

# **Pereszteg Község Önkormányzatának 2012. évi költségvetési tervkonceptiója**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az 1992. évi XXXVIII. Tv. 70. §. értelmében a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót legkésőbb november 30-ig benyújtja a Képviselő-testületnek.

A 2012. évre vonatkozó költségvetési koncepciót a rendelkezésre álló adatok, valamint a 2012. évi költségvetési törvény-tervezet indokolása alapján terjesztem elő.

## **Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló törvényjavaslat főbb elemei:**

A Kormány gazdaságpolitikájának célja „elrugaszkodás az euróválság-zónától”, mely teljesüléséhez a jövő évi költségvetésnek öt célt kell teljesítenie: az arányos adórendszer kiteljesítése, az adócsalási kiskapuk bezárása, legalább 200 ezer embernek munkalehetőség a Startmunkaprogram keretében, a nyugdíjkassza megerősítése, illetve az egészségügyi kassza helyzetének rendezése érdekében a szükséges lépések megtétele.

A Kormány a 2012. évi költségvetés tervezésekor 1,5 %-os GDP növekedést vett alapul, 2,5 %-os államháztartási hiánycél és 4,2 %-os infláció mellett.

A Kormány által 2011 márciusában meghirdetett Széll Kálmán terv legfőbb célja az államadósság csökkentése, a foglalkoztatás növelése és a gazdasági növekedés beindítása a költségvetési egyensúly helyreállítása mellett. A Széll Kálmán terv céljait hat kritikus területen kívánja megvalósítani: munkaerőpiac, nyugdíjrendszer, közösségi közlekedés, felsőoktatás, gyógyszerár-támogatási rendszer, valamint az önkormányzatokat és vállalatokat terhelő adminisztrációs költségek.

**A 2012. évi költségvetési törvénytervezet kiadási előirányzatai reformelemei mellett megtalálhatók takarékosági intézkedések:**

1. A közszférában nem emelkednek az illetmények
2. A központi költségvetési szerveknél tovább szigorodnak a pénzköltési szabályok
3. Az aktív korú, munkaképes munkanélküliek munkavállalásra való ösztönzése, ehhez kapcsolódóan a szociális ellátási rendszer átalakítása
4. Ártámogatások csökkenése (gyógyszer-, gáz- és távhő támogatás)
5. Közösségi közlekedési társaságok működésének hatékonyabbá tétele
6. A nagy ellátórendszerek (köz- és felsőoktatás, egészségügy) rendszerszintű átalakítása
7. Elindul az önkormányzatok átszervezése és a központi igazgatás racionalizálása, illetve a központi államigazgatási szerveknél jelentős létszámleépítés várható

A helyi önkormányzatok támogatását a központi költségvetési kapcsolatokból származó források – az állami hozzájárulások, támogatások, valamint a helyben maradó személyi jövedelemadó – együttesen határozzák meg.

A helyi önkormányzatok - beleértve a helyi nemzetiségi önkormányzatokat, valamint a többcélú kistérségi társulásokat is – 2012-ben 3200 milliárd forinttal gazdálkodhatnak. Ehhez a központi költségvetés – állami támogatás és helyben maradó személyi jövedelemadó révén – mintegy 1140,6 milliárd forintot biztosít, amely a 2011. évi korrigált bázis irányszám 100,7%-a. Ezen belül a helyben maradó személyi jövedelemadó 2012-re 10,5 %-kal (13,3 milliárd forinttal) csökken. A helyi önkormányzatok átengedett személyi jövedelemadó részesedése javarészt megszűnik, a helyben maradó személyi jövedelemadóból a 8%-os részesedés ugyanakkor változatlan formában és mértékben fennmarad. A lakhelyen maradó SZJA összegének csökkenését a települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai támogatásának növekedése kompenzálja.

### **Közoktatás**

Az önkormányzati közoktatási feladatokhoz kapcsolódó hozzájárulások és támogatások összege 32,2 milliárd forinttal csökken. A csökkenés a központi költségvetésen belüli átcsoportosításból adódik a megyei intézmények állami fenntartásba kerülésével összefüggésben.

