

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2013. április 26-i ülése 6. számú napirendi pontja

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciója

Előadó: dr. Puskás Imre, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta valamennyi bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény 24. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzatok a következő költségvetési évet megelőző év április 30-áig készítik el költségvetési koncepciójukat. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. § (1) bekezdése alapján a megyei főjegyző a költségvetési koncepciót a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek alapján készíti el.

A költségvetési koncepciót a Közgyűlés bizottságai véleményezik, a Pénzügyi és Monitoring Bizottságnak a koncepció egészéről véleményt kell alkotnia.

A koncepció megalapozottabbá tételét segítené a 2014. évi gazdaságpolitika és költségvetési politika főbb elemeinek, a költségvetési kondíciókat meghatározó gazdasági mutatók várható alakulásának ismerete és a helyi önkormányzatok pénzügyi helyzetére vonatkozó információk rendelkezésre állása.

Az önkormányzat 2014. évi helyzetét befolyásoló külső körülmények általunk pontosan nem ismertek, emiatt a koncepció a várható feladatok és a feltételezhetően nem romló, jelenlegi pénzügyi feltételek számbavételével határozható meg.

Amennyiben abból indulunk ki, hogy 2014-ben recesszió, illetve stagnálás helyett a gazdaság kismértékű növekedése valószínűsíthető, ugyanakkor a Kormány prioritása továbbra is az államadóság csökkentése és ennek érdekében a költségvetési hiány 3 % alatt tartása lesz, akkor a közösségi fogyasztás és az elosztható források jelentős növekedésére a jövő évben még nem számíthatunk.

Befolyásolják az önkormányzatok pénzügyi helyzetét a gazdaságpolitika és költségvetési politika prioritásai, amelyek feltehetően továbbra is a vállalkozói szektor bővülését, a foglalkoztatás növelését helyezik előtérbe, emiatt az állami és önkormányzati közszolgáltatásokra felhasználható források – álláspontunk szerint - érdemben nem bővülnek majd.

A nagy ellátórendszerek, közszolgáltatások átalakítása döntően lezajlott, 2014-ben újabb nagy horderejű átalakítás – a kisebb volumenű korrekciók kivételével – nem valószínűsíthető.

A megyei önkormányzatok esetében – feladatkörükből adódóan – nincs ilyen szoros, közvetlen kapcsolat a gazdasági folyamatok és a feladatellátásra rendelkezésre álló források között, ugyanakkor a központi költségvetés helyzete minden közfeladatot ellátó szervezet működésére hatással van. Pénzügyi helyzetünk emellett nagymértékben függ a megyei önkormányzatok feladatának alakulásától is.

A megyei önkormányzatok kötelező önkormányzati feladata, a területfejlesztés, vidékfejlesztés és koordinációs feladatok ellátása jövőbeni tartalma és keretei 2013-ban, illetve 2014-ben véglegeződik.

Jelenleg még az előkészítés szakaszában vagyunk, zajlanak azok az egyeztetések, tárgyalások, amelyek a megyei önkormányzatok jövőbeni feladatát is meghatározzák.

A 2013. év a felkészülés éve a 2014-2020-as európai uniós programozási időszakra. A Kormány az európai uniós forrásfelhasználás új intézményi kereteit ebben az évben határozza meg, illetve alakítja ki. Eddigi információk szerint a minisztériumok meghatározó szerepet kapnak az új struktúrában, míg az NFÜ szerepe várhatóan csökken. A megyei önkormányzatnak is fontos feladata lesz a következő években, az európai uniós források meghatározott részének felhasználásáról dönthet majd a testület, emellett erősödni fog a javaslattevő, véleményező, koordináló szerepünk is.

Az új programozási időszak tervezése, előkészítése intenzívebbé vált. A Kormány 2013. év folyamán már több alkalommal fogadott el olyan tartalmú kormányhatározatot, amely az újabb hét éves programozási időszak előkészítésében a megyei önkormányzatokat is érinti. Ezekből a kormányhatározatokból következtethetünk arra is, mi várható a 2014. évtől kezdődően.

