



**AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 30**  
**MELLÉKLET: 1 db**

**TÁRGY: Előterjesztés Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata**  
**2010. évi költségvetéséről**

## **E L Ő T E R J E S Z T É S**

**SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK**

**2010. március 4-i**

**Rendkívüli ÜLÉSÉRE**

<b>ELŐTERJESZTŐ:</b>	<i>Horváth István polgármester</i>
<b>AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:</b>	<i>Amreinné dr. Gál Klaudia aljegyző Pál József igazgatóság-vezető Csanda Gyöngyi költségvetési ügyintéző Kovács Edit költségvetési ügyintéző</i>
<b>ELŐADÓ:</b>	<i>Ács Rezső alpolgármester</i>
<b>KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:</b>	
<b>VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:</b>	<i>Dr. Cseke László könyvvizsgáló</i>
<b>EGYÉB SZERVEZET:</b>	<i>Szekszárdi Német Kisebbségi Önkormányzat Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács Ifjúsági Érdekegyeztető Fórum Tolna Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Tolna Megyei Agrárkamara</i>
<b>MEGTÁRGYALTA:</b>	<b>HATÁROZAT SZÁMA:</b>
<i>Pénzügyi Bizottság</i>	<i>...../2010. (....) PB határozat</i>
<i>Gazdasági és Mezőgazdasági Bizottság</i>	<i>...../2010. (....) GMB határozat</i>
<i>Szociális és Egészségügyi Bizottság</i>	<i>...../2010. (....) SZEB határozat</i>
<i>Sport, Ifjúsági és Civil Szervezetek Bizottsága</i>	<i>...../2010. (....) SICSZB határozat</i>
<i>Művelődésügyi és Oktatási Bizottság</i>	<i>...../2010. (....) MOB határozat</i>
<i>Jogi és Ügyrendi Bizottság</i>	<i>...../2010. (....) JÜB határozat</i>

**TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: 2010. február 15.**

***Előterjesztés Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről***

***Tisztelt Közgyűlés!***

A 2010. évi költségvetés tervezetének alapját a város által a gazdasági programban megfogalmazottak, továbbá a költségvetési koncepció tárgyalásakor jóváhagyott alapelvek, valamint a tervezés szakaszában kiadott 1/2010. (I.7.) számú intézkedés, Tervezési Köriratban lefektetett, a koncepcióra épülő prioritások képezik.

A költségvetés végrehajtásának feltételei a koncepcióban elhangzott információkhoz képest lényegesen nem változtak, de az egyes bevétel típusok összegei pontosításra kerültek.

Kiadási oldalon a költségvetés a közalkalmazotti bérek központi befagyasztása figyelembevételével került összeállításra. A 316/2009.(XII.28.) Kormányrendelet alapján a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére 2010. februárjában illetve áprilisában kifizetendő bruttó 49-49 e Ft-os kereset-kiegészítés fedezete külön felmérés alapján, a központi források terhére év közben kerül biztosításra. Az előirányzat a költségvetésbe történő beemelésére a rendeletmódosítások során a tényadatoknak megfelelően kerül majd sor.

A rendelettervezetet új, a módosult jogszabályi előírásoknak megfelelő szerkezetben állítottuk össze.

Összességében a költségvetési rendelet-tervezete szerint a költségvetés

**bevételi és kiadási főösszege 9.198.542 e forint.**

## **I.) BEVÉTELEK**

Az önkormányzati működési bevételek közül az **illetékek** esetében a 2009. évi 200 millió Ft-os teljesítésnek megfelelően számoltunk.

Az önkormányzat bevételei a saját bevételek mellett a másik legjelentősebb forrásának tekinthető a **normatív állami támogatás** valamint a **személyi jövedelemadóból** a városnak juttatott rész, mely összességében jelentősen csökkent az előző évi tervezett és a teljesített adatokhoz képest.

Az **átengedett központi adók** közül a **személyi jövedelemadó** helyben maradó része a 2009. évihez viszonyítva 591.549 e Ft, mely némi emelkedést mutat (2009. évben 458.880 e Ft volt), ugyanakkor a személyi jövedelemadó kiegészítés a 2009. évi 210.633 e forintos eredeti előirányzathoz képest a 2009. évi tényszám a 81.923 e Ft tervezhető.

A **helyi adóbevételek** tervezésénél a 2009. évihez képest mintegy 200.000 e forintos csökkenéssel számolunk, a gazdasági válság esetlegesen érezhető hatása miatt.