Normatív hozzájárulás helyett kötött normatív támogatás kapcsolódik jövőre az intézményi étkeztetéshez, az ingyenes tanulói tankönyv-ellátáshoz, továbbá a szakmai, informatikai

beszerzésekhez, a tanügy-igazgatási szoftverek működtetéséhez. A pedagógus továbbképzés támogatása 700 millió Ft-tal csökken. Egyéb tekintetben a hozzájárulások fajlagos összegei nem változnak.

A közoktatási célú hozzájárulások és támogatások igénybevételi és elszámolási szabályai alapvetően nem módosulnak. A 2013. évtől a kormányzati tervek szerint feladatfinanszírozási rendszer kerül bevezetésre, ezért a törvényjavaslat a 2012/2013. tanévet érintően csak a 2012. költségvetési évben lévő, időarányos négy hónapra határozza meg a feltételrendszert, a 2013. költségvetési évet érintő nyolc hónapra – a korábbi évek tanévi szabályozását megszüntetve, a fenti kormányzati célkitűzéssel összhangban – azt nem rögzíti.

### **Közfoglalkoztatás, segélyezés**

2012-ben a Start-munka program keretében az egyik legnagyobb foglalkoztatóként az önkormányzatok jelennek meg. A program keretében megvalósuló foglalkoztatás mellett az aktív korú, de munkával nem rendelkezők foglalkoztatást helyettesítő támogatást kapnak.

2012. január 1-től már nem lesz kötelező feladat az utcai szociális munka. Ennek megfelelően jövő évtől a hozzá kapcsolódó normatív finanszírozás megszűnik.

A „pénzbeli szociális juttatások” előirányzat célzottabban kerül elosztásra, biztosítja majd a normatív segélyekhez nyújtandó önrészt. 2011 szeptemberétől a korábbi gázár- és távhőtámogatás beépült az önkormányzati lakásfenntartási támogatásba, jelentősen meg fog emelkedni a támogatásban részesülők száma, ehhez a kiadásokhoz a jövő évi költségvetés többletforrást biztosít. Jövőre megszűnik az önkormányzati döntés alapján járó ún. helyi lakásfenntartási támogatás, hiszen ezen ellátás normatív típusa a rászorulókat szinte teljes körűen érdemi segítséget tud nyújtani.

Elvárásként jelenik meg az önkormányzatokkal szemben, hogy a saját hatáskörben, méltányossági alapon nyújtott ellátásoknál nagyobb körültekintéssel járjanak el.

Szociális és gyermekvédelmi alapszolgáltatások körében jelentősebb változás nem történik, a 2011. évi szabályokhoz hasonló módon, változatlan igénylési feltételek mellett biztosítja a költségvetési törvény a hozzájárulásokat az egyes alapellátásokhoz.

A szolgáltatások és az intézményi ellátás kapcsán fontos még jelezni, hogy jövő évben a költségvetés már csak a szakvizsgát és a kifutó továbbképzéseket támogatja, a szükséges képzések finanszírozásához a EU-s források lesznek elérhetők.

A gyermekszegénység elleni program keretében 2012. évben is 2,4 milliárd forint központosított előirányzat biztosítja a rászoruló gyermekek nyári étkeztetésének megszervezését.

2012. évi költségvetési koncepció megalkotása, a kialakult gazdasági helyzetből kifolyólag sok bizonytalanságot rejt. Jelenleg is folyamatban vannak az államháztartás gazdálkodását befolyásoló különböző pénzügyi vonatkozású jogszabályok módosításai.

A költségvetési törvény tárgyalási szakaszában tart, így nem ismertek még főszámok. A rendelet tervezetből azonban látszik, hogy körülbelül az előző évihez hasonló normatívákkal számolhatunk.

A kormányzati intézkedés-csomag 2012. évi főbb, önkormányzatokat közvetlenül és közvetve is érintő intézkedései az alábbiak, a teljesség igénye nélkül:

