

**AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 238.
MELLÉKLET: -**

TÁRGY: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2010-2012. évi költségvetési koncepciója (tervezet)

**ELŐTERJESZTÉS
SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK
2009. december 19-i
ÜLÉSÉRE**

ELŐTERJESZTŐ: *Horváth István polgármester*

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: *Ács Rezső alpolgármester*

ELŐADÓ: *Horváth István polgármester*

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: *Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács,
Kereskedelmi és Iparkamara,
Agrárkamara,
Német Kisebbségi Önkormányzat*

EGYÉB SZERVEZET:

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| MEGTÁRGYALTA: | HATÁROZAT SZÁMA: |
| Gazdasági és Mezőgazdasági Bizottság |/2009. (...) GMB határozat |
| Pénzügyi Bizottság |/2009. (...) PB határozat |
| Művelődési Bizottság |/2009. (...) MB határozat |
| Sport Ifjúsági Civil Bizottság |/2009. (...) SICB határozat |
| Szociális és Egészségügyi Bizottság |/2009. (...) SZEB határozat |

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 30 oldal

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
2010-2012. évi költségvetésének koncepciója

T e r v e z e t

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| A KORMÁNYZAT GAZDASÁGPOLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI (2010-2012)..... | 3 |
| A Központi költségvetési kapcsolatokról származó források, helyi önkormányzatok támogatása | 4 |
| SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK HELYZETE | 11 |
| Az Önkormányzat által megvalósítandó stratégiai feladatok..... | 12 |
| Általános célok | 12 |
| A városban működő gazdasági társaságokkal, vállalkozásokkal kapcsolatosan megvalósítandó feladatok | 13 |
| Oktatás, művelődés, kultúra, sport | 13 |
| Városfejlesztés | 18 |
| Városüzemeltetés | 18 |
| Szociális és gyermekvédelmi szolgáltatások | 19 |
| Szekszárd Megyei Jogú Város Költségvetési Elszámoló Szervezet és részben önálló intézményeinek költségvetési koncepciója..... | 22 |
| A Szekszárdi Német Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepciója | 23 |
| AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK VÁRHATÓ ALAKULÁSA | 25 |
| AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAINAK VÁRHATÓ ALAKULÁSA | 27 |
| ÖSSZEFOGLALÓ | 28 |

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 70. § alapján a jegyző, főjegyző, körjegyző, megyei főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester, főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke (a továbbiakban együtt: polgármester) november 30-ig - a helyi önkormányzati képviselő-testület tagjai általános választásának évében legkésőbb december 15-ig - benyújtja a képviselő-testületnek, megyei közgyűlésnek (a továbbiakban együtt: képviselő-testület).

Fenti jogszabályhely értelmében Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2010-2012. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját a 2010. évi költségvetési törvény tervezete, a 4 éves várospolitikai program, a 2009. évi költségvetés várható teljesítése, a közgyűlési döntések, kötelezettségvállalások és a saját források várható alakulása alapján terjesztem a Közgyűlés elé.

A Magyar Köztársaság 2010. évre szóló költségvetési törvény tervezete az elmúlt néhány hétben többször is változott, és jelen koncepció megalkotásakor még parlamenti vita folyik a jövő évi számokról, mégis törvényi kötelezettség, hogy elkészüljön Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010-2012. évi költségvetésének koncepciója.

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

A városvezetés koncepciója nem változott a tavalyi előtti és a tavalyi évhez képest. A koncepció elkészítésénél figyelembe vettük a várható bevételi lehetőségeket, a kiadási oldalon pedig beállítottuk a jogszabályokon, közgyűlési döntéseken alapuló előirányzatokat. A 2006-os évben elkezdett munka, mely új alapokra helyezte az önkormányzat működését és költségvetését tovább folytatódik jövőre is, és az eddigi bázis szemléletű tervezést egyre inkább felváltja a feladatfinanszírozás.

A KORMÁNYZAT GAZDASÁGPOLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI 2010.

A 2010. évre vonatkozó költségvetési törvényjavaslatot (T/10554.) 2009. szeptember 11-én nyújtotta be a Kormány a Parlamentnek. A törvényjavaslat indoklása egyértelműen rögzíti, hogy a jelenlegi világgazdasági válságból adódó negatív folyamatok, illetve az ezekből következő károk enyhítése határozza meg a kormányzat cselekvőképességét. Egyértelmű, hogy 2010-ben még a világgazdasági válság hatása érvényesül, így a kormányzati válaszként született törvényjavaslatok „megszorító” intézkedéseket tartalmaznak az önkormányzatokra nézve, de gazdasági élet valamennyi szegmensére és a lakosságra is negatív hatással van.

A Magyarországot is alapjaiban érintő, jelenlegi világgazdasági válság további alakulása jelenleg sem prognosztizálható biztonságosan. Következésképpen a magyar gazdaság lehetséges fejlődésére vonatkozó előrejelzés bizonytalansága is lényegesen nagyobb a szokásosnál.

A foglalkoztatás-bővítő intézkedéseknek szánt (munkáltatói járulékcsökkentés, tételes EHO eltörlése) hatása, amely önmagában, előzetes számítások szerint jövőre mintegy 0,5 %-kal növelheti a foglalkoztatottak számát. Mindez azonban 2010-ben nem tudja teljesen ellensúlyozni az év első felében még jelen lévő, kedvezőtlen bázishatásokat, így jövőre éves szinten 1% feletti létszámcsökkenés valószínű.

A közvetettadó-emelések árindexre gyakorolt hatása átmeneti, így a 2010 elején még magas inflációs ráta a tervek szerint jövő év közepétől - év végére 2-3% közé - csökkenhet. A 2010-es éves átlagos infláció így 4,1% körül várható.

A KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI KAPCSOLATOKBÓL SZÁRMAZÓ FORRÁSOK, HELYI ÖNKORMÁNYZATOK TÁMOGATÁSA

A 2009. évi költségvetésben a központi költségvetésből megillető állami támogatások, hozzájárulások és személyi jövedelemadó együttes összege 151,9 Mrd Ft-os csökkenéssel 1289,9 Mrd Ft-ra módosult.

Az önkormányzatokat a 2010. évi központi költségvetésből megillető állami támogatások, hozzájárulások és személyi jövedelemadó együttes összege további csökkenést mutat és 1200,2 Mrd Ft- ra módosul.

Előirányzat-csökkenés a tervezett megoszlása:

| | millió forint |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 2010. év bázis előirányzat | 1 200 249,2 |
| Kedvezményes étkeztetés támogatásának csökkenése | -17 000,0 |
| Önkormányzati támogatások csökkentése | -76 731,5 |
| ebből: Közoktatás | -11 471,0 |
| ➤ szakmai, informatikai fejlesztések, minőség biztosítás, teljesítmény motiváció támogatásának megszüntetése | -5 557,8 |
| ➤ int. társulásba járó gyermekek utáni norm. csökkentése | -1 700,0 |
| ➤ pedagógus továbbképzés mérséklése, szakvizsga, szakmai szolgáltatások támogatásának megszüntetése | -1 647,4 |
| ➤ érettségi vizsgáztatás támogatásának csökkentése | -1 000,0 |
| ➤ közokt. alapítványok támogatásának megszüntetése | -500,0 |
| ➤ diáksport normatíva megszüntetése | -494,8 |
| ➤ két tanítási nyelven folyó okt. tám. megszüntetése | -300,0 |
| ➤ komprehenzív iskolamodellek tám. megszüntetése | -271,0 |
| Szociális | -10 300,0 |
| ➤ szociális alapellátások szakmai feladattartalmának csökkenése | -4 100,0 |
| ➤ szociális szakellátások szakmai feltételrendszerének csökkenése | -1 800,0 |
| ➤ pénzügyi ellátások szabályváltozása | -4 400,0 |
| Kultúra | -2 954,0 |
| ➤ közművelődési és közgyűjteményi normatíva átalakulása | -2 600,0 |
| ➤ zenekarok támogatásának csökkentése | -354,0 |
| Globális támogatások | -16 976,5 |
| ➤ megyei önkormányzatok SZJA részesedésének csökkenése | -7 000,0 |

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| ➤ üdülőhelyi feladatok normatíva csökkenése (2 Ft helyett 1Ft) | -4 900,0 |
| ➤ települési sportfeladatok normatíva csökkenése | -4 576,5 |
| ➤ társadalmi, gazdasági és infrastrukturális szempontból elmaradottak, ill. foglalkoztatási gondokkal küzdő települések támogatása | -500,0 |
| Fejlesztési támogatások | -35 030,0 |
| ➤ helyi önkormányzatok fejlesztési feladatainak támogatása megszűnik | -10 230,0 |
| ➤ jövedelemkülönbség mérséklés során beszámítással érintett önkormányzatok 25%-os visszatérítésének megszüntetése | -8 200,0 |
| ➤ belterületi közútfelújítás, korszerűsítés támogatásának megszüntetése | -8 000,0 |
| ➤ leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatása támogatásának megszüntetése | -5 850,0 |
| ➤ belterületi utak szilárdburkolattal való ellátása, támogatásának megszüntetése | -2 000,0 |
| ➤ belvízrendezési célok támogatásának megszüntetése | -500,0 |
| ➤ sportlétesítmények felújítása támogatásának megszüntetése | -250,0 |
| Többletek: 2010. évi irányszám | 1 127 515,1 |
| ➤ Út a munkához | 13 000,0 |
| ➤ Új gyermekellátások (Családi napközi és gyermekfelügyelet) | 1 997,4 |
| ➤ Illetékbevétel kiesés visszapótlása | 5 000,0 |
| ➤ Az ingyenes étkeztetés kiterjesztése a rászoruló 7. osztályos tanulókra | 500,0 |
| ➤ Budapesti 4-es metró beruházás | 500,0 |
| Változás a bázis előirányzathoz (%-ban): | 93,9 |

A 2010. év bázis előirányzat tervezetben az SZJA-ból változatlanul 40% illeti meg együttesen a helyi önkormányzatokat. A 32% normatívan elosztva, 8% az önkormányzatoknál – továbbra is – helyben marad, a jövedelemkülönbség mérséklésre mintegy 5,7% fordítódik.

Települési önkormányzatok jövedelemkülönbség mérséklése területén a helyi iparüzési adóval összefüggő adóigazgatási hatásköröket a 2010-es adóévtől kezdődően az APEH látja el. Az önkormányzatok utoljára a 2009. évi adóévről fognak teljes körű saját információval rendelkezni, ezért az adóerőképesség számítását a becsült adatokról fokozatosan át kell állítani tényadatokra:

- 2010-ben az iparüzési adóerőképesség számításának alapja a 2009. évről szóló bevallásokban szereplő adóalap. Ezzel 2010. július 31-én kell elszámolni,
- 2011-től az iparüzési adóerőképesség mindig a két évvel korábbi bevallásokban szereplő adóalapból fog előállni.