A Kormány 1114/2013. (III. 8.) Korm. határozatában elfogadta a Partnerségi Megállapodás első tervezetét, továbbá úgy döntött, hogy: „a 2014-2020 közötti európai uniós fejlesztési források felhasználásának átfogó célja a fenntartható, magas hozzáadott értékű termelésre és a foglalkoztatás bővítésére épülő gazdasági növekedés, amely

- a) a gazdasági szereplők versenyképességének javításán és nemzetközi teljesítményének megerősítésén,
- b) a foglalkoztatás növelésén,
- c) az energia- és erőforrás-hatékonyság javításán,
- d) a társadalmi felzárkóztatáson és a népesedési kihívások kezelésén,
- e) a gazdasági növekedést segítő helyi és térségi fejlesztések megvalósításán mint nemzeti prioritásokon alapszik.

A programok kidolgozása során az érintett miniszterek a fent meghatározott célkitűzéseket érvényesítik.

A 2014-2020 közötti források területi koordinációjának kereteiről szóló 1115/2013. (III. 8.) Korm. határozat – kiemelve a számunkra elsődlegesen releváns részeket – a következőket tartalmazza:

„A Kormány

1. egyetért azzal, hogy

- a) a fejlesztések integrációjának a térségi programoknak a szintjei és beavatkozási egységei a megyék, a megyei jogú városok térségei, a helyi közösségek és települések együttműködésén alapuló kisvárosi térségek, valamint az egyes országos szempontból kiemelten kezelendő speciális, funkcionális térségek legyenek,
- b) a megyei szinten a területfejlesztési programokban megfogalmazásra kerülő fejlesztési igények rendszerszerű és átlátható finanszírozhatóságának érdekében szükséges, hogy a megyei tervezés az ágazati szintű stratégiákkal és reformokkal összhangban, az országos szinten kialakított programkeretbe illeszkedve, egységes formában, összehangoltan valósuljon meg, illeszkedve az uniós kohéziós politika rendszerébe,
- c) a b) alpontban foglaltak teljesüléséhez szoros koordinációt és szakmai támogatást szükséges biztosítani a területi tervezés számára,
- d) szükség van a térségi és helyi fejlesztési szereplők terület- és vidékfejlesztési kapacitásainak megerősítésére, különös tekintettel a megyei önkormányzatokra,”

A kormányhatározat alapján zajlik majd a felkészüléshez biztosított útmutatók alapján – a területfejlesztési programok keretében és az integrált városfejlesztési stratégiákhoz kapcsolódóan - a megvalósítani kívánt fejlesztési igények felmérése is.

A Kormány 1143/2013. (III. 21.) Korm. határozata a 2014-2020 közötti európai uniós fejlesztési források felhasználására vonatkozó programok indikatív prioritásairól szól, tartalmazza a tervezett operatív programok prioritási tengelyeit, amelyek alapján azok első tervezetei elkészülhetnek.

Várhatóan a feladatkörünket leginkább érintő Terület- és Településfejlesztési Operatív Program prioritási tengelyei a következők:

- a) megyei szintű decentralizált gazdaságfejlesztési, közszolgáltatásfejlesztési és speciális térségi programok,
- b) nagyvárosi térségek integrált településfejlesztési, foglalkoztatási és életminőség javító programjai (megyei jogú városok és térségeik),
- c) kisvárosi-térségi közösségvezérelt integrált fejlesztési programok (CLLD típusú programok),
- d) decentralizált társadalmi befogadást és foglalkoztatottságot szolgáló programok,
- e) technikai segítségnyújtás.

Természetesen a felsorolt prioritási tengelyek az előkészítés során még változhatnak.

A fentiek csak utalások arra, hogy a megyei önkormányzatoknak milyen szerepe lesz a feladatok ellátásában.

A Kormány döntése alapján a megyék a jövőben a fejlesztési beavatkozások meghatározó térségi szintjei lesznek, a megyei önkormányzatok pedig várhatóan fontos területi koordinációs feladatokat kapnak.

Az önkormányzat 2014. évi tevékenységét is meghatározón befolyásolni fogja az az európai uniós pályázati felhívás, amely rövidesen kiírásra kerül, az Államreform Operatív Program keretében (ÁROP-1.2.11/A-2013).