- A közszféra keresettömege 2012. évben is változatlan marad. Ez azt jelenti, hogy sem a köztisztviselői illetmény alap, sem a közalkalmazotti tábla nem változik
- A „szuperbruttósítás” mértéke (azaz, hogy a személyi jövedelemadó alapja a bruttó jövedelmek munkáltatói, kifizetői 27%-os járulék-, illetve eho-mértékkel növelt összege) 2012-ben a felére, 13,5%-ra csökken, 2013-tól pedig megszűnik a vonatkozó szabályozás
- A 2011. évtől kibővül, szélesebb körben igénybe vehetővé válik a családi kedvezmény, és adókedvezmény helyett adóalap-kedvezmény formájában, jövedelemkorlát nélkül lehet érvényesíteni.
- A családi pótlékhoz, illetve az öregségi nyugdíjhoz kötött szociális ellátások mértéke várhatóan nem változik
- A helyi adókra vonatkozóan 2012-től 3 új adónem kerül be a helyi adó törvénybe: Községi közlekedési adó, ingatlanadó, települési adó.
- Az általános forgalmi adó 25%-os mértéke 27%-ra emelkedik. A szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló törvény 44. § (1) bekezdése szerinti ápolási díj havi alapösszege 2012. évben 29.500 forint.

A közoktatási törvény 118.§(13) bekezdésében meghatározott, kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítás alapja 2012.évben 5.250 Ft/fő/hó.

A köztisztviselők illetményalapja maradt a 38.650 Ft, és a közalkalmazotti bértábla sem változik, jelentős változás lesz az szja tv-ben. A minimálbér 78.000,- Ft-ról 92.000,- Ft-ra, a garantált bérminimum 94.000,- Ft-ról 108.000,- Ft-ra emelkedik. Az adómértéke egységesen 16%, viszont változik a kedvezmények rendszere, mert az adójóváírás megszüntetésre kerül. A munkaerőpiaci járulék 1,5 %-kal emelkedik.

A béren kívüli juttatások körén belül változás, hogy a reprezentáció és üzleti ajándékozás SZJA mentessége megszűnik, 2012-ben a köztisztviselőt cafeteria juttatás illeti meg az szja tv-ben felsorolt juttatások alapján, választása szerint. A cafeteria maximális éves összege 200.000,-. A juttatás értékének 1,19-szerese után 16 % kedvezményes kifizetői Szja-t és 10 % eho-t kell fizetni.

Béremelkedésre továbbra is csak a soros előmenetel alapján lehet számolni.

A Közalkalmazottak illetmény pótlék számítási alapja 2012. évben is 20.000,-Ft.

A költségvetési koncepciónak jelentős szerepe van a következő év költségvetésének megalapozásában, azzal szemben elvárt követelmény, hogy az egyrészt illeszkedjék az állami költségvetési politikához, a helyi célkitűzésekhez, illetőleg vegye figyelembe a tárgyév és azt megelőző évek gazdálkodási eredményeit, áthúzódó kötelezettségvállalásait.

Önkormányzatunknak 2012. évi célja kell, hogy legyen, hogy az önkormányzat működőképességét megőrizze, biztosítsa az eddigi szolgáltatások színvonalának megőrzését, valamint a fejlesztési lehetőségek ésszerű, szükségletekhez igazodó kihasználását.

A jelenlegi gazdasági helyzetben kiemelten fontos a reális szükségletek felmérése, az önkormányzati célok, elképzelések megvalósíthatóságának objektív értékelése, az önkormányzati intézmények folyamatos működését, gazdálkodásának stabilitását biztosító intézkedések megtétele.

2012. évre a 2011. évi pénzmaradvány várható összege alapján az alábbi beruházásokat és felújításokat tervezzük:

- csapadékvíz-elvezetés II. ütem saját rész	6.000.000,- Ft
- a hármasszobor (Láncoskép) környékének kiépítése	5.000.000,- Ft
- temető parkoló kialakítása és járdák építése	2.500.000,- Ft
- játszótér új lakótelepen	1.500.000,- Ft
- peresztegi temető ravatalozójának felújítása, előtető	8.000.000,- Ft
- intézményi fűtőkorszerűsítés	1.500.000,- Ft
- faluközpont építésének befejezése	10.000.000,- Ft
- egyéb, nem tervezett beruházás, felújítás, pályázati önerő	12.500.000,- Ft

A 2012. évi költségvetési törvénytervezetben foglaltak alapján Önkormányzatunk a jövő évi költségvetését a takarékoság szem előtt tartásával tervezi.

A koncepció nem végleges adatokra épült terv. A 2012. évi költségvetés elkészítésénél már a pontos és elfogadott adatok alapján tudunk számolni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, kérdéseiket tegyék fel, és az Önkormányzat 2012. évi tervkoncepcióját szíveskedjenek elfogadni.

Pereszteg, 2011. november 16.

Sellei Tamás  
polgármester