

Melléklet

**Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepciója**

A Kormány az Országgyűlés elé beterjesztette a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló törvényjavaslatot, és az azt megalapozó törvénymódosításokat, és a kapcsolódó ágazati törvények módosításait.

**A központi költségvetés 2013. évi törvényjavaslata**

A kormányzat legfőbb gazdaságpolitikai célkitűzései a gazdasági növekedés megalapozása a válságból való kilábalás, az államadósság további csökkentése, a 2011. évben a Széll Kálmán tervvel elindított, és folytatott államreform végrehajtása, a foglalkoztatás bővítése, a vállalkozások versenyképességének javítása.

Az államháztartás tartós konszolidálása mellett a 2013. évi költségvetési törvényjavaslat tükrözi az állami működés egészének átalakítását, a hatékonyabb, a gazdaság igényeinek megfelelő ellátórendszer kialakítását célzó folyamatokat. Az átalakítás érinti a nyugdíjrendszert, az állami és önkormányzati igazgatást, a felsőoktatási rendszert, a közoktatási rendszert, a szociális ellátások rendszerét.

A megvalósítást célzó adó- és járulékpolitikai célkitűzések alapján a jövedelmi adók súlya tovább csökken, a közvetett, fogyasztási és forgalmi típusú adók súlya növekszik.

**A helyi önkormányzatok finanszírozása**

2013. évtől az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is alapjaiban változik meg. A korábban önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ehhez igazodóan a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része az állami feladatellátást fedezi.

Új finanszírozási struktúra kerül kialakításra, feladatfinanszírozás bevezetésével.

Az önkormányzattól az állam által átvételre kerülnek:

- a köznevelési feladatot ellátó egyes intézmények szakmai feladatai, a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozása (a működtetés az önkormányzatnál marad),
- a szakmai munka feltételeinek támogatása az iskolákban,
- szakképző intézmények fenntartása,
- szociális és gyermekvédelmi intézmények működtetése,
- járási kormányhivatalba átkerülő egyes segélyek (ápolási díj, időkorúak járadéka),
- járási kormányhivatalba átkerülő igazgatási feladatok, önkormányrodák.

A központi költségvetési törvény javaslat szerint 2013-ban mintegy 671 milliárd forint támogatással számolhatnak a helyi önkormányzatok, amely 64 %-a az előző évinek.

Az önkormányzati források közül kiszabályozásra kerül a helyben maradó személyi jövedelemadó, továbbá a gépjárműadó 60%-a is a központi költségvetést illeti meg.

### **A helyi önkormányzatok működésének központi költségvetésből történő 2013. évi támogatása:**

1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, a támogatás településkategóriánként az egy főre jutó kiadási szint, és az egy főre jutó elvárt bevétel különbségén alapul. Ezen belül értendők az igazgatási, településfejlesztési, településrendezési, településüzemeltetési, környezet-egészségügyi, lakás- és helyiséggazdálkodási, helyi adó, turizmus, sport, és ifjúsági feladatok, nemzetiségi ügyek, közbiztonsági feladatok támogatása.
2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvodák bértámogatása, óvodaműködtetés támogatása, óvoda és iskolai étkeztetés támogatása).
3. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (létalapként nyújtott szociális ellátások, hozzájárulás a pénzübeni szociális ellátásokhoz, szociális és gyermekjóléti alapellátások támogatása).
4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok, és előadó-művészeti szervezetek támogatása).

### **2013. évben a helyi az önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok :**

- helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása,
- önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatait saját forrás kiegészítésének támogatása,
- gyermekszegénység elleni program nyári étkeztetés biztosítása,
- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések,
- belterületi utak szilárd burkolattal való ellátása,
- könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás,
- 2012. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása.

A központi költségvetés törvénytervezetében a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására Önkormányzati fejezeti céltartalék került kialakításra.

### **Forrásmegosztás**

A Fővárosi Önkormányzatot megillető bevételeknek a fővárosi és a kerületi önkormányzatok közötti megosztása, 2013. évben változik az új Önkormányzati törvény, valamint a fővárosi és kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény várható módosítása alapján, vagy új törvény megalkotásával. 2013-tól a forrásmegosztás rendszere is átalakul.

A tervezés jelen szakaszában még nem rendelkezünk információval a forrásmegosztásból származó bevételeket illetően.

