

**Szentgotthárd Város
Polgármestere**

**Szentgotthárd Város Önkormányzatának
2005. évi költségvetési koncepciója**

Az államháztartási törvény rendelkezéseinek megfelelően a 2005. évi költségvetési törvényjavaslat önkormányzati pénzügyi szabályozására vonatkozó előzetes irányelvek alapján elkészült Szentgotthárd Város Önkormányzatának 2005. évi költségvetési koncepciója.

Az Európai Unió csatlakozással Magyarország vállalta a Stabilitási-Növekedési Egyezményt, és elkészítette Konvergencia programját, amellyel összhangban az államháztartási hiányt fokozatosan a GDP 3 %-a alá kell csökkenteni. Ennek alapján az államháztartás hiányára vonatkozó, a Kormány által kitűzött hiánykövetelmény 2005. évben a GDP 4,1 %-a, 2006-ban a GDP 3,6 %-a, 2007-ben 3,1 %-a lehet. Az inflációnak 2005-re kb. 4,5 %-ra, 2006-ra kb. 4 %-ra, 2007-re kb. 3,5 %-ra kell mérséklődnie.

A Kormány középtávú gazdaságpolitikai programja és az ehhez illetszkedő új költségvetési politika fordulatot hirdet a közszféra működésében. Az új költségvetési politika a kisebb, de hatékonyabban működő, modern állam politikája, amely úgy csökkenti kiadásait, hogy a régóta halasztott korszerűsítési programok megvalósításával egyben magasabb színvonalú szolgáltatásokat biztosít.

A Kormány 2005. évre kiemelt feladatának tekinti az egészségügy reformját, továbbá prioritásként kezeli a felsőoktatás átalakítását, a területfejlesztést és a kistérségi társulásokat. Ezen elvek alapján a Kormány 2005. évi legfontosabb társadalom,- és fejlesztéspolitikai prioritásai:

Társadalmi prioritások:

12. a foglalkoztatás elősegítése, munkahelyteremtés,
13. az átlagos és az átlag alatti keresetűek adóterheinek érzékelhető mérséklése,
14. az alacsonyabb jövedelmű, gyermeket nevelő családok támogatásának növelése,
15. a pályakezdő, családalapító fiatalok helyzetének javítása az elhelyezkedésükhöz nyújtott kedvezményekkel az első önálló otthon megszerzésének támogatásával.

Fejlesztési prioritások:

16. gyorforgalmi úthálózat fejlesztése,
17. kutatás-fejlesztési támogatások teljesítményorientált növelése,
18. EU pénzek fogadásához szükséges társfinanszírozás biztosítása.

Szentgotthárd Város Önkormányzata intézményhálózatában 2004. évben a 2003-as évhez hasonló jelentős változások nem történtek.

Az önkormányzat 2005. évi költségvetési koncepciójának fő célkitűzései:

19. Az intézménynek működőképességének biztosítása. A működési hány ismételt áttekintése a költségvetési tárgyalás következő fordulójára.

20. Pályázati lehetőségek maximális kihasználása.
21. A megkezdett intézmény-felújítási program folytatása.

22. 2 -

23. A vállalt beruházási programok indítása.
24. Tovább kell vizsgálni a hatékonyabb és költségtakarékosabb intézményi működés lehetőségét .

A koncepció összeállításánál a következőket vettük figyelembe:

1. November hónapban egyeztetést folytattunk az intézményvezetőkkel a személyi juttatásokra, az energiaköltségekre, a bevétel előirányzatra vonatkozóan. Kértük a költségvetésükhöz viszonyított többletigények kidolgozását is.
2. Egyeztetettük az Önkormányzati Közszolgáltató Vállalattal a kommunális, karbantartási és takarítási feladatok költségigényét.
3. Az intézményvezetők és a Közszolgáltató Vállalat igazgatója jelenleg egyeztetéseket folytatnak a 2005. évi éves karbantartási igények és a rendelkezésre álló keret figyelembe vételével, ezek alapján a Közszolgáltató Vállalat igazgatója éves karbantartási ütemtervet készít.
4. A pályázati önrészt, amelyekre Képviselő-testületi döntés volt terveztük a beruházási előirányzatban.
5. A bevételi forrásokat a tényadatok, illetve a 2005. évi költségvetési törvény-tervezet figyelembe vételével terveztük.

