális ellátás területén.

A 674 ezer fős létszám alig több mint egyharmada (254 ezer fő) a központi költségvetési szerveknél, míg mintegy kétharmada (420 ezer fő) az önkormányzati költségvetési szerveknél foglalkoztatott. Az arány a 2012. évben a megyei intézmények alrendszer-váltásával átrendeződik. A megyék konszolidációjáról szóló törvény végrehajtása keretében 2012. január 1-jétől egyes megyei önkormányzati intézmények állami fenntartásba kerültek, ez érintette az igazgatási, a közoktatási, a szociális és az egészségügyi ágazatot. Az előzőeken túl 2012. évben állami fenntartásba kerültek a hivatásos önkormányzati tűzoltóságok, valamint a fővárosi és megyei egészségügyi intézmények is. 2012-ben 6580 fős létszámleépítésre került sor. 2013. évtől a Kormány döntése alapján a közoktatás szakmai feladatait az állam látja el, ezáltal pedagógusok és a munkájukat segítő foglalkoztatottak kerülnek állami alkalmazásba. Létszámátvételre kerül sor továbbá a szociális és jóléti intézményi ellátás egyes területeinek átvétele, illetve a járások kialakítása következtében. A fentiekben bemutatott tendenciáknak megfelelően a 2013. évi költségvetés tervezése során a létszám növekedésével nem számolunk.

II.

A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI KONDÍCIÓI

Helyi önkormányzatok támogatása

A 2013. évtől az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is alapjaiban változik meg. A korábban az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ehhez igazodóan a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része, illetve egyéb, feladathoz szorosan nem kötődő támogatások tekintetében is megteremtésre kerül a feladatok és források telepítésének egységessége.

A változásokkal párhuzamosan, a megmaradó feladatok tekintetében a forrásszabályozás átalakítása sem maradhat el. **Új finanszírozási struktúra kerül kialakításra, mely elszakad az eddigi jellemzően normatív támogatási rendszertől. E szempontból kiemelkedő szerepe van az ágazati feladatok meghatározásának, a kötelező önkormányzati feladatok és helyi közügyek szétválasztásának. Jellegükből fakadóan ugyanis az egyes közszolgáltatások eltérő finanszírozási technikát igényelnek, így a költségvetési törvényjavaslat az önkormányzati támogatásokat a szakmai törvények (illetve az ezek módosítására vonatkozó kormányzati döntések) logikáját követve határozza meg.**

Alapvető tervezési koncepcióként jelenik meg az az elv, hogy az a finanszírozási modellek átstrukturálásával megnyíljon a lehetőség a korábban az államadósságot újratermelő alrendszerek fenntartható működtetésére. **A helyi önkormányzatok 2013-ban hitelforrások nélkül mintegy 2200 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés mintegy 647 milliárd forintot biztosít.**

A feladatátrendeződés megjelenik mind a közoktatásban, mind a szociális és az igazgatási ágazatban. A ma még az önkormányzati szervek által ellátott államigazgatási feladatok mértéke mérséklődik, az ügyek zöme a 2013. január 1-jétől létrejövő járási kormányhivatalokhoz kerül. E módosítások célja a mainál korszerűbb és hatékonyabb

hatósági ügyintézés kialakítása, megszüntetve ezzel a korábban létező túlzottan bürokratikus, lassú és töredezett struktúrát.

A változások miatt az eddig az önkormányzatokat megillető gyámügyi és okmányirodai normatív hozzájárulások, a körjegyzőségi feladatokhoz kapcsolódó támogatás, valamint az általános üzemeltetési normatíva egy része, összesen mintegy 30 milliárd forint a KIM fejezetébe kerül át a járási és fővárosi kerületi kormányhivatalok fenntartása céljából.

A **közoktatás új alapokra helyezése és az oktatás színvonalának emelése** a társadalom évek óta jelentkező jogos elvárása. Ennek kívánt megfelelni a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény azzal, hogy a nemzeti köznevelés biztosításában az elsődleges felelősség az államot terheli. Az új rendszerben a feladatellátás az eddigi állami-önkormányzati feladatmegosztás jelentősen megújuló formáját jelenti, függetlenül az oktatás színvonalát a települések pillanatnyi anyagi helyzetétől.

Az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. Mindez azt is jelenti, hogy az óvodát le kell választani az iskolától és az óvoda önállóan működő költségvetési intézmény lesz.

Természetesen ez a helyzet költségnövekedéssel jár. A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, ami a Magyar Államkincstár központi illetményszámfejtésén alapul. Figyelembe veszi továbbá a közoktatási/köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoportátlag létszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő, stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. Emellett kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amit a költségvetés támogat, figyelemmel a rászoruló gyermekek szociális helyzetére is.

