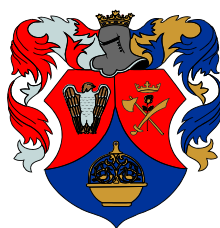


RUZSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA



2013. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓ

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdése előírja, hogy a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester november 30-ig benyújtja a képviselő-testületnek.

A Magyar Köztársaság 2013. évi költségvetésére vonatkozó törvényjavaslatot és az ahhoz kapcsolódó szakmai törvényjavaslatokat még tárgyalja az Országgyűlés. Több módosító indítvány szerepel az Országgyűlés előtt. A 2013. évi önkormányzati költségvetést érintő rendelkezésünkre álló információkat a következők szerint foglalom össze.

2013. évtől az önkormányzati feladatellátás és finanszírozási rendszer alapjaiban változik meg. A korábban önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ehhez kapcsolódóan a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források is átcsoportosításra kerülnek.

A települési önkormányzatok által a gépjárműadóról szóló törvény alapján beszedett adó 40 %-a illeti meg 2013. évben az önkormányzatot. E forrásból a 2012. évi tervezett 13.000 eFt-tal szemben 5.200 eFt-tal rendelkezhet az önkormányzat.

Megszűnik az önkormányzatok személyi jövedelemadó részesedése, a helyben maradó 8 %-os szja és a jövedelemkülönbség mérséklését szolgáló személyi jövedelemadó átadás. Ruzsa Község Önkormányzatának személyi jövedelemadóból átengedett bevétele 2012. évben 85.076 eFt volt.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok tekintetében új finanszírozási struktúra kerül kialakításra. Az eddigi jellemzően normatív támogatási rendszer helyett feladatokhoz igazodó forrásszabályozás kerül bevezetésre. Ebben kiemelt szerepe van az ágazati feladatok és helyi közügyek szétválasztásának. A költségvetési törvényjavaslat az önkormányzati támogatásokat a szakmai törvények, illetve ezek módosítására vonatkozó kormányzati döntések alapján határozza meg.

A feladat átrendeződés megjelenik mind a közoktatásban, mind a szociális és az igazgatási ágazatban. Az önkormányzatok által ellátott államigazgatási feladatok zöme 2013. január 1-től a járási kormányhivatalokhoz kerül.

Közoktatási ágazat

A nemzeti köznevelés biztosításában elsődleges felelősség az államot terheli. A közoktatási-köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz. Ehhez a költségvetési törvényjavaslat több elemű támogatással járul hozzá. Az óvodapedagógusok és a nevelő munkát közvetlenül segítők bértámogatása címén a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény és a vonatkozó egyéb jogszabályok alapján a kötelezően elismerendő keresetekből számított átlagbér alapján támogatás kerül bevezetésre, mely figyelembe veszi a közoktatási/köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit is (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret stb.). Emellett kötött felhalmozású támogatás illeti meg az önkormányzatot az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez az óvodai gyermeklétszám után. Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés nem csak az óvodás gyermekek, hanem az általános iskolai tanulók vonatkozásában is. Ehhez a 2012. évvel azonos mértékű költségvetési támogatás szerepel a törvényjavaslatban, mely a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult, a 3 és több gyermekes családok gyermekei és a tartósan beteg gyermekek létszáma alapján illeti meg az önkormányzatot.

Ruzsa Község Önkormányzata vonatkozásában nemcsak az általános iskolai oktatáshoz és az alapfokú művészetoktatáshoz foglalkoztatott pedagógusok és szakmai munkát közvetlenül

segítők bérének finanszírozása kerül az állami intézményfenntartó központhoz, hanem az intézmény-működtetéssel, fenntartással kapcsolatos feladatok is.

