

Szendrő Város Polgármestere

Javaslat

Szendrő Város Önkormányzatának 2008. évi költségvetésére

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. számú törvény 71. §-ában foglaltak szerint elkészítettük Szendrő Város Önkormányzatának 2008. évi költségvetési javaslatát, melyet a tisztelt képviselőtestület elé terjesztünk.

Az éves költségvetési javaslat kidolgozásának alapját:

- a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény,
- a Városi Önkormányzat képviselőtestületének a 2008. évi költségvetési koncepciójáról szóló 137/ÖT.2007./XI.29./ számú határozata képezik.

A Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló törvény rögzíti:

- a helyi önkormányzatok normatív állami hozzájárulásának, a felhasználási kööttséggel járó állami támogatások, az átengedett és megosztott bevételeknek a szabályozását,
- azokat a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatokat, amelyeket meghatározott feltételek teljesítése esetén évközben igényelhetnek az önkormányzatok.

Ezek közül az önkormányzatunkat érinti:

= Lakossági közműfejlesztés támogatása.

A közműfejlesztések támogatásáról szóló 262/2004./IX.23./ Korm. számú rendelet alapján igényelhető.

= Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása.

Az előirányzat azoknak a településeknek a támogatására szolgál, amelyeken az önkormányzati, az állami és egyéb szolgáltatók által végzett lakossági közműves ivóvízellátás és szennyvíz-szolgáltatás, valamint a más vízközműtől vásárolt (átvett) lakossági célú ivóvíz ráfordításai magasak. A támogatást közvetlenül a szolgáltatók kapják.

= **Települési kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatása.**

Általános és feladatalapú támogatásra jogosultak a települési kisebbségi önkormányzatok. A támogatás igénylésének döntései rendszerének folyósításának és elszámolásának részletes szabályait kormányrendelet határozza meg.

= **Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás.**

Igényelhetik a helyi önkormányzatok az általuk fenntartott nyilvános könyvtár állománygyarapításához, a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez. A támogatás igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának és elszámolásának részletes feltételeit az oktatási és kulturális miniszter – a pénzügyminiszter és az önkormányzati és területfejlesztési miniszter véleményének kikérésével – 2008. február 15-éig rendeletben határozza meg.

= **Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása.**

A központi költségvetés hozzájárulást biztosít a helyi önkormányzatoknak az általuk fenntartott intézményekben biztosított feladatellátás racionálisabb megszervezése folytán felszabaduló létszám miatti, 2007. szeptember 30. napját követően hozott döntéseikhez kapcsolódó 2007. és 2008. években esedékes jogszabályi kötelezettségeik teljesítéséhez. A támogatás feltétele, hogy az önkormányzati szintű létszámcsökkentéssel kapcsolatban meghozott döntés egyidejűleg az álláshely megszüntetését is jelentse. További feltétel, hogy a megszüntetett álláshely legalább 5 évig nem állítható vissza. A támogatás igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának és elszámolásának részletes szabályairól 2008. február 28-ig rendelet jelenik meg.

= **Önkormányzatok és jogi személyiségű társulásaik Európai Unió fejlesztési pályázatait saját forrás kiegészítésének támogatása.**

A központi költségvetés hozzájárulást biztosít az Európai Unió támogatásai iránt benyújtott önkormányzati fejlesztési célú pályázatokhoz szükséges saját forráshoz. Az elmaradottsági, illetve a jövedelemi viszonyok különbsége alapján differenciált támogatás kizárólag a költségvetési törvényben is meghatározott igen szigorú feltételek mellett igényelhető.

= **Települési önkormányzati szilárd burkolatú belterületi közutak burkolat felújításának támogatása.**

A települési önkormányzatok a törzsvagyonukba tartozó szilárd burkolatú belterületi közutak kapacitást nem növelő burkolat felújítására (a továbbiakban: burkolat felújítás), az e célra fordított forrásaikkal megegyező mértékű támogatást igényelhetnek.

A társadalmi-gazdasági és infrastrukturális szempontból elmaradott, illetve az országos átlagot jelentősen meghaladó munkanélküliséggel sújtott települések jegyzékéről szóló 240/2006.(XI.30.) Korm. rendelet által meghatározott települések önkormányzati burkolat felújításra fordított forrásaik 140 %-át igényelhetik támogatásként.

= **Szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása.**

Támogatás illeti meg a helyi önkormányzatokat az általuk fenntartott közoktatási intézményekben a 2008. évi szakmai vizsgák lebonyolításához. A hozzájárulás kizárólag a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. tv. 114. §-ában meghatározott ingyenes vizsgák után vehető igénybe.

= **Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások.**

Igényelhető a különleges gondozást igénylő gyerekek, tanulók foglalkoztatásához, ellátásához az általuk fenntartott intézményekben. Ide vonatkozóan 2008. március 15-ig az oktatási és kulturális miniszter rendeletet ad ki.

= **Helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóságok kiegészítő támogatása.**

A központi költségvetés hozzájárulást biztosít a készenléti szolgálattal rendelkező hivatásos önkormányzati tűzoltóságot fenntartó helyi önkormányzatok számára a fegyveres szervek hivatásos állományú tagjainak szolgálati viszonyáról szóló 1996. évi XLIII. tv. módosításáról szóló 2005. évi CLXXIX. tv. 22. §-ával megállapított szolgálatteljesítési idő csökkentéséhez.

= **Közoktatás fejlesztési célok támogatása.**

a) Szakmai és informatikai fejlesztési feladatok.

A támogatást a helyi önkormányzatok az általuk fenntartott közoktatási intézményekben meglévő berendezések, felszerelések, taneszközök korszerűsítésére, informatikai fejlesztésre, működtetéssel összefüggő beszerzésekre igényelhetik.

b) Minőségbiztosítás mérés, értékelés, ellenőrzés támogatása.

A támogatás a közoktatási törvényben meghatározott minőségbiztosítási mérési, értékelési, ellenőrzési feladatokhoz igényelhetik a helyi önkormányzatok.

c) Teljesítmény motivációs pályázati alap.

A támogatást a helyi önkormányzatok igényelhetik, ha az általuk fenntartott óvodák, iskolák rendelkeznek a közoktatási törvény 40. §-ának (10-11) bekezdésében meghatározott minőségirányítási programmal, továbbá a fenntartó rendelkezik a közoktatási törvény 85. §-ának (7) bekezdésében meghatározott önkormányzati minőségirányítási programmal.

Az a-c) pontokban meghatározott támogatások igénylésének, döntési rendszerének folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól az oktatási és kulturális miniszter – az önkormányzati és területfejlesztési miniszter egyetértésével a pénzügyminiszter, valamint a szociális és munkaügyi miniszter véleményének kikérésével 2008. március 15-ig rendeletet ad ki.

= Belterületi utak szilárd burkolattal való ellátásának támogatása.

Az előirányzatból 500 millió Ft támogatás illeti meg azon – a területfejlesztés kedvezményezett térségeinek jegyzékéről szóló 64/2004./IV.15./ Korm. rendeletben meghatározott, a területfejlesztés szempontjából leghátrányosabb helyzetű kistérségben lévő – városi önkormányzatokat, amelyeknél az önkormányzati belterületi kiépítetlen utak aránya meghaladja a 60 %-ot. Támogatás egyenlő mértékben illeti meg az érintett városi önkormányzatokat és elsősorban a csatornázott, de burkolatlan utak szilárd burkolattal való ellátására szolgál.

Az igénybe vett támogatás elszámolása a normatív hozzájárulásokkal azonos eljárás alapján, az e jogcímen a tárgyévben jogszerűen felmerült kiadások figyelembevételével, az önkormányzathoz beérkezett az önkormányzat által igazolt számlák alapján történik. A támogatás folyósítása négy egyenlő részletben minden negyedév első hónapjának 25-éig történik. Ennek első részlete már számlánkra érkezett, összege 20.833.333 Ft.

= A vizitdíj visszatérítésének támogatása.

A támogatást a települési önkormányzatok igényelhetik azon rászorult lakosaik által fizetett vizitdíj részleges visszatérítéséhez, akik 20-nál több alkalommal fordultak orvoshoz. A részletes szabályait a módosított 217/1997./XII.1./ Korm. számú rendelet határozza meg.

= Az alapfokú művészetoktatás támogatása.

A támogatást az alapfokú művészetoktatási intézményeket fenntartó helyi önkormányzatok igényelhetik. A támogatás igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól az oktatási és kulturális miniszter 2008. március 15-ig rendeletet ad ki.

= Nyári gyermekétkeztetés.

Az előirányzat a rászoruló gyerekek nyári étkeztetését biztosító települési önkormányzat feladatellátásának támogatására szolgál. A támogatásra azok a települési önkormányzatok jogosultak, akik vállalják, hogy a nyári időszakban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek számára étkeztetést biztosítanak. A támogatás elosztásának részletes szabályairól 2008. április 15-ig a szociális és munkaügyi miniszter rendeletet ad ki.

= A 2008. évi bérpolitikai intézkedések támogatása.

