



**AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 262.
MELLÉKLET: -**

TÁRGY: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014-2016. évi költségvetési koncepciója

ELŐTERJESZTÉS
SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK
2013. november 28-i rendes
ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: *Horváth István polgármester*

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: *Pál József igazgatóság vezető*

ELŐADÓ: *Ács Rezső alpolgármester*

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: *Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács*
Ifjúsági Érdekegyeztető Tanács
Gazdasági Kamarák
Szekszárdi Német Nemzetiségi
Önkormányzat
Szekszárdi Roma Nemzetiségi
Önkormányzat

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság
Humán Bizottság

HATÁROZAT SZÁMA:
.../2013 (...) határozat
.../2013. (...) határozat
.../2013. (...) határozat

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1 + 17 oldal

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
2014-2017. évi költségvetésének koncepciója

T e r v e z e t

<u>Tisztelt Közgyűlés!</u>	4
<u>I. A KORMÁNYZAT GAZDASÁGPOLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI 2013. ÉVBEN</u>	4
<u>1. A kormányzat gazdaságpolitikája</u>	4
<u>2. A helyi önkormányzatok központi költségvetési kondíciói</u>	5
<u>II. SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK HELYZETE</u> ..	7
<u>1. Az Önkormányzat által megvalósítandó stratégiai feladatok</u> ...	7
<u>1.1. Általános célok</u>	7
<u>1.2. Városüzemeltetési beruházások, fejlesztések</u>	8
<u>1.3. Oktatási intézmények</u>	10
<u>1.4. Munkahelyteremtés</u>	11
<u>1.5. Közlekedés</u>	11
<u>1.6. Sport</u>	11
<u>1.7. Turizmus</u>	12
<u>1.8. Önkormányzat</u>	12
<u>1.9. „Biztonságos Szekszárdért”</u>	13
<u>1.10. „Szépítsük együtt Szekszárdot!”</u>	13
<u>1.11. A városban működő gazdasági társaságokkal, vállalkozásokkal kapcsolatosan megvalósítandó feladatok</u>	13
<u>1.12. Szociális és gyermekvédelmi szolgáltatások</u>	13

<u>III. AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK VÁRHATÓ ALAKULÁSA.....</u>	<u>14</u>
<u>IV. A VÁROS KIADÁSAINAK VÁRHATÓ ALAKULÁSA.....</u>	<u>14</u>
<u>Összefoglaló</u>	<u>15</u>
<u>1.1. Általános elvek.....</u>	<u>15</u>
<u>1.2. Intézményekre vonatkozó sajátos elvek.....</u>	<u>16</u>
<u>1.3. Polgármesteri Hivatalra vonatkozó sajátos elvek.....</u>	<u>16</u>
<u>1.4. Költségvetés-tervezés tartalmi, formai követelményeinek meghatározása:.....</u>	<u>16</u>
<u>1.5. Költségvetés-tervezés időbeni végrehajtásával kapcsolatos szempontok:.....</u>	<u>17</u>

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. §-a szerint a jegyző által készített a következő 3 évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester nyújtja be a Képviselő-testület elé és a testület a benyújtott koncepció alapján meghatározza a költségvetés tervezésének további szempontjait, munkálatait. A koncepciót a helyben képződő bevételek, valamint az ismert kötelezettségeket figyelembe véve, a következő évre vonatkozó költségvetésről szóló törvényjavaslat alapján kell összeállítani.

Fenti jogszabályhely értelmében Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2014-2016. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját a 2014. évi költségvetési törvény tervezete, a 2013. évi költségvetés várható teljesítése, a közgyűlési döntések, kötelezettségvállalások és a saját források várható alakulása alapján terjesztem a Közgyűlés elé.

A Kormány a Magyar Köztársaság 2014. évre vonatkozó költségvetéséről szóló törvényjavaslatot T/12415. számon nyújtotta be az Országgyűlésnek az Alaptörvény 36. cikk (1) bekezdése alapján.

A költségvetési koncepció feladata, hogy megjelölje a következő három év prioritásait, a legfontosabb megvalósítandó feladatokat.

I. A KORMÁNYZAT GAZDASÁGPOLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI 2013. ÉVBEN

1. A kormányzat gazdaságpolitikája

A Konvergencia programban és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben rögzített költségvetési pálya értelmében 2014-ben az államháztartás uniós módszertan szerinti hiánya a bruttó hazai termék (GDP) 2,7%-át érheti el.

Az Alaptörvénnyel és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló sarkalatos törvénnyel összhangban a költségvetési politikának változatlanul kiemelt prioritása az előző időszakból örökölt magas államadósság csökkentése. A bruttó államadósság GDP-hez viszonyított aránya a 2010. évi 81,8%-ról 2012-re 79,2%-ra mérséklődött. A Kormány a konvergencia programban a következő évekre is olyan hiánypályát tűz ki, amely biztosítja az adósságráta további csökkenését.

A Kormány – a Konvergencia programban részletesen is kifejtett – törekvése, hogy az államháztartási hiány és ezzel együtt az államadósság csökkentésével, a tartós egyensúlyon alapuló növekedés feltételeinek megteremtésével Magyarország gazdasági fejlettsége, illetve foglalkoztatási rátája növekedjen.