A 2014-2020-as európai uniós tervezési időszakra való felkészülésben is kiemelt jelentősége van a megfelelő módon előkészített, megalapozott területi terveknek. Az előkészítő fázis keretében a területfejlesztési koncepció és program kidolgozásának megalapozásaként 2012. november 30-ával elkészültek a megyei közgyűlési határozattal jóváhagyott helyzetfeltáró dokumentumok. Az ÁROP 1.2.11 konstrukció megyei területfejlesztési feladatokat támogató kiemelt projektje az ezt követő tervezési feladatokat támogatja.

A projekt átfogó célja a megyei önkormányzatok tervezési dokumentumai előkészítésének támogatása, az ehhez szükséges megyei tervezői kapacitások megerősítése.

A projekt keretében a helyzetértékelő dokumentumok utómunkálatai keretében a lehetséges fejlesztési irányok meghatározása, a megyei területfejlesztési koncepció elkészítése, a megyei szintű középtávú programok elkészítése, az operatív programok kialakításához kapcsolódó részdokumentumok elkészítése, a partnerség biztosítása, az elkészült megyei területfejlesztési elképzeléseket összegző programokhoz illeszkedő, uniós forrásokból támogatandó projektek generálása, összegyűjtése a kiemelt projektben elkészülő módszertan és végrehajtott szakmai iránymutatás alapján képezi a részcélokat.

A projektben végrehajtandó feladatokkal a teljesítendő célokat várhatóan 2014. június 30-ig kell elérni, azaz a projekt – a felhívás alapján - 2014. év közepén fejeződik be.

A megyei önkormányzat alapvető feladata lesz tehát 2014-ben is a megyei tervezői kapacitás megerősítése, a szervezet felkészülése új feladatainak ellátására, valamint a programozási időszak forrásfelhasználását megalapozó tervező munka végrehajtásának személyi és tárgyi feltételeinek biztosítása.

A 2014. év az Európai Unió új hét évre szóló költségvetésének első éve lesz, ebből következően a Magyarország rendelkezésére álló fejlesztési források felhasználásának, lekötésének is meg kell kezdődnie. A megyei önkormányzatnak is készen kell állnia a rá háruló feladat minél gyorsabb és minél szakszerűbb végrehajtására, elindítására.

A 2014. évben, fentiekből következően, a megyei önkormányzat működésének, szervezetének az új feladatból eredő kihívásoknak történő megfelelés az elsődleges prioritása.

A kiemelt fontossággal bíró területfejlesztési tevékenység mellett gondoskodni kell a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényből, a sport törvényből és a nemzetiségek jogairól szóló törvényből adódó feladatainkról is.

Önként vállalt feladataink elsősorban a civil szférához köthetőek. Önként vállalt feladataink volumene, köre elsődlegesen az erre a célra felhasználható saját források

alakulásától függ. Arra törekszünk, ha korlátozott mértékben is, de a civil szféra működését, tevékenységét a jövőben is segíteni tudjuk.

A 2014. évben – amennyiben a jogszabályi feltételek nem változnak – a Hivatalnak kiemelt feladata lesz az országgyűlési képviselők, a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, és az Európai Parlamenti képviselők választásának megszervezésében is.

A források várható alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi feladatait biztosító források – jelenlegi ismereteink szerint – lényegesen nem haladhatják meg a jelenleg rendelkezésre álló források volumenét. Ez azt jelenti, hogy várhatóan 210,6 millió Ft körüli bevétel képződik az önkormányzatnál. A működési célú állami támogatással a jelenlegi szinten – 208,3 millió Ft – számolhatunk. Működési bevételeink minimálisak, szolgáltatásokból 0,3 millió Ft képződése várható. Felhalmozási bevételünk folyamatosan csökken, a korábban nyújtott kölcsönök visszafizetése miatt, ezért 2012-ben mintegy 2 millió Ft-ra tehető a befolyó bevétel várható összege.

Forrásainkat növelheti majd európai uniós támogatás, amennyiben a kiírásra kerülő pályázatra sikeres pályázatot nyújtunk be ebben az évben. A projekt két év alatt 2013- 2014. évre ütemezetten valósul majd meg. Jelenlegi fázisban a 2014. évre áthúzódó összeg még nem becsülhető.