A központi költségvetés normatív feltételekkel nyújt támogatást a helyi önkormányzatoknak, az általuk fenntartott költségvetési szervek munkavállalói 2008. évi illetményének a költségvetési törvényben meghatározott mértékű növelésére. A támogatás a helyi önkormányzatot a 2008. január 1-i létszám illetményadatainak felmérése alapján illeti meg, az illetmény előmeneteli rendszer növeléséhez kapcsolódó kiadásaira, elszámolási kötelezettség mellett.

= Villamos-energia áremelkedés hatásainak ellentételezése.

Az előirányzat a villamos-energia liberalizáció miatti áremelkedésből származó kiadási többletet saját forrásból részben, vagy egészében finanszírozni nem képes települési önkormányzatok támogatására szolgál. Az igénylése az ÖNHIKI-s feltételrendszer keretében történhet.

- Megállapítja és rangsorolja a 2008. évben céltámogatásban részesíthető beruházások körét.
- Rögzíti azokat a feltételeket, amelyek alapján az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő (forráshiányos) helyi önkormányzat kiegészítő támogatást igényelhet.

Szendrő Város Önkormányzatának képviselőtestülete a 2008. évi pénzügyi terv elkészítéséhez az alábbiakat rendelte el:

1./ A helyben képződő bevételeket a 2007. évi teljesítés szintjét meghaladó mértékben kell tervezni. Ennek érdekében az inflációt meghaladó mértékű emelést kell végrehajtani:

- lakás- és helységbérleti díjakra vonatkozóan,
- a közterület használati és a piaci helypénzek esetében,
- intézmények szolgáltatásaira / étkeztetés, házigondozó szolgálat, kábel tv. stb./ vonatkozóan.

A helyi adók /magánszemélyek kommunális adója, vállalkozók kommunális adója, iparüzési adó/ mértékét 2008. évre a képviselőtestület nem emeli.

Úgy ítéli meg, hogy a helyi lakosság terhei tovább nem növelhetők, a helyi vállalkozások jövedelemtermelő képessége pedig még a szerény megyei átlagtól is jelentősen elmarad.

A testület ugyanakkor elvárja és előírja a különféle szolgáltatási díjak és helyi adók határidőre történő beszedését és a fennálló igen jelentős adóhátralékok behajtását.

2./ A költségvetés készítése során biztosítani kell:

- az előző évek kötelezettség vállalásainak fedezetét,
- az önkormányzat intézményeinek szinten tartó működési feltételeit,
- dologi kiadásoknál az infláció részbeni ellentételezését,
- a törvényi előírásból fakadó pénzügyi kötelezettségeket,
- 2006. évet terhelő szállítói követelések fedezetét.

3./ A személyi juttatások csak központi többletfinanszírozás esetén és annak mértékéig növelhetők. Saját forrásból csak a soros előlépések, valamint a jubileumi jutalmak tervezhetők.

Az intézményeknél lévő üres álláshelyek csak előzetes egyeztetést követően tölthetők be.

4./ Felhalmozási kiadások:

a./ Beruházások:

Tervezni szükséges a pályázati támogatásban részesülő fejlesztések előirányzatait:

- Váralja út felújítása,
- Orvosi rendelő akadálymentesítése,

Előirányzatot kell biztosítani továbbá:

- GAMESZ. épület helyreállítására,
- Tehergépjármű beszerzésére,
- Informatikai eszközök beszerzésére.

b./ Fejlesztési célú pénzeszköz átadás:

A felhalmozási célú kötelezettségvállalás kapcsán fedezetet kell biztosítani

- a közvilágítás korszerűsítés 2007. évet terhelő költségeire -, és a
- szennyvízcsatorna hálózat építéséhez kapcsolódó biztosíték visszafizetésére.

A működési forráshiány nem haladhatja meg 110 millió forintot.

A helyi önkormányzat 2007. december hónapjában rákényszerült arra, hogy költségvetési koncepcióját felülvizsgálja, és ennek kapcsán módosítsa a helyi adóztatással kapcsolatos eredeti elképzelését. Különböző közszolgáltatást nyújtó vállalkozások bejelentése alapján ugyanis nyilvánvalóvá vált, hogy a közszolgáltatási díjak emelése jelentős mértékben meg fogja haladni az inflációs előrejelzéseket, ami valamennyi intézmény vonatkozásában jelentős költségnövekedést okoz.

A most beterjesztett költségvetési javaslatban a működési forráshiány előirányzata is jelentős mértékben meghaladja a koncepcióban foglaltakat. Az eredeti célul kitűzött előirányzat azonban megítélésem szerint tartható.

A költségvetési javaslatban szereplő előirányzatot az év során több központosított előirányzathoz biztosított pénzügyi támogatással csökkenteni tudjuk. Ilyen például a közsféra 2008. évi bérnövekedésének hatása.

Az előző évek gyakorlatának megfelelően a városi önkormányzat 2008. évi költségvetési javaslatának legfontosabb összefüggéseiről a következők szerint adunk jelentést.

I.

A bevételek várható alakulása

2008. évben 1.307.874.000 Ft bevétel tervezését javasoljuk.

Az egyes bevételek számszerűsített összegét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A főbb jellemzőit az alábbiak szerint részletezzük:

1. A központi költségvetés normatív állami hozzájárulása 359.179.393 Ft.

1/1 Települési önkormányzatok feladatai.

a) Településüzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok.

Fajlagos összege: 1.430 Ft/fő.

A települési önkormányzatot a normatíva e címen a lakosságszám alapján illeti meg a kötelező feladataihoz, valamint szolgáltatásai megszervezéséhez. Ide tartoznak különösen a településüzemeltetési, az igazgatási, valamint a sportfeladatok.

b) Közösségi, közlekedési feladatok.

Fajlagos összege: 515 Ft/fő

A hozzájárulás a települési önkormányzatokat a közösségi közlekedéssel kapcsolatos feladataikhoz lakosságszám alapján illeti meg.

1/2 Körzeti igazgatási feladatok.

a) Okmányirodák működési és gyámügyi igazgatási feladatok.

aa) Alaphozjárulás.

Fajlagos összege: 3.300 e Ft/körzetközpont

A hozzájárulást a polgárok személyi adatainak és lakcímének nyilvántartásáról szóló 1992. évi LXVI. tv. 7/A §-ában meghatározottak szerint az okmányirodák működéséhez, továbbá a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv.-ben, illetve a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 162. §-ának (1) bekezdésében kijelölt önkormányzatok első fokú gyámügyi, valamint egyes gyermekvédelmi, szociális, igazgatási feladataihoz veheti igénybe.

ab) Okmányiroda működési kiadásai.

Fajlagos összege: 6 millió Ft

ac) Gyámügyi igazgatási feladatok.

A 331/2006./XII.23./ Korm. rendelet által kijelölt önkormányzatot az ellátási körzet lakosság száma szerint az első fokú gyámhatósági feladataihoz 280 Ft/fő juttatás illeti meg.

b) Építésügyi igazgatási feladatok.**ba) Térségi normatív hozzájárulás.**

Fajlagos összege: 50 Ft/fő

A hozzájárulás - lakosság szám szerint – az I. fokú építésügyi hatósági kijelöléséről szóló jogszabály szerinti I. fokú építésügyi hatósági hatáskört gyakorló jegyzőt foglalkoztató, építésügyi körzetközpont települési önkormányzatot illeti meg.

bb) Kiegészítő hozzájárulás építésügyi igazgatási feladatokhoz.

Fajlagos összege: 7.700 Ft/döntés

1/3 Körjegyzőség működésének támogatása.

A települési önkormányzatot e címen 370.000 Ft/hónap alap hozzájárulás illeti meg.

1/4 Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok.

Fajlagos összege: 3.800 Ft/fő

A hozzájárulás a lakott külterülettel rendelkező helyi önkormányzatokat a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala által 2007. január 1-i állapotnak megfelelően, az önkormányzat adatszolgáltatása alapján kimutatott külterületi lakosok száma alapján illeti meg.

1/5 A társadalmi-gazdasági és infrastrukturális szempontból elmaradott, illetve súlyos foglalkoztatási gondokkal küzdő települési önkormányzatok feladatai.

Összege: 4.640 Ft/lakos

A hozzájárulás a társadalmi-gazdasági és infrastrukturális szempontból elmaradott, illetve az országos átlagot jelentősen meghaladó munkanélküliséggel sújtott települések jegyzékéről szóló 240/2006./XI.30./ kormányrendelet által meghatározott települések önkormányzatait a lakosság szám szerint illeti meg.

1/6 Pénzbeli szociális juttatások.

Összege: 4.000-20.000 Ft/fő

A hozzájárulás a települési önkormányzatok által a szociális törvény és a gyermekvédelmi törvény alapján nyújtandó pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátásokhoz, az egyes ellátásokhoz tartozó és az önkormányzatokat terhelő különféle járulékok- és hozzájárulás-fizetési kötelezettségekhez, valamint a közfoglalkoztatás szervezésének igazgatási feladataihoz kapcsolódik.