Bevételek
(2. és 4. sz. melléklet)

Működési bevételek 839.395 eFt

25. Intézményi működési bevételek: 178.921 eFt
A bevételek döntő része az ételmezést nyújtó intézmények térítési díj bevételéből, a helyiségek bérbeadásából, tanfolyami díjak bevételeiből, ill. a Hivatalhoz tartozó szakfeladatoknál a strand-, a temető működésével kapcsolatos bevételek, kamatok, okmányirodai műk. bevételei, megyei PV. térít. kapcs. bevétel, valamint a nem lakás célú helyiségek bérleti díja, továbbszámlázott takarítás, karbantartás.

- Önkormányzatok sajátos sajátos műk. bevétele: 660.474 eFt

Helyi adók: 582.200 eFt

26. Kommunális adó: 3.800 eFt
A kommunális adóról szóló önkormányzati rendelet alapján a vállalkozók az általuk foglalkoztatott létszám után 1.000,- Ft/fő/év összeget fizetnek.

- Iparüzési adó: 540.900 eFt
Helyi iparüzési adóról szóló rendeletünk szerint az adó mértéke az adóalap 2 %-a. A vállalkozók adóalapja

- csökkenő tendenciát mutat, valamint az adó visszafizetési kötelezettségünkkel is számolni kellett.
- Gépjárműadó: 37.000 eFt
Az adó mértéke az adórendeletünk alapján 1000,-Ft/100 kg önsúly, a bevétel teljes egészében az önkormányzaté.
 - Talajterhelési díj: 500 eFt
- 3 -

Átengedett központi adók: 76.774 eFt

27. Személyi jövedelemadó helyben maradó

- része: 115.207 eFt
Az önkormányzatot az állandó lakhellyel rendelkező lakosok 2003. évre bevallott személyi jövedelemadó - jának 10 %-a illeti meg.
- Jövedelem különbség mérséklése: - 130.000 eFt
Az önkormányzat az adóerő-képessége alapján kerül megállapításra. Központi adatok hiányában az 2004. évi szinten terveztük.
- SZJA normatív módon elosztott része: 91.567 eFt

Bírságok, pótlékok: 1.500 eFt

Támogatások: 626.140 eFt

Önkormányzatok költségvetési támogatása

Az adatok előzetesek, a költségvetési törvény elfogadásával változhatnak.

A normatíva felmérését november 15-ig továbbítottuk az Államkincstár felé.

- Normatív támogatások: 553.114 eFt

Jogcímét és fajlagos összegét a 4/A melléklet tartalmazza.

A normatíva egyrészt a települési lakosságszámhoz, másrészt az intézmények által ellátott feladatokhoz kapcsolódó feladatmutató alapján tervezhető.

Felhasználása nem kötött, a feladatmutató változásáról a költségvetési beszámolóban el kell számolni.

- Központosított előirányzatok: 2.142 eFt

A három kisebbségi önkormányzat központi támogatása (3x714 eFt)

- Normatív kötött felhasználású támogatás: 70.884 eFt

- Költségvetési tv. szerint: 24.886 eFt

Meghatározott feladatra lehet felvenni elszámolási kötelezettséggel. (Pedagógus továbbképzés és szakvizsga, szakmai-, informatikai fejlesztés, pedagógiai szakmai szolg., minőségfejlesztés, pedagógiai szakszolg., szociális továbbképzés, önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatás.)

- Tervezhető támogatás: 45.998 eFt

(rendszeres szociális támogatás, időskorúak járadéka, lakásfenntartási támogatás, ápolási díj, megelőlegezett gyermektartási díj stb., havonta igényli az önkormányzat és év végén elszámol a felhasználással.)