A 2014. évi tervezés során az alábbi makrogazdasági paraméterek veendő figyelembe:

Fogyasztói árszínvonal változása: 2,8%

- 1) Árfolyam: 295,1 Ft/EUR, 225,9 Ft/USD, 239,2 Ft/CHF
- 2) A köztisztviselői és kormánytisztviselői illetményalap egységesen 38 650 forint
- 3) A maximálisan adható éves cafeteria keret 200 000 forint

A pénzügyi tervező munka előfeltételeit képező, a feladatokból, szervezetrendszerből adódó kötelezettségeket úgy kell meghatározni, hogy a költségek finanszírozhatók legyenek. Az optimális működés kialakítása céljából – a változó jogszabályi környezethez igazodóan – a hatályos jogszabályok áttekintésével felül kell vizsgálni mind a szervezeti, mind a feladat-ellátási viszonyokat, módokat.

A költségvetési szerv személyi juttatási előirányzata az intézmények költségvetésének egyéb kiemelt előirányzatai terhére nem növelhető. Kivételt képez, ha az adott költségvetési szervnél az átcsoportosítás a törvényi kötelezettség teljesítésére irányul (a beállási szint emelése nélkül), továbbá a dologi kiadások csökkentése mellett az államháztartási számviteli jogszabályok módosulásából eredő változásból fakad.

A dologi kiadásokat a 2013. évi eredeti előirányzatból és a 2013. évi zárolásból kiindulva kell megtervezni, figyelembe véve az államháztartási számviteli jogszabályok 2014. évi változásait (pl. reprezentáció átkerülése a személyi juttatások közé, a befizetési kötelezettség, nemzetközi tagdíj fizetési kötelezettség egyéb működési kiadásként való elszámolása, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök kötelező felhalmozási kiadásként történő elszámolása).

A dologi kiadások előirányzata a determinációkból, a saját bevételek növekményéből, továbbá az egyéb, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokból növelhető.

Az intézményi felhalmozási kiadások tervezése az intézményeknél a Felhalmozási költségvetés előirányzat-csoporton belül, takarékosági, rangsorolási szempontok érvényesítésével, a tényleges közgazdasági tartalom szerinti rovatokon történik.

Az EU forráshoz kapcsolódó központi költségvetési támogatásként csak az adott program/projekt szempontjából elszámolható költségek kiadásait, illetve jogszabály, Kormányhatározat szerint kötelezően biztosítandó kiadást lehet tervezni.

A tervezéskor figyelembe kell venni a kedvezményezettek részére kifizetendő támogatási előleg és megelőlegezés költségvetési hatásait, különös tekintettel arra, hogy azok közösségi és hazai forrásból, vagy kizárólag hazai forrásból biztosíthatók-e.

2. A helyi önkormányzatok központi költségvetési kondíciói

A helyi önkormányzatok finanszírozása alapvetően 2 fő forrásból valósul meg: a központi támogatásokból és a helyi bevételekből tevődik össze. A központi források körét a normatív támogatások, céltámogatások, pályázatok illetve az átengedett bevételek alkotják. A saját források meghatározó részét teszik ki a helyi adó bevételek.

A helyi adóbevételeken felül a települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek a következők:

- 1) a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a, és

- 2) a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a.
- 3) A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

A települési önkormányzatokat megillető egyéb bevételek:

- 1) a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- 2) a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a település önkormányzat területén – a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével – kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- 3) a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 252. § (1) bekezdése alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat fizetési számlájára vagy annak valamely alszámlájára érkezett bevétel 100%-a,
- 4) a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította, és
- 5) a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

A létszám, a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2014. évi tervezési feltételei

1) A létszám tervezése:

- a) Létszám személyi juttatási előirányzat nélkül nem tervezhető, az ilyen létszám-előirányzat törlendő,
- b) az EU-s forrásokból finanszírozott, határozott idejű szerződéssel foglalkoztatott létszám a 1166/2010. (VIII. 4.) Korm. határozatban meghatározott létszámon felül tervezhető, amennyiben a foglalkoztatáshoz többletforrás (támogatás) nem szükséges, a 2013. évben végrehajtott létszámcsökkentés következtében elbocsátott, de még felmentési idejüket töltő személyeket a létszámban már nem kell szerepeltetni,
- c) a létszám az év közben belépett fejlesztésekkel és azok szintre hozásával növelhető.

2) A személyi juttatások tervezése:

- a) a tervezés során változatlan mértékű illetményalappal/alapilletménnyel és a közalkalmazotti illetménytáblával kell számolni, a személyi juttatás előirányzat illetményfejlesztés címen nem növelhető,
- b) kivételt jelentenek a köznevelési intézményekben pedagógus munkakörben foglalkoztattak, akik számára a pedagógus életpálya kerül indításra,
- c) a személyi juttatásokat úgy kell megtervezni, hogy az fedezetet nyújtson a törvény szerinti kifizetésekre,

- d) A külső személyi juttatások előirányzata az államháztartási számviteli jogszabályok változása miatt növekedhet (pl. választott tisztségviselők, reprezentáció, üzleti ajándék stb.)
- e) A munkaadókat terhelő járulékokkal és a szociális hozzájárulási adóval a hatályos jogszabályok alapján kell számolni, megtervezni az előirányzatot.