Az iskolai oktatás területén az állam jelentős terhet vesz le az önkormányzatok válláról, hiszen a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozását átvállalja. Ez azt jelenti, hogy közel 335 milliárd forint a jövőben az EMMI fejezetében szolgálja ezt a feladatot, ami részben a korábban is ilyen jogcímű állami támogatások, valamint az önkormányzatokat megillető gépjárműadó 40%-a, a helyben maradó személyi jövedelemadó közel fele, és a teljes illetékbevételek együttes összegének a központi költségvetési támogatással való átkonvertálásából tevődik össze. **Állami feladat továbbá az iskolahálózat szakmai működési kiadásainak a biztosítása is, ami szintén korábbi - hasonló jogcímű - önkormányzati támogatásoknak a szaktárca fejezetébe történő átcsoportosítását igényli.**

A **szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben is jelentős változások várhatók**, az ezekre vonatkozó szaktörvényi módosulásokról ugyanakkor az Országgyűlés még nem döntött. Ennek megfelelően a költségvetési törvényjavaslatban az ágazat támogatásai a kormányzat célkitűzéseit tükrözik. Az ellátórendszer anomáliái széles körben ismertek, a változtatási igények jogossága vitathatatlan. A módosítások elsősorban az alapellátások erősítésére irányulnak, az érintettek „otthonközei” ellátása érdekében. Az önkormányzati szektor szerepe e területre fog koncentrálni, elősegítve, hogy a rendelkezésre álló erőforrások ne aprózódjanak szét a különböző kötelezettségek között, ezzel a rászorulóknak számára a jelenleginél komplexebb ellátást tudjanak biztosítani.

A pénzbeli ellátások terén fontos változás, hogy a jegyzői hatáskörben levő segélyek a

jövőben „létalapként” egyesülnek. E kategória egységesebb rendszerként fogja össze a jelenlegi jövedelemhez, vagy különböző élethelyzetekhez kapcsolódó támogatásokat (megtartva ugyanakkor az egyes élethelyzetek különbözőségéből eredő eltéréseket). A szakmai elképzelések szerint a létalap:

- **alaptámogatási komponense nyújtana segítséget a kellő jövedelemmel nem rendelkező háztartásoknak** úgy, hogy jövedelmüket egy meghatározott szintig kiegészíti (azaz ide tartozna a mostani foglalkoztatást helyettesítő támogatás, illetve a rendszeres szociális segély),

- **kiegészítő támogatási komponense foglalná magába a háztartás társadalmilag elismert egyéb szükségleteinek biztosításához nyújtott támogatásokat** (pl. a lakásfenntartási támogatást).

A létalapként nyújtott ellátásokat **önkormányzati szinten** (a képviselőtestület hatáskörében) már csak egy, ún. **krízisellátás** egészítheti ki, amely az egyének, háztartások egyedi, átmeneti jellegű krízishelyzetének megoldását segíti. A térségi szerepet betöltő szakellátások átalakítása 2013-ban kiteljesedik: a megyei önkormányzati feladatok átvételével 2012-ben megkezdődött folyamat jövő évben a teljes szakellátási felelősség állami feladattá tételével folytatódik, egységessé téve az központi irányítást ezen a területen. Ennek eredményeképpen megvalósulhat az intézményrendszer hosszabb távú racionalizálása, valamint hosszú távú fenntartható működése. A feladatátadás miatt mintegy 20 milliárd forint önkormányzatokat megillető normatív hozzájárulás, valamint 1 százalékpont helyben maradó személyi jövedelemadó és 5% gépjárműadó (együttesen 17 milliárd forint) csoportosul át a szaktárca fejezetébe.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak - ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a **közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás biztosításához a központi költségvetés 2013. évben a korábbi évektől eltérően önálló előirányzaton biztosít támogatást**. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló források az eddigieknél célzottabban jussanak el e területhez. Változatlanul biztosított a megfelelő forrás a települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadóművészeti szervezetek támogatására is.

Emellett a központosított előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltség-növelő támogatására is.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő - általános jellegű támogatás szolgálja 2013-tól.

A helyi önkormányzatokat megillető, helyben maradó személyi jövedelemadó részesedés 2013-tól megszűnik, azzal, hogy a helyben maradó személyi jövedelemadó - feladatátcsoportosítással nem érintett - összege ezen általános jellegű támogatásba épül be. Szintén ide csoportosul át a jelenlegi formájában megszűnő, a települési

önkormányzatok közötti jövedelemkülönbség mérséklésére fordított forrás is. A 2013. évtől az eddigi jövedelemkülönbség mérséklés helyett az átalakított támogatási rendszer egésze, benne pedig elsősorban az általános támogatás segíti hozzá az önkormányzatokat az egyenlő esélyű feladatellátáshoz. Az általános támogatás lényege, hogy a települési önkormányzatok az új önkormányzati törvényben meghatározott, célzott támogatással nem támogatott feladataihoz kapcsolódó elismerhető kiadás csökkentésre kerül a helyi bevételekkel (a gépjárműadó önkormányzati része, az iparűzési adó esetében az elvart

összeg, valamint az egyéb helyi adók összegének fele), és az ezt követően fennmaradó különbözethez biztosít a központi költségvetés támogatást.

A helyi adók - így az iparüzési adó - rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

Mindezek mellett az esetleges egyedi működési problémák kezelésére az új önkormányzati törvény előírásainak megfelelően kiegészítő támogatást lehetővé tevő tartalék, a közfeladatok változásaiból eredő, előre nem tervezhető kiadásokra szerkezetátalakítási tartalék előirányzat szolgál. Ez utóbbi biztosít gyors és rugalmas beavatkozási lehetőséget az önkormányzati feladatrendszer változása miatt felmerülő esetleges pénzügyi feszültségekre.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek

A gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a a települési önkormányzatot illeti meg.

