

ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2004. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez.
Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2002. 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 vonatkozó bevételei:

Az önkormányzat bevételi forrásai 2004. évben sem változnak, főbb bevételi forrásainkat továbbra is a normatív állami hozzájárulás, az átengedett központi adók 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 továbbhúzó hatásvira nem biztosít bevételi forrást a központi költségvetés. Ugyanez igaz valamennyi, korábbi években központi szinten eldöntött bérfeljutásra (köztisztviselők, polgármester). A normatív támogatás intézményenként 2-2 millió forinttal növekedett a 2003. évi eredeti előirányzathoz képest, mely 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 adódóan feladattal terhelt.

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 térítési díj bevételek realizálódnak, illetve bérleti díjak és továbbszámolt szolgáltatások díjai. Összességében nem nevezhető meghatározónak a bevételi forma.

Átvett pénzeszközként tartjuk számon a védőnői szolgálat és az iskola egészségügyi ellátás TB finanszírozását, jelentős módosulás nélkül.

Felhalmozási célú bevételként tervezzük mindazon bevételi forrásokat, melyeket a működési hiány fedezése szemszögéből az ÖNHIKI-s rendszer elismer. Ezen bevételek fejlesztésre, beruházásra fordíthatók s nem a működési hiány csökkenésére.

A **forráskiegészítő hitel** összegével határozza meg a képviselő-testület, hogy a költségvetés hiányát milyen módon kívánja fedezni. A forráshiány nagysága a feladatokhoz rendelt állami támogatás elégtelenségéből adódik. Sikeres ÖNHIKI-s pályázattal hitel felvételre nem lesz szükség, de ehhez szükséges évközben az elvégzendő felhalmozási célú feladatok átgondolása.

A 2004. évi költségvetés bevételi forrásainak számbavételénél megállapítható az állami finanszírozás túlsúlya, elhanyagolható – az összköltségvetéshez viszonyítva – a saját bevételek nagysága, valamint a felhalmozási célú saját bevételek tétele. Ennek is

köszönhetően a 2004. évi költségvetés, működési célú forráskiegészítő hitel szüksége, az 1-es számú mellékletben is feltüntetett 27.913.-E Ft.

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 képest 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 az egyébként is szűkre szabott gazdálkodási mozgásteret az egyes szakfeladatoknál még tovább szűkítettük, természetesen a racionalitás határain belül maradván. Valamennyi intézménynél és területen visszafogott, költséghatékony, takarékos gazdálkodásra lesz szükség a költségvetés végrehajtásakor. Ennek során az egyes területek felelősei, vezetői külön „tájékoztatás”-sal szereztek/szerznek tudomást azokról az elvárásokról, melyeknek eleget kell tenniük.

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, csakúgy mint a hitel fizetési kötelezettségeket.

Kisegítő szolgálat:

Ez a szakfeladat tartalmazza azokat a működési jellegű kiadásokat, amelyek önkormányzati intézményhez nem köthetők, például: ravatalozó fenntartásának költségei, közkifolyók költségei és az ezekhez kapcsoló várható karbantartási, javítási költségek. Házi orvosi szolgálat mivel vállalkozásban működik önálló szakfeladatként nem tervezhető. Az itt jelentkező költségeket a kisegítő szolgálaton – elkülönítve – terveztük meg.

Város és községgazdálkodás:

A szakfeladaton szerepel – a képviselő-testület 2003. évi költségvetési rendeletében elfogadottak szerint (mely szeptember helyett csak decemberben került végrehajtásra, takarékosági okokból) 2 fő karbantartó foglalkoztatásának, közcélú és közhasznú munkavállalók foglalkoztatásának személyi költségei.

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

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

A szakfeladaton került megtervezésre a MÁV területek –esetleges átvételével – felmerülő költségek. A karbantartó műhely felújításának további költségei, illetve a karbantartó tevékenység végzéséhez elengedhetetlen kisgépek beszerzése.

Önkormányzat elszámolásai:

A szakfeladat, az önkormányzat által elmúlt években teljesített és az évre tervezett pénzeszközátadásokat tartalmazza. A pénzeszköz átadások körét folyamatosan szűkítjük: csak oda fizetünk ahová muszáj! Több területen évek óta nem történt kiadási összeg emelés.

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

A címek költségvetés tervezetét az intézményvezetéssel egyeztettük. Az intézmény-vezetés a tervezeteket elfogadta, figyelemmel a költségvetési hiány mértékére és a szűkös lehetőségekre. A közalkalmazotti bérfejlesztés elmaradt finanszírozása – illetve ennek hiányában a nagyobb léptékű normatíva emelés hiánya – az intézményi finanszírozásban jelentős gondot okoz, annak ellenére, hogy „természetesen” bérfejlesztés itt sincs kalkulálva, s a dologi kiadások is nagyon visszafogottak.

