

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2004. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2004. évi költségvetési rendelet-tervezete a módosított államháztartási törvény és végrehajtási rendelete szerint előírt szerkezetben készült a Magyar Köztársaság 2004.évi költségvetéséről szóló törvény alapján.

Az önkormányzat 2004. évre várható bevételei:

Az önkormányzat bevételi forrásai 2004. évben sem változnak, főbb bevételi forrásainkat továbbra is a normatív állami hozzájárulás, az átengedett központi adók, valamint az önkormányzat saját bevételei jelentik.

A **normatív állami támogatás** jogcímeiben és jogcímenkénti fajlagos összegeiben nem következett be számottevő változás 2003-hoz képest.

A közoktatási feladatok finanszírozásánál csekély mértékű növekmény található, a közalkalmazotti bérrendezés továbbhúzódó hatásaira nem biztosít bevételi forrást a központi költségvetés. Ugyanez igaz valamennyi, korábbi években központi szinten eldöntött bérfelzárkózásra (köztisztviselők, polgármester). A normatív támogatás intézményenkénti emelkedése tulajdonképpen az ingyenes étkeztetés és tankönyvellátás fedezetét jelenti. Tehát sem működésre, sem személyi jellegű kiadásokra nem biztosít 2003-hoz képest többlet forrást a központi költségvetés.

A 2003-ban bevezetett új támogatási jogcímek – ingyenes étkeztetés, ingyenes tankönyv – összege a jogosulti kör 2004. szeptember 1-i bővülése miatt növekedett; azonban ez a bevétel az elnevezéséből adódó feladattal terhelt.

Már 2003-ban is bebizonyosodott és 2004. költségvetési év újra igazolja, hogy a Hét község önkormányzatával megkötött intézményfenntartó társulás a közoktatási feladatok ellátásában jelentős anyagi megtakarítást jelent. 2004-ben ez 4,5 – 5 M Ft összegű kihatás, melyet az önkormányzatnak egyéb feladatai terhére kellene az intézmények működéséhez biztosítani.

A kifizetett rendszeres szociális ellátások 90%-os visszaigénylési lehetősége megmaradt, illetve bővült a normatív lakásfenntartási támogatással.

Az átengedett központi adók nagyságában sem tapasztalható jelentős növekmény. A gépjárműadó 100%-a önkormányzati bevétel lett, 1200 Ft/kg adóalappal számítva.

Saját bevételeink között elsősorban a helyi adó bevételek, a térítési díj bevételek realizálódnak, illetve bérleti díjak és továbbszámlázott szolgáltatások díjai. Összességében is, és a költségvetési főösszeghez viszonyítva is meghatározónak nevezhető a bevételi forma. Ez biztosítja elsődleges fedezetét az önkormányzat felhalmozási célú feladat-vállalásaihoz.

Átvett pénzeszközként tartjuk számon az iskolaegészségügyi ellátás TB finanszírozását, jelentős módosulás nélkül.

Felhalmozási célú bevételként tervezzük mindazon bevételi forrásokat, melyek a működés biztosításán túl, az évre vállalt – tervezett beruházások, beszerzések, fejlesztések fedezetére szolgálnak. Helyi adó bevételeink egy része felhalmozási feladattal terhelt.

A **forráskiegészítő hitel** felvételére önkormányzatunk 2004-ben sem kényszerült. Költségvetésünk – csakúgy, mint 1991 óta minden évben – most sem forráshiányos.

A 2004. évi költségvetés bevételi forrásainak számbavételénél megállapítható az állami finanszírozás túlsúlya, meghatározó a saját bevételek nagysága, valamint a felhalmozási célú saját bevételek tétele. Ennek is köszönhetően a 2004. évi költségvetésben a kötelező feladatellátás, a szabadon felvállalt feladatok megvalósítása mellett, jelentős mintegy 20 M Ft nagyságú fejlesztésre, beruházásra nyílik lehetőség; a működés megszokott színvonalon való tartásával.

Az önkormányzat 2004. évre tervezett kiadásai:

Az önkormányzat kiadásainak megtervezésénél az egyes szakfeladatok működési kiadásain túlmenően a képviselő-testület által a költségvetési koncepcióban meghatározott irányelveket is figyelembe vettük, a rendelkezésre álló források és az elvégzendő feladatok fontosságának és realitásának tükrében.