A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

A települési önkormányzatokat megillető egyéb bevételek

A települési önkormányzatot illeti meg a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege, a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a, a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 252. § (1) bekezdése alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat fizetési számlájára vagy annak valamely alszámlájára érkezett bevétel 100%-a,

a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - a közúti közlekedésről szóló törvény szerinti közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,

a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege.

III. BEVÉTELEK

A 2013 évi bevételek tervezése jelenleg nagyon sok bizonytalansági tényezőt hordoz magában. Az oktatási intézmények állami felügyelet alá kerülnek, ezáltal az átengedett bevételekből és az e feladatokra jutó állami támogatásból is jelentős összegű központosítás várható. Szintén jelentős változások lesznek a szociális és gyermekjóléti ellátások rendszerében, ami szintén érinti az állami támogatások összegét.

A helyi önkormányzatok támogatását 2012 év végéig alapvetően a központi költségvetési kapcsolatokból származó 2 forrás, az állami támogatás és az átengedett személyi jövedelemadó együttes alakulása határozta meg. Az átengedett személyi jövedelemadó a

feladatok átstruktúrázása miatt központosításra kerül, továbbá 2013. évtől már az állami támogatás sem normatív alapon illeti meg a településeket.

Az alábbiakban ismertetjük, hogy az önkormányzat 2013 évben milyen jogcímű és összegű állami támogatással számolhat.

I. A települési önkormányzatok működésének támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 107 897,3 millió forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-ában meghatározott egyes feladatok, így az igazgatással, a településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a környezet-egészségüggyel, a lakás- és helyiséggazdálkodással, a helyi környezet- és természetvédelemmel, vízgazdálkodással, vízkárelhárítással, ivóvízellátással, szennyvízkezeléssel, a védelemmel, a helyi adóval, gazdaság szervezéssel, turizmussal, a kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségeinek biztosításával, a sport, ifjúsági, nemzetiségi ügyekkel, a közbiztonsággal, a helyi közösségi közlekedéssel, a hulladékgazdálkodással és a távhőszolgáltatással kapcsolatos feladatok ellátásához.

A támogatás a településkategóriánként - a nettó működési kiadásokra figyelemmel - számított átlagos, egy főre jutó kiadási szint, és a településenkénti egy főre jutó elvárt bevétel különbségén alapszik.

A településkategóriánkénti átlagos, egy főre jutó kiadási szintek számítása során a legalacsonyabb és legmagasabb egy főre jutó értékkel rendelkező települési önkormányzatok egy-egy tizede figyelmen kívül hagyásra kerül.

A településkategóriánkénti átlagos, egy főre jutó kiadási szint és a település lakosság száma szorzataként számított önkormányzati kiadási szintet csökkenti az önkormányzat elvárt bevétele. Az elvárt bevételt az önkormányzat 2011. évi gépjárműadó bevételeinek 40%-a, valamint az elvárt helyi adó összege jelenti. Az elvárt helyi adó a 2011. évi iparüzési adóalapból a maximális adókulcs felével, 1%-kal számított összeget, valamint a további helyi adókból származó 2011. évi bevétel felét együttesen jelenti. A 2011. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2012. I. félévi költségvetési beszámoló keretében szolgáltatott adatot a 2011. évi iparüzési adóalap összegéről. A 2011. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel nem rendelkező települési önkormányzat esetében az egy főre jutó elvárt iparüzési adó megegyezik az önkormányzattípus, azon belül a népességszám szerinti kategóriába tartozó települési önkormányzatok egy főre jutó iparüzési adóalapja - a legalacsonyabb és legmagasabb egy főre jutó iparüzési adóalapú települési önkormányzatok egy-egy tizede figyelmen kívül hagyásával - számított átlagának 1%-ával.

A Költségvetési törvényjavaslathoz benyújtásra került a 425. számú módosító indítvány, mely részletezi fenti támogatási jogcímet.

Ezek az alábbiak:

a) A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a következők szerint:

aa) 2013. év első négy hónapjára időarányos támogatás (a továbbiakban : átmeneti támogatás)

illeti meg az önkormányzatot annak figyelembevételével, ahogy az önkormányzati hivatal működtetéséről 2012. év december hónapban gondoskodott.

ab) 2013. május 1-jétől nyolc havi időarányos támogatás illeti meg az önkormányzatot annak figyelembevételével, ahogy 2013. május 1-jén az önkormányzati hivatali feladatokról gondoskodik.

A támogatás az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével illeti meg az önálló polgármesteri hivatallal rendelkező önkormányzatot.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált két tizedesre jegyre kerekített hányadosa.

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi fogcímek alapján részesülnek támogatásban.

ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG : 11 794 forint/hektár

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. A belterületre vonatkozóan a Földmérési és Távérzékelési Intézet által a Magyar Közigazgatási Határadatbázisban nyilvántartott 2011. december 31-ei állapotnak megfelelő adatokat kell figyelembe venni.

bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg, a 2011. évi beszámoló alapján a 8414021 Közvilágítás alaptevékenység, a 8414022 Közvilágítás szabad kapacitás kihasználása, és a 8414025 Közvilágítás támogatási célú szakfeladatok alapján számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

Az önkormányzatot alaptámogatás illeti meg, melynek összege az adott településkategóriába tartozó legkisebb nettó működési kiadás 80%-a, de legalább 20 000 forint.