A normatív hozzájárulások jövedelemkülönbség mérséklésre gyakorolt hatásával továbbra is az év végén kell elszámolni.

A közoktatást érintő törvény-módosítási javaslat alapján:

- az alap-normatíva 2 540 000 forint/évről 2 350 000 forint/évre módosul teljesítmény-mutatónként;
- halasztódik az óvodai nevelési igények teljes körű kielégítésének követelménye 2010. augusztus 31-éről 2011. augusztus 31-éig (kivéve a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekeket),
- rugalmasabbá válnak az osztály, csoport-szervezési feltételek,
- összevont osztály az általános iskolában és az alapkörű művészetoktatásban, négy egymást követő évfolyam tanulóiból szervezhető, a jelenlegi három évfolyam helyett,
- magasabb mértékben lesz túlléphető maximális csoport/osztály létszám,
- az óvodai csoport, az iskolai osztály, illetve a kollégiumi csoport maximális létszáma, ha azt oktatás-szervezési okok indokolják, 20% helyett 30%-kal léphető túl,
- halasztódik a kötelező eszköz és felszerelési jegyzék teljesítése 2012. szeptember 1-jéig (kivéve az 1998. augusztus 31-e után létesített közoktatási intézményeknél)
- halasztható a nyelvi felkészítő évfolyamok indítása a középiskolákban 2010. szeptember 1-jéről a 2012/2013. tanévig,
- csökken a pedagógusok szakirodalom vásárlására járó összeg 14 ezer forint/fő/évről 4 ezer forint/fő/évre,
- halaszthatják az intézmények a 2009/2010. tanévben és a 2010/2011. tanév első félévében a pedagógus továbbképzéssel összefüggő kötelezettségeiket, részben önképzéssel is teljesíthető (nincs szankció).

A Szociális és gyermekvédelmi ellátást érintő törvény-módosítási javaslat alapján:

- 13,0 milliárd forintos növekmény a munkalehetőségek bővítése érdekében (önkormányzati és állami gazdasági társaságok bevonása);
- 7,5 milliárd forintos növekmény uniós forrásokból továbbképzésekre és szakképzésekre;
- alapvető változások 2010-ben:
 - ✓ megszűnik a rendelkezésre állási támogatás (RÁT) összegének a korábban kapott, magasabb összegű segélyben történő megállapítása,
 - ✓ nyílt munkaerőpiacon elhelyezkedőknek a RÁT továbbfolyósítása megszűnik;
 - ✓ aktív korúak ellátására egy családban csak egy személy lesz jogosult;
 - ✓ önkormányzati mentesítésre lesz lehetőség (egészségügyi, mentális okok miatt).

Jövedelempótló ellátások és közcélú foglalkoztatás:

- A visszaigénylési arányok alapvetően változatlanok:
 - ✓ közcélú munka (bér és közterhek): 95%
 - ✓ rendszeres szociális segély, időskorúak járadéka, adósságcsökkentési támogatás, lakásfenntartási támogatás, előrefizetős gáz- vagy áramfogyasztást mérő készülék: 90%
 - ✓ rendelkezésre állási támogatás: 80%

- Változik az ápolási díj és az utána fizetendő nyugdíjbiztosítási járulék visszaigénylésének mértéke:
 - ✓ 90%-ról 75%-ra csökken,
 - ✓ az önkormányzatoknak a Szocvtv. 25. §-ának (4) bekezdése alapján lehetőségük van az ellátások felülvizsgálatára.

Szociális szolgáltatások (I):

- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás nem lesz kötelező önkormányzati feladat a normatív hozzájárulás megszűnik, pályázati lehetőség az SZMM hatáskörében (januári pályázatküldés);
- nappali ellátás feladatköréből kikerül az étkeztetés megszűnik a szociális étkeztetéssel való párhuzamos igénylés lehetősége;
- személyi térítési díj változásai: családi/háztartási szemléletű jövedelemvizsgálat bevezetése; a maximum emelése (étkeztetés esetében 25%-ról 30%-ra, házi segítségnyújtásnál 20%-ról 25%-ra);
- idősotthoni ellátásnál a személyi térítési díj megállapításánál a vagyont is figyelembe kell venni;
- megszűnik az ellátott jövedelmi helyzetétől függő differenciálás a normatíváknál.

Szociális szolgáltatások (II):

- „Otthonközeli ellátások”: a helyi igényeknek jobban megfelelő szolgáltatási szerkezet alakítható ki;
- tartalmazza a szociális étkeztetést, házi segítségnyújtást és az időskorúak nappali ellátását;
- Fajlagos összeg: 221 450 Ft/fő, amely a következők szerint %-osan igényelhető:

| Ellátott részére nyújtott szolgáltatás(ok) | Igényelhető százalék |
|--------------------------------------------------------|----------------------|
| Szociális étkeztetés + házi segítségnyújtás együttesen | 100% |
| Szociális étkeztetés + időskorúak nappali ellátása | 65% |
| Szociális étkeztetés | 25% |
| Házi segítségnyújtás | 75% |
| Időskorúak nappali ellátása | 40% |

Gyermekvédelmi szolgáltatások:

- a GYES időtartamának csökkentésével párhuzamosan a gyermekek napközbeni ellátási férőhelyei számának növelése:
 - ✓ új ellátási forma: ún. családi gyermekfelügyelet,
 - ✓ családi napközi intézménye megerősítésre kerül.
- módosul a bölcsődei csoportlétszámokra vonatkozó előírás:
 - ✓ bölcsődei csoportban legfeljebb 12 gyermek gondozható (10 helyett)
 - ✓ a kizárólag 2 év feletti gyermekek ellátására szervezett csoportban legfeljebb 14 gyermek gondozható, (jelenleg nincs ilyen életkor szerint megkülönböztetett szabály)

- ✓ a fogyatékos gyermeket is ellátó csoportban legfeljebb 10 gyermek gondozható (jelenleg 8 fő)
- a gyermekvédelmi utógondozói ellátás időtartama csökken a tovább nem tanuló fiatal felnőttek esetében a jelenlegi 24 évről 21 évre,
- a gyermekotthonban a családi pótlék 50%-a ellátásra fordítható.

Közüktatási, szociális intézmény egyháznak történő átadása:

Önkormányzati (és egyéb nem állami) intézmény, feladat egyháznak történő átadása esetén az **átadó önkormányzat fizeti öt évig a kiegészítő támogatást.**

Globális hozzájárulások:

- Egységes, a lakosság szám után járó normatívába került összevonásra az önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladataihoz kapcsolódó hozzájárulás
 - ✓ mind a településeket,
 - ✓ mind a megyéket illetően.
- Megtakarításként érvényesül:
 - ✓ a települési sportfeladatokhoz kapcsolódóan közel 4,6 milliárd forint, ezzel együtt a legkisebb település számára is garantált az évi 2,6 millió forint,
 - ✓ a közművelődési és közgyűjteményi feladatoknál 2,6 milliárd forint, továbbá
 - ✓ az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszédett minden forint idegenforgalmi adó után a továbbiakban – 2 forint helyett – 1 Ft támogatás jár.

Előadó-művészeti szervezetek támogatása:

- a finanszírozás módja az Előadó-művészeti törvény 2010-től életbe lépő szabályaihoz illeszkedik:
 - ✓ ún. fenntartói-, illetve művészeti ösztönző hozzájárulásban részesülnek a kiemelt kategóriájú színházak,
 - ✓ külön támogatásban részesülnek a kiemelt énekarok és zenekarok,
 - ✓ pályázati támogatásban részesülnek a további színházak, ének- és zenekarok, valamint az egyéb előadó művészeti műhelyek.
- a független előadó-művészeti műhelyek támogatására a tárcához került 2 319,7 millió forint.
- a zenekaroknál a szakmai célokat mintegy 350 millió forint költségvetési megtakarítás mellett kell érvényesíteni

Többcélú kistérségi társulások:

| | |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 2009. évi országgyűlési előirányzat | 30,8 mrd forint |
| ➤ EHO és járulékcsokkenés | -2,0 mrd forint |
| ➤ SzMM fejezetbe átcsoportosítás (jelzőrendszeres házi segítségnyújtás) | -0,2 mrd forint |
| 2010. évi előirányzat | 28,6 mrd forint |

Mint az adatok is tartalmazzák a csökkenés 2,2 mrd forint

Az általános támogatás

- alsó határa 19,5-ről 18,3 millió forintra,
- felső határa 40-ről 28 millió forintra csökken.

Új: a saját fenntartású költségvetési szervben ellátott feladat után járó 2,5 millió forint/feladatellátás, maximum 28 millió forintig.

Közoktatási feladatok

- csökken az intézményi társulások támogatása,
- megszűnik a kistéleplési tagintézményi támogatás.

Szociális feladatok és gyermekjóléti alapszolgáltatások

- csökken az intézményi társulások támogatása,
- a 2009. január 31. előtt, saját fenntartásba átvett intézményre van csak támogatás,
- 3 helyett 2 alapszolgáltatási feladat ellátása után igénybe vehető a támogatás (családsegítés, otthon közeli ellátás, nappali ellátások),
- külső szerződés esetén 2010-től nem jár ösztönző támogatás.

„ÖNHIKI” támogatás

Az ÖNHIKI-ben a támogatás egyik alapját jelentő 2009. évi (bázis) működési kiadást

- növeli:
 - ✓ a dologi kiadások és az önkormányzati nem kötelező pénzbeli és természetbeni szociális juttatások 2009. évi összegének 3,1%-a (ez az infláció mintegy 76%-a),
 - ✓ a kötelező szociális pénzbeli juttatások 2010. évi létszámnövekedéséhez kapcsolódóan a 2009. évi önkormányzati saját forrással számított összeg.
- csökkenti:
 - ✓ a munkáltatói járulékcsoökkentés és EHO hozzájárulás megszűnése hatása érvényesítésére a normatívák 2010. évi csökkenése - az óvodai, iskolai, kollégiumi kedvezményes étkeztetéshez, üdülőhelyi feladatokhoz, intézményi társulásokhoz kapcsolódó hozzájárulás kivételével.

A 2010. évre elvárt működési bevételeket érintő változások:

- Az intézményi működési bevételeknél az útmutató szerinti egyes közoktatási, szociális feladatokhoz kapcsolódó ÁFÁ-val növelt intézményi ellátási díj a 2009. évi szinten kerül figyelembevételre.
- Az önkormányzati sajátos működési bevételek helyi adónem megszüntetéséből, adómérték csökkentéséből származó kiesése a támogatásnál nem ismerhető el.

A 2010. évi felhalmozási bevételeknél:

- a lakáshoz jutás feladatainak 2009. évi ÖNHIKI támogatásnál számításba vett összegét lehet figyelembe venni.