### **A 2013. évi költségvetés készítése során kiemelt feladatok:**

1. Az állami feladatátvételt követően a megmaradó kötelező és önként vállalt feladatok teljes felülvizsgálata.
2. A megmaradó feladatok gazdaságos, hatékony ellátásának biztosítása érdekében a megfelelő szervezeti struktúra kialakítása, az intézmény hálózat racionalizálása, takarékos gazdálkodás megvalósítása.
3. A költségvetés egyensúlyának megteremtése, a működtetésen túl a fejlesztési lehetőségek megteremtése.
4. A meglévő vagyon eredményes hasznosítására kell új megoldásokat, projekteket kidolgozni.
5. Külső források fokozottabb bevonása a gazdálkodásba, lehetőség szerint több pályázat benyújtásával, fejlesztési projektek, tervek kidolgozásával az EU támogatási rendszerből történő források elnyerése érdekében.
6. A közfeladatok szakszerű ellátása, az ügyintézés egyszerűsítése és gyorsítása, a kerületi lakosság elégedettsége érdekében.
7. Átlátható működés, a kerületben élők rendszeres tájékoztatása az önkormányzat működéséről, bevételeiről és kiadásairól.

### **Önkormányzat bevételeinek várható alakulása**

Az önkormányzat központi költségvetésből származó bevételei az előző évhez képest jelentősen csökkenni az állami feladatátvétel, és a finanszírozási rendszer átalakítása miatt. A 2013. évi támogatás igényléséhez a mutató számok felmérése megtörtént, azonban a jogszabály tervezetekben még jelentős módosulások várhatók, így ezen bevételek a koncepció készítés szakaszában még nem számszerűsíthetők.

Az átengedett személyi jövedelemadó elvonás, és a gépjárműadó bevétel 60 %-ának elvonása várhatóan 1 milliárd Ft bevétel kiesést jelent önkormányzatunknál.

Az önkormányzat által kivetett helyi adók mértéke 2013. évben változatlan marad, így a bevételek növelése az adófelderítés, és behajtás eredményességének fokozásával növelhető.

A vagyongazdálkodásból eredő bevételek növelése érdekében további vagyonhasznosítási lehetőségeket kell keresni. A vagyongazdálkodás területén kiemelt cél a vagyon megőrzése, gyarapítása.

Kiemelt figyelmet kell fordítani a hatékonyság növelésére, a kintlévőségek, hátralékok behajtására, ezzel is növelve a költségvetés bevételi oldalát.

A bevételi tervszámok megalapozása érdekében meg kell vizsgálni a saját bevételek növelésének lehetőségeit, és elő kell készíteni azokat a módosító javaslatokat, előterjesztéseket, amelyek a 2013. évi bevételek növelését megalapozzák.

## **Önkormányzat kiadásainak várható alakulása**

Az önkormányzat 2013. évi várható kiadásai jelentősen csökkennek az államnak történő feladatátadások miatt. Jelentős feladatváltozás, hogy a közoktatási intézmények működtetésével, üzemeltetésével kapcsolatos feladatok, azok kiadásai az önkormányzatnál maradnak.

A működési kiadások tervezésénél fontos szempont, hogy a tervezés időszakára már kialakításra kerüljenek az átalakult feladatellátás gazdaságos, költséghatékony működtetésének feltételei.

Az önkormányzat által nyújtott támogatások elsősorban az önkormányzati feladatellátás érdekében történjenek, biztosítva ezzel hatékonyabb feladatellátást.

Beruházások, felújítások a jóváhagyott költségvetési törvény és az önkormányzati felhalmozási célú bevételek biztosította determinált lehetőségek figyelembe vételével, a források által biztosított mértékben tervezhetők.

**Általános tartalékot** kell képezni a költségvetésben nem tervezett, de indokolt kiadásokra.

Az előző évek gyakorlatához képest nagyobb összegben javasolt működési és felhalmozási **céltartalékot** képezni, figyelemmel a tervezett államreform, a feladatváltozások miatt jelentkező előre nem látott évközi többletkiadások fedezetére, a folyamatos, zavartalan működés biztosítása érdekében.

A koncepcióban előre jelzett jogszabályi, és feladatváltozások figyelembevételével megfogalmazott irányelvek alapján kell tervezni a 2013. évi költségvetést.

Budapest, 2012. november 30.

dr. Hoffmann Tamás  
polgármester