

**Sárbogárd Város Polgármestere**  
**7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.**

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

Sárbogárd Város Önkormányzat, Hantos Község Önkormányzat és Nagylók Község  
Önkormányzat Képviselő-testületének  
2012. november 13-i együttes ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos - Nagylók Gyermejköltségi Intézményfenntartó Társulás és  
Sárbogárd – Hantos – Nagylók Szociális Alapszolgáltatási Intézményfenntartó Társulás 2013.  
évi költségvetési koncepciója

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24.§. (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített a helyi önkormányzat következő évre vonatkozó költségvetési koncepcióját a polgármester – a jelenleg hatályos jogszabály szerint - november 30-ig benyújtja a képviselő-testületnek. Az önkormányzati koncepció meghatározásakor az intézményfenntartó társulás döntését figyelembe kell venni. Az intézményfenntartó társulás költségvetési koncepcióját a társult települések együttes ülésén kell elfogadni.

A költségvetési koncepció készítéséhez elfogadott törvények még nem állnak rendelkezésre, de az Országgyűlés honlapján megtekinthetők a 2013. évi költségvetési törvénytervezet, az azt megalapozó törvényekről készült, továbbá az adótörvények módosítására vonatkozó törvényjavaslatok.

A költségvetési törvényjavaslathoz az Országgyűlés Számvevőszéki és Költségvetési Bizottsága az önkormányzatok finanszírozását érintő módosító javaslatot terjesztett elő, mely a törvényjavaslathoz képest több konkrétumot tartalmaz.

Az önkormányzat feladatellátása, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is 2013. évtől átalakul. A korábban az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ezzel együtt a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része, illetve egyéb, feladatokhoz szorosan nem kötődő támogatások egy része is átirányításra kerül a központi költségvetésbe. Új finanszírozási struktúra kerül kialakítására, jellemzően feladat finanszírozás lesz.

A központi források csökkennek, az államhoz kerülő feladatok finanszírozásával összefüggésben 2013. évtől a gépjárműadó átengedés mértéke 100%-ról 40%-ra változik, továbbá a helyben maradó személyi jövedelemadó részesedés megszűnik. A helyi adó - a tervezet szerint - az önkormányzatok saját bevétele marad. A Kormány 2013. évi költségvetés egyenlegét javító intézkedéseként várhatóan változik az iparűzési adó alapjának számítása, és az építményadó tárgyi hatálya kibővül a közművezetékekkel.

A szociális és gyermekjóléti ellátások terén jelentős változások várhatóak 2013-ban, elsősorban az alapellátások erősítésére irányulnak. A törvénytervezet ezek finanszírozására nem tartalmaz konkrét összeget, viszont az említett módosító indítvány hasonlóan az előző évekhez normatív jellegű támogatásokat javasol. Amennyiben társulási formában végzi az önkormányzat a szociális étkeztetést, a házi segítségnyújtást, az idősek nappali ellátását, a hajléktalanok átmeneti elhelyezését kiegészítő támogatást igényelhet, ez összességében a 2012. évihez hasonló (11 millió Ft) többletforrást jelent. A hajléktalanok átmeneti

intézményei feladatra az elmúlt évben nem volt kiegészítő támogatás, 2013-tól ez is önkormányzati kötelező feladat.

A költségvetési törvénytervezet nem tartalmaz a közsférában dolgozók részére bérfejlesztést, a közalkalmazottak illetménypótlékának számításai alapja szintén 20.000 Ft marad.

Pillanatnyilag nehéz meghatározni a dologi kiadások alakulását, de várhatóan növekedni fognak. Nem ismert még a jövő évi energia áremelés mértéke, és nem tudjuk jelenleg, hogy egyéb területeken milyen áremelés várható, a központi költségvetés 4,2 %-os fogyasztó áremelkedéssel számol. Az új adók hatását is figyelembe kell venni (biztosítási adó, tranzakciós illeték). A tranzakciós illeték miatt a számlavezető pénzügyintézet 2013. január 1-től a forgalmi jutalékok 0,1 %-os emeléséről tájékoztatott.

Az Állami Számvevőszék szerint a költségvetési törvénytervezetben a feladatmegosztást alátámasztó háttérszámítások hiányosak, így nem látható, hogy a feladatellátás és a finanszírozás összhangja biztosított-e az önkormányzatok esetében.

A 2013. évi költségvetési koncepcióban a rendelkezésre álló jogszabályi környezetben csak óvatos irányelveket, költségvetést előkészítő feladatokat tudunk megfogalmazni, konkrét összecszerű javaslatot még nem.

A társulást fenntartó települési önkormányzatoknak most elsősorban arról kellene dönteni, hogy továbbra is megmarad-e a feladatok ellátásának ezen módja, illetve felmerülhet esetleges változtatása. Be lehetne vonni a hajléktalanok átmeneti intézményi ellátását és a bölcsődei ellátást is, ez utóbbira is jár a módosító indítvány szerint kiegészítő támogatás, bár az összege csekély. Megfontolandó e két társulás összevonása is.

A 2013. évi költségvetésének főbb irányelvei:

- érvényesíteni kell a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeit
- folyamatos feladatellátás finanszírozásának biztosítása
- az intézmények biztonságos működtetése
- fel kell tárnai azokat a forrásokat, melyek a bevételek további növekedését teszik lehetővé (pl.: pályázatok)
- a kintlévőségek behajtására 2013. évben is kiemelt figyelmet kell fordítani
- személyi kiadásokra csak a kötelező juttatások tervezhetőek
- a dologi kiadásokat úgy kell tervezni, hogy az előző év teljesülési adatait nem haladhatja meg, kivétel a közüzemi díjakat, mely az infláció mértékével emelkedhet
- csak indokolt felújítás és beruházás lehetséges

#### Határozati javaslat

A Képviselő-testülete a Sárbogárd- Hantos - Nagylók Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás és Sárbogárd – Hantos – Nagylók Szociális Alapszolgáltatási Intézményfenntartó Társulás 2013. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztést megtárgyalta.

A 2013. évi költségvetés készítésének irányelveit az alábbiak szerint határozza meg:

- érvényesíteni kell a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeit
- folyamatos feladatellátás finanszírozásának biztosítása
- az intézmények biztonságos működtetése

- fel kell tární azokat a forrásokat, melyek a bevételek további növekedését teszik lehetővé (pl.: pályázatok)
- a kintlévőségek behajtására 2013. évben is kiemelt figyelmet kell fordítani
- személyi kiadásokra csak a kötelező juttatások tervezhetőek
- a dologi kiadásokat úgy kell tervezni, hogy az előző év teljesülési adatait nem haladhatja meg, kivétel a közüzemi díjakat, mely az infláció mértékével emelkedhet
- csak indokolt felújítás és beruházás lehetséges

A képviselő-testület utasítja a polgármestert és a jegyzőt, hogy az intézményfenntartó társulások további működésére tegyenek javaslatot.

Határidő: 2012. decemberi testületi ülés

Felelős: polgármester, jegyző

A képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a társulások 2013. évi koncepciójához meghatározott irányelveket Sárbogárd Város Önkormányzat 2013. évi koncepciójának készítésekor vegye figyelembe.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Sárbogárd, 2012-11-06



Dr. Sükösd Tamás  
polgármester