Mende Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepciója

Tisztelt Képviselőtestület!

A hatályos jogszabályok szerint november 30-ig kell a Képviselőtestület elé terjeszteni a Község következő évi költségvetésének koncepcióját.

A költségvetési koncepció célja, hogy a Képviselőtestület útmutatást adjon a költségvetési rendelettervezet elkészítéséhez, kijelölje a prioritásokat, meghatározza azokat a – költségvetést alátámasztó – rendeleteket, amelyeket módosítani kíván (helyi adórendelet, egyéb díjak). Az esetlegesen módosítandó rendelettervezeteket a Képviselőtestület decemberi ülésén szükséges megtárgyalni a 2013. január 1-i hatálybalépéshez.

2013. évi koncepció tervezete

A bevételek tervezésekor tényszámokból nem tudunk kiindulni, hiszen Magyarország 2013. évi költségvetését jelenleg is tárgyalja az Országgyűlés.
A T/7655. számú törvényjavaslat szerint 2013-ra a következő gazdasági környezet fogja meghatározni az Önkormányzatok gazdálkodását:

- **A kormányzat gazdaságpolitikája**

Az elmúlt időszakban Magyarországot elhúzódó pénzügyi-gazdasági válsággal terhelt gazdasági környezet veszi körül, melyben a Kormány az államadósság mértékét csökkentette, munkaerő-bővítésen alapuló és növekedésorientált strukturális reformokat hajtott végre.
Rövidtávon a költségvetésben előirányzott egyenlegjavulás hozzájárul az adósságráta fokozatos csökkentéséhez, a költségvetés sarokszámainak tervezése óvatos, 1,6%-os GDP növekedést, és 4,2% inflációt prognosztizál. A foglalkoztatottak száma 2,2%-kal bővülhet (részben a kibővített közmunkaprogram hatására), a munkanélküliség 10,3%-ra csökken 2013-ban.

A költségvetési törvény tervezetében 2013-ra az alábbi (az Önkormányzatot is érintő) vegyes rendelkezéseket határozzák meg:
- a járulékfizetés felső határa egy naptári napra jutó összege 22.560,- Ft
- 2013. évben az illetményalap 38.650,- Ft
- a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria juttatása nem haladhatja meg a bruttó 200.000,- Ft-ot, amely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.
- az illetménypótlék számítás alapja 20.000,- Ft
- az ápolási díj 2013. évben 29.500,- Ft
- a kiemelt munkáért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 2013. évben 5.250,- Ft/fő/hónap
- az SZJA esetében 2013-tól megszűnik a 2 millió 424 ezer forintot meghaladó, összevont adóalapba tartozó jövedelmeket terhelő adóalap- kiegészítés (szuper bruttó). A jövedelem nagyságától függetlenül az adóteher 16% lesz.

- **Az önkormányzat költségvetését érintő főbb változások**

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 kötődő támogatások tekintetében is megteremtésre kerül a feladatok és források telepítésének egységessége.

A ma még az önkormányzati szervek által ellátott államigazgatási feladatok mértéke mérséklődik, az átkerült feladatokat a 2013. január 1-jétől létrejövő járási kormányhivatalok látják el. 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 a KIM fejezetébe kerül át a járási és fővárosi kerületi kormányhivatalok fenntartása céljából.

Az Általános Iskola üzemeltetéséről októberben a testület úgy döntött, hogy átadjuk az államnak. Azzal a feltétellel, hogy ha megállapítják az Iskola fenntartásához kapcsolódó hozzájárulást a Képviselőtestület decemberben újra tárgyalja az üzemeltetés kérdését.

Az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz, melyhez több elemű támogatás igényelhető. Ezek az elemek a következők: az óvodapedagógusok illetménye, órakedvezménye, vezetői létszám, csoport létszámok, gyermek létszámok, intézmény – tagintézmény száma. Továbbra is önkormányzati feladat marad a gyermekétkeztetés (óvodában és iskolában egyaránt), amit a költségvetés támogat, figyelemmel a rászoruló gyermekek szociális helyzetére.

2013. évtől az eddigi jövedelemkülönbség mérséklés helyett az átalakított támogatási rendszer egésze, benne pedig elsősorban az általános támogatás segíti hozzá az önkormányzatot az egyenlő esélyű feladatellátáshoz. Ez az általános támogatás az alábbiakat tartalmazza: Önkormányzati hivatal támogatása létszám alapján, település-üzemeltetési támogatása feladatellátás alapján – zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása.

- Az önkormányzatot megillető átengedett bevételek változása

- A helyben maradó személyi jövedelemadó mint normatív támogatás megszűnik, összege beépül az önkormányzati általános támogatásba.
- A gépjárműadóból az önkormányzat által beszedett adó 40%-a illeti meg a települési önkormányzatot.
- A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni SZJA 100%-a az önkormányzatot illeti meg.

- A települési önkormányzatot megillető egyéb bevétel

- a jegyző által kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege
- a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által kiszabott környezetvédelmi bírság 30%-a

- szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat számlájára érkezett bevétel 100%-a
- közlekedési szabályszegés után kiszabott közigazgatási bírság végrehajtásából származó bevétel 40%-a
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege.

Az önkormányzatnak továbbra is elsődleges célkitűzése a működőképesség fenntartása, de lehetőségeihez mérten folytatnia kell az elkezdett fejlesztéseket, valamint a kitűzött gazdasági program megvalósítását.

Kiemelten kell kezelni a bölcsődeépítést, a csatorna beruházást, valamint a költségvetés tervezésekor célként kell meghatározni a ravatalozó felújítást és építést.

Határozati javaslat

Mende Község Önkormányzatának Képviselőtestülete a 2013. évi költségvetési koncepcióról készített előterjesztést megtárgyalta és elfogadja.

Mende, 2012. november 19.