A **működési célú önkormányzati bevételek** 346.339 e Ft-ot tesznek ki, melyet a tavalyi szinten terveztünk, egyéb működési bevételek 141.397 e forint.

A **hozam és kamatbevételeknél** 5.342.000 forintot terveztünk, az összeg meghatározásánál a 2009. évi bázist tekintettük alapnak azzal, hogy a rendelkezésre álló összeg - az idei évben meginduló projektek miatt felhasználására kerülnek, így ennek - csökkenésére lehet számítani.

A felhasználási kööttség nélkül járó normatív állami hozzájárulások összege 1.831.901 e Ft.

Összességében a várost megillető normatív állami hozzájárulások összege 2009. évhez képest 335.000 e Ft-tal, azaz 15,5 %-kal csökken.

A felhasználási kööttséggel járó normatív hozzájárulások összege esetében a tavalyi évi tervezethez képest több mint 100.000 e forint összeggel kevesebb várható.

A működési célú központi támogatás a helyi közösségi közlekedés normatív támogatását a költségvetésbe beterveztük. A konkrét összeg pályázat alapján kerül megállapításra, melyhez szükséges külön előterjesztés alapján határozati javaslatban szereplő ezzel kapcsolatos pontok elfogadása.

A működési célú támogatásértékű bevételeknél sajnos a Többcélú Kistérségi Társulástól átvételre tervezett összegek a kistérségi normatívák kedvezőtlen alakulása miatt szintén csökkennek.

Az önkormányzati felhalmozási célú bevételek közül a vagyonértékesítési bevételek nagyrészt a korábbi évekről áthúzódó, 2010. évben realizálódó értékesítésekből származó bevételeket tartalmazza (TOLNAGRO Kft. ingatlan vételi szándéka, IPARI Park ingatlan értékesítései, Pollack pálya stb.). Ez a jogcím tartalmazza a gazdasági társaságainktól származó osztalék bevételt is.

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek között kerültek megtervezésre az Európai Unió támogatások, melyek közül kiemelkednek a városközpont rehabilitációhoz, és az Agóra projekthez lehívható összegek. Továbbá itt került betervezésre a kötvénykibocsátásból származó, lekötött és még fel nem használt 685.000 e Ft.

Az önkormányzati pénzmaradvány összegét a Közgyűlés a költségvetési beszámolóval egyidejűleg állapítja meg és dönt annak felhasználásáról, figyelembe véve a 2009. december 31-én rendelkezésre álló pénzkészletet és az áthúzódó feladatokat.

Az intézményi működési célú bevételek tervezésénél az intézmények még nem számoltak az élelmezési nyersanyagnorma emelés kihatásával, amely a kapcsolódó önkormányzati támogatással együtt év közben kerül megtervezésre.

**A bevételek számbavételénél a biztonságra törekedtünk, azokból további forrás nem várható. A bevételek optimalizálása érdekében önkormányzati szinten racionalizálási folyamatot indítottunk el, amelynek hatását az intézményi bevételek realizálódásánál várjuk.**

## **II.) KIADÁSOK**

Az önkormányzati kiadások a 2009. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva csökkentek. Ezen belül folytatódik a működési kiadások csökkentése, nagymértékben emelkedik a felhalmozási kiadások összege.

Az **intézményi működési célú kiadások** szintén jelentős mértékben csökkentek a 2009. év második felében elindított korrekciós folyamatok hatására. Az intézmények tárgyévi működési célú kiadásai közül a **személyi juttatások**nál a munkaadót terhelő járulékoknál a járulékalap változásával terveztünk. A közalkalmazotti bértábla befagyasztása miatt bérfejlesztéssel csak a minimálbérváltozással, illetve az automatikus előrelépésekkel érintett körben számoltunk. Mint már említettük a kereset-kiegészítések előirányzata év közben kerül megtervezésre.

Az intézményi létszám befagyasztását nem javasoljuk, ugyanakkor indokoltnak tartjuk annak a korábbi gyakorlatnak a fenntartását, hogy az intézmények csak a fenntartóval történő egyeztetést követően tölthetik be a megüresedett álláshelyeket.

Az **intézmények dologi jellegű kiadásai** tekintetében az energia áremelések, és az egyéb inflációs hatások ellenére is az előző évi eredeti előirányzatot terveztük, az előzőekben hivatkozott döntések meghozatala miatt.

Az **önkormányzati működési kiadások** területén is a takarékosági elv érvényesül.