A köztisztviselők jogállásáról szóló törvény változásai

Vezetői megbízású köztisztviselő munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonnyal kapcsolatos tevékenysége:

- munkáltatói engedéllyel,
- csak akkor, ha az így kieső munkaidőt igazoltan ledolgozta.

Címzetes főjegyzőnek a címadományozási juttatására csak akkor

- kerül sor, ha a költségvetési törvény erre fedezetet biztosít

Köztisztviselők cafetéria-juttatása:

- A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetését megalapozó egyes törvények módosításáról szóló 2009. évi CIX. törvény 1. §-a módosítja a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvényt. A módosítás bevezeti az ún. cafetéria rendszert a közigazgatásban. A jogszabály hatályon kívül helyezi a köztisztviselők ruházati költségtérítését szabályozó 49/G. §-át, az adható szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásra vonatkozó szabályozásból a munkába járáshoz szükséges helyi közlekedési bérlet, üdülési hozzájárulás, élet-, nyugdíj- és kiegészítő biztosítási támogatás lehetőségét.
- A köztisztviselőt megillető cafeteria-juttatás éves összegét a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban határozza meg, az azonban nem lehet alacsonyabb a köztisztviselői illetményalap ötszörösénél, és nem lehet magasabb az illetményalap huszonötszörösénél.

Önkormányzati megtakarítást megalapozó jogszabályi változások:

- A helyi önkormányzatok kötelezettségét csökkenti:
 - ✓ az önkormányzat által épített utak, közművek költségeinek megtérítése teljes összegben áthárítható lesz az érintett ingatlan tulajdonosára (eddig 90 % volt),
 - ✓ szűkül az örökségvédelmi hatástanulmány elkészítési kötelezettségének köre ,
 - ✓ a kórházi felügyelő tanács tagjai kötelező létszáma lecsökken,
 - ✓ a helyi önkormányzatnak a földvédelmi járulék negyedét kell fizetni akkor, ha a belterületbe vonást legalább tizenöt új munkahely megteremtése érdekében kezdeményezi.
- Elhalasztott feladatok:
 - ✓ 2009. december 31-ről 2012. december 31-re
 - egyes temetői létesítmények és közművek megépítése,
 - ✓ 2010. december 31-ről 2011. december 31-re
 - a megyei területrendezési tervek összehangolása az Országos Területrendezési Tervvel,
 - ✓ 2010. január 1-jéről 2013. január 1-jére
 - a fogyatékos személyek számára létrehozott tartós bentlakást nyújtó intézmények átalakítása ,

- ✓ 2010. évben felfüggesztésre kerül a kulturális törvény hatálya alá tartozó intézményekben foglalkoztatott szakembereknek szervezett képzés, dokumentumok vásárlásához való hozzájárulás.
 - ✓ 3 év helyett 5 éven belül kötelezhető az önkormányzat közérdekű célból történő ingatlan kisajátítására.
- A jegyzői feladatok átkerülnek más eljáró szervhez:
- ✓ vadkár, vadászati kár esetén a kárbecslési eljárás, a károsult kárának megtérítésére vonatkozó egyezség létrehozása,
 - ✓ az üzlet elnevezésére és a fogyasztók tájékoztatását szolgáló közlemények magyar nyelven történő megjelenítésére vonatkozó követelmény érvényesítésének ellenőrzése esetében.

Mindezen és egyéb más prioritások figyelembe vétele mellett a bázis korrekciók elvégzésére megtörtént, a következők szerint:

| | millió forint |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 2009. évi országgyűlési előirányzat | 1 289 970,9 |
| Báziskorrekciók: | |
| Járulékcsökkenés és EHO megszüntetése | -51 300,0 |
| A közoktatási teljesítménymutató felmenő rendszere, valamint a tanuló létszám csökkenés miatt keletkező megtakarítás | -18 000,0 |
| Térítési díj emelése a művészetoktatásban | -2 000,0 |
| Önerő alap | -6 000,0 |
| Cél- címzett támogatás | -9 000,0 |
| Forrásátadás más fejezetekbe | -3 421,7 |
| 2010. év bázis előirányzat | 1 200 249,2 |
| Kedvezményes étkeztetés támogatásának csökkenése | -17 000,0 |
| Önkormányzati támogatások csökkentése | -76 731,5 |

A 2010. évre vonatkozó költségvetési törvényjavaslat az elmúlt néhány héten többször is változott, és jelen koncepció megalkotásakor még parlamenti vita folyik a jövő évi számokról, mégis a törvényi kötelezettség alapján elkészült Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010-2012. évi költségvetésének koncepciója.

SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK HELYZETE

Az előző részben leírtakból is látszik, hogy a 2010-2012-es időszakban az önkormányzatok a megszorítások hatására hasonlóan a gazdaság szereplőihöz és a lakossághoz, az előző évhez hasonlóan nagyon nehéz körülmények között lesznek kénytelenek működni. A kormányzat elmúlt években önkormányzatokat sújtó politikája folytatódik, ehhez társul a világgazdasági válság recessziós hatása, amely egyre kiszolgáltatottabb helyzetbe hozza az önkormányzatokat. Az EU csatlakozásnak köszönhetően ugyan van lehetőség fejlesztésekre, de a napi működés feltételeinek megteremtése is óriási erőfeszítéseket vár el tőlünk. A

koncepcióban a működés feltételeinek megteremtésén túl meg kell jelenni a gazdasági programban megfogalmazott – és eddig, máig meg nem valósított - elképzeléseknek, terveknek.

Az Önkormányzat által megvalósítandó stratégiai feladatok

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

Általános célok

- 2007-ben és 2008-ban új alapokra helyeztük a város gazdálkodását. Mindezt az eladósodottság megállításával, egy céltudatos, határozott és takarékos várospolitikával tudtuk elérni. Változatlan célként jelöljük meg a 2010- es évre vonatkozóan is ezen gazdaságpolitika folytatását.
- Új alapokra kellett helyezni a költségvetési tervezést. Át kellett térni a prioritásokon alapuló feladatfinanszírozásra. Hosszú távra meg kellett oldani, és biztosítani kellett az önkormányzat napi működésének alapjait és feltételeit. A kitűzött cél, hogy az Önkormányzat év végével minimalizálja a kötelezettséggel terhelt pénzmaradványát., valamint változatlanul ki tudja fizetni szállítóit.
- Szekszárd MJV vízellátásának új vízbázisról történő biztosítása elkerülhetetlen intézkedéseket igényelt. Gyakorlati lépéseket kell tenni ennek előkészítésére, és megvalósítására. Mindemelllett az ivóvíz- és szennyvíz-csatornahálózat építéstét tovább kell folytatni. 2008-ban Az új vízbázis létrehozásával kapcsolatban 2008-ban határozatot fogadott el a Közgyűlés, ezzel a több éves munka van folyamatban.
- Változatlanul cél a futó pályázatok hatékonyságának fokozása, a mindenkori prioritásokon alapuló pályázati lehetőségek előtérbe helyezése. Ennek érdekében az egyik célt már gyakorlatilag 2008-ban elértük, alakításra került a Polgármesteri Hivatal szerkezete. A további cél is adott az előzőekben megfogalmazottak alapján.
- Továbbra is kiemelt jelentőséggel bírnak a kistérségek, bár a központi költségvetés szerint itt is megszorítások várhatók. Ezért még szorosabbá kell fűzni a kapcsolatot a kistérséggel és a környező településekkel. Továbbra is feladat, hogy fel kell mérni a városban és a kistérségben rendelkezésre álló humán erőforrásokat és meg kell valósítani annak piacképes átalakítását az oktatási képzési rendszer átszervezésével. Szekszárd központi szerepét tovább kell kell a megyében és a kistérségben egyaránt. Kialakítottuk, és folyamatosan tartalommal töltjük meg a megyeszékhely integráló szerepét.
- Folytatni kell a város gazdasági szerepének erősítését, elsősorban beruházások indukálásával, és az Ipari Park befektetőkkel történő betelepítését. A befektetői kör meghatározásánál munkahelyteremtő és életminőség javító beruházások támogatása cél.
- A 2002-ben megkezdett hulladékgazdálkodási program első szakaszának zárásaként megkezdi működését a Cikói Regionális Hulladéklerakó.
- Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. tevékenységi körének bővítése. Az intézmények nem szakmai feladatainak jelentős részét (karbantartói szolgálat, pedellusi szolgálat stb.) változatlanul a Vagyonkezelő Kft látja el. A Szekszárdi Vízforgató és Csatornamű Kft., valamint az Alisca-Terra Hulladékgazdálkodási Kft. esetében erősíteni kell a piaci pozíciókat és a jövedelem termelő képességet.

- Az új 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő vállalkozásokat (közétkeztetési és turisztikai Kft-k) a következő években meg kell erősíteni és a térségben meghatározóvá kell fejleszteni.
- Folytatni kell a város közlekedési rendszerének átalakítását. A belváros közlekedési rendjének visszaállítását követően meg kell kezdeni a parkolási problémák megoldása érdekében új parkolók kiépítését. Szükséges a parkolási rend felülvizsgálata, mélyparkolók, vagy parkolóházak építése. (2009-ben rendeztük a Széchenyi utcai mélygarázs sorsát.)
- Borturizmus fejlesztése érdekében észak-déli irányból borászati jelképek felállítása, és Skanzen kialakítása az előző évekről áthúzódó feladat.
- Testvérvárosi kapcsolatokat tovább kell fejleszteni, a gazdasági szempontból történő jobb kihasználás érdekében, valamint a a turizmus fejlesztése céljából.

A városban működő gazdasági társaságokkal, vállalkozásokkal kapcsolatosan megvalósítandó feladatok

- 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.
- A gazdasági tanácsadó testület bevonásával folytatni szükséges a párbeszédet a helyi gazdaság szereplőivel
- A munkanélküliség csökkentése érdekében – a válság hatása ellenére is – a gazdasági szférával összefogva törekedni kell új munkahelyek létrehozására.
- 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.
- Azoknál a pályázatoknál, ahol ez szükséges, vagy előnyös, együttműködés kell az önkormányzat és a városban tevékenykedő vállalkozások között.
- Vállalkozói bérlakás-program elindítása.
- Turisztikai információs pavilon az északi bejáratnál (vállalkozói tőke bevonásával).
- Élmenyfürdő, szálloda, konferencia központ kiépítése.

Oktatás, művelődés, kultúra, sport

Oktatás

A nevelés-oktatás terén a hagyományos struktúrát az elmúlt két évben felváltotta az új utakat kereső szemléletmód. Új típusú iskolák jöttek létre, új pedagógiai-nevelési programok készültek, új fenntartók léptek színre.