3) A dologi kiadások tervezése

- a) A dologi kiadásokat a 2013. évi eredeti előirányzatból és a 2013. évi zárolásból kiindulva kell megtervezni, figyelembe véve az államháztartási számviteli jogszabályok 2014. évi változásait (pl. reprezentáció átkerülése a személyi juttatások közé, a befizetési kötelezettség, nemzetközi tagdíj fizetési kötelezettség egyéb működési kiadásként való elszámolása, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök kötelező felhalmozási kiadásként történő elszámolása).
- b) A dologi kiadások előirányzata a determinációkból, a saját bevételek növekményéből, továbbá az egyéb, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokból növelhető.

4) Az intézményi felhalmozási kiadások tervezése

Tervezésük az intézményeknél a Felhalmozási költségvetés előirányzat-csoporton belül, takarékosági, rangsorolási szempontok érvényesítésével, a tényleges közgazdasági tartalom szerinti rovatokon történik.

II. SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK HELYZETE

Az önkormányzati támogatások 2008. évtől történő folyamatosan csökkenése miatt Szekszárd önkormányzatának meg kell birkóznia a felgyülemlett finanszírozási problémákkal úgy, hogy a továbbiakban is folytatódjon az önkormányzati vagyongyarapítás, a napi működőképesség biztosítva legyen és a stratégiai célok megvalósuljanak. Jelentős lépés volt 2013-ban az önkormányzati adósságkonszolidáció, amely érintette az önkormányzat hosszú és rövid távú kötelezettségeit. A konszolidáció folyamatát a bankokkal le kell zárni.

1. Az Önkormányzat által megvalósítandó stratégiai feladatok

A következő felsorolásban megfogalmazott elképzelések az önkormányzat következő három évének legfontosabb feladatait tartalmazzák. A felsorolás – a könnyebb áttekinthetőség érdekében - csoportokra bontva határozza meg a leglényegesebb célokat, mely lefedi az önkormányzati működés szinte minden területét.

1.1 Általános célok

- a) Új alapokra helyeztük a költségvetési tervezést, áttértünk a prioritásokon alapuló feladatfinanszírozásra, és biztosítottuk az önkormányzat napi működésének alapjait és feltételeit. 2013. január 1-től bevezettünk egy kifejezetten önkormányzatokra kifejlesztett vállalatirányítási szoftvert, amely komplexen kezeli a költségvetési és könyvelési adatokat, megkönnyíti a kötelezettségvállalások és teljesítések nyomon követését. A kitűzött cél továbbra is, hogy az Önkormányzat év végével minimalizálja

- a kötelezettséggel terhelt pénzmaradványát, valamint változatlanul az eddig megszokott szinten tudja fizetni szállítóit.
- b) Változatlan célként jelöljük meg a 2014-2017-es évekre vonatkozóan is a céltudatos, határozott és takarékos gazdaságpolitika folytatását.
 - c) Ösztönözni kell új vállalkozások betelepedését, intenzívebb marketingpolitikát kell folytatni, tovább kell folytatni az Ipari Park megtöltését. Kiemelt szerepet kell szánni a munkahelyteremtésnek. Ki kell használni az atomerőmű bővítésével jelentkező lehetőségeket.
 - d) Változatlanul cél a futó pályázatok hatékonyságának fokozása, a mindenkori prioritásokon alapuló pályázati lehetőségek előtérbe helyezése.
 - e) Szekszárd MJV vízellátásának új vízbázisról történő ellátásához kapcsolódó pályázat kivitelezését meg kell valósítani.
 - f) Továbbra is kiemelt jelentőséggel bírnak a kistérségek. Ezért még szorosabbá kell fűzni a kapcsolatot a kistérséggel és a környező településekkel.
 - g) Tovább kell erősíteni a megyeszékhely integráló szerepét.
 - h) A térségben meghatározóvá kell fejleszteni a városi tulajdonú cégeket, kiemelten a közétkeztetési és turisztikai kft-t.
 - i) Kiemelten kell kezelni az energetika kérdését, jelentős mértékben csökkenteni szükséges mind az intézményekben, mind a város egyéb területein (pl. közvilágítás) az energiaköltségeket, ki kell használni a KEOP pályázatok adta lehetőségeket az energia hatékonyabb felhasználásának érdekében az Önkormányzat épületeiben és a közterületeken is.
 - j) A közlekedésfejlesztési koncepció továbbfejlesztése jelenleg is folyik.
 - k) Változatlanul cél a borturizmus fejlesztése érdekében észak-déli irányból borászati jelképek felállítása, és Skanzen kialakítása.
 - l) A Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. tevékenységi körét bővíteni kell, meg kell erősíteni a városi cégek vállalkozási tevékenységét. Az önkormányzati tulajdonú cégeket a törvények és jogszabályok biztosította keretek között nagyobb mértékben kell bevonni a városüzemeltetésbe, feladatellátásba.
 - m) Az intézmények nem szakmai feladatainak jelentős részét (karbantartói szolgálat, pedellusi szolgálat stb.) változatlanul a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft., bizonyos feladatokat (pl. portaszolgálat) pedig a KT Dynamic Kft. látja el.
 - n) A közszolgáltatási törvények változásainak meg kell feleltetni az önkormányzat cégeit. Az Alisca-Terra Hulladékgazdálkodási Kft. esetében tovább kell erősíteni a piaci pozíciókat és a jövedelemtermelő képességet. Az ERÖV Zrt. pozícióit erősíteni kell a megyében és a régióban.
 - o) Testvérvárosi kapcsolatokat tovább kell fejleszteni, a gazdasági szempontból történő jobb kihasználás érdekében, kiemelten a turizmus területén. Erősíteni kell a pályázati együttműködést.
 - p) Célunk, a folyamatban lévő beruházások - belváros rehabilitáció, élményfürdő fejlesztés, új vízbázis – folytatása és befejezése.
 - q) Az előző években meghirdetett programok esetében, a „Szekszárd a jövő városa” program, majd annak folytatásaként a „Szekszárd visszavár” program hatékonyságának fokozása érdekében intenzíven tovább kell folytatni a programokat és azok ismertetését.