- 4 -

<u>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:</u>	29.200 eFt
- <u>Önkormányzat sajátos felhalm. és tőkebev.</u>	27.200 eFt
- <u>Önkormányzati lakások értékesítése:</u> 800 eFt	
- <u>Önkormányzati lakótelek értékesítés:</u> 26.400 eFt	
- <u>Pénzügyi befektetések bevétele:</u>	2.000 eFt
- <u>Osztalék és hozambevétel:</u> 2.000 eFt	
Az önkormányzati részvétellel működő vállalkozások osztalék fizetését terveztük az előző évi tényadatok alapján.	
- <u>Véglegesen átvett pénzeszközök:</u>	357.139 eFt
- <u>Működési célú pénzeszköz átvétel:</u>	124.278 eFt
- <u>Országos Egészségbiztosítási Pénztártól átvett pénzeszköz</u>	115.000 eFt
A tervezett összeg becslült adat, mivel az OEP Költségvetését az állami költségvetés elfogadását követően hagyják jóvá.	
- <u>Önkormányzatoktól átvétel:</u> 6.000 eFt	
A városkörnyéki önkormányzatok ügyeleti ellátásához hozzájárulást 2.400 eFt összegben terveztük és 3.600 eFt-ot oktatási feladatokhoz hozzájárulás címen.	
- <u>Elkülönített állami pénzalapból:</u> 1.597 eFt	
Közhasznú foglalkoztatás támogatása.	
- <u>Szttg. Város és Térsége Társulás</u> 1.681 eFt	
Önkormányzatok tagdíja.	
- <u>Felhalm. célú pénzeszk. átvétel:</u>	232.861 eFt
- <u>Fejezeti kezelésű előir.tól átvétel:</u> 32.500 eFt	
Jöv. diff. elvonásból visszapótlás, az előző évi összeg 130.000 eFt 25 %-a.	
- <u>EU-tól kapott juttatás</u>	200.361 eFt
- <u>Támogatási kölcsönök visszatér.</u>	240 eFt
Kamatmentes kölcsön visszafizetés	
- <u>Hitelek</u>	1.162.209 eFt
- <u>Működési célú hitel:</u>	432.679 eFt

- <u>Felhalmozási célú hitel:</u>	279.530 eFt
- Felhalmozási hitel társberuházáshoz	450.000 eFt
- <u>Pénzforgalom nélküli bev.:</u>	137.926 eFt
Működési pénzm. Sztg. Város és Térs.	
Területfejl. Társ.	2.722 eFt
Felhalmozási pénzmaradvány	135.204 eFt

- 5 -

Kiadások (1. és 3. sz. melléklet)

A költségvetés kiadási lehetőségét teljesen leszűkítette a rendkívül alacsony forrás oldal és az előző év költségvetésének forráshiánya.

Működési kiadások előirányzata: 1.771.710 eFt

A költségvetés 56 %-a (működési tartalék előirányzata és a működési hitel törlesztése nélkül)

Ezen belül:

- Személyi juttatások előirányzata: 800.792 eFt

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a közalkalmazottak és a köztisztviselők jelenleg érvényes bértáblák szerinti alapilletményét. (A várható átlag 6 %-os emelés koncepció szintjén nem lett tervezve.)

Tényleges igény szintjén terveztük a jubileumi jutalmakat és a nyugdíjba vonulók felmentési időre járó átlagkeresetét.

A kötelező bérpótlékokat a jelenleg érvényes 18.200,- Ft pótlékalappal terveztük. Előző évi szinten terveztük az adható pótlékokat, a távolléti díjat, a helyettesítés előirányzatát.

Az étkezési hozzájárulás összegét, az önkormányzat hozzájárulását a nyugdíjpénztári tagok részére és a kiküldetés költségét a 2004. évi szinten terveztük. (A tervezésnél nem vettük figyelembe az SZJA tv. változása miatti többlet-kiadásokat.)

- Munkaadót terhelő járulék: 260.209 eFt

A jogszabály szerinti (2004. évi) mértékkel terveztük a járulékokat és az

egészségügyi hozzájárulást.

- Dologi kiadás: 565.990 eFt

Az energiaköltségeket az ez évi várható költség figyelembe vételével szintre hoztuk.

A kötelező karbantartási kiadásokat (érintésvédelem, riasztórendszer karbantartása stb.) a megkötött szerződések szerinti összegekkel terveztük.

Az egyéb dologi kiadások az előző évi szinten kerültek tervezésre.

A dologi kiadások között szerepel a kommunális feladatok előirányzata, melyet a Közszolgáltató Vállalattal kötött megállapodás alapján használunk fel és az intézményi takarítás, karbantartás költség előirányzata.

- Ellátottak pénzbeni juttatása: 3.152 eFt.

Az oktatási intézményekbe bejáró tanulók útiköltség támogatását 2004. évi szinten, a szakmunkás tanulók étkezési támogatását és munkaruha juttatását az érvényes jogszabályok szerint terveztük.

- 6 -

- Spec. célú támogatás: 141.567 eFt

E címen a legjelentősebb a rendszeres és eseti pénzbeni ellátás előirányzat. A rendszeres támogatásokat a minimálbér és a nyugdíjminimum ismeretében terveztük, az eseti ellátásokat az előző évi szinten.

Speciális célú támogatás az intézmények keretében működő szervezetek - diáksporkör, iskolaszék SZM támogatása.