E feladatok különösen: a rendszeres szociális segélynek, az időskorúak járadékának a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény a 41. §. /1/ bekezdésében szabályozott ápolási díjnak és az utána fizetendő nyugdíjbiztosítási járuléknak, az adósságcsökkentési támogatásnak, az adósságkezelési szolgáltatáshoz kapcsolódó lakásfenntartási támogatásnak, és a szociális törvény 38. §. /2/ bekezdésében szabályozott lakásfenntartási támogatásnak, a kiegészítő gyermekvédelmi támogatásnak a 10 %-a, a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, az Szt. 43/B §-ának /1/ bekezdésében szabályozott ápolási díj és nyugdíjbiztosítási járuléka, a Szt. 38. §-ának /9/ bekezdésében szabályozott lakásfenntartási támogatás, az átmeneti (krízis) segélyezés, a temetési segély, a köztemetés, a közgyógyellátás, valamint a gyermeknek napközbeni ellátása keretében nyújtott étkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklése vagy elengedése.

A települési önkormányzatokat ez az összeg a lakosságszám alapján, a települések szociális jellemzőiből képzett mutatószám szerint differenciáltan illeti meg.

1/7 Közművelődési és közgyűjteményi feladatok.

Fajlagos összege: 1.135 Ft/fő.

A hozzájárulás lakosságszám alapján illeti meg a települési önkormányzatot a kulturális javak védelmét, a muzeális intézményeket, a levéltárakat, a nyilvános könyvtári ellátást, a közművelődést szolgáló feladatai ellátásához.

1/8 Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatok.

a) Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai.

A hozzájárulás a települési önkormányzatoknak a szociális törvényben, valamint a gyermekvédelmi törvényben meghatározott szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működési költségeihez kapcsolódik. Ezek a feladatok különösen a családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás.

A hozzájárulás a települési önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg.

Önkormányzatunkat számításaink szerint 2008. évre 29.062.160 Ft illeti meg e címen.

b) Szociális étkeztetés.

Összege: 82.000 Ft/fő

A hozzájárulásra az a települési önkormányzat jogosult, amely az étkeztetést a Szocvtv. 62. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti.

A hozzájárulás a települési önkormányzatot az étkeztetésben részesített személyek száma alapján illeti meg.

c) Házi segítségnyújtás.

A hozzájárulásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a Szocvtv. 63. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti. A költségvetési törvény a támogatás fajlagos összegét három tételben határozza meg. A tervezés időszakában azon házi segítségnyújtásban részesülők után igényelhetünk támogatást, akik után 2007. év december hónapjában is normatív juttatásban részesítünk. Ez esetben a támogatás fajlagos összege 190 Ft/fő.

d) Tanyagondnoki szolgáltatás.

Fajlagos összege: 2.237.300 Ft/szolgálat

A hozzájárulásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a tanyagondnoki szolgáltatást a Szocvtv. 60. §-a és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn.

A hozzájárulás a települési önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg.

e) Időskorúak nappali intézményi ellátása.

Fajlagos összege: 150.000 Ft/fő

A hozzájárulást azok a helyi önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. 65/F §-a alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően időskorúak nappali ellátását biztosító intézményt tartanak fenn.

A hozzájárulás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg.

1/9 Átlagos szintű ápolást, gondozást nyújtó ellátás bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményben.

Fajlagos összege: 700.000 Ft/ fő

A hozzájárulást azok a helyi önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv-ben szabályozott módon időskorúak, ápoló-gondozó otthonát a Szocvtv-ben szabályozott módon tartanak fenn. A hozzájárulás a helyi önkormányzatot azon ellátottak után illeti meg, akire tekintettel 2007. december hónapban normatív hozzájárulásban részesült. Az év során ellátást igénylők esetében a támogatás összege függ a gondozott jövedelmétől.

1/10 Közoktatási alap hozzájárulás.

Fajlagos összege: 2.550.000 Ft/teljesítmény-mutató/év

A 2008/2009. nevelési évre, tanévre

- 2008. költségvetési évben időarányosan 4 hónapra,
- 2009. költségvetési évben időarányosan 8 hónapra.

A hozzájárulás a helyi önkormányzat által fenntartott óvodában, óvodai nevelésben, az általános iskolában, az alapfokú művészetoktatásban, a napközi, vagy tanulószobai foglalkoztatásban résztvevő tanulók után jár a 2008/2009. nevelési évre. A normatív támogatás feltételrendszerét a költségvetési rendelet részletesen szabályozza.

1/11 Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása.

Fajlagos összege: 240.000 Ft/év a 2008/2009-es tanévre.

- 2008. költségvetési évben időarányosan 4 hónapra,
- 2009. költségvetési évben időarányosan 8 hónapra.

A hozzájárulást igénybe veheti a helyi önkormányzat az általa fenntartott óvodában, és az általános iskolában az illetékes szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleménye alapján nappali rendszerű iskolai oktatásban, gyógypedagógiai (konduktív) pedagógiai nevelésben, oktatásban résztvevő gyermekek, tanulók után. Az igénylés feltételeit a költségvetési törvény részletesen szabályozza.

1/12 Roma kisebbségi oktatás

A kisebbségi óvodai nevelés és iskolai oktatás irányelve szerint kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi óvodai nevelés, nappali rendszerű iskolai nevelés, oktatás esetén a kisebbségi oktatás irányelve szerint szervezett programban résztvevő gyermekek, tanulók száma figyelembevételével igényelhető a költségvetési törvényben foglaltak szerint.

1/13 Pedagógiai módszerek támogatása.**a) Minősített alapfokú művészeti oktatás zeneművészeti ágon.**

Fajlagos összege: 51.000 Ft/év a 2008/2009-es tanévre.

b) Minősített alapfokú művészeti oktatás a képző- és iparművészeti, a táncművészeti, a szín- és bábművészeti ágon, valamint a zeneművészeti ágon csoportos főtanszakos zeneoktatásban.

Fajlagos összege: 20.000 Ft/év a 2008/2009-es tanévre.

1/14 Intézményi társulás óvodájába, általános iskolájába járó gyermekek, tanulók támogatása.

Fajlagos összege: 45.000 Ft/év a 2008/2009-es tanévre.

A hozzájárulást igényelheti az intézményi társulás keretében az intézmény székhelye szerinti önkormányzat, a társulásban résztvevő községek óvodai nevelésben, általános iskolai 1-8 évfolyamos oktatásban résztvevő gyermekek, tanulók létszáma után.

A társulás intézményeibe járó városi gyermekek, tanulók után a hozzájárulás nem jár.

1/15 Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés.

Fajlagos összege: 55.000 Ft/év a 2008. szeptember 01-től 2008. december 31-ig időarányosan 4 hónapra.

Kiegészítő hozzájárulás igényelhető a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 5. évfolyamos általános iskolai tanulók ingyenes étkeztetéséhez. Ennek fajlagos összege 16.000 Ft/fő/év.

1/16 Tanulók tankönyv ellátásának támogatása.

a) Tanulók ingyenes tankönyvellátása.

Összege: 10.000 Ft/fő/év

b) Általános hozzájárulás a tanulók tankönyvellátásához.

Összege: 1.000 Ft/fő/év

Az intézményi ellátáshoz kapcsolódó normatívák önkormányzatunk vonatkozásában folyó évben is kedvezőtlenül alakultak. Az azokból tervezhető, illetve befolyó bevételek alig haladják meg az előző évi szintet és az intézményi kiadásokra csak részben nyújtanak fedezetet. Az általános iskola esetében 75 %-át, a művészetoktatási intézet vonatkozásában 49,7 %-át, az óvoda esetében pedig 64,6 %-át fedezik a működési költségeknek.

A helyi önkormányzatot megillető normatív állami hozzájárulás jogcímeinek számítását a 2. sz. kimutatáson részletesen bemutatjuk. Az e címen jelentkező bevételek 52 %-át teszik ki az összbevételnek.

2. Normatív, kötött felhasználású támogatások.

A 2008. évi előirányzat összege: 321.676.436 Ft.

2/1 Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatok ellátásához.

Pedagógus szakvizsga és továbbképzés.

Összege: 11.700 Ft/pedagógus

Igényelhetik a helyi önkormányzatok a közoktatási törvényben előírt szakvizsga és továbbképzés megszervezéséhez.

2/2 Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása.

a) Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése.

A támogatás a rendszeres szociális segélyben, az időskorúak járadékában a Szt. 41. §. /1/ bekezdésében szabályozott ápolási díjban, a Szocvt. 38. §-ának /5/ bekezdésében meghatározott lakásfenntartási támogatásban és a Szocvt. 38. §-ának /2/ bekezdésében szabályozott lakásfenntartási támogatásban részesülő személyek számára, valamint az Szocvt. 41. §. /1/ bekezdésében szabályozott ápolási díj után járó nyugdíjbiztosítási járulékra kifizetett összegek, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvény alapján kifizetett kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a közcélú munka keretében foglalkoztatottak részére megállapított rendszeres szociális segély 90 %-ának, valamint a Szocvt. 43/A §-ának /1/ bekezdése szerinti emelt összegű ápolási díjra való jogosultság megállapítását megalapozó szakértői vélemény díjának a fedezetére szolgál.