1.2 Városüzemeltetési beruházások, fejlesztések

A városüzemeltetés koncepcionális tervezése során a költségvetés jelenlegi helyzetének figyelembe vételével – az elmúlt évek intenzív forrásnövelését követően-

prioritásként a szinten tartás biztosítása a fő irányelv. Folytatni kell a megkezdett útfelújításokat a lehetséges pályázati támogatások figyelembe vételével.

- a) Szurdik program: A Cinka dűlőben és a Faddi völgyben a munkálatok befejeződtek. A Lisztes völgyben, a Szűcs szurdikban, a Csötönyi völgyben a tanyatulajdonosokkal való sikeres egyeztetések és megállapodások után a kivitelezések megkezdődtek. A munkálatok áthúzódnak a 2014-es évre.
- b) Új vízbázis létesítése: Pályázat keretében 2015-ig kell megvalósítani Szekszárd város számára az új vízbázis kiépítését. A kivitelező kiválasztása és a tervezés megkezdése 2013. év végére megtörténik, a kivitelezés 2014-ben megkezdődik,
- c) Vízvezető árok rendezése (Csatári árok: Kerámia utcai híd, Csendes árok, Tót-völgyi árok). Magura átemelő szivattyúház korszerűsítése.
- d) Záportározó bővítés: a 2009-ben megépített magura záportározó bővítése, vagy új tározó építése.
- e) Átemelő műtárgy építése Epreskert „csapadékelöntési” problémájának megoldására
- f) Járda-rekonstrukciós program: 2013. év végéig 10 kilométernyi járdaszakasz felújítása megtörténik, a zöldfelületek rekonstrukcióval együtt. A programot 2014 tavaszán folytatni kívánjuk.
- g) Az új Víziközmű törvény alapján a víziközművek rekonstrukciójának kötelezettsége az új szolgáltatót, az ERÖV Zrt-t terheli.
- h) Útburkolat felújító program kidolgozása a közműszolgáltatókkal egyeztetve (utcák felújítása „faltól-falig”), a zöldfelületekkel együtt.
- i) Szent László-Várköz összekötő út megépítése.
- j) Gyalogátkelők létesítése a balesetveszélyes útszakaszokon.
- k) Belterületi burkolatlan utak ellátása szilárd burkolattal.
- l) Bér lakás program: pályázati forrás meglétével legalább 81 bér lakás építése a fecskéház melletti területen.
- m) Temetőbővítés: az alsóvárosi temető bővítés I. üteme 2013. év végéig az OBI és a Lidl áruházak irányában befejeződik. II. ütemben tervezzük a kiszolgáló épületek megépítését. Temetői szórt utak felújítása. Alsóvárosi temető urnafal építés. Újvárosi temető régi ravatalozó tetőjavítása, ravatalozó felújítása, parcellák kialakítása, hamvak szórására alkalmas berendezés építése.
- n) Galambgyérítés: a törvények betartása mellett törekednünk kell a városban elszaporodott galambok drasztikus csökkentésére.
- o) Térfigyelő kamerarendszer kiépítése. Szekszárd Város területén a tervek szerint a térfigyelő-kamera rendszer két ütemben kerül kiépítésre. Az első ütem 2013. első negyedévében nyertes pályázati pénzből megvalósult, a második ütemben a tervek szerint 2014-ben 32 kamerásra bővül a rendszer.
- p) A karbantartási feladatok ellátásánál nagyobb hatékonyságra és szervezettségre kell törekedni, melyek szakszerű elvégzése esetén jelentősen csökkenthető a felújítási feladatok szükségessége.
- q) Az intézmények felújítási programja tekintetében kiemelt célként kezelendők az energia-hatékonyságot és megtakarítást növelő felújítások és korszerűsítések, illetve az akadálymentesítéssel és egyenlő esélyű hozzáféréssel kapcsolatos fejlesztések.
- r) Az intézmények akadálymentesítésének ütemezése és végrehajtása a meglévő koncepció alapján folytatható. Mindezek mellett a halaszthatatlanná vált felújítási feladatokat a további állagromlások elkerülése érdekében el kell végezni.
- s) Közvilágítási hálózat fejlesztése, meglévő hálózat energiatakarékosabb üzemeltetése.
- t) Nyilvános mobil illemhelyek kihelyezése.
- u) Illegális hulladéklerakó helyek felszámolása.

v) Maradék nem szabványos játzóterek szabványosítása.

1.3 Oktatási intézmények

A közoktatás új alapokra helyezése és az oktatás színvonalának emelése a társadalom évek óta jelentkező jogos elvárása.

2013. január 1-től a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény hatálybalépésével az oktatási-nevelési intézményhálózat megváltozott. Az óvodák kivételével a köznevelési intézmények fenntartása és működtetése különvált.