Szociális ágazat

Az önkormányzatunk által fenntartott szociális intézményi feladatok (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, tanyagondnoki szolgálat, időskorúak nappali intézményi ellátása), valamint a bölcsődei ellátás finanszírozása vonatkozásában nem várható változás. Az előző évihez hasonlóan az ellátottak száma alapján biztosít támogatást az állami költségvetés, melynek mértéke is megegyezik a 2012. évvel a költségvetési törvényjavaslatban.

Közművelődési, könyvtári feladatok

Nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz a település lakosságszáma alapján szerepel támogatás a költségvetési törvényjavaslatban.

Önkormányzatok általános működése

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 szint és a település lakosságszáma 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 felvétel, 1 %-kal számított összeget, valamint a további helyi adókból származó 2011. évi bevétel felét együttesen jelenti.

Az elvárt bevétel bevonás lényegében olyan, mintha az adóbevételek ezen része is elvonásra és a feladatfinanszírozási támogatás keretében visszaosztásra került volna. Az önkormányzati hivatal működési támogatásának alapja az elismert hivatali létszám, mely a költségvetési törvényben megállapításra kerülő, település nagyságához igazodó minimum/maximum létszám között a lakosságszám alapján határozható meg. Közös hivatal esetén korrekciós tényező alapján magasabb hivatali létszámot ismer el a törvény az érintett települések összlakossága alapján számítottnál.

A zöldterület gazdálkodáshoz a belterület nagysága alapján, közvilágításhoz, közutak és köztemető fenntartásához központilag számított településkategóriánkénti átlagos kiadási szint alapján biztosítandó támogatás szerepel a költségvetési törvényjavaslatban. Az átlagos kiadási szint alapján számított támogatás nem haladhatja meg az önkormányzat a feladatokhoz 2011. évben teljesített nettó kiadásának 110 %-át.

Fentiekén kívüli egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátására a lakosságszám alapján szerepel támogatás a költségvetési törvénytervezetben.

Az önkormányzati feladatellátás, intézményhálózat

2012. december 31. napi hatállyal megszűnik a Vízmű- Üzemeltetési Intézmény, feladatait a TVI Térségi Vízmű Kft. veszi át. A 2013. évi költségvetést érintően a decemberi bér és járulékköltséggel, a közüzemi díjak áthúzódó számlázásának fedezetével tervezni kell. Az intézmény Térségi Vízmű Kft. részére végzett szolgáltatásainak díjából származó bevételek egy része is jövő évben fog csak megtérülni. Az áthúzódó költségek és bevételek az önkormányzatot, mint a megszüntetett költségvetési szerv alapítóját terhelik, illetve illetik meg. Az önkormányzatot terheli továbbra is az egészséges ivóvíz biztosítása a lakosság részére. Az arzénmentesítés megvalósítása kidolgozás alatt áll, az ezzel kapcsolatos költségek még nem ismertek.

A Weöres Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény közoktatási feladatainak állami intézményfenntartó központhoz kerülése miatt az intézményt meg kell szüntetni.

2013. január 1-től az önkormányzati feladatként ellátandó gyermekétkeztetést végző iskolai konyha továbbműködtetését az önkormányzatnál – intézményhez nem rendelt szakfeladatként javaslom biztosítani. Az ételmezésvezetői feladatok ellátására az önkormányzati konyha esetében 1 fő és az óvodai konyha esetében is 1 fő alkalmazását javaslom. Ennek megvalósítása érdekében az iskolai konyhán 2012. november 30-ig alkalmazásban álló ételmezésvezetői szakképesítéssel rendelkező adminisztrátor közalkalmazotti jogviszonyának meghosszabbítása szükséges 2012. december 31-ig. Az önkormányzati konyha közalkalmazotti létszámát ennek megfelelően 2013. január 1-től összesen 4 főben indokolt megállapítani, az óvodai konyhánál pedig az ételmezésvezetői státusszal nőne a közalkalmazottak száma 1 fővel.