Az előirányzat igénybevétele az önkormányzatok által havonta kifizetett összegek 90 %-a alapján, az időskorúak járadéka a bentlakásos szociális intézményben lakó és időskorúak járadékában részesülő személyek esetében a részükre kifizetett ellátások 100 %-a alapján történik.

b) Az önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása.

A támogatást a települési önkormányzat, az általa - Szocvt. 37/H §-a /2/ bekezdésének megfelelően - szervezett közcélú munka keretében foglalkoztatottak után igényelheti. A támogatás a közcélú foglalkoztatással kapcsolatos személyi, dologi, szervezési kiadásokra fordítható.

A támogatás összege foglalkoztatotanként 3.900 Ft mindazokra a napokra, amelyekre a munkaadót a foglalkoztatással kapcsolatban kifizetési kötelezettség terheli.

A támogatás éves összege településenként 500.000 Ft alapösszegeből, valamint a rendszeres szociális segélyben részesültek és a közcélú munka keretében foglalkoztatottak száma alapján számított kiegészítő összegből áll.

Előirányzat: 25.399.617 Ft.

A költségvetési törvényben meghatározott tartalékból a települési önkormányzatok az év során közcélú foglalkoztatás céljára többlettámogatást igényelhetnek. A többlettámogatás igénylés szabályait a kormány állapítja meg 2008. március 31-éig.

c) Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása.

Összege: 9.400 Ft/foglalkoztatott

A támogatást a helyi önkormányzatok igényelhetik a szociális továbbképzés és szakvizsga megszervezéséhez.

2/3 Helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóságok támogatása.

A hivatásos önkormányzati tűzoltóság fenntartásához 159.198.669 Ft támogatást biztosít a központi költségvetés.

A hivatásos önkormányzati tűzoltóság fenntartásához és működtetéséhez juttatott állami támogatás a következő normatívák alapján vehető igénybe:

- a személyhez kötött juttatások és járulékok alapján számított támogatás összegét a létszám normatíva (3.920.172 Ft/fő) és az önkormányzati tűzoltó-parancsnokság BM rendeletben meghatározott létszámának szorzata adja,
- a készenléti szolgálattal rendelkező hivatásos önkormányzati tűzoltóságok működtetési (dologi) kiadásainak támogatása az alábbi normatívákkal vehető igénybe:

= A tűzoltólaktanyák üzemeltetéséhez, fenntartáshoz vehető igénybe a telekkönyvi nyilvántartásban, illetve a használatbavételi engedélyben szereplő fűtéssel és világítással együttesen ellátott tűzoltólaktanya és kiegészítő létesítmény nettó alapterülete, továbbá az ilyen célra igénybe vett – fűtéssel és világítással együttesen ellátott – nettó alapterület után.
Fajlagos összege: 4.717 Ft/m²

= Tűzoltójárművek üzemeltetése, karbantartása.

Fajlagos összege: 115 Ft/km

A támogatás a hivatásos önkormányzati tűzoltóságok készenlétkben tartandó legkisebb gépjármű és technikai eszköz állományáról szóló 7/2006./II.10./ BM rendelet mellékletében meghatározott és üzemeltetett tűzoltótechnikai eszközök előző 3 évben futott és pótlékolt kilométereinek 3 éves átlaga összegével tervezett futásteljesítmény alapján vehető igénybe.

= Az egyedi tűzoltó járművek és különleges szerek kötelező évi rendszeres felülvizsgálatához és műszaki vizsgájához. Esetükben ide tartozik a tűzoltás vezetői gépjármű és a tűzoltó motorcsónak.

Fajlagos összege: 500.000 Ft/db

3. Átengedett adók és más bevételek szabályozása.

a) Személyi jövedelemadó.

Átengedett központi bevételként tervezhető a városi önkormányzatoknál a személyi jövedelemadóból való részesedés. A szabályozás szerint a települési önkormányzatokat megilleti az adózók által 2006. évre bevallott az APEH által településenként kimutatott személyi jövedelemadó 40 %-a az alábbiak szerint:

- Minden települési önkormányzatot megilleti a közigazgatási területre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a.

- A személyi jövedelemadó további 32 %-a a normatív juttatások egyes jogcímeiben annak forrásaként jelenik meg, de ez szolgál a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklésére is.

b) Gépjárműadó.

Az önkormányzatot az általa a belföldi gépjárművek után beszedett adó 100 %-a megilleti.

c) A termőföld bérbeadásából származó jövedelem.

Az e címen beszedett személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

- d) A szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó önkormányzati költségvetési elszámolási számlára vagy annak alszámlájára érkezett bevétel 100 %-a – függetlenül a jogerős kiszabást végző szervtől – az önkormányzatot illeti meg.**

4. Saját bevételek

a) Önkormányzati és intézményi működési bevételek

Képződését a 3. számú kimutatás részletesen ismerteti. E forrásból a 2007. évi teljesítés szintjét meghaladó mértékű bevételt terveztünk. A képviselőtestület korábban és a 2008. évi költségvetési koncepciójában is úgy fogalmazott, hogy az önkormányzati szolgáltatások térítési díjait felül kell vizsgálni és azt hozzáigazítva az igénylők teherbíró képességéhez az infláció mértékét meghaladó mértékben – figyelembe véve a tényleges ráfordítások költségeit is – emelni szükséges. A helyi önkormányzat a 2007. december 28-i ülésén a különböző szolgáltatások és térítési díjak mértékét átlagosan 10 %-os mértékben növelte.

b) Helyi adók

Az önkormányzatnak várhatóan 30.000.000 Ft bevétele származik ebből a forrásból. A képviselőtestület 2008. évre új adónemet nem vezetett be. Egyes adónemek mértékét mint például a vállalkozók kommunális adója, valamint az ugyancsak általuk fizetett iparüzési adó mértékét nem emelte.

A testület megállapította, hogy a helyi vállalkozások terhei tovább nem növelhetők, több vállalkozás esetében a jelenlegi adó megfizetése és a tarozások esetleges behajtása is komoly nehézséget okoz a cégek számára. Az utóbbi évek tapasztalata, hogy a helyi vállalkozások adóalapja növekedés helyett esetenként csökkent és így több esetben adó-visszaigénylőként jelentkeznek.

A már említett testületi ülésén a képviselőtestület úgy döntött, hogy a magánszemélyek kommunális adójának mértékét 2.000 Ft-tal emeli adótárgyanként. Így a kommunális adó mértéke 2008-ra 10.000 Ft lett, ami még mindig jelentős mértékben elmarad a helyi adókról szóló törvényben meghatározott felső határtól.

c) Felhalmozási és tőkebevételek

E címszó alatt folyó évben ingatlanforgalmazásból származó bevételeket terveztünk.

5. Működési célra átvett pénz 153.304.000 Ft

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól az egészségügyi intézmények működtetéséhez 39,8 millió Ft-ot kapunk. Ez az összeg nem tartalmazza a házi gyermekorvosi rendelő, a fogászat és egy háziorvosi körzet működtetésének költségeit. Ismert, hogy e három rendelő működtetése vállalkozási formában történik. A vállalkozókkal és az Egészségbiztosítási Pénztárral kötött szerződés alapján a finanszírozás közvetlenül történik.

Ismert, hogy 2004. évben alapító tagként részt vettünk az edelényi székhelyű Többcélú Kistérségi Társulás megalapításában. Azóta intézményeink egy része a társulás egész területére kiterjedően, míg egyes feladatok vonatkozásában kisebb térségekre társulási megállapodások alapján különböző szolgáltatásokat lát el.

Ilyenek:

- orvosi ügyelet,
- gondozóház,
- mozgókönyvtár,
- családsegítő,
- gyermekjóléti szolgáltatás,
- általános iskolai oktatás.

Az e feladatokat ellátó intézményeinket a Kistérségi Társulás a Társulást megillető normatív állami juttatásokból támogatja. Az orvosi ügyelet esetében a Társulással kötött szolgáltatási szerződés értelmében a tényleges költségek és az OEP finanszírozás között jelentkező különbséget a Társulás megtéríti.

Az időskorúak átmeneti gondozóházához 2.850.000 Ft támogatást kapunk. A mozgókönyvtári szolgáltatást 37 település vonatkozásában biztosítja a Közművelődési Központunk és Könyvtárunk. A költségek fedezetére 48.100.000 Ft-ot biztosít a Kistérségi Társulás központi juttatásból.

A családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatást 6 önkormányzat illetékességére kiterjedő mikrokörzetre látjuk el és ezekhez az önkormányzatunkat lakosságszám alapján megillető normatív támogatáson túlmenően 3.447.000 Ft-ot kapunk.

Az oktatási-nevelési feladatok ellátására mint ismeretes 2007. július hónapban Égerszög, Galvács, Perkupa, Szőlősdó, Teresztenye és Varbóc községek önkormányzattal közösen Felső-Bódvavölgye Általános Iskola közoktatási intézményi társulást hoztunk létre. A társulás működését a Többcélú Kistérségi Társuláson keresztül normatív pénzügyi támogatás illeti meg. E forrásból 8,7 millió Ft összegű bevételt terveztünk.