A fenntartói feladatokat a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ (KIK) látja el. Az iskolai oktatás területén a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozását az állam vállalta át. Állami feladat továbbá az iskolahálózat szakmai működési kiadásának biztosítása.

Az önkormányzat az intézmények működtetését a „működési költségek viselésének szabályairól” szóló megállapodás alapján látja el.

Az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lett, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, ami a Magyar Államkincstár központi illetményszámfejtésén alapul. Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoportátlag létszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő, stb.). Emellett kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez.

2014 szeptemberétől minden 3 éves gyermeket fel kell venni, illetve kötelező óvodába járatni, ezért az óvodai férőhelyek számát folyamatosan figyelemmel kell kísérni.

A DDOP-3.1.2-12/2013-0016 azonosítószámú 1. Sz. Óvoda Kindergarten fejlesztése c. pályázat keretében Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 119.856 eFt támogatásban részesült. A projekt keretében egy új csoportszoba és tornaszoba kialakítását tervezte az önkormányzat. A projekt megvalósításának várható kezdő időpontja 2014. január 2.

Az óvoda meglévő épületeinek energetikai fejlesztése a pályázat feltétele, melyet az Önkormányzat egy másik pályázat, a KEOP-5.5.0/A/12-2013-0299 azonosítószámú „Átfogó intézményi óvoda felújítás Szekszárdon” c. pályázat keretében tervez megvalósítani. Egyenlőre a KEOP pályázat nem került elbírálásra, várhatóan novemberben lesz eredmény.

1.3/A Közművelődés, közgyűjteményi intézmények, civil szervezetek

A közművelődési intézmények esetében 2014. évben is elvárás az önfinanszírozó képesség javítása, a szervező munka fokozása, a pályázati lehetőségek maximális kihasználása, s a minőségi szakmai munka fenntarthatóságának biztosítása.

A Babits Mihály Kulturális Központ fenntartási, működési költségei 2014-től növekednek, törekedni kell az intézményi bevételek fokozására.

A város életében mindig fontos volt a civil szervezetekkel, az ifjúsággal való együttműködés. Az együttműködési szándék - az önkormányzati költségvetés függvényében - anyagi támogatás formájában is megnyilvánul.

A 2009-ben létrehozott pályázati rendszer szerint az önkormányzat továbbra is támogatni kívánja a civil és ifjúsági szervezeteket. A pályázatokról a képviselő-testület bizottságai döntenek hatáskörük szerint.

1.4 Munkahelyteremtés

A városban működő vállalkozásokkal közösen, valamint kormányzati segítséggel az Ipari Parkban munkahelyteremtő beruházások letelepítése. Önkormányzatunk továbbra is aktívan működik együtt a közmunkaprogram céljainak megvalósításában és ennek keretében a lehető legmagasabb létszámot foglalkoztatja a közfeladatok ellátásában.

1.5 Közlekedés

- a) Kerékpárút bővítés: A Tolnatejnél véget érő kerékpárút tovább építése a Csörge tó, Sió-töltés, Árvízkapu irányába.
- b) A közösségi közlekedés fejlesztésére kiírt pályázat keretében fő cél a biztonságosabb és optimálisabban „közlekedhető” csomópontok kialakítása, a könnyebben megközelíthető buszvárók kiépítése és a szélesebb körű, átláthatóbb utastájékoztatás megvalósítása. A pályázatot benyújtottuk, 2013 szeptemberében elnyertük a megvalósításhoz szükséges támogatást.

1.6 Sport

A város sportkoncepcióját figyelembe véve az előző évek gyakorlatának megfelelően szükséges a szekszárdi sportegyesületek, valamint az önkormányzat sportcélú feladatai alá tartozó lakossági szabadidős sportrendezvények támogatása, kiemelt figyelemmel a városi szervezésű eseményekre. (Kihívás Napja, Sportmajális, Streetball Fesztivál, Városi Bajnokságok, Gemenci Nagydíj, Borvidék Félmarton.)

A sport finanszírozását – az aktuális költségvetési lehetőségeket figyelembe véve – a sportkoncepcióban megfogalmazott irányelvek szerint kell megtervezni és végrehajtani. Az önkormányzat szerepvállalása alapvetően a diák és szabadidősportra, az utánpótlás-nevelésre irányul. (A verseny és élsport támogatásában az önkormányzat továbbra is szerepet vállal, de egyetlen sportág vagy sportszervezet léte sem függhet az önkormányzati támogatás mértékétől.)

A támogatások pénzügyi és szakmai ellenőrzésének rendszerét hatékonysági szempontok szerint kell működtetni.

Az előző évekhez hasonlóan részt kell venni az új sportkomplexum színvonalához méltó országos sportversenyek megszervezésében és megrendezésében.

Az egyesületeket ösztönözni kell egyéb finanszírozási források bevonására, a támogatások odaítélésekor feltétel az önerő biztosítása.

A Szekszárdi Sportközpont Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft és Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata között megkötött feladat-ellátási megállapodás alapján szükséges a támogatási rendszer kidolgozása.