A 2013. évi gazdálkodásunktól függően keletkező pénzmaradvány is bővítheti forrásainkat, azonban ennek volumene csak a 2014. év elején lesz megállapítható.

A képződő források kötelező önkormányzati feladataink ellátását biztosítani fogják. A tervezési kapacitás bővítése európai uniós projektből származó forrásokból lesz megteremthető.

A költségvetésben várhatóan képződő összes forrás lehetővé teszi a Közgyűlés, a bizottságok, a tisztségviselők Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben meghatározott feladatainak ellátását, az önkormányzat működését. Az önkormányzat hivatala feladatainak ellátásához a szükséges fedezet megteremthető, a személyi kapacitás fejlesztése azonban többletforrást igényel. A többletforrás európai uniós támogatásból, illetve a képződő állami támogatásból biztosítható.

A kiadások várható alakulása

A működési költségvetés és a felhalmozási költségvetés egyensúlyát fenn kell tartani. A képződő állami támogatás és működési bevétel a működéssel összefüggő feladatok fedezetét képezheti, míg fejlesztési forrásként a kölcsönökből befolyó bevétel áll majd rendelkezésre.

A működési kiadásokon belüli kiadások megoszlási aránya feltehetően érdemi elmozdulást nem mutat majd. A kiadások alakításában az ésszerű, takarékos és hatékony felhasználásnak kell prioritást kapnia.

Kötelezettségvállalások a foglalkoztatottakkal, a testület tagjaival, valamint az üzemeltetéssel kapcsolatban állnak fenn, ebből következően 2014. évre a 2013. évi adatokra támaszkodva becsülhető a kiadások alakulása.

Az önkormányzat működése mintegy 63 millió Ft-ot igényel, ezen belül a személyi juttatásokra 39 millió Ft, a munkaadót terhelő járulékokra 11 millió Ft, a dologi kiadásokra 13 millió Ft biztosítandó. Az összeg magában foglalja a testület működését, a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat működését, valamint a rendezvények, kiadásait.

Az Önkormányzati Hivatal működése és az üzemeltetéssel összefüggő egyéb kiadások finanszírozása 137 millió Ft-ból finanszírozható. Ezen belül a 20 fő foglalkoztatása és juttatásai 82 millió Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok 21 millió Ft-ot, a dologi kiadások teljesítése 34 millió Ft-ot igényelhet. A foglalkoztatottak létszámának emelése többlet forrásból, céljellegű támogatásból valósulhat meg.

A várható kiadások meghatározásakor a 2013. évi adatokat vettük alapul, illetve a személyi kiadásoknál, munkaadót terhelő járulék kiadásoknál a dolgozói létszám várható változásával számoltunk.

A területfejlesztési koncepció, program és egyéb feladatok végrehajtását biztosító, 2013-2014. évre ütemezetten igénybe vehető európai uniós támogatás kiválthat egyéb önkormányzati forrásfelhasználást, de ennek 2014. évi volumene csak a pályázat elkészítését, a megvalósítás ütemezését, illetve a pályázat elfogadását követően lesz számszerűsíthető.

A fenti tételek együttesen 200 millió Ft-ot kötnek le a működési célra várhatóan rendelkezésünkre álló 208,6 millió Ft-ból. A fennmaradó 8,6 millió Ft-ból nyújtható támogatás sport célokra, a Német Nemzetiségi Önkormányzat működésére és képezhető kisebb volumenű tartalék.

Mivel a megyei önkormányzat működését biztosító állami támogatás kötelező önkormányzati feladatokra használható fel, az európai uniós támogatás 2014. évi ütemezésével kiváltható forrás 2014-ben kötelező önkormányzati feladat ellátását szolgálhatja.

A kiadási előirányzat előző évi pénzmaradványból is feltehetően növelhető lesz.

A választásokkal kapcsolatos feladatok ellátását céljellegű források biztosítják majd, ugyanakkor az eddigi tapasztalatok alapján kisebb volumenben saját forrás elkülönítésére is szükség lesz, mert minden felmerülő kiadás elszámolására a lebonyolításra biztosított keretből nem lesz lehetőség.