Szintén az önkormányzathoz rendelt szakfeladatként javaslom fenntartani a jövőben a sportöltözőt, mivel ezt az épületet nem tartom célszerűnek átadni az iskolaépülettel együtt az állami intézményfenntartóhoz. Az iskola épületére ingyenes vagyonkezelési jog illeti meg az állami intézményfenntartó központot, mivel a működtetői feladatokat is átveszi az önkormányzattól. Az intézmény átszervezésével kapcsolatban a 2012. decemberi bérek költségére 2013. januárban az önkormányzatnak kell fedezetet biztosítani a működtetéshez szükséges dolgozók (takarítók, karbantartók) vonatkozásában. A pedagógusok és szakmai munkát közvetlenül segítők 2012. decemberi bérét már az állami intézményfenntartó központ fogja fedezni. Átmeneti szabályként úgy rendelkezik a törvényjavaslat, hogy a tanulók kötelező felvételt biztosító iskolába történő utazásáról az intézményfenntartó központ a 2012/2013. tanévben a települési önkormányzattal közösen gondoskodik.

A Polgármesteri Hivatal működését érintő változás, hogy a járási kormányhivatalokhoz átadott államigazgatási feladatokhoz kapcsolódóan 1 fő ügyintéző áthelyezésre kerül és a betöltetlen hatósági csoportvezetői álláshely megszűnik. Pusztamérges és Öttömös községeknek – mivel lakosságszámuk a 2000 főt nem éri el – közös hivatal létrehozását írja elő a törvény. Előzetes információk alapján mindkét település várhatóan Ruzsával szeretne közös hivatalt létesíteni 2013. március 1-től. Ezzel kapcsolatosan az egyeztetéseket megkezdjük.

A költségvetési törvényjavaslat utal rá, hogy a szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben is jelentős változások várhatók, az ezekre vonatkozó szaktörvényi módosulásokról ugyanakkor

az Országgyűlés még nem döntött. A módosítások elsősorban az alapellátások erősítésére irányulnak, az érintettek „otthonközeli” ellátása érdekében. Az önkormányzati szektor szerepe e területen 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 pénzügyi 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 képviselő-testület hatáskörében) már csak egy, ún. krízisellátás egészítheti ki, amely az egyének, háztartások egyedi, átmeneti jellegű krízishelyzetének megoldását segíti.

Közfoglalkoztatás keretében 2013. évben is jelentős létszámot foglalkoztathat önkormányzatunk. A munkaügyi központtal az egyeztetés folyamatban van. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása az idei évhez hasonlóan 2013. évben is koordinálja a települések közterületi- és útfenntartási feladatainak ellátását startmunka mintaprogram szervezésével.

Intézményi működési bevételek

A bölcsődei, óvodai, általános iskolai gyermekélelmezés térítési díjánál a nyersanyagnormához igazodó 4,1%-8,9% emeléssel tervezünk, mivel számításaink szerint az így meghatározott nyersanyagköltség előirányzat fedezetet tud nyújtani 2013. évben a felmerülő kiadásokra.

A JELENLEGI ÉS A TERVEZETT TÉRÍTÉSI DÍJAK:

(Az étkeztetési térítési díjakat 27 %-os ÁFA terheli.)

GYERMEKÉTKEZTETÉS RUZSA:

| | |
|----------------|---|
| - Bölcsőde | 2012. évben: 266,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 338,- Ft) |
| | 2013. évben: 277,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 352,-Ft) |
| - Óvoda | 2012. évben: 252,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 320,- Ft) |
| | 2013. évben: 270,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 343,- Ft) |
| - Napközi | 2012. évben: 310,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 394,- Ft) |
| | 2013. évben: 326,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 414,- Ft) |
| - Menza (ebéd) | 2012. évben: 202,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 257,- Ft) |
| | 2013. évben: 220,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 279,- Ft) |

ÓVODAI GYERMEKÉTKEZTETÉS PUSZTAMÉRGES:

A pusztamérgesi középiskola konyhájáról vásároljuk a Hétszínvirág Óvoda tagintézményébe járó óvodás gyermekek részére az étkeztetést. A térítési díj emelésének mértékéről még nincs pontos információnk, az infláció mértékének és a várható élelmiszerárak emelkedésének megfelelő díjemeléssel itt is indokolt számolni.