A fejlesztéshez kapcsolódó prioritások a következők:

- Pályázati források megléte esetén a városi sportcsarnok bővítése egy 20x40 méteres küzdőtérrel rendelkező edzőterem építésével.
- A szekszárdi élményfürdő és strand versenyek rendezésére is alkalmas uszodával történő bővítése pályázat útján. A fejlesztés érdekében a Szekszárdi Sportközpont Nkft. – a sportról- és a társasági adóról szóló törvény értelmében – pályázatot nyújtott be a Magyar Vízilabda Szövetséghez.
- A sportközpont működési bevételeinek növelése: bérleti díjak, önköltségi árak meghatározása. A sportlétesítmények működési bevételeinek jelentős részét teszik ki a bérleti díj bevételek. Meg kell találni azokat a csatornákat, melyeken keresztül ezek a bevételek növelhetőek. A rendelkezésre álló adatok alapján felül kell vizsgálni a jelenlegi bérleti díjakat a sportcélú bérbeadások esetén. A létesítményhasználati rendszer átalakításának előfeltétele az egyesületek támogatási rendszerének és a létesítményeket üzemeltető Szekszárdi Sportközpont Nkft. feladat-ellátási szerződésének megváltoztatása.
- A sportközpont mellett az extrém sportpálya végleges elhelyezése új terület kialakításával.
- A sportlétesítmények energetikai korszerűsítése pályázati források bevonásával.
- Az új, műanyag borítású 8 sávós atlétikai pálya működését és fenntartását, költségeinek fedezetét – műfüves labdarúgó pályákkal együtt – az üzemeltető Nkft üzleti tervének készítésénél figyelembe kell venni.
- A városi sportpálya területén, 2012 tavaszán az élményfürdő üzemszerű működése megkezdődött. Első lépésben a fürdő nyitott létesítményeinek kialakítására került sor, a további bővítés pályázatok útján történik. Cél a komplexum hatékony, eredményes üzemeltetése.

1.7 Turizmus

- a) Csörge-tó rekonstrukció: Továbbra is célunk az egykori népszerű kirándulóhely "felélesztése", kerékpárút fejlesztése, új pihenőhelyek kialakítása. Megvalósult a meder részleges rendezése 2011. évben, majd 2012-ben további kotrási munkálatokat végeztünk, év végen pedig haltelepítésre kerül sor. Cél a tó közvetlen környezetének csinosítása, fás liget kialakítása, annak érdekében, hogy Szekszárd lakói ismét szívesen járjanak ki a területre pihenni, sétálni.
- b) Szálloda beruházás: A gazdasági válság enyhülésével tovább folytatni a tárgyalásokat a befektetőkkel a szállodaépítésről.
- c) Garay étterem: Az étterem hasznosítása figyelembe véve városunk és a környék hagyományait, bemutatóhelyet kínálni a szekszárdi borok és tájjellegű ételek népszerűsítéséhez.
- d) A Garay pince turisztikai fejlesztésének megvalósítása az elnyert pályázat igénybevételeivel.

1.8 Önkormányzat

Törekedni arra, hogy az önkormányzat és a lakosság, a gazdasági szereplők között az információáramlás felgyorsuljon, egyszerűsödjön. A megkeresésekre 30 napon belül írásbeli érdemi választ kell adni.

1.9 „Biztonságos Szekszárdért”

Tovább kell erősíteni a polgárőrséget, valamint a városban működő rendészeti és rendvédelmi szervekkel együtt egy közbiztonsági program kidolgozását. Szoros együttműködés a „Szülő-Szem” egyesülettel.

1.10 „Szépítsük együtt Szekszárdot!”

- a) A program folytatása, a “Tiszta, rendezett, virágos porta” díjak alapítása.
- b) Az új nyilvános illemhelyek üzemeltetésének biztosítása.
- c) Köztisztaság: Növelni a szelektív gyűjtőszigetek számát, hasznosítani a hulladékudvarokat.

1.11 A városban működő gazdasági társaságokkal, vállalkozásokkal kapcsolatosan megvalósítandó feladatok

- a) Azoknál a pályázatoknál, ahol ez szükséges, vagy előnyös, együttműködés kell az önkormányzat és a városban tevékenykedő vállalkozások között.
- b) Pályázatoknál azonos feltételek esetén (a jogszabályok betartása mellett) a helyi vállalkozókat előnyben kell részesíteni, ami növeli a foglalkoztatást, ezáltal helyi adó, SZJA bevételeket és fizetőképes keresletet generál.
- c) A gazdasági tanácsadó testület bevonásával folytatni kell a párbeszédet a helyi gazdaság szereplőivel.
- d) Működtetni kell a településen élőkkel és dolgozókkal kialakult folyamatos, oda-vissza működő párbeszédet, folytatni kell a lakossággal, vállalkozásokkal, civil szférával való közvetlen kapcsolattartást, találkozásokat, fórumokat.

1.12 Szociális és gyermekvédelmi szolgáltatások

A lakosság szociális helyzetének kezelése kiemelt feladatot jelent az önkormányzat számára, melyre fokozott és jelentős figyelmet kell fordítani.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben történő változások megkezdődtek, de még nem fejeződtek be, sok területen az ágazati jogszabályok elfogadása még nem történt meg maradéktalanul. Az „otthonközeli” ellátások (pl. házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása, szociális étkeztetés) területén az önkormányzati szektor szerepvállalása erősödik, elősegítve, hogy a rendelkezésre álló erőforrások ne aprózódjanak szét a különböző kötelezettségek között, és így a rászorulóknak számára a korábbinál komplexebb ellátást tudjanak biztosítani. A pénzügyi ellátások terén változást jelent egyrészt, hogy az ellátások egy része (alanyi közgyógyellátás, alanyi ápolási díj, időskorúak járadéka) 2013. jan. 1-től a felállításra került Járási Hivatalokhoz került át, másrésztől viszont továbbra is az önkormányzatok hatáskörében maradt az aktív korú nem foglalkoztatott személyek segélyezése, részükre a közmunkaprogram megszervezése és lebonyolítása, valamint a pénzügyi ellátások szoc. tv.