Jelentősebb önkormányzati támogatások:

- Lapkiadás tám.:	4.000 eFt
- Sportegyesületek tám.	13.166 eFt
- Önkéntes Tűzoltó E. tám.	3.490 eFt
- Körmendi Tűzoltóság tám.	900 eFt.
- Nevelési Tanácsadó tám.	3.000 eFt
- Bölcsődei Alapítvány tám.	26.489 eFt
- VTV tám.	7.000 eFt.

- Tartalék: 125.404 eFt

- Általános tartalékként: polgármesteri keret 2.000 eFt, katasztrófa alap 4.000 eFt, általános tartalék 2.500 eFt összesen: 8.500 eFt.

- Céltartalék: 116.904 eFt előirányzat egy részét 30.331 eFt-ot kötelező tervezni és év közben kerül lebontásra az intézmények részére, kötelező céltartalékként tervezni továbbá az SZJA helyben maradó részének 17,5 %-át (19.873 eFt), másik rész 63.700 eFt tervezése pedig Képviselő-testületi döntést igényel.

Normatív kötött felhaszn tám.

- Pedagógus szakképzés	2.925 eFt
- Pedagógus szakkönyv	2.716 eFt

Szakmai fejlesztési fel.	9.168 eFt
Pedagógiai szakmai szolg.	1.324 eFt
Minőségfejlesztési fel.	488 eFt
Szociális továbbképzés	468 eFt
Középiskolai pedagógusok felkészítése	
Kétszintű érettségizetésre	630 eFt
Diáksport támogatása	<u>2.058 eFt</u>
	19.777 eFt

Normatív hozzájárulás	
Ált. tám. Tankönyv vás.	3.799 eFt
Kieg. Tám. Ingyenes tankönyv ell.	4.325 eFt
Hozzájár. az érettségi és szakmai	
Vizsgák lebonyolításához	<u>2.430 eFt</u>
	10.554 eFt

Civil szervezetek támogatása	3.000 eFt
Pedagógus, Semmelweis, köz-	
tisztviselői nap	500 eFt
Pályázati alap működési	5.000 eFt

- 7 -

Pályázati alap <u>felhalmozási</u>	20.000 eFt
Rendőrkapitányság tám.	3.000 eFt
Polg.Hiv. dolgozók szoc juttatása	1.200 eFt

Műv. Ház rendezvények ám.	1.500 eFt
Városrészi önkormányzatok kerete	10.000 eFt
Intézményi karbantartások	
(50 eFt feletti jav.)	2.000 eFt
Út-, híd felújítási céltartalék	20.000 eFt
Környezetvédelmi alap	<u>500 eFt</u>
	63.700 eFt

Kötelező céltartalék képzés	
SZJA helyben maradó rész 17,5 %-a	19.873 eFt

Céltartalék összesen:	116.904 eFt
-----------------------	-------------

- Beruházások, felújítások kiadásai: 1.105.135 eFt

A költségvetés 35 %-a (a céltartalék előirányzata nélkül).

A koncepció 3. sz. mellékletében tételesen felsoroltuk azokat a fejlesztési, beruházási feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület határozattal elfogadott, vagy határozatában pályázati önrészből döntött.

- Hitel törlesztése: 150 eFt

Év végi várható hitelállománnyal számoltunk.

Összességében megállapíthatjuk, hogy az előző évekhez hasonlóan rendkívül kritikus lesz a 2005. év is.

A 2005. évi költségvetési törvény-javaslat előírja, hogy az önkormányzatoknak az állami támogatásai és hozzájárulásai 2,5 %-ának megfelelő összege államháztartási tartalékot képez, amit az önkormányzatnak céltartalékként kell tervezni. Ez Szentgotthárd esetében 19.873 eFt. A céltartalék felhasználhatóságáról (az önkormányzat ezt az összeget megkapja vagy sem) a Kormány a nemzetgazdaság helyzetétől függően dönt.

Az önkormányzat működő képességének megőrzése érdekében minden érdekeltnek a maga területén mindent meg kell tennie.

A koncepcióhoz csatoljuk az intézmények és a Hivatal működésére és fejlesztésére vonatkozó többlet-igényeket, melyek mind szükségesek, de dönteni kell arról, hogy a tervbe bekerüljön-e.