Emellett a feladathoz kapcsolódó számított támogatás meghatározása településkategóriánként - a fentiek szerinti szakfeladatokhoz kapcsolódó nettó működési kiadásokra figyelemmel - számított átlagos, a településen kiépített kifeszültségű hálózat egy kilométerére jutó kiadási szint figyelembevételével történik. A településkategóriánkénti átlagos, a településen kiépített kifeszültségű hálózat egy kilométerére jutó kiadási szintek számítása során a legalacsonyabb és legmagasabb egy kilométerre jutó értékkel rendelkező települési önkormányzatok egy-egy tizede figyelmen kívül hagyásra kerül. A számított támogatás összege nem haladhatja meg az önkormányzat fenti szakfeladatok szerinti 2011. évi nettó működési kiadásának 110%-át. A településen kiépített kifeszültségű hálózat hossza tekintetében a Központi Statisztikai Hivatal 2011. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program szerinti adatokat kell figyelembe venni.

bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2011. évi beszámoló alapján.

bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2011. évi beszámoló alapján. A településkategóriánkénti átlagos, a településen lévő belterületi út egy kilométerére jutó kiadási szintek számítása során a legalacsonyabb és legmagasabb egy kilométerre jutó értékkel rendelkező települési önkormányzatok egy-egy tizede figyelmen kívül hagyásra kerül. Az így meghatározott támogatás összege legalább 100 000 forint, de nem haladhatja meg az önkormányzat szakfeladatok szerinti 2011. évi nettó működési kiadásának 110%-át.

A településen lévő belterületi út hosszát a Központi Statisztikai Hivatal 2011. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program alapján kell figyelembe venni.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása

ELŐIRÁNYZAT: 109 883,6 millió forint

A központi költségvetés feladathoz kötött támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének kifizetéséhez. A támogatás a települési önkormányzatot a 2012/2013. nevelési évben a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény, a 2013/2014. nevelési évben a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény nevelés szervezési paramétereit szerint számított pedagóguslétszám után illeti meg. A támogatás összegét a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. Törvény, valamint a Kjt. végrehajtásáról a közoktatási intézményekben tárgyú 138/1992. (X. 8.) Korm. rendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok szerinti kötelező kereset elemeinek kötelező szintű mértéke alapján kell meghatározni.

A támogatás számítása a következő:

a) Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározása (beleértve a sajátos nevelési igényű gyermekeket is)

- a 2012/2013. és 2013/2014. nevelési évek közoktatási statisztikai tényleges nyitó létszám adatai alapján, továbbá

- akik 2013. december 31-éig, vagy - a Köznev. tv. 8. § (1) bekezdésében foglalt feltételek megléte esetén - a felvételüktől számított hat hónapon belül a harmadik életévüket betöltik és a 2013/2014. nevelési évben legkésőbb december 31-éig első alkalommal veszik igénybe az óvodai nevelést,

- akik negyedik, illetve ötödik életévüket betöltik és a 2013/2014. nevelési évben legkésőbb december 31-éig az óvodai nevelést első alkalommal veszik

igénybe. Nem igényelhető támogatás azon gyermekek után, akik a hetedik életévüket 2013. augusztus 31-éig betöltik.

b) Óvodapedagógusok, és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők számított keresetének meghatározása

A Magyar Államkincstár havonta a Központosított Illetmény-számfejtési Rendszer keretében megállapítja feladatellátó helyenként a települési önkormányzati fenntartónál óvodapedagógus munkakörben alkalmazottak és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők egész hónapra teljes munkaidősre átszámított, egész számra felfelé kerekített valós létszámát és valós keresetét.

2. Óvodaműködtetési támogatás

ELŐIRÁNYZAT: 17 000,0 millió forint

FAJLAGOS ÖSSZEG : 54 000 forint/fő/év

Kötött felhasználású támogatás megilleti a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodában nevelt — a 2012/2013. nevelési évi, nyitó (október 1-iei) tényleges közoktatási statisztikai, és a 2013/2014. nevelési évi, nyitó (október 1-jei) becsült közoktatási statisztikai — tényleges gyermeklétszám után, a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódik.

3) Óvodai, iskolai étkeztetés támogatás

Feladathoz kötött támogatás megilleti a települési önkormányzatot a közigazgatási területén lévő óvodában, nappali rendszerű közoktatásban ellátásban részt vevő — 2012/2013. tanévi nyitó, illetve a 2013/2014. tanévi nyitó köznevelési statisztikai létszáma alapján figyelembe vehető azon gyermekek, tanulók után, akik számára a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. § (5) bekezdése alapján 50%-os normatív étkezési térítési díj-kedvezmény biztosított, illetve azok után a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő óvodások, 1-8. évfolyamos általános iskolai tanulók után, akik számára ingyenes étkeztetést biztosítanak a Gyvt. 151.§. (5) bekezdése alapján. Az e körbe tartozó gyermek, tanuló után csak egy jogcímen jár a támogatás. Ugyanazon gyermek, tanuló csak egy intézménynél vehet ő figyelembe.

III. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

1. Létalapként nyújtott szociális ellátások támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 117 000,3 millió forint

A támogatás

- a) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. Törvényben szabályozottak szerint a rendszeres szociális segélyre, a lakásfenntartási támogatásra kifizetett összegek, adósságcsökkentési támogatásra, valamint előrefizetős gáz- vagy áramfogyasztást mérő készülék felszerelési költségei 90%-ának,
- b) a Szocvtv. alapján folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-ának,
- c) a 2012. december 31-én hatályos Szocvtv. alapján 2012. december hónapra járó, 2013. januárban fizetendő időskorúak járadéka 90%-ának, 2013. januárban fizetendő ápolási díj 75%-ának, az óvodáztatási támogatás 100%-ának központi költségvetésből való igénylésére szolgál.

2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz

ELŐIRÁNYZAT: 39 088,1 millió forint

Az előirányzat az 1. pont szerinti létalapként nyújtott ellátások önrészéhez, az önkormányzati helyi hatáskörű- és krízissegélyezéshez, a közfoglalkoztatáshoz biztosítandó önrészhez, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi támogatásához járul hozzá. A hozzájárulás - 80%-a a 2012. január, április és június hónapokban az 1. pont a)

és b) alpontjaiban szereplő segélyekhez biztosított önrész arányában,- 20%-a a lakosság szám arányában illeti meg a települési önkormányzatokat, azzal, hogy az egy lakosra jutó fajlagos összeg nem lehet kevesebb 1 000 forintnál, és nem haladhatja meg a 25 000 forintot.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 17 613,7 millió forint

Az előirányzat a települési önkormányzatot illeti meg a nyilvános könyvtári ellátás biztosítására szolgáló feladatainak ellátására, valamint a közművelődés támogatására.

A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok

1. Lakossági közműfejlesztés támogatása

Előirányzat: 1 350,0 millió forint

A támogatás a magánszemélyek közműfejlesztési támogatásáról szóló 262/2004. (IX. 23.) Korm. rendelet szerint igényelhető.

2. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása

Előirányzat: 4 500,0 millió forint

Az előirányzat azon települési önkormányzat támogatására szolgál, amelynek az önkormányzati, az állami és egyéb szolgáltatók által végzett lakossági közműves ivóvízellátás és szennyvízszolgáltatás, valamint a más vízközmű társaságtól vásárolt, illetve átvett lakossági célú ivóvíz ráfordításai magasak. A támogatás a települési önkormányzatok között az igénybejelentést megelőző egyéves időszak lakossági fogyasztásának mennyisége, az ebben várható változások és a szolgáltatás tényleges, illetve várható ráfordításai figyelembevételével kerül elosztásra. A támogatás településenkénti összegének megállapítása során figyelembe kell venni az adott önkormányzat lakosaink szociális helyzetét is.

3. Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása

Előirányzat: 2 400,0 millió forint

Az előirányzat a rászoruló gyermekek nyári étkeztetését biztosító települési önkormányzatok feladatellátásának támogatására szolgál. Az előirányzatból támogatást az a települési önkormányzat igényelhet, amely vállalja, hogy a nyári időszakban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek számára étkeztetést biztosít.

4 Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések

Előirányzat: 3 200,0 millió forint

a) Egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztési támogatás

Előirányzat: 700,0 millió forint

aa) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása

Az előirányzatból támogatást igényelhet a települési önkormányzat, továbbá az intézményi társulás székhely önkormányzata a kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztésére, felújítására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 30,0 millió forint.

ab) Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás

Az előirányzatból támogatást igényelhet a települési önkormányzat a tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésére, felújítására, illetve új sportlétesítmény létrehozására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 20,0 millió forint.

ac) Közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések megvalósítása

Az előirányzatból támogatást igényelhet a települési önkormányzat a közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések megvalósítása érdekében. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 10,0 millió forint.

12. Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása

Előirányzat: 780,0 millió forint

Az előirányzatból támogatást igényelhet a települési önkormányzat az általa fenntartott nyilvános könyvtár állománygyarapításához, a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez, valamint az általa fenntartott muzeális intézmények szakmai fejlesztéséhez.

13. A 2012. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása

Előirányzat: 1 250,0 millió forint

Az előirányzat szolgál a települési önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2012. december havi keresete után járó bérkompenzációjának támogatására. A támogatás a települési önkormányzatokat a költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációjáról szóló 371/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak szerint illeti meg.

II/2. Az önkormányzat várható saját bevételei

Sajátos működési bevételek tekintetében a központi irányelvek szerint a helyi adó 100%-ban az önkormányzatnál marad, a gépjárműadóból származó bevételnek mindössze 40%-a marad az önkormányzatoknál. A 2012. évi várható teljesítések alapján 2013 évre az alábbi sajátos működési bevételeket prognosztizáljuk:

Iparűzési adó:	220.000 eFt
Gépjárműadó	14.200 e Ft
Idegenforgalmi adó:	9.000 eFt
Telekadó	9.000 e Ft
ÉTV víziközmű vagyron bérbeadása	8.807 eFt

Természetesen ezek a számok tájékoztató jellegűek.

Az intézményi térítési díjak, bérleti díjak, lakbérek összegének esetleges változásáról a költségvetés megalapozása miatt a Képviselő-testületnek döntenie kell.