A 2010. évi költségvetésünkben **pénzeszköz átadásával, támogatásértékű kiadással** is számolunk, mely összegből a Tolna Megyei Önkormányzat Illyés Gyula Megyei Könyvtára támogatására közel 40.000 e Ft-ot terveztünk. Itt került megtervezésre a műtőblokkal kapcsolatos kötelezettségünk is, a tavalyi szintnek megfelelően 46.176 e forinttal.

A **szociálpolitikai kiadások** ez évben mintegy 121.293 e Ft-ot kíván az önkormányzat fordítani az állami támogatásokon felül, melynek részletezését a 8. sz. melléklet tartalmazza. Az „Út a munkához” program kiadásainak szintre hozása mellett a szociális ellátások alapját képező nyugdíjminimum, illetve minimálbér növekedésével számoltunk.

A közcélú foglalkoztatás tervezett adatait az előző közgyűlésen elfogadott közfoglalkoztatási terv tartalmazza. A közfoglalkoztatottak várható számát a jogszabály-változás miatt a költségvetési rendeletbe is szerepeltetni kell (Lsd. 15. sz. melléklet).

Idén is fenn kívánjuk tartani az önként vállalt szociális juttatásokat.

A **általános és cél tartalék** a korábbi években megszokott tartalommal terveztük azzal

Az **intézményi felújításoknál** a sürgős állagvédelmet szolgáló beavatkozások szerepelnek, illetve a pályázati úton elnyert forrásokból megvalósuló projektek kerültek betervezésre. (Pl. Hajléktalan Szálló Éjjeli Menedékhely)

A **városüzemeltetési előirányzat** a 2010. évben 550.000 e forint.

A **beruházási kiadások** jelentős hányadát az Európai Unió projektjeink képezik. Az idei évben a városközpont rehabilitációjára kerül sor. Várhatóan megkezdődik a Babits Mihály Művelődési Központ és Művészetek Háza épületének átépítése az AGÓRA projekt keretében.

A város **hitel állományának** bemutatásával a 11-12. sz. mellékletek foglalkoznak, mely szerint az idei évben – a Közgyűlés korábbi döntése alapján - 600 millió forint likviditási hitel – éven belüli visszafizetési kötelezettséggel - felvételével számolunk.

A rendelet-tervezet szerint a kiadások teljesítésére csak olyan ütemben kerülhet sor, ahogy a bevételek teljesülnek.

### **III.) Tájékoztató a költségvetési rendelet megállapításáig folytatott átmeneti gazdálkodásról**

Az államháztartásról szóló törvény 77. §-a alapján a költségvetési rendelet elfogadásáig az önkormányzatot illető bevételek beszedése a hatályos rendeletek, illetve a Közgyűlés döntései alapján történt. Kifizetésekre a 2009. évi költségvetési rendeletben elfogadott, 2009. évre áthúzódó előirányzatok terhére került sor, illetve az intézmények és a Polgármesteri Hivatal finanszírozását, a 2009. évi előirányzat 1/12-ed részének a kiskincstári rendszer keretében történő biztosításával végeztük. Az önkormányzati kiadásokon belül a folyamatos szerződések vonatkozásában az azokban meghatározott fizetési feltételek figyelembevételével került sor kifizetésekre.

Az átmeneti időszak alatt beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat a költségvetési rendeletbe beillesztettük.

### **IV.) Költségvetés tárgyaláshoz kapcsolódó eljárási kérdések**

Az intézményekkel a jogszabály által kötelezően előírt költségvetési előzetes egyeztető tárgyalások megtörténtek. Az egyeztetésekről minden esetben emlékeztető készült.

Az elkészült rendelet-tervezetet a szakbizottságok, és a VÖÉT, IFÉT, valamint a kamarák részére véleményezésre megküldtük. A 2010. évi költségvetés-tervezetet a Közgyűlés Bizottságai az ülés hetében tárgyalják meg, így azok véleményeinek ismertetésére az Elnök Urak és Asszony által az ülésen kerül sor. A szervezetek véleményének ismertetésére szintén a Közgyűlésen kerül sor.

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 71. §-a (1) bekezdése alapján „*a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.*” Törvényi kötelezettségünknek eleget téve, ezúton kívánom a Tisztelt Közgyűlés elé betérjeszteni, az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet, azzal, hogy ezen időpontban az előterjesztést Önök kézhez kapták.

Megállapíthatjuk, hogy a 2010. évben a költségvetési előirányzatok rendkívül fegyelmezett gazdálkodással, további belső takarékosági intézkedések mellett lesznek csak tarthatóak.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, az előterjesztés megtárgyalására, valamint a költségvetési rendelet-tervezet elfogadására.

**Szekszárd, 2010. február 15.**

**Horváth István**  
polgármester