által szabályozott esetei (méltányos ápolási díj, méltányos közgyógyellátás, lakásfenntartási támogatás, köztemetés).

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. 2014. jan. 1-től hatályos módosítása alapján megszűnik az átmeneti segély, a temetési segély, továbbá a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás és helyettük önkormányzati segélyt állapíthat meg a települési önkormányzat, a helyi rendeletében meghatározott feltételek alapján. E három segélynem összevonása eredményeként a 2014. évi költségvetésben az egyes korábbi segélynemekre biztosított forrás összevontan önkormányzati segély címszó alatt fog szerepelni.

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK VÁRHATÓ ALAKULÁSA

Az önkormányzat működési bevételeinél 300 millió Ft az elmaradás az előző évihez viszonyítva.

A bevétel kiesés elsősorban az egyéb saját működési bevétel és a támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül előirányzati soron jelentkezik.

Felhalmozási oldalon az előző év hasonló időszakához viszonyítva közel 1,8 milliárd Ft kiesés várható a támogatás értékű felhalmozási bevételek csökkenése miatt.

A koncepció készítésének időpontjában a rendelkezésre álló információk alapján az önkormányzat várható bevételét két oldalról szükséges megvizsgálni:

- a) működési bevételek;
- b) felhalmozási bevételek.

A működési bevételeink területén terv szerint várható bevétel 2013. évben 5 521 119 eFt volt. Ez a bevételi forrás 2014 évben 5 225 000 eFt körül prognosztizálható.

Alapvetően ez az állami-önkormányzati feladatmegosztásban tervezett jelentős átalakulásnak tudható be.

Jelenleg folyamatban van egy 290 millió Ft adósságmegújító hitel felvétele, mely a 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról rendelkezései alapján érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthető meg.

Az előzetes hozzájárulás megkéréséhez szükséges dokumentációk feltöltése megkezdődött.

A felhalmozási bevételek soron két meghatározó tényezőről beszélhetünk:

- a) Ingatlanértékesítésből származó bevétel előre láthatóan az Ipari Parkban lévő területekből lehetséges. (Kb. 200 millió Ft).
- b) Projekt bevételek az idei évben megkezdett és jövő évre áthúzódó nagy projektek (Új vízbázis kialakítása, Megyei jogú Városok Városrehabilitációs témájú kiemelt projektje) megvalósulási ütemétől függ.

Az önkormányzat bevételi főösszege:

- a) Projektek nélkül 5,5 Mrd Ft;
- b) Projektek megvalósulási ütemétől függően 12,2 Mrd Ft körül várható
- c) A végleges költségvetési főösszeg a projektek megvalósítási ütemének megfelelően kerül meghatározásra. A 2014. évi költségvetés készítésénél pontosan meghatározásra

kerül az adott évre vonatkozó projektek megvalósítási ütemezése és finanszírozási igénye.

IV. A VÁROS KIADÁSAINAK VÁRHATÓ ALAKULÁSA

Az előzetes felmérések alapján a működésre jövőre várhatóan 5 129 840 eFt tervezhető a 2013. évi 5 294 707 eFt-al szemben a koncepció készítésének időpontjában .

- A fenti bevételnek több mint 80%-át kötik le a személyi juttatások és járulékaik, valamint a dologi kiadások. A bérjellegű kifizetéseknél a következő évben csökkenésre nem számítunk, várhatóan ezen a szinten áll be, tekintettel arra a tényre, hogy a létszámgazdálkodás területén nem tervezünk változást;
- Az áthúzódó tételek köre 2014. évi költségvetési évben az adósságkonszolidáció következtében a kötvény kibocsátásból származó konkrét fizetési kötelezettséggel (mintegy 120 millió Ft) a futó projektek mellett;
- A cafeteria juttatás 2014-ben változatlanul a 2013. évi szinten tervezhető;
- Változatlan feladatként jelentkezik a következő évben is, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvényekben foglaltak végrehajtása;
- Az önként vállalt feladatok, valamint a működési célú támogatások rendszerének átgondolása indokolt, tekintettel arra, hogy jelentős mintegy 100 millió Ft-os nagyságrendet jelent a dologi kiadások között.
- Önkormányzatunk a hitelek, adósságszolgálatának megfizetésére kötelezettséget vállalt, ezek kifizetését a következő években is be kell terveznünk természetesen az adósságkonszolidáció hatását figyelembe véve.

ÖSSZEFOGLALÓ

A 2014. évi költségvetési terv összeállítását alapvetően az állami-önkormányzati feladatmegosztásban tervezett jelentős átalakulás határozza meg. Mindezek számszerűsítésére a koncepció készítésének időpontjában teljes körű információ még nem állt a rendelkezésünkre.