A 2004. évben az Önkormányzatnál lefolytatott ÁSZ vizsgálat is kifogásolta a különböző szervezeteknek nyújtott jelentős mértékű önkormányzati támogatásokat. A működőképességünk fenntartása érdekében is felül kellene vizsgálni ezen támogatások körét és mértékét. Javasoljuk, hogy csak elszámolási kötelezettséggel nyújtson támogatást az önkormányzat és a támogatott szervezet nem előírás szerinti elszámolása esetén zárja ki a támogatások köréből.

A civil szervezetek támogatási rendszerét javasoljuk átalakítani oly módon, hogy csak az önkormányzati koncepciókhoz kapcsolódó pályázatokat támogassák.

- 8 -

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a költségvetési koncepciót tárgyalási alapként elfogadja, a további részletes tárgyalásra a 2005. évi költségvetési törvény elfogadása után kerül sor.

A 2005. évi költségvetésben a bevételekre, az intézmények és szakfeladatok működési előirányzatára, a beruházásokra és a hiány csökkentésére a következő javaslatot teszi:

28. Rábafüzesen 25 gyermek jár 4 osztályba, ebből bejáró 16 fő.

A 25 gyermek tanítását 6 pedagógus végzi. Bérköltségük 14 898 000,- Ft. A költségvetési törvény szeptember 1-től teljes normatívával csak a minimum 16 fős osztályokat támogatja az első évfolyamtól.

Javaslat: 1. A rábafüzesi tagiskola megszüntetése

Vagy

2. Osztályok összevonása.

29. A Rábafüzesi óvodába 12 gyermek jár, ebből 3 fő bejáró. 2 óvónő, 1 dajka

gondozza őket. Bérkötségük 6 400 000,- Ft.

Javaslat: vizsgáljuk meg a tagóvodák megszüntetését azzal, hogy egy csoportbővítést engedélyezünk a városi óvodánál, a nemzetiségi óvodai oktatás biztosításával, legalább 3 fő létszám csökkentésével.

30. A bejáró gyermekek tekintetében,- mivel az általános iskolában ez a szám 257 fő - továbbra is köteleznünk kell az intézményvezetőket hogy csak az egyes településekkel kötött közoktatási megállapodásnak, illetve az 57/2004. sz. testületi határozatnak megfelelően vehetnek fel gyermekeket a beiratkozási körzeten kívülről.
31. A III. Béla Szakképző Iskola másodszakmás tanulói után az Önkormányzat nem jogosult normatívára! Arra kell köteleznünk az intézményt, hogy csak az első szakmás tanulók oktatását végezzék.
32. A Vörösmarty Mihály Gimnáziumhoz tartozó kollégium III. Béla Szakképző Iskolához történő átszervezés, lehetővé tenné a szakképzési alap többcélú felhasználást, és ez által megoldhatná a vendégfogadós képzés gyakorlati bázis kialakítását is.
33. A szociális étkeztetésnél felül kell vizsgálni a rászorultságot, és csak a szociálisan rászorultak vehessék azt igénybe. Ezért módosítani kell a szociális rendeletet. A hétvégi étkeztetést 2005. évben nem javasoljuk bevezetni, mert költsége mintegy 2.000.-e/Ft. A térítési díjak megállapításánál a tényleges költség megtérítéséhez közelítő rendszer kialakítását javasoljuk.
34. A lakásfenntartási támogatásoknál kizárólag csak a központi normatíva által biztosított összeget javasoljuk megállapítani.
35. A tartalék összegét 17 millió forinttal javasoljuk csökkenteni.
36. A beruházási fejlesztési kiadásoknál :
 - A rábatótfalui ravatalozó építését területfejlesztési pályázaton elnyert támogatással javasoljuk - 20 MFt
 - a szabályozási terv készítésének 2005. évi költségét 9 Mft-tal javasoljuk csökkenteni
 - a tervezési keretet 5 Mft-tal javasoljuk csökkenteni.
37. Az intézményi beruházásoknál:
 - a Zeneiskola hangszerbeszerzését 3 MFt-al javasoljuk csökkenteni
 - az Óvoda beszerzését 3 MFt.-tal javasoljuk csökkenteni.
11. Az intézményi felújításoknál:
 - Az önkormányzati lakásfelújítások összegét 4 MFt-tal javasoljuk csökkenteni.
38. Az önálló költségvetési szervek működési-, és fenntartási kiadásait 2 %-kal javasoljuk csökkenteni.

Határidő: testületi döntések átvezetése azonnal, további tárgyalás a költségvetési törvény elfogadása után.

Felelős: Polgármester

Szentgotthárd, 2004. november 17.

Viniczay Tibor
Polgármester