A képviselő-testület mindig kiemelten kezelte az óvodai nevelést és az általános, középiskolai nevelés-oktatás zökkenőmentes ellátását. A feladat 2010. évben sem kevesebb, mint az intézményeink működtetéséhez szükséges tárgyi és személyi feltételek biztosítása, a szükséges forrás reálértéken tartása.

A tárgyi feltételek biztosításával kiemelt feladat kell, hogy legyen a közoktatási intézmények beruházásainak támogatása pályázaton elnyert pénzeszközök felhasználásával.

Az oktatás-nevelés személyi feltételeit a 2009. évben kialakított létszámmal és a hozzá rendelt személyi kiadások fedezetének rendelkezésre bocsátásával kell biztosítani.

Létszámfejlesztésre csak külön testületi döntés alapján kerülhet sor, ha azt törvényességi kötelezettség alátámasztja.

A kötelező feladatellátás elsődlegességét biztosítva prioritást kell adni a tehetséggondozásnak és a különböző okok miatt hátrányos helyzetbe került gyermekek felzárkóztatásának.

2008-ban négy városi fenntartású közoktatási intézmény (Gyermeklánc Óvoda, Dienes Valéria Általános Iskola Grundschule, Baka István Általános Iskola, I. Béla Gimnázium, Informatikai Szakközépiskola, Kollégium, Általános Iskola és Óvoda) összesen kilenc feladat-ellátási helyére vonatkozóan lett nyertes a TÁMOP 3.1.4. Kompetencia alapú oktatás, egyenlő hozzáférés – Innovatív intézményekben pályázaton. Ennek alapvető célja a sikeres munkaerő-piaci alkalmazkodáshoz szükséges, az egész életen át tartó tanulás megalapozását szolgáló képességek fejlesztése és a kompetencia alapú oktatás elterjesztése a magyar közoktatási rendszerben, ami hozzájárul a foglalkoztatási helyzet javításához. Ennek érdekében a pályázat a kompetencia alapú oktatás módszertanának és eszközeinek széleskörű elterjesztését célozza, a pedagógusok módszertani kultúrájának korszerűsítését, a tanulók képességeinek és kulcskompetenciáinak egyénre szabott fejlesztését és megerősítését, a rendszerben meglévő szelektív hatások mérséklésével, valamint az egyenlő hozzáférés és esélyegyenlőség szempontjainak érvényesítésével.

A pályázat további célja a közoktatási intézményekben szegregációmentes együttnevelési környezet kialakítása, valamint a digitális írástudás elterjesztése, mindennapi gyakorlattá válásának támogatása.

A projekt megvalósítása 2010. augusztus 31-ig tart. A támogatásintenzitás 100%. A 35 % mértékű előleg igénybevétele miatt jelenleg a finanszírozás megoldható, ám a pályázat fél éves beszámolási időszakai miatt a jövőben előfordulhat előfinanszírozási igény. Az elnyert támogatási összeg tankönyvek, programcsomagok, taneszközök beszerzésére, pedagógusok továbbképzésére, tanácsadói tevékenység igénybevitelére, számítógépek és egyéb informatikai eszközök beszerzésére fordítható.

Szekszárd intézményfenntartó társulásai:

1. Szekszárd és Medina Közoktatási Intézményfenntartó Társulása
(óvoda – általános iskola)
2. Szekszárd és Sióagárd Közoktatási Intézményi Társulása
(óvoda – általános iskola – családi napközi)
3. Szekszárd és Szedres Közoktatási Intézményfenntartó Társulása
(óvoda – általános iskola – gimnázium – szakközépiskola – kollégium)
4. Szekszárd és Szálka Közoktatási Intézményfenntartó Társulása
(általános iskola)
5. Szekszárd és Szálka Óvodafenntartó Társulása
(óvoda)

Ezen társulásokkal három óvoda-iskolai, egy óvodai és egy általános iskolai társulás tartozik Szekszárd városhoz.

A kistérségi társuláshoz kapcsolódó normatívák csökkentésre, illetve elvonásra kerülnek.

A költségvetési törvény 8. sz. melléklete biztosítja ezen intézményi társulásoknak a kiegészítő normatívát, melyet a Szekszárd és Térsége Többcélú Kistérségi Társulás igényel le.

A 2009-es év normatíváihoz képest 2010-re a jelenleg benyújtott költségvetési törvénytervezet szerint alacsonyabb fajlagos összegek igényelhetők le, illetve a kistelepülési tagintézményi támogatás megszűnik (a törvénytervezet még az elfogadásig változhat).

| Normatíva megnevezés | 2009. évi fajlagos támogatás | 2010. évi fajlagos támogatás | % |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------|
| | Ft | Ft | |
| Közzoktatási intézményi feladat támogatása | | | |
| Bejáró gyermekek, tanulók óvoda, 1.4. évf. 2008/2009. | 74.000.- | - | 0 |
| Bejáró gyermekek, tanulók óvoda, 1.4. évf. 2009/2010. | 72.000.- | 72.000.- | |
| Bejáró gyermekek, tanulók óvoda, 1.4. évf. 2010/2011. | - | 70.000.- | 97 |
| Bejáró gyermekek, tanulók óvoda, 5-8. évf. 2008/2009. | 80.000.- | - | |
| Bejáró gyermekek, tanulók óvoda, 5.8. évf. 2009/2010. | 79.000.- | 79.000.- | 99 |
| Bejáró gyermekek, tanulók óvoda, 5.8. évf. 2010/2011. | - | 78.000.- | 99 |
| Székhelyről járó gyermekek, tanulók óvoda, 1-4. 2008/2009. | 37.000.- | - | |
| Székhelyről járó gyermekek, tanulók óvoda, 1-4. 2009/2010. | 36.000.- | 36.000.- | 97 |
| Székhelyről járó gyermekek, tanulók óvoda, 1-4. 2010/2011. | - | 35.000.- | 97 |
| Székhelyről járó gyermekek, tanulók 5-8. 2008/2009. | 40.000.- | - | |
| Székhelyről járó gyermekek, tanulók 5-8. 2009/2010. | 39.500.- | 39.500.- | 99 |
| Székhelyről járó gyermekek, tanulók 5-8. 2010/2011. | - | 39.000.- | 99 |
| Tagintézményi támogatás 2008/2009. | 74.000.- | - | |
| Tagintézményi támogatás 2009/2010. | 72.000.- | 72.000.- | 97 |

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-----|
| Tagintézményi támogatás 2010/2011. | - | 70.000.- | 97 |
| Kistélepülési tagintézményi támogatás 2008/2009. | 30.000.- | - | 0 |
| Kistélepülési tagintézményi támogatás 2009/2010. | 28.000.- | - | 0 |
| Közoktatási szakszolgálati feladat | | | |
| Logopédiai ellátás 2009. szept.-dec. (kétszeres) | 22.000.- | - | |
| Logopédiai ellátás 2010. jan.-aug. (kétszeres) | - | 22.000.- | 100 |
| Logopédiai ellátás 2010. szept.-dec. (kétszeres) | - | 22.000.- | 100 |
| Nevelési tanácsadás 2009. jan.-aug. | 11.000.- | - | |
| Nevelési tanácsadás 2009. szept.-dec. | 11.000.- | - | |
| Nevelési tanácsadás 2009. szept.-dec. (helyben ellátottak esetén - kétszeres) | 22.000.- | - | |
| Nevelési tanácsadás 2010. jan.-aug. | - | 11.000.- | 100 |
| Nevelési tanácsadás 2010. szept.-dec. | - | 11.000.- | 100 |
| Nevelési tanácsadás 2010. szept.-dec. (helyben ellátottak esetén - kétszeres) | - | 22.000.- | 100 |

Azok a társult települések, ahol a lakosság szám 1.500 fő alatt van, a 2010. évben már nem részesülnek a kistélepülési tagintézményi támogatásban.

Évente felül kell vizsgálni a feladat-ellátási megállapodás értelmében a társulás tagjai kiegészítő hozzájárulásainak mértékét.

Művelődés, kultúra, egyesületek, civil szervezetek

Speciális helyzet a város közművelődésének életében az „AGÓRA-Szekszárd” projekt megvalósítása (TIOP-1.2.1/08), amelynek keretében a Művelődési Ház építészeti és infrastrukturális átépítése zajlik.

A projekt a Babits Mihály Művelődési Ház és Művészetek Háza intézmény integrált fejlesztését célozza. A Művelődési Ház mozi termének funkcionális átalakításával multifunkcionális rendezvényterem jön létre, a jelenlegi színházterem korszerűsítésre kerül. A meglévő oktatási, képzési terek megújulnak, és új oktatóterem jönnek létre. Az épületben

fedett közösségi tér, vendéglátó kiszolgálóegység, gyermekfoglalkoztató és irodahelyiségek alakulnak ki. Az épületen nyílt tetőterasz és zöld tető lesz.

A Művészetek Háza funkcionális átalakítása során korszerű kiállító- és hangversenytér jön létre. Az épületek közötti külső környezet fejlesztése és mindkét épület teljes körű akadálymentesítése is megvalósul.

A projekt szakmai tartalmának 4 alappillére:

- Multifunkcionális közösségi központ és élménytér;
- Felnőttképzési és informális oktatási színtér;
- Szociális szolgáltatások, esélyegyenlőség biztosítása;
- Területi közművelődési tanácsadó szolgáltatói funkció: közösség- és társadalomfejlesztés.

A szekszárdi Babits Mihály Művelődési Ház és Művészetek Háza bázisán egy minden tekintetben korszerű, a térségben egyedülálló multifunkcionális közösségi intézmény jönne létre.

A Szólítsuk meg a jövő generációját! – avagy felkészülés az „Agóra-tartalomra” Szekszárdon elnevezésű projektet megvalósító partner-szervezetek a Babits Mihály Művelődési Ház és Művészetek Háza koordinálásával a gyermek- és ifjúsági korosztály, valamint a hátrányos helyzetűek körében kívánnak bevezetni, illetve megújítani, olyan a nem formális és informális tanulási programok körébe tartozó szolgáltatásokat, amelyek segítségével növelhető a település formális oktatásának hatékonysága, illetve bővíthető a közművelődési szolgáltatásokat igénybe vevők köre.

A tavalyi év folyamán Pécs és Szekszárd városa között megkötött együttműködési megállapodás értelmében Szekszárd a Pécs2010 Európa Kulturális Fővárosa program hivatalos partnervárosává vált, és lehetősége nyílik, hogy csatlakozzon a kulturális évad programsorozatához.

A korábbi évek polgármesteri szintű egyeztetéseinek megfelelően visszaigazolásra került, hogy az alábbi események kerülnek be hivatalos társprogramként a Pécs2010 Európa Kulturális Fővárosa programjai közé.

1. A mi Pannoniánk – művészetek és Szekszárd
2. Szekszárdi Szüreti Napok
3. Szekszárdi Szent László Napok
4. Szekszárdi Pünkösdi Fesztivál 2010.

