

**Budaörs Város Önkormányzat
Polgármesterének**

ELŐTERJESZTÉSE

**A Képviselő-testület 2010. november 10-i, valamint
a Pénzügyi Bizottság 2010. november 9- i ülésére**

Ügyiratszám: VII/ 2027 – 1 /2010.

Tárgy: 2011. évi költségvetés tervezés, 2011. évi költségvetési koncepció előkészítő munkái

*Az előterjesztés tárgyalása a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény
(továbbiakban: ÖTV) 12. § (3) bekezdése alapján nyílt ülésen történik.*

**Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Pénzügyi Bizottság!**

Központi költségvetés tervezete

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetésről szóló törvény tervezetét a Kormány 2010. október 30-án az Országgyűlés elé terjesztette. A költségvetési törvény javaslat főbb elemei az alábbiak:

A 2011. évi költségvetési politika kiemelt feladatai:

- Foglalkoztatás, gazdaság élénkítés (Munkahelyteremtés elősegítése, a foglalkoztatás élénkítése, Széchényi kártya program, közfoglalkoztatás)
- Családpolitika (családtámogatási rendszer erősítése, Nyugdíj rendszer átalakítása, biztonságossá tétele, a deviza alapú hitellel rendelkezők megsegítése)
- A kormányzati működés és szervezet rendszer átalakítása (bürokrácia csökkentése, a közfeladatok kiszervezésének megállítása, pénzügyi szabályozás)
- Ágazati célkitűzések (közrend, közbiztonság, egészségügy, oktatás)

Adó és járulékpolitika főbb vonásai:

- Bevezetésre kerül az arányos egykulcsos adózás (SZJA 16%), családi kedvezmények bővítése.
- A „szuperbruttósítás intézménye 2011-ben nem változik, 2012-ban a mértéke a felére csökken, 2013-tól pedig megszűnik.
- Átalakul a nem pénzbeli és a béren kívüli juttatások adózása.

A költségvetési törvényjavaslatban foglaltak alapján a helyi önkormányzatok működéséhez 2011-ben a központi költségvetés – állami támogatás és átengedett személyi jövedelemadó révén – mintegy 1.130 Milliárd forintot biztosít, amely a 2010. évi előirányzat 104,5%-a.

A támogatási rendszer egyszerűsítése és áttekinthetőbbé tétele érdekében több területen csökken a normatív hozzájárulások száma, a korábbi években pályázható egyes jogcímek (pl. informatikai támogatás, érettségi és szakmai vizsgák, óvodáztatás támogatása) normatív módon jut el az önkormányzatokhoz. A jövedelemkülönbség mérséklési számítás egyszerűsödik, a saját forrásból megvalósított beruházáshoz való állami visszaigénylésre újból lehetőség nyílik. Az SZJA támogatási rendszer nem változik. A közalkalmazotti bértábla és a köztisztviselői illetményalap a költségvetési törvényjavaslat szerint nem változik.

A költségvetési törvény tervezet továbbra sem tartalmazza a költségvetést megalapozó törvényjavaslatokat, hanem azokat külön-külön, szakmailag egybefüggő „csomagba” (adó és járulékok, és ágazati törvények) terjesztik az Országgyűlés elé.

Az Önkormányzat tervezhető folyó évi bevételeinek alakulása

A 2011. évi normatív állami hozzájárulásokra vonatkozó mutatószám felmérésre és normatíva igénylésre várhatóan november hónap folyamán kerül sor. A felmérés hiányában a 2011. évi állami támogatásként tervezhető összeget a 2010. évi bázis mutatószámokkal és a törvény tervezetben szereplő fajlagos normatívákkal számítottuk ki, amely alapján a jövő évi állami támogatás összességében nem csökken; mindemellett pedig a SZJA helyben maradó részének 3%-os emelkedésével számolunk. Az adóerő-képesség miatti elvonás mértéke az előző évhez képest változatlan, 90%.

Az önkormányzat saját bevételeinek meghatározó hányadát kitevő helyi adók tekintetében ezen belül is a legjelentősebb adónem, a helyi iparűzési adónál a következő évre további jelentős (1,1 milliárd forint) csökkenéssel számolunk. A saját bevételeken belül csökkenéssel kell számolnunk az áfa bevételek és a kamatbevételek tekintetében is.

A fentiekben leírtak alapján összességében várhatóan 1.250.000 e Ft bevétel csökkenéssel számolunk.

A rendelkezésre álló bevételek alapján, a költségvetési egyensúly és önkormányzat számára előírt kötelező feladat ellátása biztosításának szem előtt tartásával kell számba venni az önkormányzat jövő évi kiadásait.