Jósvafő község vonatkozásában ellátjuk az orvosi ügyeleti feladatokat. E település viszont az Izsó Bt. ellátási területéhez tartozik. Az Izsó Bt. a Jósvafőre eső költséget önkormányzatunk részére megtéríti. Szuhogy község Önkormányzatának elmaradott ügyeleti díj tartozása van önkormányzatunkkal szemben. Az Izsó Bt-től és Szuhogy Önkormányzatától folyó évben 900.000 Ft bevételre számítunk.

A közhasznú munkavállalók alkalmazásához 34.000.000 Ft pénzügyi támogatásra számítunk.

6. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

E címen tervezzük beruházásainkhoz a már elnyert pályázati támogatásokat. Ilyen folyó évben a Váralja út felújítása, turistapihenő kialakítása, stb. Az e forrásból származó bevételeinket az 1/a számú kimutatás részletesen bemutatja.

7. Előző évi pénzmaradvány

Pénzmaradvány pontos összegének meghatározására a 2007. évi költségvetési beszámoló elfogadásakor (zárszámadáskor kerül sor). Annak ellenére, hogy a helyi önkormányzatnak jelentős adósságállománya van csekély mértékű pénzmaradványra számíthatunk.

Az önkormányzat költségvetési számláján az év végén szerény mértékű egyenleg volt és ez pénzmaradványként jelentkezik.

8. Önhiba miatti támogatási igény

Az önkormányzat előző pontokban említett bevételei a működési jellegű kiadásokat nem fedezi. A hiány 136,5 millió Ft, mely összegnek egy részére támogatási igény terjeszthető elő.

II.

Kiadások

A kiadások részletező számításánál a bevételek várható alakulását a költségvetési koncepció előírásait igyekeztünk figyelembe venni. A költségvetési koncepció készítésének időszakában a különböző előrejelzések alapján, valamint a konvergencia program előírásaihoz, betartatásához kapcsolódó szigorú ragaszkodás miatt már láttuk, hogy a 2008. évi gazdálkodási lehetőségeink alatta maradnak a várakozásoknak.

Tudtuk, illetve tudjuk azt, hogy a különböző takarékosági és megszorító intézkedések lépnek hatályba maradnak. Most a költségvetés készítésének időszakában már birtokában vagyunk a 2008. évre vonatkozó állami költségvetésnek.

A költségvetési törvény 2007. december 17-i elfogadását, illetve kihirdetését követően tapasztalhattuk, hogy az alapellátáshoz kapcsolódó normatív juttatások egy része igen szerény mértékben emelkedett, egy részük nem változott, több esetben viszont annak jelentős mértékben csökkent a mértéke. A normatív juttatások csökkentése irányába hat az is, hogy több esetben a finanszírozás már nem egy feladatra, feladatmutatóra határozzák meg, hanem ún. teljesítménymutatókkal számolnak. Így e forrásból származó bevételeink csak részben fedezik az intézmények működési kiadásait.

Tudomásul kell vennünk, hogy intézményeink működési feltételein folyó évben sem tudunk javítani és eredménynek könyvelhetjük el, ha azokat az előző év szintjén működtetni tudjuk.

Ugyanakkor biztosítanunk kell:

- az előző évek kötelezettségvállalásainak fedezetét,
- az önkormányzat hivatalának és intézményeinek működtetését,
- a dologi kiadásoknál az infláció részbeni ellentételezését,
- a törvényi előírásokból fakadó pénzügyi kötelezettségeket,
- a 2007. évet terhelő szállítói követelések fedezetét.

Az említettek figyelembevételével végeztük el a kiadások részletező számítását.

A működési költségvetési kiadások összege 1.270.875.000 Ft.

A kiadásokat a korábbi évek gyakorlatának megfelelően intézményenként és szakfeladatos mélységben készítettük el. A kiadásokat részletesen szemlélteti a 4. számú kimutatás. A kimutatás az államháztartási törvény előírásainak megfelelően tartalmazza a kiemelt előirányzatokat is.

1. Az önkormányzat intézményei

Az intézmények vezetőivel a költségvetési egyeztető megbeszéléseket lefolytattuk, rögzítésre került az intézmények által ellátandó feladatok mennyisége (ellátottak-, oktatók száma) és a működtetés minimális költségigénye.

A költségvetési törvény Hetedik fejezetében a költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések címszó alatt foglalkozik a közalkalmazottak és köztisztviselők illetményalapjával és a különböző pótlékok alapjával. A költségvetési törvény a közszféra vonatkozásában igen szerény mértékű személyi jellegű juttatás emelést tesz lehetővé. Ismert, hogy 2007. évben illetményemelésre nem volt lehetőség és a jelenlegi emelés mértéke is elmarad a versenyszférában alkalmazott béremelésektől.

Folyó évben az alábbiak figyelembevételével határozhatjuk meg a személyi juttatások mértékét:

- a köztisztviselői illetményalap, a 2007. évben is alkalmazott 36.800 Ft-tal szemben 38.650 Ft,
- a közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2007. évi 19.600 Ft helyett 20.000 Ft,
- a közoktatási törvényben meghatározott kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés számítási alapja 2008. évben is 5.250 Ft/fő/hónap,
- a pedagógusok szakkönyv vásárlásához kapcsolódó támogatás 2008. évben is 14.000 Ft/fő/év.

A fegyveres szervek hivatásos állományú tagjainak szolgálati viszonyáról szóló törvény (alkalmazandó az önkormányzati tűzoltóságra is) értelmében ott is a 38.650 Ft-os illetményalapot kell alkalmazni. Tehát e területen is némi bérnövekedéssel számolhatunk.

A költségvetési törvény módosította az ún. közalkalmazotti bértáblát is. A módosítás átlagosan 5 %-os mértékű bérnövekedést tesz lehetővé. Összességében önkormányzati szinten a közalkalmazottak vonatkozásában a személyi juttatások növekedése az elmúlt évi tényleges teljesítéshez viszonyítva 7,2 %-os mértékű. Ez a növekedés tartalmazza az 5 %-os mértékű központi bérfeljesztést, a soros előlépéseket, valamint az Általános Iskola vonatkozásában a társulási megállapodás kapcsán engedélyezett létszám-növekedés bérvonzatát.

A személyi kiadásokkal összhangban a munkáltatókat terhelő járulékokat megterveztük.

A 2008. évre vonatkozó bérmegállapodások pozitívuma, hogy a szakmunkás és segédmunkás munkakörökben változott a minimálbér mértéke. Ezek hatásaival a költségvetés összeállításakor számoltunk.

A dolgozók étkezési hozzájárulását a köztisztviselők és a közalkalmazottak vonatkozásában egységesen 6.000 Ft/fő/hó-val terveztük. Szüksős anyagi lehetőségeink ellenére úgy gondoltuk, hogy a helyi önkormányzat ennek a szerény mértékű 1.000 Ft/fő/hó emelésnek a költségeit magára vállalja. Az Szja tv. módosítása adómentesen lehetővé teszi az 1.000 Ft-os emelést.

A tételes összegű egészségügyi hozzájárulás összege 1.950 Ft/fő/hó. A hozzájárulást még 2006. november 1. napjával meg kívánták szüntetni. Azonban ez nem történt meg, így azzal folyó évben is számoltunk kell.

A pénzügyi források szűkössége miatt 2008. évben sincs lehetőségünk arra, hogy:

- a szakmai ágazati előírások teljes egészében megvalósuljanak,
- jelentősebb eszközbeszerzésre, karbantartásra az önkormányzat pénzügyi fedezetet biztosítson,
- jelentősebb saját erős felújítási feladatokat tervezzünk,
- a dolgozók részére a kötelező juttatásokon túl továbbiak kerüljenek bevezetésre.

a) Nevelési, oktatási és közművelődési intézmények

Városi Óvoda

Az óvoda 7 gyermekcsoporttal működik, az ellátottak száma 164 fő.

Az intézményre is vonatkoznak az általánosságban megfogalmazott tapasztalatok. Az előirányzatok csak a személyi jellegű kifizetésekre és azok járulékaira, valamint a különböző közüzemi díjakra nyújtanak fedezetet.

Készletek beszerzésére, valamint szakmai anyagok és kis értékű tárgyi eszközök vásárlására az előző évek tapasztalatai és tévyszámai alapján terveztünk igen szerény mértékű előirányzatot. Van azonban több kis értékű tárgyi eszköz, amelynek beszerzése nem odázható el.

Sajnálatos, de az intézmény költségvetését is jelentős mértékben megterhelik a különböző közüzemi díjak esetében bekövetkezett árnövekedések.

Az intézmény dolgozói létszáma 21 fő, melyből 13 fő óvodapedagógus és 8 fő dajka. Ez a létszám tartalmazza a felmentési idejét töltő óvodavezetőt is.

Létszámellátottságunk kapcsán meg kell jegyeznünk, hogy az óvodapedagógusok és a dajkák vonatkozásában is a létszámellátottságunk elmarad az oktatási törvényben meghatározott létszámtól. Ilyen irányú gondjainkon közhasznú munkások foglalkoztatásával próbálunk segíteni. Azt is ki kell emelnem, hogy az alkalmazott közhasznú munkások egy része is képzett, van köztük olyan is aki óvodapedagógus végzettséggel rendelkezik.