Költségvetési prioritások meghatározása:

1.1. Általános elvek

- a) A pénzügyintézetek által rendelkezésre tartott hitelek nemcsak az átmenetileg jelentkező likviditási problémákat kezelik, egy részük a fejlesztések finanszírozását szolgálja.
- b) Mötv. alapján 2013-tól az önkormányzatok nem tervezhetnek működési hiányt.
- c) 2012. január 1-jétől a Kormány előzetes hozzájárulása kell a jogszabályban meghatározott adósságot keletkeztető ügyletekhez.
- d) A likvid hiteleket a költségvetési év végéig vissza kell fizetni, ha nem lehetséges, szükséges a tartozás éven túli lejáratúvá konvertálása, ez azonban kormányzati engedélyhez kötött.

- e) Költségvetési egyensúly megőrzését, fenntartását szolgáló intézkedéseknek alapvető prioritást kell biztosítani.
- f) Kiemelt feladat a munkahelyek megőrzése, új munkahelyek teremtése, a bérek folyamatos finanszírozása.
- g) Az erőforrások felhasználásának önkormányzati körön belüli tartása, a párhuzamosságok kiiktatása, ennek kapcsán a városüzemeltetés feladatainak áttekintése.
- h) A nem kötelező feladatok finanszírozásának szűkítése, halasztása, a működőképesség fenntartása mellett.
- i) A városüzemeltetés teljes körű és folyamatos biztosítása az idei évhez hasonló szinten.
- j) Fejlesztési, beruházási felújítások, beruházások keretében elsődleges a folyamatban lévő, megkezdett projektek forrásszükségeinek biztosítása.
- k) A kötvényforrás további felhasználásának felhalmozási célú előkészítése.
- l) A szállítói kötelezettségeink folyamatos teljesítése.
- m) A szociális juttatások megtartása, figyelemmel a szociális törvény változásából adódó feladatokra és terhekre.

1.2. Intézményekre vonatkozó sajátos elvek

- a) Az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét.
- b) Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amit a költségvetés támogat, figyelemmel a rászoruló gyermekek szociális helyzetére is.
- c) Sajátos alapelvként jelenik meg az intézményi társulások gazdálkodásának elkülönített mérleg szerinti bemutatása, mely kiemelt figyelmet igényel.

1.3. Polgármesteri Hivatalra vonatkozó sajátos elvek

- a) Az ellátandó feladatrendszerben kiemelt terület az adósságszolgálati terhek kezelése, a szerződéseknek megfelelő ütemű hitel és kamattörlesztés.
- b) Új elemként jelenik meg a jogi személyiségű intézményi társulások előirányzatainak kezelése. Ez természetesen azt jelenti, hogy a vonatkozó jogszabályoknak való megfeleltetés elengedhetetlen.

1.4 Költségvetés-tervezés tartalmi, formai követelményeinek meghatározása:

- a) További intézkedéseket kell tennünk a működési költségvetés hiányának csökkentése, egyensúlyának helyreállítása érdekében.
- b) A városüzemeltetési, városfejlesztési és felújítási javaslatokat, azok tervezett fedezetét szövegesen is indokolni kell, a háttérszámításokat, bizonylatokat igény esetén be kell mutatni.
- c) A költségvetési tervezés során törekedni kell a feladat-ellátási rendszer és forrásszerkezet változásaiból eredő források felhasználásának koncentrált, alapvetően

önkormányzati körön belül tartott címzésére, a kivitelezések önkormányzati hatáskörben tartására, a konkrét finanszírozásra, annak feladatonként történő ütemezésére.

- d) Részletesen szerepeltetni kell a szociális kiadások központi és saját forrásból történő tervszámait.

1.5 Költségvetés-tervezés időbeni végrehajtásával kapcsolatos szempontok:

- a) Február elején a költségvetési rendelet-tervezet egyeztetése az érdekképviselői szervezetekkel.
- b) A közgyűlés február hó folyamán dönt a végleges költségvetési rendeletről (ami függ a költségvetési törvény időben történő elfogadásától).

A Bizottságok november hónapban tárgyalják a 2014-2016. évekre vonatkozó költségvetési koncepciót, így a bizottsági határozatok ismertetésére várhatóan a Közgyűlésen kerül sor. Az érdekképviselők részéről észrevétel, javaslat - amennyiben érkezik a Közgyűlésig-, úgy az a helyszínen kiosztásra, illetve ismertetésre kerül.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014-2016. évekre vonatkozó költségvetési koncepcióját tárgyalja meg, és a határozati javaslatot fogadja el.

Szekszárd, 2013. október 31.

Horváth István
polgármester

Határozati javaslat

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 26. §-a alapján a 2014.-2016. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta, és az alábbi határozatot hozta:

1. A Közgyűlés a koncepcióban megfogalmazott alapelveket elfogadja.
2. A Közgyűlés az alapelvek figyelembe vételével felkéri az aljegyzőt a tervezési munkálatok további koordinálására, a bevételek és kiadások további pontosítására.
3. A Közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a 2014. évi költségvetés tervezetét – bizottságok által történt tárgyalást követően legkésőbb 2014. február 28. napjáig terjessze a Közgyűlés elé.

A költségvetési tervezés során –a költségvetés tartalmi, formai tervezésének szem előtt tartása mellett – a Költségvetési prioritások pontban meghatározott elveket figyelembe kell venni.

**Határidő: 2013. november 30. (1. pont tekintetében)
2014. február 28. (3. pont tekintetében)**

**Felelős: Horváth István polgármester
dr. Göttlinger István aljegyző**