A gyermekvédelmi törvényben foglaltak alapján a gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek, a három- vagy többgyermekes családok gyermekei és a tartósan beteg vagy fogyatékos gyermekek részére a térítési díjból 50 %-os kedvezményt kell biztosítani. A gyermekvédelmi kedvezményre jogosult bölcsődés, óvodás, általános iskolás gyermekek után a térítési díj további 50 %-át is kedvezményként kell nyújtani, így részükre az ellátás ingyenes lesz. Erre az állami költségvetés gyermekenként 68.000,- Ft kötött felhasználású támogatást biztosít. A támogatás felhasználásával év végén el kell számolni.

FELNŐTT ÉTKEZTETÉS:

Szociális ebéd intézményi térítési díja jelenleg 365 Ft/ ellátási nap + ÁFA. Ebből a szociális ellátásokról szóló rendelet az ellátott jövedelme alapján kedvezmény biztosítását teszi lehetővé

- Amennyiben az ellátott jövedelme az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150%-át nem éri el, a kedvezmény mértéke 195 Ft/ellátási nap.
- Amennyiben az ellátott jövedelme az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150%- és 250%-a között van, a kedvezmény mértéke 115 Ft/ellátási nap.

A szociális ellátások térítési díjának alap összegét az önköltség és a normatív támogatás különbözete alapján kell megállapítani a tényleges költség és a 2013. évi normatív állami hozzájárulás különbözeteiként. Erről a Képviselő-testület a 2012. évi zárszámadásban szereplő adatok alapján fog majd dönteni a szociális ellátásokról szóló rendelet módosításával.

Munkahelyi étkeztetés, külső étkeztetés - ebéd

2012. évben: 449,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 570,- Ft)

2013. évben: 505,- Ft/fő/nap + ÁFA (bruttó: 641,- Ft)

A lakbér és garázsdíjak, valamint az egyéb nem lakás célját szolgáló önkormányzat által bérbe adott helyiségek bérleti díjánál az éves infláció mértékének megfelelően 4,2 %-os emelés várható.

A vásári helyfoglalás díjánál és a parkolási díjaknál, valamint az intézmények helyiség és eszköz-bérbeadásra a vagyonrendeletben meghatározott bérleti díjaknál 2013. évre díjemelést nem javaslok.

A helyi iparüzési adónál és a magánszemélyek kommunális adójánál adómértékek változtatását nem javaslok.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben foglaltak alapján 2013. évtől az önkormányzatok működési hiányt nem tervezhetnek. A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvényben foglaltak szerint a kormány előzetes hozzájárulása kell a jogszabályban meghatározott adósságot keletkeztető ügyletekhez.

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelettervezet összeállítása során célunk az önkormányzat működőképességének biztosítása az Országgyűlés által elfogadott költségvetési törvényben foglalt feladatfinanszírozási szempontok figyelembe vételével.

Határozati javaslat

Tárgy: Ruzsa Község Önkormányzata 2013. évi költségvetési koncepciója

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva – figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdésében foglaltakra – az alábbi határozatot hozza:

1./ A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetési tervjavaslatának összeállítására kidolgozott költségvetési koncepciót elfogadja, az abban vázolt tervezési szempontokat a további munka alapjának tekinti.

2./ A tervezési munkálatok hivatali feladatai összehangolásával biztosítani kell a költségvetési rendelet-tervezet elkészítését.

Határidő: 2013. februári testületi ülés

Felelős: Földi Anita jegyző

A határozatról értesülnek:

1./ Sánta Gizella polgármester

2./ Földi Anita jegyző

Ruzsa, 2012. november 23.

Sánta Gizella
polgármester