Általános Iskola

Költségvetési szempontból is jelentős változást eredményezett a 2007. augusztusi iskolafenntartó társulás létrejötte Városunk és Perkupa Községi Önkormányzata között.

A megváltozott normatíva-igénylési feltételek következtében csökkentek a támogatások. A társulás létrejöttével igénybe vehető plusz normatívák az így keletkezett hiányt kiegyenlítik.

Az általános iskolai nappali rendszerű oktatásban részesülő tanulók száma az előző 2006/2007. tanévi 507 főhöz viszonyítva a szögligeti alapítványi iskolába iratkozott tanulók számával csökkent, a perkupai tagiskolába járókkal nőtt. A tanulók létszáma a 2007. október elsejei OM statisztika alapján 563 fő. Az 1-4. évfolyamra járó tanulók száma 269, 5-8. évfolyamon 294 diák tanul. Különleges gondozás keretében nyújtott gyógypedagógiai ellátásban részesül 70 sajátos nevelési igényű tanuló. Közülük 22-en integráltan oktatottak.

Az intézményi feladatokat tizenhárom oktatást segítő dolgozó és negyvenhat pedagógus látja el. Egy pedagógus GYES-en van, egy fő GYES utáni szabadságát tölti.

Az intézmény költségvetésének 62,1%-át személyi jellegű kiadások, valamint 19,6%-át a munkaadókat terhelő járulékok adják. A személyi juttatások meghatározása a Közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben foglaltak szerint történt. A személyi jellegű kiadások tervezésekor elsősorban az ellátandó órák számát vettük figyelembe a közoktatási törvény és a költségvetési törvény előírásai, valamint a Helyi Tanterv szerint. Ezek meghatározzák a kötelező tanórai foglalkoztatásokat, a tanulók által választható tanórai foglalkozásokat, illetve a felzárkóztatásra, tehetséggondozásra fordítandó órák számát, valamint a pedagógusok kötelező óraszámát. Ezek különbözetéből határoztuk meg a túlórák számát.

2008. januárjában új közalkalmazotti bértábla került bevezetésre, mely a közalkalmazottak garantált illetményének átlagosan 5 %-os emelését tartalmazza. 2008. január elsejével 2 %-kal emelkedett a pótlékalap.

A garantált illetmények emelkedése maga után vonta az óradíjak, ezáltal a túlóra és helyettesítési díjak, valamint a járulékok emelkedését.

Ingatlan karbantartásra az intézményi költségvetés 2,5 %-át és ennek várható áfa költségét terveztük. Az intézményi működés kapcsán egészség- és balesetvédelmi szempontból szükséges folyamatosan biztosítani a tervszerű megelőző karbantartásokat, felújításokat. Törekszünk arra, hogy iskolánk esztétikus és biztonságos legyen Biztosítva legyenek a gyermekek és a pedagógusok számára a nyugodt szakmai munka lehetősége és az intézmény anyagi értékei is.

Szakmai anyagok beszerzésére, az ingyenes tankönyvellátás megszervezésére a költségek 3,1 %-át tervezzük fordítani. Biztosítani szükséges a rendelet által előírt kötelező minimális taneszköz és felszerelés meglétét. A nevelő-oktató munka színvonala nem elsősorban a felszereltségen múlik, de a kor műveltségi tartalmait korszerű berendezések, eszközök nélkül nem közvetíthetjük.

Működési költségeink évről évre nőnek, a növekedés elsősorban az inflációból és a növekvő közüzemi díjakból ered. A szolgáltatások fedezésére az intézmény költségvetésének 9,8 %-át tervezzük. A különböző dologi kiadások (ÁFA) költségvetésünk 2,9 %-át igénylik.

Az iskola működéséhez biztosított állami normatívák, a kistérségi plusz normatívák és a perkupai önkormányzat társulási megállapodás alapján történő hozzájárulása a minimálisan tervezett kiadásaink 75 %-át fedezik. Jelentős bevételi oldallal nem tervezhetünk, így a pályázatokon való sikerek útján igyekszünk további bevételekhez jutni.

Művészetoktatási Intézmény

Az intézményt a Városi Önkormányzat Képviselőtestülete 2004. évben alapította. Az alapítás szükségességét igazolja azon tény, hogy azóta is folyamatosan nő az intézmény szolgáltatásait igénybe vevő növendékek száma.

Művészeti iskolánkban tanuló növendékeink létszáma az október elsejei OM statisztika alapján 341 fő, amiből 35 fő kétszakos.

Tapasztaljuk, hogy nem csak a tanuló ifjúság részéről jelentkezik igény intézményünk szolgáltatásai iránt, hanem a térség önkormányzatai közül is egyre többen ismerik fel a művészetoktatás szükségességét. Intézményünk működési területe jelenleg kiterjed Szendrő városon túlmenően Szalonna, Perkupa, Szendrőlád, Rakaca és Krasznokvajda településekre is.

Az intézmény dolgozói létszáma 16 fő (mely tartalmazza az oktatássegítő dolgozókat is), melyből 8 fő a főállású pedagógus, 4 fő részmunkaidős foglalkozású, 3 főt pedig megbízási szerződés alapján alkalmazunk, 1 fő számlát adó oktató.

Az intézmény költségvetését az állam által a működéshez biztosított hozzájárulások, valamint a tervezett működési bevételek – mely növendék létszámfüggő – csak részben fedezik. Költségeink meghatározó hányadát a személyi jellegű kiadások, valamint az ezeket terhelő járulékok adják.

Az intézmény költségvetésének 68,4 %-át személyi jellegű kiadások, 20,2%-át munkaadókat terhelő járulékok adják. (A dolgozók munkabérének meghatározása a közalkalmazotti törvényben foglaltak szerint történt.) Szolgáltatásokra 5,2 %-ot fordítunk, a fennmaradó 9,8 % az intézményünk karbantartására, irodaszer-nyomtatvány beszerzésére, hangszerek javítására és minimális készletbeszerzésre kívánjuk fordítani.

Közművelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény feladatköre az elmúlt évekhez viszonyítva nem változott; ide tartozik a Művelődési Ház, a Múzeumi és a Könyvtári szakfeladatok ellátása, amelyhez társul a Teleház és Mozgókönyvtári tevékenységi kör.

Az intézmény dolgozói létszáma:

- 1 fő intézményvezető – művelődésszervező
- 1 fő gyűjteményszervező, adminisztrátor
- 3 fő könyvtáros (ebből 1 fő a mozgó)
- 1 fő mozgókönyvtári gépkocsivezető
- 1 fő takarító – közalkalmazott
- 1 fő teleház alkalmazott – közhasznú

Megbízási szerződéssel több személyt foglalkoztatunk: 2 főt a mozgókönyvtári településeken (Galvács, Szalonna) letéti állomány kezelőjeként.

Jelenlegi számításaink szerint ez évben nagy valószínűséggel még 3 fővel bővül ez a létszám.

A Művelődési Ház szakfeladaton tervezzük mindazon költségeket, amelyek közüzemi díjként felmerülnek, illetve a működési, fenntartási költségek javarészét. Idekerülnek a városi szintű rendezvények, illetve a hagyományos programok megrendezésének költségei.

A Teleház működési kiadásaihoz 800 e Ft-ot terveztünk és kb. ezen összeggel egyenértékű a bevételi előirányzata is.

A Községi Ház fenntartására 1.000 e Ft-ot terveztünk.

Könyvtárunk ellátja a térség 37 településére járó mozgókönyvtári szolgáltatásokat, melyre az Edelényi Kistérség Többcélú Társulása (1.300 e Ft/szolgáltatóhely) figyelembevételével normatív alapú pénzügyi támogatást nyújt.

A múzeum szakfeladaton tervezett költségelőirányzat nagyon minimális, mivel a béreken túlmenően sem beszerzést, sem fejlesztést nem tartalmaz.

Itt tervezzük a képfestős ajándéktárgyak előállításának és forgalmazásának minimális költségeit. A kézműves tevékenység elvégzését közhasznú foglalkoztatás keretében kívánjuk megoldani.

b) Egészségügyi ellátás

A város egészségügyi ellátását 2 felnőtt háziorvosi körzet, 1 házi gyermekorvosi körzet, 1 fogorvosi körzet, 3 védőnői szolgálat és a körzeti ügyelet biztosítja. A gyermekorvosi szolgálat, egy felnőtt háziorvosi körzet, valamint a fogorvosi körzet tevékenységét vállalkozásban végzi.

A vállalkozásba adott szolgálatokat - megállapodás alapján - az Egészségbiztosítási Pénztár közvetlenül finanszírozza. E körzetek vonatkozásában az önkormányzat költségvetésében csak azok a költségek jelennek meg, melyet szerződéskötéskor vállaltunk. Ilyenek a karbantartási költségek egy része és a közüzemi díjak. A képviselőtestület tagjai előtt ismeretes, hogy a vállalkozásban működő körzetek részéről igény jelentkezik a helyi önkormányzati támogatások növelése iránt. E vonatkozásában a tárgyalások az érintettekkel folyamatban vannak, bízom benne, hogy azok eredményéről a költségvetés záró tárgyalásakor már tájékoztatni tudom önöket, illetve előterjesztést tudok tenni a támogatás növelése, szinten tartása, vagy esetleges megszüntetése tárgyában. Az ügy kapcsán megemlítem – bár bizonyára önök előtt is ismeretes – hogy több önkormányzat térségünkben is rákényszerült, hogy a korábban nyújtott támogatásokat megszüntesse.