Egyéb bevételek:

Lakásbérlet, bérleti díj	10.440 eFt
Működési bevételek	25.000 eFt
Közhatalmi bevételek	2.100eFt

IV. KIADÁSOK

Intézményi működési kiadások tervezésének alapja a 2012. évi előirányzat, növelve a belépő feladatok szerkezeti változásának szintre hozott összegével.

2013 évben az iskola állami fenntartásba kerül, ezért az iskola kiadási miatt jelentősen

csökkennek a működési költségek.

A pedagógusok foglalkoztatása az önkormányzati intézményektől átkerül a Klebelsberg Intézményfenntartó Központhoz, tehát a munkáltató személyében jogutódlás következik be. Egy állami intézményfenntartó központ jött létre, amelynek területi szervei lesznek a tankerületek. A megyeközponti tankerület a fenntartói jogokat a fenntartásába került köznevelési intézmények vonatkozásában a Klebelsberg Központon keresztül gyakorolja.

Az intézményvezetők hatáskörében különösen az intézmény szakmai vezetése, a pedagógiai munka megszervezése, a szülőkkel, a működtetővel, a fenntartóval való kapcsolattartás, az intézmény napi életének szervezése, a tanulói jogviszonnyal kapcsolatos döntéshozatalok lesznek.

Az átvett intézményekben a pedagógus és pedagógusi munkát segítő munkakörökben foglalkoztatottak esetében 2013. január 1-jétől a munkáltató személyében várható változás. Ezt a jogutódlás meghatározásával új jogszabályok útján rendezni kell.

A pedagógusok és a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítők bérét az állam fogja fizetni a mindenkor hatályos jogszabályok alapján készített besorolások szerint. A pedagógusok bérezésében az új előmeneteli rendszer, az életpályamodell bevezetése hozhat jelentős változást, de erre csak a 2011-ben elfogadott nemzeti köznevelési törvénynek a 2013. szeptember 1-jével hatályba lépő rendelkezései alapján **kerülhet** majd sor. A képviselő-testület elkötelezte magát az mellett, hogy az oktatásban felszabadult pénzeszközt nem vonja ki az oktatásból, hanem továbbra is annak színvonalának emelésére kívánja fordítani. Képviselő-testületi döntést igényel, **hogy ez az összeg milyen formában kerüljön a költségvetésben megtervezésre. Járható út a tartalék képzése, s majd a tényleges kiadások felmerülésének időpontjában a kifizetéseknek megfelelően az előirányzat módosítás.** Jelenleg még nem tudható, hogy milyen feladatokat és milyen formában támogat majd az önkormányzat. **Mivel az óvodai és iskolai étkeztetés továbbra is önkormányzati feladat marad, ezért jelenleg az iskolánál foglalkoztatott 2 fő konyhai dolgozó átkerül az önkormányzathoz. A két főből 1,5 fő konyhai feladatokat látna el, továbbá osztott munkakörben részfoglalkozásban az egyik dolgozó ellátná a könyvtár takarítását is.** A könyvtár takarítása ezidáig az iskola költségvetéséből került kifizetésre, 2013-ban a szétválás miatt az önkormányzatnak kell megoldani ezt a feladatot. Az intézményekben az étkeztetés nyilvántartását esetlegesen megbízási szerződéssel a jelenlegi iskolatitkár el tudná látni. **2012- ben a tornacsarnok leválasztásra került az iskolától, ezért gondoskodni kell az önkormányzatnak a tornacsarnok takarításáról. Lehetőségként felmerülhet az egészségügyben foglalkoztatott részmunkaidős takarítónő 8 órában történő alkalmazása. Az óvoda működtetése többcélú intézmények esetében is önkormányzati feladat, ezért 2013. január 1-jéig az óvodát le kell választani az iskolától.** Az erre vonatkozó jogszabály még nem került elfogadásra, jelenleg törvényjavaslat formájában van a parlament előtt. Az óvoda működtetését a már fentiekben említettek szerint támogatja az állam. 2012. szeptember 1-jétől beindult a 6. óvodai csoport, melynek következtében 3 fő alkalmazására került sor. Sajnos a gyermeklétszám igen alacsony, az októberi statisztikai adatok szerint 124 fő, az 5 csoport engedélyezett létszámán belül van. **Jelenleg még nem lehet tudni, hogy a beírási naplóban szereplő 6 gyermek közül hányan veszik igénybe az óvodai nevelést december 31-ig.** Ez azért fontos mert, az óvodavezető kötelező óraszám csökken, ezáltal a többletfeladat az alacsony gyermeklétszám mellett belső átszervezéssel megoldható lenne.

Az intézmény szétválasztások többletköltséggel járnak, nagyon fontos, hogy ésszerű belső átszervezéssel kerüljenek a többletfeladatok megoldásra.

Bérjellegű kifizetések

A 2013. évi személyi juttatások tervezésénél a 2012. évi előirányzat a bázis. A személyi juttatásoknál számolni kell a bértábla szerinti kötelező béremelésekkel. 2012 évben a Képviselő-testület alapilletményre vetítve községi intézményi szinten 7,5 %-os béremelést engedélyezett 1 éves időtartamra. Előreláthatóan a minimálbér 2013- ban az infláció mértékével megegyező, 4,2 %-kal fog emelkedni, így 97.000 Ft lesz a minimálbér és 113.000 Ft a garantált bérminimum. A béren kívüli juttatások összetételében jelentős változás nem várható, adója 16 %, azonban a jelenlegi tervezet szerint 14 % EHOT is meg kell a munkáltatónak fizetni.