A működési kiadások megtervezésénél jelentős gondot okozott, hogy a központi költségvetés a kiadások 2003. évi szintjéhez képesti növekedésre nem biztosít fedezetet, azt a saját bevétel terhére kell kigazdálkodni. Mivel bérfejlesztést a központi költségvetés nem prognosztizált, illetve nem teremtett rá bevételi forrást, így **2004. évre bérfejlesztéssel nem számol a költségvetés. A dologi kiadások növekedésére sem irányoz elő bevételi forrást** a központi költségvetést, pedig azok 2003.évi szinten tartása képtelenség –infláció, áfa emelés hatásai.

Az önkormányzat **működés fenntarthatósága érdekében** a gazdálkodási mozgásteret az egyes szakfeladatoknál áttekintettük, a bázis-alapú tervezés alapulvételével, tekintettel a 2004. évi költségvetési, pénzügyi folyamatokra, a racionalitás határain belül maradván terveztük meg a várható kiadásokat. **Valamennyi intézménynél és területen visszafogott, költséghatékony, takarékos gazdálkodásra lesz szükség a költségvetés végrehajtásakor, melynek alapja a működtetési színvonal megtartása.**

A költségvetés kiadásai címenként:

Önkormányzat igazgatási tevékenysége:

A cím tartalmazza a polgármesteri hivatal, polgármester és a képviselő-testület működésével kapcsolatos valamennyi személyi jellegű és dologi kiadás tételét, valamint a felhalmozási célú tervezett kiadásokat. 2003 évhez képest –a törvényi soros előrelépések kivételével - bérfejlesztés nincs tervezve a szakfeladat egyetlen szereplőjénél sem.

A dologi kiadásokat az előző év teljesülési szintje határozza meg.

Város és községgazdálkodás:

A szakfeladaton szerepel, a közcélú és közhasznú munkavállalók foglalkoztatásának személyi költségei, valamint a foglalkoztatáshoz, a községüzemeltetéshez kapcsolódó dologi kiadások.

Az éves közcélú munkavégzéshez kapcsolódó keret 56 fő foglalkoztatását teszi lehetővé (1 havi munkaviszonnyal számolva, 53 E Ft-os minimálbéren.)

A közcélú munkavégzéshez kapcsolódik a dologi kiadások között, a foglalkoztatással összefüggő egyéb költségek, melyeket az állami támogatás szintén fedezhet.

A település rendezési tervet 2004. dec. 31-ig el kell készíteni, erre a célra a felhalmozási célra tervezett bevételekből 1.880 E Ft kerül elkülönítésre.

A Polgármesteri Hivatal 2003. évi felújításának áthúzódó kiadása tervezésre került.

2004-ben jelentős község-szépítő tevékenység is megvalósulhat. Elsősorban közterületek parkosításával, fedett autóbuszvárók megépítésével. Elsődlegesen saját kivitelezésben.

Általános iskolai oktatás, intézményi vagyon működtetése iskola, iskolai intézményi étkeztetés, napközi otthonos oktatás:

A címek költségvetés tervezetét az intézményvezetéssel egyeztettük. Az intézményvezetés a tervezeteket elfogadta. A közalkalmazotti bérfeljesztés elmaradt finanszírozása – illetve ennek hiányában a nagyobb léptékű normatíva emelés hiánya – az intézményi finanszírozásban gondot okoz, annak ellenére, hogy „természetesen” bérfeljesztés itt sincs kalkulálva, s a dologi kiadások is visszafogottak. A fenntartásban jelentős tényező a társulás léte.

Gyermekétkeztetés, tankönyvtámogatás finanszírozása jelentősen emelkedett, de a kedvezményezettek köre is jelentősen bővül.

Szembetűnő a feladat-ellátás finanszírozási elégtelensége, az intézménynél 4 millió Ft hiány jelentkezik.

Óvodai nevelés, intézményi vagyon működtetése óvoda, óvodai intézményi étkeztetés:

Az intézményvezetővel a költségvetési tervezetet egyeztettük, azt az intézményvezető elfogadta. A hiány mértékére, a kiadások teljesítésére az iskola szakfeladatnál leírtak igazak.