A város életében mindig fontos volt a civil szervezetekkel és más kulturális intézményekkel, 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.

Sport

A város sportkoncepcióját figyelembe véve az előző évekhez hasonlóan szükséges a szekszárdi sportegyesületek kiemelt támogatása, valamint az önkormányzat által szervezett lakossági szabadidős sportrendezvények támogatásának biztosítása.

A Sport utcai városi sporttelep (az ún. Dózsa Sporttelep) 2007-ben a Belügyminisztériumtól az önkormányzat tulajdonába került, ezzel egységes területté vált. Ezen egységes városi

sporttelepen 2009. októberében megtörtént a műfüves labdarúgó pályák alapkőletétele. A napokban elkészült és átadásra került egy nagypálya méretű műfüves labdarúgó pálya és 2 db futsal méretű labdarúgó pálya.

A Pollack útról áttelepített atlétikai központot a Dózsa Sporttelep tarackos pályáján és a jelenlegi vásár területén várhatóan 2010 tavaszán kezdik építeni.

Egy műanyag borítású 8 sávós atlétikai pálya megépítésére kerül sor, a vele járó világítással és egyéb sportot kiszolgáló beruházásokkal, illetve a meglévő létesítmények felújításával.

Ezen sportkomplexum kialakításával összefüggően szükséges az üzemeltetési forma és a létszám felülvizsgálata.

A városi sportpálya területén 2010 tavaszán egy élményfürdő építése kezdődik. Első lépésben a fürdő nyitott létesítményeinek kialakítására kerül sor, a további bővítés pályázatok útján történik.

Az elkövetkező években szükséges a 20 éve működő Sport- és Szabadidőközpont felújításának folytatása. Elengedhetetlen a létesítmény fűtés- és légkondicionáló rendszerének felülvizsgálata.

Az idei évben az Önkormányzati Minisztériumtól elnyert támogatással a hosszú évek óta problémát jelentő beázás kérdése megoldódott, továbbá az intézmény akadálymentesítése, és a földszinten a vizesblokkok és szaniterak cseréje.

Városfejlesztés

A 2009. évi és az azt megelőző döntések alapján megkezdett beruházások és projektek előkészítését, valamint a már támogatásra ítélt fejlesztések tervezett ütemezés szerinti végrehajtását 2010. évben meg kell kezdeni, folytatni kell, illetve be kell fejezni.

Az intézmények felújítási programja tekintetében kiemelt célként kezelendő az energiahatékonyságot és megtakarítást növelő felújítások és korszerűsítések, illetve az akadálymentesítéssel és egyenlő esélyű hozzáféréssel kapcsolatos fejlesztések. Az intézmények akadálymentesítésének ütemezése és végrehajtása a meglévő koncepció alapján folyatható. Mindezek mellett a halaszthatatlanná vált felújítási feladatokat a további állagromlások elkerülése végett el kell végezni.

A karbantartási feladatok ellátásánál nagyobb hatékonyságra és szervezettségre kell törekedni, melyek szakszerű elvégzése esetén jelentősen csökkenthető a felújítási feladatok szükségessége.

A Szekszárdi Városfejlesztési Kft. által koordinált beruházások esetében a kötelezettség vállalások módját, mechanizmusát, valamint a feladatok végrehajtásának finanszírozási lehetőségeit ki kell dolgozni a projektek hatékony végrehajtása érdekében.

Az ISPA pályázatban szereplő Dél-Balaton és Sióvölgyi Települési Szilárd Hulladék-gazdálkodási Program beruházásainak befejezése.

A 2009. évben megkezdődött környezetvédelmi program felülvizsgálatának befejezése.

Az illegális hulladéklerakók felszámolására – a korábbi évekhez hasonlóan - előirányzatot kell biztosítani a környezetvédelmi alap terhére.

Városüzemeltetés

A városüzemeltetés koncepcionális tervezése során a költségvetés jelenlegi helyzetének figyelembe vételével prioritásként továbbra is a szinten tartás biztosítása a fő irányelv.

Folytatni kell a megkezdett útfelújításokat a lehetséges pályázati támogatások figyelembe vételével.

Átfogó felújítási programot kell létrehozni a leromlott műszaki állapotú járdák felújítására.

Meg kell kezdeni a zárt csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukcióját, valamint az utcai, útmenti meglévő földárkok mederburkolását, melyekkel jelentős mértékben csökkenthető, ill. megelőzhető az egyre gyakoribb rendkívüli időjárás okozta vízkárok előfordulása.

Az Alsóvárosi temető bővítése mellett be kell fejezni az Újvárosi temető parkolójának felújítását.

A meglévő játszóterek fenntartása mellett folytatni kell új játszóterek, sétányok igény szerinti kialakítását, valamint nagyobb hangsúlyt kell fektetni a közterületi fák gondozására.

Az EU-s pályázat igénybe vételével meg kell kezdeni a zártkerti vízlevezetők kiépítését.

A felújítási kiadásokon belül a támogatáson nyert intézmény felújítási programon felül kiemelt célként kezelendők az energia megtakarítást célzó felújítások, korszerűsítések, illetve az akadálymentesítéssel kapcsolatos feladatok.

Szociális és gyermekvédelmi szolgáltatások

A szociális és gyermekvédelmi alapellátásokhoz kapcsolódó normatív hozzájárulások előirányzata 113.605.478 forint, az intézményi szakellátásokra 158708750 forint költségvetési hozzájárulás jut.

A szociális alapszolgáltatások rendszerében 2010-ben fontos változást jelent, hogy a jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz kapcsolódó normatív hozzájárulás kikerül a normatívák köréből. A támogatásra a Szociális-és Munkaügyi Minisztérium fejezetéből lehet támogatáshoz jutni. A támogatás megszerzése két lépcsőben történik, első körben az FSZH-hoz egy előminősítő pályázatot kell benyújtani – ez részünkről már megtörtént -.

Amennyiben a pályázati anyag befogadásra kerül, úgy a második körben lehet pályázni a működési támogatásra.

Ugyancsak fontos finanszírozási változás az alapszolgáltatások körében az „otthonközeli ellátás” bevezetése.

Ez az új rendszer 3 alapszolgáltatást érint. 2009. évig mindhárom szolgáltatásra direkt módon lehetett normatívát igényelni, 2010. évben ez az alábbiak szerint változik:

Az otthonközeli ellátás normatívája: 221.450 Ft

Ezen összeg

- 100%-a vehető igénybe, ha egy személynél étkeztetést és házi segítségnyújtást is biztosítunk
- 75%-a vehető igénybe csak házi segítségnyújtás esetén
- 65%-a vehető igénybe étkeztetés és idősek nappali ellátása esetén
- 40%-a vehető igénybe csak idősek nappali ellátása esetén
- 25%-a vehető igénybe csak étkeztetés biztosítása esetén.

2010. évben megszűnik az egyes szociális szolgáltatások esetében a rászorultsághoz kötött három sávós normatív támogatás, helyette visszatér az egységes finanszírozás.

2009. évben a szociális étkeztetésnél a normatíva differenciálása hármas fokozatú volt, az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150%-a, 150% - 300%-a és 300%-ot meghaladó jövedelem összegéhez igazodott.

A 2010-es szabályozás ismételen az egységes finanszírozást vezeti be.

Az idősek otthonában megmarad az átlagos, illetve a demens ellátottak után igénybe vehető támogatás. Az idős bentlakásos ellátás 2010 évi normatívája 635.650 Ft/fő, szemben a 2009-es 689.000Ft/fővel.

A demens betegek bentlakásos ellátása 2010. évben 710.650 Ft/fő a 2009-es 787.450 Ft/fővel szemben.

Továbbra is alkalmazni kell a 2008. évben bevezetett gondozási szükséglet vizsgálatát mind a házi segítségnyújtás, mind az idősotthoni elhelyezés esetében.

A házi segítségnyújtást megelőző szakvélemények kiadását a Jegyzői Szakértői Bizottságok végzik, melyek finanszírozása 2009. szeptember 1-jével megváltozott. Korábban állami normatívából történt a finanszírozás, 2009. szeptember 1-jét követően a szakvéleményt kérő intézmény fenntartójának kell a szakértői díjat fizetnie.

A napi 4 órán túli gondozási szükséglettel felvett idősek házi segítségnyújtása jelentős többletterhet jelent az ellátásban a változatlan személyi feltételek mellett.

A jegyzői jövedelemvizsgálat a házi segítségnyújtás és az idősotthoni elhelyezés esetében a jövőben is változatlan lesz, 2010. évtől azonban nem kötelező jövedelemvizsgálatot végezteni azon ellátottak esetében, akik nyilatkoznak arról, hogy a mindenkori intézményi térítési díjat megfizetik.

A személyes gondoskodást nyújtó ellátásokért térítési díjat kell fizetni kivéve, ha a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény ettől eltérően rendelkezik.

A fenntartó által meghatározott térítési díj az intézményi térítési díj, amelynek alapján az intézmény vezetője az ellátások igénybevétele, illetve az adható kedvezmények alapján határozza meg a személyi térítési díjat.

Az intézményi térítési díjat az önkormányzat rendeletében állapítja meg egy-egy szolgáltatás díjaként. Ez egy egységes díj, vagyis az adott szolgáltatás egy egységéért (nap, óra) fizetendő díj. A személyi térítési díjat a rendeletben megállapított egységnyi díj alapján az igénybe vett napok/órák számának megfelelően a szolgáltatást igénybevevő egy-egy személynek kell fizetnie.

Az intézményi térítési díjat az ellátási napra vetítve kell megállapítani.

A tartós bentlakásos intézményben, illetve az átmeneti elhelyezést nyújtó intézményben havi intézményi térítési díjat is meg kell határozni, amely a napi intézményi térítési díj harmincszorosa.

Az intézményi térítési díj (személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások térítési díja) a szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás, támogató szolgáltatás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetén pedig a szolgáltatási önköltség és a szolgáltatás külön jogszabály szerinti költségvetési támogatásának különbözete.

A tervezett módosítás szerint az intézményi térítési díjra vonatkozóan 2010. évben biztosított normatíva nem lesz kategóriákra bontva, így nem normatíva kategóriánként kell meghatározni.

A 29/1993. (II.17.) Korm. rendelet tervezett módosítása szerint a házi segítségnyújtás intézményi térítési díját is ellátási napra vetítve kell megállapítani.

A szociális ellátásokra biztosított normatíva csökkenése miatt az intézményi térítési díjak előreláthatólag növekedni fognak, amely a személyi térítési díjak emelkedését vonja maga után. Emiatt szükséges az önkormányzat által biztosított kedvezmények, mentességek rendszerének felülvizsgálata az önkormányzati források figyelembevételével, azok átgondolása.