A költségvetési törvénytervezet szerint a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak éves cafetéria kerete az előző évnek megfelelően nem haladhatja meg a bruttó 200 eFt-ot.

Az önkormányzat személyi állománya:

Polgármesteri hivatal: 1 fő főállású polgármester, 1 fő jegyző, 3 fő gazdálkodási ügyintéző, 1 fő adóügyi ügyintéző, 1 fő igazgatási ügyintéző, 1 fő műszaki ügyintéző, 1 fő környezet- és természetvédelmi, településfejlesztési- és üzemeltetési ügyintéző, 1 fő polgármesteri referens, 1 fő közterületfelügyelő, 1 fő adminisztrátor, 1 fő takarító, 1 fő karbantartó.

Óvoda: 12 fő óvónő, 6 fő dajka, 1 fő konyhai dolgozó, 1 fő takarító.

Könyvtár: 1 fő könyvtárvezető, 1 fő könyvtáros

Védőnői szolgálat: 1 fő védőnő

KEK: 2 főfoglalkozású.

Községrendezés: 2 fő.

Zöldterület kezelés 3 fő

Egészségügy: 1 fő részfoglalkozású (0,5).

Lakásgazdálkodás: 1 fő.

Személyi juttatások:

- **A köztisztviselők esetében a központi illetményalap a törvénytervezet szerint ebben az évben sem változik (38.650.-Ft).**
- A Kttv. kimondja, hogy teljesítményértékelés alapján lehetőség van a köztisztviselők differenciált díjazására. A hivatali szerv vezetője a megállapított személyi juttatások előirányzatán belül tárgyévet megelőző év szakmai munkája értékelése alapján a tárgyévre vonatkozóan a köztisztviselő besorolása szerinti fizetési fokozathoz tartozó alapilletményét helyi önkormányzatnál tárgyévi március 1-jétől következő év február végéig - terjedő időszakra legfeljebb 50%-kal megemelheti, vagy legfeljebb 20%-kal csökkentett mértékben állapíthatja meg, továbbá személyi illetményt is megállapíthat. Ehhez a pénzügyi fedezetet a Képviselő-testület költségvetésében biztosítja.
- A Kttv. lehetőséget ad illetménypótlék megállapítására, ezzel kapcsolatosan az előterjesztést mellékeljük.
- A közalkalmazottaknál a bértáblában, illetve az egyéb közalkalmazotti juttatásokban nem várható változás 2012 évihez képest. **Még nem lehet tudni,**

hogyan szeptember 1-jétől bevezetésre kerül-e a pedagógus életpályamodell.

- A közoktatási törvényben meghatározott **kiemelt munkavégzésért járó kereset** kiegészítés számítási alapja 2013. évben is **5.250.-Ft/fő/hónap**.

- A **pótlékalap** 2013-ben sem változik, összege **20.000 Ft**.

A személyi juttatások tervezéséhez dönteni kell az alábbiakban:

- Közalkalmazottaknál és egyéb jogviszonyú dolgozók tekintetében cafetéria
- Jutalom előirányzat tervezése előző évi szinten
- Előző évi munkáltatói döntésen alapuló 7,5 % béremelés tervezése
- Tornacsarnok, könyvtár takarítása
- Óvodai, iskolai étkezési feladatok ellátása

Dologi kiadások

2012. évre a központi költségvetés 4,2%-os inflációt irányoz elő. Községünkben az elmúlt években megvalósult beruházások, intézmény szétválasztások maguk után vonják a működtetési kiadások emelkedését. Emiatt fokozottan törekszünk a takarékos gazdálkodásra, dologi automatizmust nem tervezünk. Kiadásainkat - figyelembe véve a változásokat - az előző évi szinten tervezzük számba venni.

Szociális feladatok

Az ezzel kapcsolatos változásokat az előzőekben már ismertettük.

A szociális ellátáson belül dönteni kell az alábbiakról:

- iskolatej
- nyugdíjas karácsony
- tanulók ingyenes tankönyvellátása 2-4, 6-8 osztály vonatkozásában
- közüzemi díjkompenzáció
- HPV oltás (3 éves szerződés került aláírásra)

A költségvetés elkészítésénél figyelembe kell venni az alábbiakat:

- a **helyi nemzetiségi önkormányzat** támogatásának rendszere a tavalyi évhez képest jelenlegi ismereteink szerint változatlan. Általános és feladatalapú támogatásra jogosultak a települési és a területi kisebbségi önkormányzatok.

- a **segélyezésnél** a rászorultságot mindig legfőbb szempontként kell szem előtt tartani.

- Az **intézmények** által készített tervek a döntés meghozatalához a koncepció mellékletét képezik

- A **civil szervezetek** által beadott igények a döntés meghozatalához koncepció mellékletét képezik.
- **Vagyongazdálkodási irányelvek:**

Törekedni kell az önkormányzati vagyonnal való hatékony gazdálkodásra.

Kiemelt fontosságú, hogy a működési kiadások mértéke a legszükségesebb szinten maradjon, kerülni kell a pazarlást, a pénzeszközökkel való szakszerűtlen gazdálkodást.