Az Önkormányzat tervezhető kiadásai

Követelmény, hogy az elért szakmai színvonal megtartása mellett a működési kiadások tervezésénél érvényesüljön a racionalitás és a költségtakarékosság szemlélete. Az ésszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat (kötelező és önként vállalt) annak érdekében, hogy a megtervezett előirányzat a megfelelő helyekre koncentrálódjék. A bevételek várható alakulására tekintettel javasolt a támogatások körének átgondolása.

A T/1498. számú törvény javaslatban megfogalmazott központi irányelvek, a törvény tervezet mellékleteiben meghatározott állami normatívák ismeretében, valamint az önkormányzat jövő évi várható saját bevételeinek figyelembe vételével már most megkezdődhetnek az önkormányzat következő évi költségvetési koncepciójának és költségvetési tervének előkészítő munkálatai.

A 2011. évi költségvetés tervezés, illetve a 2011. évi koncepció összeállításánál a költségvetési egyensúly biztonságos fenntartása érdekében a fentiekben megfogalmazott, az önkormányzat egészére nézve kötelező érvényű és általános irányelveket kell szem előtt tartani.

A város működtetésével, támogatási rendszerével kapcsolatos kiadások növekedésével a bevételi korlátok miatt nem számolhatunk, de még a bázis szint sem tartható. Minden eddiginél fontosabb, hogy a költségeink csökkentése, a bevételek növelése érdekében folyamatosan keresni kell az intézményhálózat és az önkormányzati vagyon hatékonyabb működtetését szolgáló megoldásokat.

A takarékoság jegyében indokolt továbbá, hogy a helyi kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok 2011. évi költségvetése feladathoz, a kisebbségi/nemzetiségi létszámhoz rendeltlen kerüljön meghatározásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet és a Bizottságot az előterjesztést megtárgyalni és a fenti tárgyban dönteni szíveskedjenek.

Határozati javaslat a Pénzügyi Bizottság részére:

- 1) Budaörs Város Önkormányzat Képviselő – testület Pénzügyi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy kérje fel a polgármestert Budaörs Város Önkormányzat 2011. évi költségvetés tervezések előkészítő munkálatainak összehangolására és a jövő évi várható pénzügyi helyzetnek megfelelő, a költségvetési egyensúlyt biztosító, racionális költségvetési javaslat összeállítására.
- 2) Budaörs Város Önkormányzat Képviselő – testület Pénzügyi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy a helyi kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok 2011. évi költségvetése feladathoz, a kisebbségi/nemzetiségi létszámhoz rendeltén kerüljön meghatározásra.

A támogató döntéshez Budaörs Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2003. (XI. 10.) ÖKT rendelet – továbbiakban SZMSZ - 54. §.(2) bekezdése alapján

egyszerű szótöbbség szükséges.

A határozathozatal az ÖTV 12. § (6) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.

Határozati javaslat a Képviselő-testület részére:

- 1) Budaörs Város Önkormányzat Képviselő – testülete felkéri a polgármestert Budaörs Város Önkormányzat 2011. évi költségvetés tervezések előkészítő munkálatainak összehangolására és a jövő évi várható pénzügyi helyzetnek megfelelő, a költségvetési egyensúlyt biztosító, racionális költségvetési javaslat összeállítására.
- 2) Budaörs Város Önkormányzat Képviselő – testülete úgy dönt, hogy a helyi kisebbségi/nemzetiségi önkormányzatok 2011. évi költségvetése feladathoz, a kisebbségi/nemzetiségi létszámhoz rendeltén kerüljön meghatározásra.

A határozathozatal az SZMSZ 31. § (4) bekezdés alapján **egyszerű többséggel**, az Ötv. 12. § (6) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik

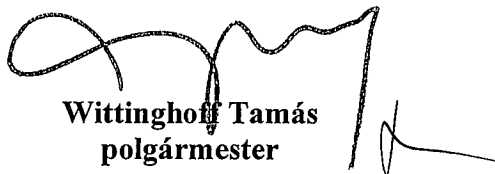
Határidő: folyamatos

Felelős: Polgármester


Végrehajtást végzi: Pénzügyi Iroda, szakirodák


Melléklet: T/1498. sz. törvény tervezet, annak részletes indokolása, valamint a 3., 4., 5., 7. és 8. sz. mellékletek

Budaörs, 2010. november 03.

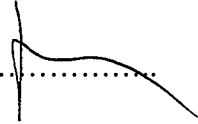

Wittinghoff Tamás
polgármester

Az előterjesztést készítette: Pénzügyi Iroda

Iroda vezetője: 


Barta Gáborné 

Látta:

Polgármesteri Kabinet: 

Törvényességi felügyelet:

Jegyzői Iroda: 

dr. Bocsi István: 
jegyző