Díjkedvezményt vagy térítési díjmentességet csak a szociális ellátásokról szóló helyi rendeletben meghatározott esetekben lehet adni.

A gyermekétkeztetés térítési díja: A gyermekvédelmi törvény szerint a gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben az alapellátások keretébe tartozó szolgáltatások közül – a családi napközi kivételével – csak az étkezésért állapítható meg térítési díj.

A gyermekek napközbeni ellátása intézmény térítési díjának alapja az élelmezés nyersanyagköltésének egy ellátottra jutó napi összege.

Ennek alapján a személyi térítési díj a napi összeg általános forgalmi adóval növelt összegének és az igénybe vett étkezések számának, valamint a normatív kedvezmények figyelembevételével kerül megállapításra.

Intézményi térítési díjból kedvezményként kell biztosítani (normatív kedvezmény):

- a) a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő
 - aa) bölcsődés
 - ab) óvodás
 - ac) 1-6. évfolyam nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő
 - ad) fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó és az Sztv. hatálya alá tartozó intézményben elhelyezett aa), ac) alpont szerinti életkorú gyermek után az intézményi térítési díj 100%-át.
- b) az a) pont alá nem tartozó rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek és tanuló után az intézményi térítési díj 50%-át,
- c) három vagy többgyermekes családoknál gyermekenként az intézményi térítési díj 50%-át,
- d) az ad) alpont alá nem tartozó tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek tanuló után az intézményi térítési díj 50%-át.

A térítésmentesen biztosítandó ellátások köre nem változik, továbbra is térítésmentesen kell biztosítani;

- a falugondnoki és tanyagondnoki szolgáltatást,
- a népkonyhán történő étkeztetést,
- a családsegítést,
- a közösségi ellátásokat,
- az utcai szociális munkát,
- hajléktalan személyek részére a nappali ellátást,
- az éjjeli menedékhelyen biztosított ellátást.

A szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások területén a családsegítés a gyermekjóléti szolgáltatás és a gyermekjóléti szolgálat működtetésére a 2009. évi normatívával megegyező összeg áll rendelkezésre 2010. évben is. Minden más gyermekjóléti ellátási forma normatív támogatása és az összes kistérségi kiegészítő támogatás mértéke csökken a kötelező feladatok változatlan ellátása mellett a 2010-es évben.

(Pl: hajléktalanok átmeneti otthona és éjjeli menedékhely 2009-ben 516.700 Ft/fő, 2010-ben 468.350 Ft/fő. Családok Átmeneti Otthona 2009-ben 689.000 Ft/fő, 2010-ben 635.650 Ft/fő).

2009. év óta nem minősül kötelező ellátásnak a pszichiátriai betegek közösségi ellátása, finanszírozása a Szociális és Munkaügyi Minisztérium által kiírt pályázat útján történik. A pályázat 3 éves időtartamra biztosítja az ellátási forma támogatását, melyet a Humánszolgáltató Központ 2009. évben elnyert.

A gyermekek átmeneti gondozását biztosító Családok Átmeneti Otthonának működési forrásait 2010. évtől célszerű az alpnormatíva mellett igényelhető intézményi társulási kiegészítő támogatás igénybevételével bővíteni.

A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás társulási megállapodásának módosításával erre lehetőség nyílik. A Szekszárd és Térsége Többcélú Kistérségi Társulásnak a gyermekek átmeneti gondozására kötött megállapodás alapján a társulásban érintett települések 2009. január 1-jei állapotnak megfelelően 0-17 éves korcsoportba tartozó lakosainak száma alapján várhatóan – költségvetési tervezet szerint –

további 600 Ft/fő összeg illeti meg az intézményi társulás által fenntartott intézményt. (A 2009. január 1-jei statisztikai adatok alapján 9.269 fő után mintegy 5.561.400 Ft igényelhető le).

A várható jogszabályváltozások kapcsán a bölcsődéskorú gyermekek elhelyezését a családi napközik létrehozásának megkönnyítésével és a családi napközik normatívájának emelésével próbálják megoldani. (2009. évi normatíva 246.100 Ft/fő, a 2010. évi 268.100 Ft/fő).

Ugyanakkor a már működő bölcsődék alapszabályja jelentősen csökken (2009. évi ellátás 540.150 Ft/fő, a 2010. évi 494.100 Ft/fő).

Szekszárd Megyei Jogú Város Költségvetési Elszámoló Szervezet és részben önálló intézményeinek költségvetési koncepciója

Az intézmények 2010. évi gazdálkodásának alakulását több előre látható tényező befolyásolja.

A következő költségvetési évben a kiadások visszafogása mellett is az előirányzatok növekedése feltételezhető.

Az intézmények az előző évvel azonos számban, azonos feladatokkal és azonos közalkalmazotti létszámmal tervezik 2010. évi működésüket.

A személyi juttatásokon belül csak a törvényi kötelezettségen alapuló juttatásokat tervezzük.

A foglalkoztatottak bruttó illetménye a központi bérintézkedés következtében előre láthatóan, csak a soros lépések végrehajtása miatt emelkedhet, azonban a 2009. szeptembertől emelt pótlékok (osztályfőnöki és gyógypedagógiai pótlék) egészéves hatása növeli a bértömeget.

A béren kívüli juttatások közül csak a munkába járás és a 2009. évvel megegyező összegű étkezési hozzájárulás tervezendő. Az étkezési hozzájárulás kifizetése a törvényi változások miatt jelentős többletkiadást eredményez a jövő évi költségvetésben.

Az étkezési hozzájárulás után fizetendő foglalkoztatói közteher miatt, jelentős növekedéssel kell számolni, mely az egyéb folyó kiadások soron jelentkezik.

A munkáltatót terhelő járulékok 2010. január 1-től 32%-ról 27%-ra csökkennek, valamint megszűnik az egészségügyi hozzájárulás. Ezek az intézkedések jelentős összegű megtakarítást eredményeznek, de ezt a megtakarítást csökkenti az egyéb folyó kiadásoknál jelentkező rehabilitációs hozzájárulás 2010. évi növekedése (177.600 Ft/fő/év –ről 964.500 Ft/fő/év –re növekedett).

A dologi kiadások emelésére, az árváltozások ellentételezésére csak az energia kiadások esetében van szükség. A 2010. évi költségvetés tervezésére ható törvényi változások mégis a kiadási előirányzatok emelését eredményezik.

Az energia kiadások 2009. évre tervezett előirányzatát az év közben bekövetkezett áremelkedés hatása miatt emelni, az ÁFA törvény változása miatt ettől szerényebb mértékben csökkenteni szükséges. Az így számított növekedés mértéke mégis eléri a 10%-ot.

Az ÁFA törvény 2009. július 1-i változása – az energia kiadások előirányzatait kivéve – jelentős növekedést eredményez az intézményi költségvetésben.

Az élelmezési kiadások rezszi költségét 5%-kal csökkentve, míg a nyersanyagnormát 10%-kal növelve tervezzük a költségvetési szerveknél jelentkező vásárolt élelmezés kiadásait.

Ez utóbbi az intézmények működési bevételeit is növeli.

Az intézmények működési bevételeinek növekedését 2%-ban határozzuk meg.

Az intézményi térítési díjak bevételének nyersanyag norma miatti növekedését, rontja, a Babits Mihály Művelődés Ház és Művészetek Házában várhatóan 2010-ben induló beruházási projekt. Az intézmény működési bevételei jelentősen csökkennek, azonban a Ház működési kiadásai nem követik arányosan a bevételek csökkenését, ezért a szükséges korrekciókat el kell végezni év közben.

Az intézmények működési bevételeinek jelentős részét teszik ki a bérleti díj bevételek. Ezen bevételi tételek növelésére is lehetőség van. A rendelkezésre álló adatok alapján felül kell vizsgálni a jelenlegi bérleti díjakat, mind az oktatási célú, egyéb szakmai és a sportcélú bérbeadások esetén. A díjfizetések elmaradása, illetve az olyan mértékű kedvezmények adása, amely az önköltség alá szorítja a fizetendő díjat nem engedhető meg. A keletkező információk alapján számszerűsíthetővé válnak az önkormányzat által az egyes civil szervezeteknek természetben nyújtott támogatásai is.

Az intézmények összesített költségvetése beruházási, felújítási kiadásokat csak egy intézmény autó lízingje miatt tartalmaz. A jelzett felújítási szükségleteket azonban kidolgozott szempontok (pl. életveszély elhárítása, törvényi előírásoknak való megfelelés, beázás megszüntetése, állagmegóvás, energiatakarékosság, stb.) szerint rangsorolni kell.

A költségvetés 2009. évi szinten tartása a leírtak és ezek összefüggésében meghozott intézkedések alapján lehetséges és egyben tartós kiadáscsökkenést eredményez.

Közép, illetve hosszú távú koncepció

A távfűtéssel kapcsolatos szerződéseket felül kell vizsgálni. A munka elvégzésével és ennek következményeként szerződés módosításokkal, akár már a 2010-es évben jelentős megtakarítás érhető el.

Az intézmények szállítási szolgáltatásra fordítható költségei tovább nem növelhetők, ezért a versenyekre utaztatást csak külső forrásból (alapítvány, egyesület, szülői hozzájárulás) lehet finanszírozni.

Év közben az intézményeknél a tervezésben nem szerepeltetett rendezvényt csak olyan esetben lehet megvalósítani, ha előzetesen költségvetés készült és annak finanszírozása külső forrásból 100%-ban biztosított.

Az intézmények zöldterület gondozását és külső takarítását felül kell vizsgálni és megkeresni a leghatékonyabb és emellett a költségtakarékos megoldást.

Szigorítani szükséges az intézmények „nyári nyitva tartását”. Az iskolák nyáron néhány dolgozó bejárása miatt, szinte szünet nélkül igénylik a portaszolgálat működtetést, a régi rendszerben (saját portások) ebben sokkal takarékosabbak voltak.

A költségtakarékos eljárások eredményes bevezetése érdekében az érintett területeken a KESZ hatékonyságát az alapító okirattal összhangban érvényre kell juttatni a hozzárendelt felelősségvállalással egyenes arányban.