Önként vállalt feladataink vállalására, a civil szféra támogatására az ehhez szükséges saját forrás rendelkezésre állása esetén lesz mód.

A képződő fejlesztési forrásokból a feladatellátás tárgyi feltételeinek javítását kell biztosítanunk.

A 2014-ben kezdődő programozási időszakban – természetesen a megyei önkormányzatokra háruló jövőbeni feladatokhoz igazodóan – a bővülő feladatkörhöz kapcsolódóan a személyi és tárgyi feltételek megteremtése többletforrást igényel. A szükséges többletforrást – európai uniós támogatásból vagy hazai költségvetési forrásból – biztosítani fogják az önkormányzat számára.

Tisztelt Közgyűlés!

A határozati javaslat elfogadásával a Közgyűlés meghatározza a 2014. évi költségvetés előkészítésével kapcsolatos további feladatokat, a költségvetés tervezésekor érvényesítendő célokat, főbb elveket.

A megyei önkormányzat területfejlesztéssel kapcsolatos kötelező feladatának tartalmi elemei folyamatosan formálódnak, a 2014. évben és azt követően ellátandó konkrét feladataink még döntésre várnak. A 2014-2020 közötti európai uniós programozási időszakban a fejlesztési forráselosztás új intézményrendszerében a megyei önkormányzatnak is meghatározó szerepe lesz, ezért a koncepció lényege, hogy megfeleljünk a velünk szemben támasztott új és bővülő követelményeknek. A költségvetési forrásoknak ezt a célt kell szolgálniuk.

Kérem a Közgyűlést, hogy a költségvetési koncepcióban foglaltakat vitassa meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének .../2013. (IV. ...) közgyűlési határozata a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési konceptiójáról

1. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2014. évi költségvetési koncepciót megtárgyalta, az abban foglaltakat jóváhagyja.

2. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2014. évi költségvetés elkészítésével kapcsolatos további feladatokat az alábbiak szerint határozza meg:

a) Elsődleges célunk a területfejlesztésről és területrendezésről szóló törvényben meghatározott kötelező megyei önkormányzati feladatok végrehajtása, aktív és felelősségteljes részvétel a 2014-2020-as európai uniós programozási időszak előkészítésében és végrehajtásban, a tervezői kapacitás megerősítése, a megyei önkormányzat és

Hivatalának felkészítése a jövőben várható feladatokra.

b) A költségvetési forrásoknak a szakmai prioritásokat kell hatékonyan és eredményesen szolgálnia.

c) A prioritást élvező feladatok mellett a 2014. évi költségvetésben biztosítani kell a megyei önkormányzat Közgyűlésének, bizottságainak és hivatalának működési feltételeit, a megyei nemzetiségi önkormányzatokkal kötött megállapodásban foglaltaknak megfelelően a megyei nemzetiségi önkormányzatok működésének tárgyi és személyi feltételeit, valamint a sport törvényből eredő kötelező önkormányzati feladatok ellátását.

d) Önként vállalt feladat a költségvetésben az erre a célra felhasználható források rendelkezésre állása esetén tervezhető.

e) Az önkormányzat bevételi előirányzatát Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvény előírásai, a saját bevételek, az európai uniós források figyelembevételével kell meghatározni.

f) A költségvetés egyensúlyban tervezhető, hitel, egyéb külső forrás igénybevétele nélkül.

g) A költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.

h) A költségvetésben a takarékos gazdálkodás, az ésszerűség és a hatékonyság elvét kell érvényre juttatni.

i) A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően kell előkészíteni.

3) A költségvetési rendelettervezetet az államháztartásról szóló törvényben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak szerint kell a Közgyűlés elé terjeszteni.

Felelős: a költségvetési rendelettervezet elkészítésért dr. Bartos Georgina, megyei főjegyző;
a költségvetési rendelettervezet Közgyűlés elé terjesztésért dr. Puskás Imre, a Közgyűlés elnöke.

Határidő: 2014. február 15.

Szekszárd, 2013. április 10.

**dr. Puskás Imre
a Közgyűlés elnöke**