A hagyományos formában működő egészségügyi intézmények költségvetésére az általánosan megfogalmazottak a jellemzők. Az üzemeltetési, fenntartási, valamint a szakmai tevékenységgel összefüggő kiadásokat az elmúlt év szintjén terveztük.

Az ügyeleti ellátás a többcélú kistérségi társulás keretein belül működik. A működtetés költségeit az Egészségbiztosítási Pénztár csak részben finanszírozza. A 35 millió Ft-os kiadási előirányzattal szemben mindössze 17,5 millió Ft-os OEP finanszírozás áll. A különbséget a megállapodás alapján a kistérségi társulásnak kellene finanszíroznia.

A kistérségi finanszírozás kapcsán gondként jelentkezik, hogy az egészségügy térségi finanszírozásához a kistérségi társulás külön egészségügyi normatív juttatást és egészségbiztosítás pénztári támogatásban nem részesül. Ez pedig azt jelenti, hogy a különbözetet a társulásban résztvevő önkormányzatoknak kellene finanszírozni. Erre pedig nem nagy a hajlandóság még az ügyeleti szolgáltatást igénybevevő önkormányzatok részéről sem. Ismert, hogy ezek az önkormányzatok kezdeményezték az ügyelet működéssel összefüggő gazdálkodás pénzügyi ellenőrzését. Az ellenőrzés jelenleg van folyamatban. Az ügy kapcsán megjegyzem, hogy az ügyelettel kapcsolatos költségek elszámolásánál mindig korrektek és mértéktartóak voltunk, ezen a szakfeladaton csak a közvetlen költségeket számoltuk el.

Az egészségügyi ellátás egyéb területeire is jellemző az egészségbiztosítási pénztári finanszírozás, sajnos ezeken a területeken is jelentős különbség mutatkozik a tényleges költségek és az OEP finanszírozás között. Az OEP nem fedezi a felmerült költségeket és elmondhatjuk, hogy az évenkénti igen szerénynek mondható finanszírozás növekedés még a legszükségesebb szakmai készletek árnövekedéseit sem fedezi. Így a működőképesség megőrzése érdekében saját forrásból kell kiegészítenünk a pénztártól átvett pénzeszközöket.

Folyó évben jelentősebb fejlesztést e területen nem tudunk végrehajtani, csak a legszükségesebb eszközöket tudjuk pótolni. Rontja az egészségügyi ellátás színvonalát és hátrányosan érinti az önkormányzatok gazdálkodását az a szomorú tény is, hogy az egészségügyben képződő forráshiányt az ún. ÖNHIKI-s pályázatokban nem ismerik el.

c) Szociális Szolgáltató Központ

Az intézmény fennállása óta törekszik Szendrő város területén a szociális alapellátások és szakosított ellátási formák maradéktalan ellátására. Célja olyan emberek segítése, akik életkoruk, egészségügyi állapotuk, tájékozatlanságuk, iskolázatlanságuk hiányában önmaguk ellátására, ügyeik intézésére részben, vagy teljesen képtelenek.

Az intézmény 2008. évi költségvetési tervét az előző évi felhasználáshoz és az állami normatív támogatásokhoz igazítva készítettük el.

A szociális törvény gyakori módosításai kapcsán tevékenységi körünk is folyamatosan kiegészül.

Az intézmény tevékenységei:

- nappali ellátást nyújtó klub,
- házi segítségnyújtás,
- szociális étkeztetés,
- családsegítés, rendszeres szociális segélyezettekkel való kötelező együttműködés,
- gyermekjóléti szolgáltatás,
- időskorúak átmeneti gondozása.

Szendrőben a szociális ellátások és a szakellátás iránt egyre bővül az igény, ami nem meglepő az ország és a saját településünk lakosainak szociális helyzetét tekintve. Egyre több az idős magára maradt, egyedül élő ember.

A munkanélküliség az országos átlag többszöröse rengeteg a szociális segélyezett, a nagycsaládos. A folyamatos törvényi változásokat az emberek nehezen tudják követni, egyre nagyobb számban keresik fel az intézményt, információkérés, ügyintézés kapcsán (lakásfenntartási támogatás, gázár támogatás, részletfizetési kérelmek, végrehajtási ügyek, stb.).

A munka bővül, a létszámunk viszont folyamatosan az előírt létszámtól jóval eltér. A munkabíró képességünk végét járjuk. Kevesebben látjuk el az előírt feladatokat. A szakfeladatok ellátására kapott normatívákat évről-évre csökkentik most a szakellátást és a nappali ellátás normatíváját kurtították. Az ellátások igénybevételeinek kritériumai szigorodtak.

Galvács és Rakaca völgye településeivel kötött társulási megállapodás családsegítés és gyermekjóléti feladatok ellátása területén ismét plusz terheket ró ránk ha csupán a koordinálást és a felügyeletet vesszük figyelembe. Ez a terület hátrányosabb helyzetben van még Szendrőtől is, az ott dolgozók a rendszert most próbálják kiépíteni és elfogadtatni az ott élőkkel, ami sok nehézségbe ütközik (iskolázatlanság, távolság, stb.).

A hét szakfeladat ellátását 20 főállású, és 2 szerződéssel megbízott munkatárs látja el. Az előirányzatok és a kistérségi támogatások csupán a bérekre és a járulékokra nyújtanak fedezetet. Fejlesztésre, programokra, évek óta nem tudunk betervezni költséget, ebből adódik, hogy az eddig is kevés informatikai eszközeink teljesen elamortizálódtak. A megnövekedett dokumentációs tevékenységeink, már nem nélkülözhetik az új informatikai eszközök beszerzését (fax, számítógépek, nyomtatók). Erre az évre is az állagmegóvás érdekében terveztünk karbantartási munkákat, minimális összegben. Prevenációs programokra pénzünk nincs, terveink, elképzeléseink lennének, a gyermekvédelmi törvény e feladat elvégzésére kötelez is minket, viszont ezt csak pályázatokból nyert pénz reményében tudnánk kivitelezni.

d) Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet

Az önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezete végzi a nem önálló intézmények működtetésével, fenntartásával kapcsolatos feladatokat.

A feladatellátás kiterjed a gazdálkodási, az adminisztrációs, a fenntartási és a működési tevékenységek végzésére.

A képviselőtestület legutóbb a 2008. január 24-i ülésén vizsgálta felül az intézmény Alapító Okiratát. Pontos meghatározásra kerültek az intézmény által ellátandó ún. településgondnoksági feladatok.

A költségvetés pontosítása a Képviselő Testület Pénzügyi Bizottságával egyeztetetten került véglegesítésre.

Az intézmény dolgozói létszáma 31 fő, az alábbi megosztás szerint:

Kisegítő mg.szolg. és közút híd szakfeladaton:	2 fő
Városi kábel TV üzemeltetés:	1 fő
Karbantartó műhely:	5 fő
Gépjármű üzemeltetés:	1 fő
Konyha:	6 fő
Központi iroda:	11 fő
Falugondnok:	1 fő
Temető, ravatalozó:	1 fő
Települési hulladékkezelés:	3 fő

Az intézmény szakmunkás állományával alkalmanként közhasznú munkavállalók igénybevitelével elsősorban az önkormányzat intézményeinek karbantartását végzi. Emellett a munkák jellegétől függően elvégez saját beruházási és felújítási jellegű feladatokat is.

Folyó évben néhány speciális szakmunka kivételével saját kivitelezésben végezzük az ún. GAMESZ épület felújítását, átépítését.

Beruházási, felújítási és egyéb munkákkal kapcsolatos külső megkereséseket a szabad kapacitások függvényében elvégezzük. A nagyobb volumenű munkálatok általában pályázati forrásokból valósulnak meg, amelyek az év folyamán folyamatosan fognak rendelkezésre állni, így most pontosan előre nem számszerűsíthetőek. Ennek megfelelően a költségvetésben elfogadott költségszint mellett többlet árbevétel valószínűsíthető.

A tervezéskor a költségvetési stabilitás, a hiány lehető legalacsonyabb szinten tartása volt a cél, az optimális feladat ellátás mellett. Ennek megfelelően a korábbi évekhez viszonyítottan jelentősebb megszorításokkal és a takarékosággal kalkuláltunk.

Alapvetően állagmegóvásokat, a műszaki színvonal szinten tartását és csak nagyon szükséges fejlesztéseket és kis értékű tárgyi eszköz beszerzéseket terveztünk. A GAMESZ részéről a már említett felújításon kívül más jelentősebb saját beruházással nem számoltunk.