A Szekszárdi Német Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepciója

| MEGNEVEZÉS | 2009.évi mód. | 2010.évi terv |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| <u>Bevételek:</u> | | |
| Központi támogatás | 1.000.000 Ft | 1.000.000 Ft |

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Szekszárd Város Önkormányzatától | 4.600.000 Ft | 4.600.000 Ft |
| Szekszárd Város Önkormányzatától támogatásértékű felhalmozási bevétel | 11.140.000 Ft | ----- |
| Niermann Stiftung Alapítvány | 21.000.000 Ft | 20.250.000 Ft (270 Ft-os árf.) |
| SZNKÖ 2008. évi pénzmaradványa | 2.806.000 Ft | ----- |
| Wunderland Óvoda 2008. évi pénzmaradványa | 3.348.000 Ft | ----- |
| Összesen: | 43.894.000 Ft | 25.850.000 Ft |

Kiadások:**Bér jellegű kiadások:**

| | | |
|--------------------------|-------|-----------|
| Nem rendszeres kifizetés | ----- | 90.000 Ft |
|--------------------------|-------|-----------|

| | | |
|------------------|--|--|
| Év Pedagóusa Díj | | |
|------------------|--|--|

Járulék

| | | |
|------------------|-------|-----------|
| Év Pedagóusa Díj | ----- | 10.000 Ft |
|------------------|-------|-----------|

Dologi kiadások:

| | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| Költségtérítés: | 50.000 Ft | 50.000 Ft |
|-----------------|-----------|-----------|

| | | |
|------------------|------------|------------|
| Kitüntetési érem | 100.000 Ft | 100.000 Ft |
|------------------|------------|------------|

| | | |
|--------------------|--------------|--------------|
| Működési költségek | 1.200.000 Ft | 1.200.000 Ft |
|--------------------|--------------|--------------|

| | | |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Megyei Német Önk.Szöv.tagdíj | 25.000 Ft | 25.000 Ft |
|------------------------------|-----------|-----------|

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| Ülésterem-bérlés | 1.850.000 Ft | 1.850.000 Ft |
|------------------|--------------|--------------|

| | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Dologi kiadások mindösszesen | 3.225.000 Ft | 3.225.000 Ft |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|

Támogatások

| | | |
|---------------------------|------------|------------|
| Szekszárdi Kamara Zenekar | 200.000 Ft | 200.000 Ft |
|---------------------------|------------|------------|

| | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Alisca Brass Band | 300.000 Ft | 300.000 Ft |
|--------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Szd-i Ném.Nemz. Ifj. Fúvószenekar | 300.000 Ft | 300.000 Ft |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Szd -i Ném. Nemz . Kórus | 400.000 Ft | 400.000 Ft |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|-------------------------------|-------------------|-------|
| Szd- i Ném. Nemz. Klub | 250.000 Ft | ----- |
|-------------------------------|-------------------|-------|

| | | |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Támogatások mindösszesen: | 1.450.000 Ft | 1.200.000 Ft |
|---------------------------|--------------|--------------|

| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Általános tartalék: | 325.000 Ft | 575.000 Ft |
|----------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|------------------------------|---------------------|-------------------|
| Pályázati céltartalék | 6.654.000 Ft | 500.000 Ft |
|------------------------------|---------------------|-------------------|

| | | |
|------------------------------|--|--|
| Wunderland Óvoda Beruházása: | | |
|------------------------------|--|--|

| | | |
|-------------------------|----------------------|-------|
| SZMJV támogatása | 11.140.000 Ft | ----- |
|-------------------------|----------------------|-------|

| | | |
|------------------------------|---------------|-----------------------------------|
| Niermann Stiftung támogatása | 21.000.000 Ft | 20.250.000 Ft (270 Ft-os árf.) |
|------------------------------|---------------|-----------------------------------|

Mindösszesen: 43.894.000 Ft 25.850.000 Ft

Az önkormányzat legfontosabb 2010. évi pénzügyi célkitűzése a Wunderland Óvoda KEOP-5.1.0 energ.pályázatának sikeres befejezése.

A költségvetési koncepció takarékos gazdálkodást igényel, új kötelezettség nem vállalható.

A 2009-es év esetleges pénzmaradványai a pályázati céltartalék keretébe kerülnek.

AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK VÁRHATÓ ALAKULÁSA

Jelenleg kiszámíthatatlan hogy, a világválságnak milyen hatása lesz a magyar gazdaságra, és ezen keresztül az önkormányzati szférára. Arra kell számítanunk, hogy csökkenő állami támogatások mellett a reálgazdaság szereplőitől is kevesebb bevétel fog realizálódni, mindamelllett, hogy a növekvő elbocsátások miatt egyre nő a szociális hálóba kerülők száma.

Mindezek tükrében nem meglepő, inkább elgondolkodtató, hogy tovább csökken az önkormányzatok mozgástere, egyre több forrást vesz el a kötelező feladatok megoldása.

Újra kell gondolni az önként vállalt feladatok és a támogatások rendszerét. Ezen területeket költségvetés és a teljesítő képesség szintjére kell hozni.

A 2009. évi elfogadott költségvetési rendelet adatai alapján 8.4 mrd forintból gazdálkodhatunk ebben az évben. Ebből 3.4 mrd forint volt összességében a költségvetési támogatás.

- A költségvetési bázis korrekciókat figyelembe véve, mint azt a 2010. évre vonatkozó költségvetési törvényjavaslat is tartalmazza, valamint a jelenlegi információink és a tény adatok alapján 321.700.192 Ft kieséssel lehet számolni a költségvetési támogatások soron. Ezt támasztja alá az a tény is, hogy az önkormányzatunkat érintő normatív állami támogatások szinte mindegyike csökken. Az állami támogatások egyes jogcímeit és annak várható változásait az alábbi táblázat tartalmazza.

| A helyi önkormányzatok normatív hozzájárulásai támogatásai | 2009 | 2010 | 2010-2009 | 2010/2009 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| Megnevezés | Összeg (Ft) | Összeg (Ft) | Összeg (Ft) | % |
| 1. Települési önkormányzatok feladatai | 54424935 | 67790646 | 13365711 | 125 |
| Település-üzemeltetési, igazgatási és sport- és kulturális feladatok | 54424935 | 67790646 | 13365711 | 125 |
| 2. Körzeti igazgatás | 55447693 | 41207433 | -14240260 | 74 |
| Alap-hozzájárulás | 3300000 | 3000000 | -300000 | 91 |
| Okmányiroda működési kiadásai | 23446584 | 15752976 | -7693608 | 67 |
| Gyámügyi igazgatási feladatok | 15191820 | 12807054 | -2384766 | 84 |
| Építésügyi igazgatási feladatok | 13509289 | 9647403 | -3861886 | 71 |
| 3. Körjegyzőség működése | 3600000 | 3042360 | -557640 | 85 |
| Alap-hozzájárulás | 3600000 | 3042360 | -557640 | 85 |
| 5. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok | 2967568 | 2578044 | -389524 | 87 |
| 6. Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanítása | 600000 | 400000 | -200000 | 67 |
| 9. Helyi közművelődési és közgyűteményi feladatok | 37087255 | 0 | -37087255 | 0 |
| 10. Pénzbeli szociális juttatások | 194175025 | 194175025 | 0 | 100 |
| 11. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai | 123272470 | 113605478 | -9666992 | 92 |

| | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás általános feladatai | 37319600 | 37114200 | -205400 | 99 |
| Gyermekjóléti központ | 2303300 | 2099400 | -203900 | 91 |
| Szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali intézményi ellátása | 57055850 | 49150828 | -7905022 | 86 |
| Utcai szociális munka | 4921600 | 4543750 | -377850 | 92 |
| Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása | 7719870 | 7300800 | -419070 | 95 |
| Hajléktalanok nappali intézményi ellátása | 13952250 | 13396500 | -555750 | 96 |
| 12. Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhely. | 125512950 | 112213750 | -13299200 | 89 |
| Fokozott ápolást, gondozást igénylő ellátás | 13386650 | 9238450 | -4148200 | 69 |
| Átlagos ápolást, gondozást igénylő ellátás | 112126300 | 102975300 | -9151000 | 92 |
| 13. Hajléktalanok átmeneti intézményei | 13435500 | 12177100 | -1258400 | 91 |
| 14. Gyermekek napközbeni ellátása | 37380200 | 34317900 | -3062300 | 92 |
| 15. Közoktatási alap-hozzájárulások | 1029486002 | 898482896 | -131003106 | 87 |
| Óvodai nevelés | 230998000 | 201961350 | -29036650 | 87 |
| Általános iskolai oktatás | 454096667 | 388544694 | -65551973 | 86 |
| Középfokú oktatás | 247027333 | 223585543 | -23441790 | 91 |
| Iskolai szakképzés, elméleti képzés | 7128667 | 3521083 | -3607584 | 49 |
| Alapfokú művészetoktatás | 33361334 | 27952467 | -5408867 | 84 |
| Kollégiumok közoktatási feladatai | 26482667 | 23951200 | -2531467 | 90 |
| Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás | 30391334 | 28966559 | -1424775 | 95 |
| 16. Közoktatási kiegészítő hozzájárulások | 208427631 | 198230568 | -10197063 | 95 |
| Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés | 4427867 | 1999200 | -2428667 | 45 |
| Sajátos nevelési igényű gyermekek tanulók nevelése, oktatása | 37258466 | 43295800 | 6037334 | 116 |
| Nem magyar nyelven folyó oktatás, valamint roma kisebbségi oktatás | 43411333 | 39253334 | -4157999 | 90 |
| Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő | 15164666 | 9962667 | -5201999 | 66 |
| Egyes pedagógiai programok, módszerek támogatása | 83639833 | 82863267 | -776566 | 99 |
| Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátásához | 24525466 | 20856300 | -3669166 | 85 |
| 17. Szociális juttatások, szolgáltatások | 146225000 | 140554000 | -5671000 | 96 |
| Kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés | 92680000 | 90945000 | -1735000 | 98 |
| Tanulói tankönyvellátás támogatása | 17052000 | 17269000 | 217000 | 101 |
| Kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtése | 36493000 | 32340000 | -4153000 | 89 |
| Normatív állami hozzájárulások Összesen: | 2032042229 | 1818775200 | -213267029 | 90 |
| 19. Helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóságok támogatása | 336993977 | 320500000 | -16493977 | 95 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----|
| 20. Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, emelt szintű érettségi vizsgáztatásra való felkészülés támogatása | 5588700 | 0 | -5588700 | 0 |
| 21. Pedagógiai szakszolgálat | 16490000 | 15300000 | -1190000 | 93 |
| 22. Diákporttal kapcsolatos feladatok támogatása | 1504140 | 0 | -1504140 | 0 |
| 23. Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása | 1259600 | 1287800 | 28200 | 102 |
| 24. Önkormányzat által szervezett közfoglalkozás | 47947000 | | -47947000 | 0 |
| Normatív és normatív kötött felh. támogat. Össz: | 2441825646 | 2155863000 | -285962646 | 88 |
| Személyi jövedelemadó 8%-a | 584007120 | 591548800 | 7541680 | 101 |
| Jövedelem differenciálódás mérséklésére | 121226226 | 30000000 | -91226226 | 25 |
| Normatív és Szja támogatások összesen: | 3099111992 | 2777411800 | -321700192 | 90 |

Ez azt jelenti, hogy várhatóan a költségvetési támogatások főösszege 3.1 mrd forint körül tervezhető.