Fokozott figyelmet kell fordítani a bevételek növelésére, a kinnlévőségek hatékony behajtására.

- **Tervezett beruházások, fejlesztések:**

Játszótér kialakítása

Traffipax beszerzése

Ovi sportpálya, hinta, játszóeszköz beszerzése

Közösségi tér

Gördeszka pálya

Útfelújítás

- A Képviselő-testület döntése szükséges valamennyi **önként vállalt feladat** tekintetében, így különösen:

személyi juttatásokkal kapcsolatos döntések az előzőek szerint

szociális juttatások az előzőek szerint

rendezvények

civil szervezetek támogatási igénye

NNÖH támogatása

Külön döntéseket igényelnek az egyes rendeletek módosításai, melyeknek kihatása van az önkormányzat költségvetésére,

Nevezetesen:

- Az önkormányzat tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről szóló rendelet
- A napközis térítési díjak megállapításáról szóló rendelet
- A köztisztaságról szóló rendelet felülvizsgálata
- Az önkormányzati tulajdonú víziközműből szolgáltatott ivóvíz és a biztosított csatornaszolgáltatás díjának megállapításáról szóló rendelet felülvizsgálata

(Tekintettel arra, hogy a helyi iparűzési adóról, az idegenforgalmi adóról szóló rendelet a törvény adta lehetőségek maximumát tartalmazza, nincs további lehetőség az abban foglaltak emelésére.)

Az Önkormányzat által ellátandó feladatok áttekintése

(1) Az önkormányzat köteles gondoskodni:

- az óvodai nevelésről,
- az egészségügyi és a szociális alapellátásról, valamint a gyermek- és ifjúsági feladatokról,
- a közvilágításról,
- a hulladékgyűjtésről,
- a sport feladatok ellátásáról,
- a helyi közutak és a köztemető fenntartásáról,
- a helyi közösségi tér biztosításáról,
- a könyvtári szolgáltatás ellátásáról,
- a nemzeti és az etnikai kisebbségek jogainak érvényesüléséről,
- a polgármesteri hivatal működtetéséről.

(2) Az önkormányzat szabadon vállalhatja közfeladat ellátását abban az esetben, ha

- a.) ellátása nem sérti más települések érdekeit,
- b.) nem tartozik más szerv kizárólagos feladat- és hatáskörébe,
- c.) megvalósítása nem veszélyezteti a kötelezően előírt feladat- és hatáskörök ellátását,
- d.) ellátásához a szükséges feltételek fennállnak.

(3) A feladatok önkéntes vállalása előtt minden esetben előkészítő eljárást kell lefolytatni, melynek keretében az érintett bizottság véleményét ki kell kérni. Jelentősebb költségkihatással járó feladatellátás felvállalása előtt ideiglenes bizottság is létrehozható, s külső szakértők közreműködése is igénybe vehető.

(4) Az előkészítő eljárás lefolytatásáról a polgármester gondoskodik. A közfeladat önkéntes felvállalását tartalmazó javaslat akkor terjeszthető a képviselő-testület elé, ha tartalmazza a megvalósításához szükséges költségvetési forrásokat.

(5) Az önként vállalt feladatok tekintetében az éves költségvetésben, a gazdálkodást meghatározó pénzügyi tervben - a fedezet biztosításával egyidejűleg - kell állást foglalni.

Herceghalom, 2012. november 14.

Erdősi László sk.
polgármester

ELŐTERJESZTÉS
Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testület
Humán és Környezetvédelmi Bizottságának 2012. november 20-án tartandó ülésére

Tárgy: Nyugdíjas Klub programtámogatási elszámolásának megvitatása

Tisztelt Humán és Környezetvédelmi Bizottság!

A Nyugdíjas Klub 2012. II. félévi kirándulására a Humán és Környezetvédelmi Bizottság 14/2012. (VIII.28.) sz. határozatával az igazolt összköltség 50%-ig, maximum 100.872,-Ft-ig terjedő támogatást hagyott jóvá a 2012. évi költségvetésének terhére.

A Nyugdíjas Klub 2012. szeptember 29-én járt Kecskeméten és Cserkeszlőn 50 fő részvételével. Kirándulásukról a szöveges beszámolót, valamint a költségeiket igazoló számlákat 2012. október 8-án benyújtották a Polgármesteri Hivatalba. Ennek alapján a számlával igazolt összköltség:

– buszköltség:	116.404,-Ft
– étkezés:	60.000,-Ft (adomány)
– Belépőjegyek, parkolási díj:	48.210,-Ft
Összesen:	224.614,-Ft.

Fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Humán és Környezetvédelmi Bizottság elé:

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Humán és Környezetvédelmi Bizottságának/2012.(XI.20.) számú határozata:

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Humán és Környezetvédelmi Bizottsága

a Nyugdíjas Klub programtámogatási elszámolását – a mellékelt szöveggel megegyezően - elfogadja. Felkéri a Pénzügyi Csoportot, hogy a 100.872,-Ft programtámogatás kifizetéséről a fuvarozást teljesítő cég számlájának kiegyenlítésével gondoskodjon a 2012. évi költségvetés terhére.

Határidő: azonnal
Felelős: Makay István elnök
Pénzügyi Csoport.

Herceghalom, 2012. november 15.

Makay István sk.
HKB elnöke