A felhalmozási kiadások között szerepel az óvoda felújítása. Elsősorban pályázati lehetőség kihasználásával, ennek hiányában saját kivitelezésben.

A **munkahelyi vendéglátás, a szociális étkeztetés** kiadásai az elmúlt évek tendenciáit figyelembe véve a képviselő-testület által meghatározott térítési díjak függvényében

alakulnak. Jelen költségvetés tervezet szerint a képviselő-testületi döntéssel biztosított munkahelyi étkezés adómentes határának megemlése (3.500 Ft/hó utalvány; 6.000 Ft/hó természetben)az egyetlen plusz juttatás 2003-évhez képest, a személyi juttatások területén.

Művelődési házak tevékenysége, Közművelődési Könyvtár:

A községben év folyamán megvalósuló kulturális rendezvényekkel összefüggő kiadásokat tartalmazza, valamint működtetéshez, fenntartáshoz szükséges személyi és dologi jellegű kiadásokat

A Művelődési Ház felújítására is sor kerülhet 2004-ben. A tervezett összeg elsősorban pályázati önrészként szolgál., hiszen a teljes felújítás ennek kb. háromszorosába kerülhet, kivitelezői árajánlat alapján.

Rendszeres pénzbeni ellátások:

A cím az önkormányzattól jelenleg ellátásban részesülők száma és a várható létszám alapján került meghatározásra.

Eseti pénzbeni ellátások:

Az elmúlt évek teljesítését figyelembe véve került a cím megtervezésre. A tankönyvtámogatás rendszere átgondolásra javasolt, tekintettel az ingyenes tankönyvben részesülő gyermekek körének bővülésére. A normatív lakásfenntartási támogatás, mint új ellátási forma – melyhez 90%-os központi támogatás társul- 2004. január 1-től hatályos. A jogosultsági feltételeknek több rászoruló megfelelhet.

Köztisztasági tevékenység:

A települési kommunális szilárd hulladék elszállításának díját tartalmazza a cím.

Közvilágítási feladatok:

Közvilágítás várható költségei szerepelnek a címben.

Közutak fenntartása:

A szükséges állagmegóvási feladatok dologi költségeit tartalmazza a tervezett kiadás.

Falugondnoki szolgálat: A falugondnoki rendszer működtetéséhez szükséges személyi és dologi (gépjármű üzemeltetés)jellegű kiadásokat tartalmazza a szakfeladat.

Egyéb sporttevékenység: A helyi futballcsapat működésével kapcsolatos személyi (játékvezetők díja, költségtérítések) és dologi jellegű kiadások jelennek meg a

szakfeladaton. A csapat magasabb osztályba kerülésével a költségek jelentősen megnőttek.

A rendelet **további mellékletei** az államháztartási törvény 116. §-a által előírt tájékoztatási jellegű kimutatásokat tartalmazzák.

A 3. sz. melléklet és a 4. sz. melléklet összevetéséből kitűnik a működési és felhalmozási kiadások aránya .

Önkormányzatunk hitellel nem rendelkezik, annak felvétele tervezve nincs (5. és 6. sz. mell.); közvetett és közvetlen támogatást illetve hitelt nem nyújt 2004-ben sem (7. és 11. sz.mell.)

A rendelet 9-es számú melléklete a Polgármesteri Hivatal és a részben önálló intézmények 2004. évi költségvetésének kiadási oldalát tartalmazza részletesen.

A 10. sz. melléklet a felvett hitelek állományát mutatja; a 12. sz. melléklet pedig a pénzeszközök tervezett változását 2004.január 1. és 2004. december 31. között.

Önkormányzatunk fennállása óta soha nem volt forráshiányos, ésszerű, takarékos gazdálkodással, a jelenlegi intézményi struktúra kiépítésével és megtartásával biztosítani tudta a megfelelő szintű feladat ellátást, és minden évben jelentős fejlesztéseket valósított meg. A rendelkezésünkre álló adatok tükrében Serényfalva Önkormányzata 2004-ben is meg tud felelni a felé irányuló elvárásoknak.

Serényfalva, 2004. február 6.

Szerna Csaba
polgármester