- A saját bevételek főösszege a 2009- es költségvetési év tervezésekor 4.7 mrd forint volt. A saját bevételeink alakulását leginkább meghatározó tényező a helyi ipatűzési adó alakulása. Az előzetes számítások alapján ezen a soron 10- 30%- os kiesés várható 2010- ben országos szinten.
Nehéz következtetéseket ebből levonni, de várhatóan önkormányzatunk esetében optimális esetben is ez további 200 millió forintos kiesést jelent.
Ingatlanértékesítésből származó bevétel előre láthatóan az Ipari Parkban lévő területekből és a Garay téri épület második részletéből lehetséges. (Kb. 300 millió Ft). Ez a tétel áthúzódó forrást jelenthet a 2009. költségvetési évről.
- Az intézmények 2010. évi gazdálkodásának alakulását több előrelátható tényező befolyásolja, ezzel együtt működési bevételeinek növekedését 2%-ban határozzuk meg.
- A fentiekben levezetettek alapján, összeségében a várható bevétel kiesés 0,5 mrd forint, ami azt jelenti, hogy a tervezett költségvetési bevétel 7.9 mrd forintra tehető.
- Az pályázati ígervények szerint jövőre több nagyobb projekt indulása várható (AGÓRA, új vízbázis kialakítása, Magura rekonstrukció), amelyek finanszírozási igénye – az utófinanszírozás miatt – igen magas. Mintegy 500 millió Ft folyószámla hitel felvétele elkerülhetetlen a következő évben.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAINAK VÁRHATÓ ALAKULÁSA

Az előzetes felmérések alapján a működésre jövőre várhatóan 6 Mrd. forintot költünk, ennek megközelítően:

- felét a **személyi juttatások és járulékaik** teszik ki. A bérjellegű kifizetéseknél a következő évben csökkenésre nem számítunk, várhatóan ezen a szinten áll be, tekintettel arra tényre, hogy a létszámgazdálkodás területén nem tervezünk változást;
- Költségvetésben kell meghatározni az éves összeget, melynek minimum-maximum mértékét a Ktv. a törvényben az illetményalap háromszoros és tizenötösörös összege

között határozza meg. A betervezett összeget a szabályzatban szükséges konkretizálni.

- Javasoljuk, hogy a köztisztviselők azt az összeget, melyet jelenleg nettóban megkapnak 2010. évben is kapják meg. Ezen összeg a bázis évben 36 millió Ft volt. A jogszabályi változások hatására, a juttatások szinten tartása újabb 36 millió Ft többletkiadást jelent (Szja 27%, + kifizetőt terhelő adó), így ez együtt 72 millió Ft-ot jelent.
- a dologi kiadások emelésére nem lesz lehetőség 2009-ben. A kiadások további csökkentése érdekében tovább kell szűkíteni az intézmények kiadásait arra a szintre, ami a működést még nem veszélyezteti;
- megállapodás alapján több mint 80 millió Ft-tal finanszíroztuk a Tolna Megyei Könyvtárat, és a Műtöbblock befejezéséhez kapcsolódó kiadásokat. A megállapodás újragondolása jelenleg egyeztetés alatt áll a Tolna Megyei Könyvtárat illetően, de következő évre még ezen a szinten került tervezésre;
- Változatlan feladatként jelentkezik a következő évben, hogy a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban Gyvt.) 95. § (1) bekezdés szerint a megyei jogú város önkormányzata – a településen élő lakosságra kiterjedően – 2009. január 1. napjától a Gyvt.-ben foglaltak szerint köteles biztosítani a gyermekvédelmi szakellátások közül az otthont nyújtó, valamint az utógondozói ellátást. A gyermekvédelmi feladatok kötelező ellátása – mellyel kapcsolatban a Megyei Önkormányzattal tárgyalásokat folytatunk - miatt mintegy 50 millió forint többletkiadás a tervidőszakban is jelentkezik;
- a Német Kisebbségi Önkormányzatot eddig minden évben támogattuk az állami támogatáson felül is.
- Önkormányzatunk a hitelek, kötvények adósságszolgálatának megfizetésére kötelezettséget vállalt, ezek kifizetését a következő években is be kell terveznünk. A kötvények után jövőre még csak kamatfizetési kötelezettségünk keletkezik, amelynek összege előzetes számításaink alapján ca. 100 millió Ft lesz, ehhez jön még a folyószámlahitel kamata, ami egy 50 %-os kihasználtságot figyelembe véve ca. 30 millió Ft. Fejlesztési célú hitelünk adósságszolgálatára 14 millió Ft.

Az 1. számú melléklet mérlegszerűen tartalmazza a bevételeket és kiadásokat, működési és felhalmozási területek szerint szétbontva.

ÖSSZEFOGLALÓ

A hatékony tervezési munka érdekében javasoljuk, hogy a fent elhangzott célok megvalósítása érdekében a 2009. évre megfogalmazott alapelvek és szervezési szempontok szerint készítsük elő a 2010. évi költségvetést.

1. Költségvetési prioritások meghatározása

1.1. Általános elvek

- Költségvetési egyensúly megőrzése, fenntartása érdekében szolgáló intézkedéseknek alapvető prioritást kell biztosítani,

- az intézményi működés biztosítása, fejlesztése és a munkahelyek megőrzése, új munkahelyek teremtése, a bérek folyamatos finanszírozása,
- a város üzemeltetés feladatainak áttekintése elengedhetetlen feladat 2010- ben is a teljes körű és folyamatos működés biztosítása érdekében,
- át kell gondolni a nem kötelező feladatok finanszírozását, valamint a támogatások rendszerét a szűkítés, halasztása szem előtt tartása mentén,
- a megkezdett projektek forrásszükségeinek biztosítása mellett az áthúzódó fejlesztési, beruházási felújítások forrásbiztosítása szintén kiemelt feladat a működés zavartalan biztosítása mellett,
- a szállítói kötelezettségeink folyamatos teljesítése,
- a szociális juttatások megtartása, figyelemmel a szociális törvény változásából adódó feladatokra, és terhekre,
- a helyi adók emelésének kizárása.

1.2. Intézményekre vonatkozó sajátos elvek

- át kell gondolni az intézményi alapfeladatok ellátáshoz kapcsolódó szakmai, infrastrukturális fejlesztések előkészítésében, a forrásbővítő pályázatok benyújtásában az intézmények helyét és szerepét a forrásbiztosítás hatékonyabb felhasználása érdekében,
- újra kell gondolni az intézményi feladatokhoz kapcsolódó az önkormányzati hozzájárulás mértékének meghatározását, magának a meghatározásnak a rendszerét a szűkülő központi források mentén a 2010. évi előirányzat meghatározása esetében,
- az intézmények – a szakképzési hozzájárulások céljellege kapcsán a szakképző intézmények kivételével – felhalmozási kiadásokat nem tervezhetnek.

1.3. Polgármesteri Hivatalra vonatkozó sajátos elvek

- az ellátandó feladatrendszerben kiemelt terület az adósságszolgálati terhek kezelése, a szerződések megfelelő ütemű hitel és kamattörlesztés,
- szakfeladatok kiadási előirányzatai 2009. évi szintet nem haladhatják meg kivéve:
 - ✓ városüzemeltetési feladatok közül a közgyűlési döntés alapján meghatározott fenntartási munkák,
 - ✓ szociális jellegű kiadások előirányzatain belül, a 2009. évben hatályba lépő új közfoglalkoztatási program alapján átalakuló segélyezési programhoz kapcsolódó előirányzat.

2. Költségvetés-tervezés tartalmi, formai követelményeinek meghatározása:

- teljes körűen be kell mutatni az állami normatívák és az SZJA részesedés jogcímeit és az adóerősség számítását,
- további intézkedéseket kell tennünk a működési költségvetés hiányának csökkentése, egyensúlyának helyreállítása érdekében.
- a városüzemeltetési, városfejlesztési és felújítási javaslatokat, azok tervezett fedezetét szövegesen is indokolni kell, a háttérszámításokat, bizonylatokat igény esetén be kell mutatni.

- a költségvetési tervezés során törekedni kell a város- és intézményüzemeltetési, szolgáltatási és fejlesztési források felhasználásának koncentrált, alapvetően önkormányzati körön belül tartott címzésére, a kivitelezések önkormányzati hatáskörben tartására, a konkrét finanszírozásra, annak feladatonként történő ütemezésére.
- részletesen szerepeltetni kell a szociális kiadások központi és saját forrásból történő tervszámait.

3. Költségvetés-tervezés időbeni végrehajtásával kapcsolatos szempontok:

- Február elején a közgyűlés megtárgyalja a költségvetési rendelet – intézményekkel, társult önkormányzatokkal, települési kisebbségi önkormányzattal egyeztetett - első változatát,
- A közgyűlés február hó folyamán dönt a végleges költségvetési rendeletről (ami függ a költségvetési törvény időben történő elfogadásától).

A Bizottságok a Közgyűlés hetében tárgyalják a 2010-2012. évekre vonatkozó költségvetési koncepciót, így a bizottsági döntések ismertetésére a Közgyűlésen az elnökök által kerül sor.

A Német Kisebbségi Önkormányzat véleménye szintén a Közgyűlésen kerül ismertetésre.

Az érdekképviseltek részéről észrevétel, javaslat amennyiben érkezik a Közgyűlésig, úgy az a közgyűlésen kiosztásra kerül, illetve ismertetésre.

A várható nehézségek ellenére, intézményeinek együttműködésével jövőre is biztosíthatjuk az önkormányzati feladatellátás zavartalanságát.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2010-2012. évekre vonatkozó költségvetési koncepcióját tárgyalja meg, és a határozati javaslatot fogadja el.

Szekszárd, 2009. november 29.

Horváth István
polgármester

H a t á r o z a t i j a v a s l a t

Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 91. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 70. §-ára figyelemmel a 2010-2012. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta, és az alábbi határozatot hozta:

- 1.) A Közgyűlés a koncepcióban elhangzott alapelveket elfogadja.
- 2.) A Közgyűlés az alapelvek figyelembe vételével felkéri az aljegyzőt a tervezési munkálatok további koordinálására, a bevételek és kiadások további pontosítására.

- 3.) Felkéri a polgármestert, hogy a 2010. évi költségvetés - az intézményekkel, kisebbségi önkormányzattal, társult önkormányzatokkal, bizottságokkal - megtárgyalt első változatát legkésőbb 2010. február 15. napjáig terjessze a Közgyűlés elé.
- 4.) A költségvetési tervezés során –a költségvetés tartalmi, formai tervezésének szem előtt tartása mellett – a Költségvetési prioritások pontban meghatározott elveket figyelembe kell venni.

Határidő: 2010. február 8. (2. pont tekintetében)
2010. február 15. (3. pont tekintetében)

Felelős: Horváth István polgármester
Amreinné dr. Gál Klaudia aljegyző