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

Szembetűnő a feladat-ellátás finanszírozási elégtelensége, az intézménynél 14 millió Ft hiány jelentkezik, úgy hogy a működési költségei tovább már nem – csak számottevő hátrány útján – szűkíthetők. Az intézményi működés 71%-át finanszírozza a központi költségvetés!

A 21. század iskolája pályázat eredményétől függetlenül a 2002. évben elnyert 2.000 M Ft nagyságú CÉDE támogatás felhasználásával az iskola nyílászárói kicserélésre; a tornaterem ablakfala felújításra kerül.

Az iskola bővítését célzó, múlt évben benyújtott pályázat sikeressége esetén, a beruházás önrészeinek biztosítása a 2004. évi költségvetés és a várható tendenciák ismeretében nagyon nehezen kivitelezhetőnek látszik.

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.

Gyermekétkeztetés területén 2003. szeptember 1-től nőtt a kedvezményes, illetve ingyen étkezők száma.

A felhalmozási kiadások között szereplő konyha gépbeszerzés pályázati önrészt takar. A HACCP rendszer követelményeinek való megfelelés, több milliós edény és bútorzat beszerzést tesz szükségessé. Ez csak pályázati forrás kihasználásával valósulhat meg teljeskörűen. Súlyosabb gond a konyha gázüstjének állapota, mely miatt bármikor szükség lehet a cseréjére. Előzetes árajánlatok szerint ez kb. 1.8 M Ft, mely nélkül az intézményi étkeztetés, a gyermekétkeztetés és a szociális étkeztetés lehetetlenné válik

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 megemelése (3.500 Ft/hó utalvány; 6.000 Ft/hó természetben) az egyetlen plusz juttatás 2003-évhez képest, a személyi juttatások területén.

Védőnői szolgálat:

A védőnői állást 2003-ban nem sikerült betölteni – még csak pályázó sem volt – így az álláshely kiadásait továbbra is tervezzük, melyen egy helyettesítő védőnő kerül

foglalkoztatásra. A védőnői szolgálat finanszírozásában az előzetes tájékoztatások szerint változás nem várható.

Művelődési házak tevékenysége:

A községben év folyamán megvalósuló kulturális rendezvényekkel összefüggő kiadásokat tartalmazza, valamint a Rozmaring Népdalkör működési költségeihez történő hozzájárulást.

Rendszeres pénzbenei ellátások:

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

Eseti pénzbenei 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 címen belül került megtervezésre az évek óta problémát okozó Szabadság út- Állomás út vízvezető rendszer megépítéséhez szükséges önrész. A beruházás nagyságára tekintettel, csak sikeres pályázat esetén valósulhat meg.

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

A 3. sz. melléklet és a 4. sz. melléklet összevetéséből kitűnik a működési és felhalmozási kiadások aránya azzal, hogy mintegy 28 M Ft-os működési hiány mellett 17.8 – M Ft felhalmozási cél megvalósítása került megfogalmazásra.

Az 5. sz. melléklet a forráshiány fedezésére „szolgáló” forráskiegszító hitel prognosztizálja; míg a 6. sz. melléklet a 2001-2003. között felvett hitelek törlesztések éves ütemeit a tőketartozás függvényében.

Önkormányzatunk 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 2004. évi költségvetésének kiadási oldalát tartalmazza, mely tulajdonképpen megegyezik az önkormányzatok igazgatási tevékenysége címszó alatt tervezetekkel, de kötelezően bemutatandó címként kell szerepelnie a költségvetésben.

A 10. sz. melléklet a felvett hitelek állományát mutatja be 2004-2006 között; a 12. sz. melléklet pedig a pénzeszközök tervezett változását 2004. január 1. és 2004. december 31. között.

Önkormányzatunk fennállása óta mindig forráshiányos volt, mindig nehézségek árán tudta a működtetést biztosítani, a község és intézményei fejlesztése mellett. 2004-ben vélhetően a beruházások, fejlesztések visszafogásával lehet az ÖNHIKI-s támogatással nem finanszírozott

működési hiányt pótolni. A működési hiány valamennyi területen reális, nem túlköltségelt. Az önkormányzati működés valamennyi szereplőjének (intézmények, alkalmazottak, lakosság) tisztában kell lennie, meg kell értenie és el kell fogadnia Szuhakálló önkormányzatának jelenlegi pénzügyi lehetőségeit, és az elképzeléseket, elvárásokat ehhez kell igazítani, ha fenn kívánjuk tartani az önkormányzatiság és az ehhez társuló intézményi rendszer jelenlegi formáját.

Szuhakálló, 2004. február 6.

Tinyó Ottó
polgármester