Az étkezésekhez tartozó normákat és a térítési díjakat a 2007. decemberi Testületi ülésen elfogadott mértékben kalkuláltuk, bevételi és kiadási oldalon.

A közüzemi költségek esetében a költséget a szolgáltatók által előre jelzett emelések figyelembevételével határoztuk meg.

A képviselőtestület 2007-ben döntött arról, hogy a magas költségszinten fenntartható, illetve kihasználatlan gépjárművét értékesíti. A kijelölt gépjárművek értékesítése megtörtént, ezekből 2,2 millió Ft bevétele származott az önkormányzatnak. Ezt az összeget néhány a GAMESZ mindennapos működéséhez szükséges gépjármű beszerzésére (lízingelésére) kell fordítani.

e) Önkormányzati tűzoltó-parancsnokság

Folyó évben a tűzoltó-parancsnokság fenntartására, működtetésére 159.199.000 Ft-ot kapunk. A központi költségvetésből folyósított juttatást folyó évben 1.000 e Ft saját bevétellel egészítjük ki. Kiadásainkat ezzel összhangban határoztuk meg.

A dologi kiadásokra folyó évben 7.312.000 Ft-ot tervezünk.

A bérjellegű kiadások előirányzatának összege (közterhekkel) az e célra nyújtott támogatással azonos mértékű, tehát 152.887 e Ft, mely tartalmazza a Fegyveres szervek hivatásos állományú tagjainak szolgálati viszonyáról szóló 1996. évi XLIII. tv. illetményrendszerének megfelelő illetményt, az illetménykiegészítést, valamint a veszélyes tűzoltói beosztással járó pótlékfedezetét, továbbá a különböző költségtérítéseket.

Folyó évben is napirenden van, illetve folytatódik a hivatásos tűzoltóállomány szolgálatteljesítési idejének csökkentése. Esetükben a szolgálatteljesítési idő csökkentése valószínűleg létszám bővítéssel valósul meg és ehhez a külön jogszabályban meghatározott létszám bővítés szerinti létszámfeltöltés után kiegészítő támogatás igényelhető. Ennek igénylési lehetőségeiről az ún. központosított előirányzatok keretén belül foglalkoztunk.

Járműveink egy része fiatal és korszerű, így üzemeltetésük kisebb ráfordítással megoldható. Az IFA típusú gépjárművünk karbantartása azonban egyre többet kerül. A gépjármű cseréje 2-3 éven belül időszakosvá válik. Ismert a testületi tagok előtt a Citroen típusú ügyintéző gépjárművel kapcsolatos elképzelés. Ez a jármű nagy teljesítményű, fogyasztása magas, koránál és futásteljesítménye alapján várhatóan egyre jelentősebb karbantartást igényel. Cseréjét szükségszerűnek tartanánk.

Ingatlanfenntartás: Az oktatási és képzési célokat szolgáló vízikiképzőbázis épületének műszaki állapota az utóbbi években jelentősen megromlott. Elsősorban a fűdémszigetelést kell hamarosan megoldani.

A tűzoltó-parancsnokság az elmúlt években különböző pályázat adta lehetőségek kihasználásával igyekezett javítani járműparkjának állapotán, a szakmai berendezések és felszerelések ellátottsági színvonalán. Sajnálattal azonban ezek a fejlesztések nem az eredeti elképzelések szerint valósultak meg. Ez a megjegyzés elsősorban a pénzügyi kötelezettségvállalásokra és teljesítésekre vonatkozik. Ebből eredően az intézmény folyó évi költségvetésében az állami támogatáson felül még további 6,2 millió Ft előirányzatot kellett ütemezni különböző be nem fizetett pályázati önerővállalásokra.

Sajnos, ez a szám sem végleges a Katasztrófavédelmi Főigazgatóság tájékoztatása szerint a pályázathoz kapcsolódóan még 2004. évre vonatkozóan is vannak kötelezettségeink. Az egyeztetések ez ügyben folyamatban vannak.

A parancsnoksággal szemben folyó évben igen szigorú takarékosági követelményeket kell megfogalmazni, ezt a dologi kiadásokon túlmenően ki kell terjeszteni a személyi juttatásokra is.

Az ún. Tűztér projekttel kapcsolatos pénzügyi gondok ismertek a testület tagjai előtt, ezzel az elmúlt ülésen sokat foglalkoztunk. Csak bízhatunk abban, hogy a testület által jóváhagyott finanszírozási forma alapján ezt a projektet sikerül befejezni.

2. Az önkormányzat testületének és hivatalának kiadásai

A Szervezeti és Működési Szabályzatban, valamint a képviselőtestületi tagok juttatásaira és költségtérítéseire vonatkozó önkormányzati rendeletek alapján vettük számba a testület és bizottsági személyi jellegű költségeit.

A képviselőtestület a 9/2003./VIII.6./ számú rendeletével állapította meg képviselőtestületi- és bizottsági tagok tiszteletdíját. Az önkormányzat rendelete jelenleg is hatályos és ennek előírásait vettük figyelembe a tiszteletdíjak tervezése alkalmával.

Az önkormányzat képviselőtestülete az említett időponttól a képviselői és bizottsági tagsági tiszteletdíjakat nem emelte. A tiszteletdíjak mértéke jelenleg is megfelel a jogszabályi előírásoknak, az alatt van a 2006. évi LXVII. tv-ben meghatározott mértéknek. A helyi önkormányzat rendeletében megfogalmazottak ellenére – az önkormányzat rendkívül súlyos pénzügyi helyzete miatt – 2007. évben a 2007. évre járó tiszteletdíjakat nem tudta kifizetni. Igen sajnálatos, hogy az elmaradt tiszteletdíjak fedezetét folyó évben sem látjuk.

A polgármester illetményét a képviselőtestület a jogszabályban meghatározott keretek között – a polgármester kérésének megfelelően – a kötelezően járó alsó értéken határozta meg.

A képviselőtestület üléseinek közvetítése kapcsán jelentkező kiadásokra is terveztük a szükséges előirányzatot.

A testület működése kapcsán jelentkező dologi kiadásokat az előző évi teljesítés szintjén terveztük. Az árváltozások hatásait és a többletfeladatok költségkihatásait teljes körűen nem tudtuk figyelembe venni.

A polgármesteri hivatal munkájáról a képviselőtestület 2008. január 30-i ülésén adtunk számot. Ott tájékoztatást adtunk a hivatal feladatairól, a tárgyi és a személyi ellátottságról.

A hivatal dolgozói létszáma 26 fő, melyben szerepel a jegyző, 1 fő telefonközpontos, illetve ügyfél tájékoztató, és 1 fő négy órás munkatárs is. A munkatársak jelentős része 12 fő felsőfokú végzettséggel rendelkezik. Ezekre a dolgozókra jellemző a kettő, három diploma, de a középfokú végzettségű munkatársak is az általános érettségi mellett különböző szakközépiskolai végzettséggel, vagy egyéb szakképesítésekkel is rendelkeznek. A munkavégzés kapcsán folyamatosan nehézséget okoz az a tény, hogy 4 fő dolgozónk tartósan távol van. Kettő fő dolgozónk GYED-en van, kettő pedig nyugdíjazás kapcsán felmentési idejét tölti. A tapasztalt dolgozók pótlása nehézséget okoz. Létszámellátottságunk kapcsán rákényszerülünk arra, hogy alkalmanként közhasznú, illetve közcélú munkavállalókat foglalkoztassunk ügykezelői feladatokra.

Az önkormányzati hivatal működési költségeinek számítási alapját az SZMSZ, a köztisztviselők juttatásairól szóló rendeletek, az elfogadott koncepciók, valamint az előző évek tapasztalatai képezték.

A költségvetési törvény a köztisztviselői illetményalapot mint korábban említettük folyó évre 38.650 Ft-ban határozta meg. Ez 5 %-os mértékű bérfeljesztésnek felel meg.

A bérfeljesztés ellenére a polgármesteri hivatal bérelőirányzata elmarad az előző évitől. Ez annak a következménye, hogy az elmúlt évben több dolgozónk is 35, illetve 40 éves jubileumi jutalomra volt jogosult. Folyó évbe egy dolgozónk válik jogosulttá ilyen juttatásra.

Ki szeretnénk hangsúlyozni, hogy a 2008. évi költségvetési javaslat készítése alkalmával dolgozónk vonatkozásában csak a kötelező juttatásokkal számolunk, illetve azok fedezetét biztosítjuk. A pénzügyi források szűkös volta miatt előterjesztést sem teszünk a testület felé a városokban adható illetménykiegészítésekre. Ilyenek pl. felsőfokú végzettséggel rendelkezők esetében az alapilletmény 30 %-áig terjedhető pótlék, középfokú dolgozók esetében az alapilletmény 10 %-áig terjedhető pótlék, az irodavezetők esetében nem tudjuk biztosítani az ugyancsak adható 10 %-os mértékű vezetői pótléket.

Nem számoltunk az ún. képzettségi pótlékkal sem, mely az illetményalaphoz kötődik, annak mértéke lehet az illetményalap 75, 50, 40 és 30 %-a. Ugyancsak nem tudjuk biztosítani a különböző jóléti és szociális juttatásokat sem.

Intézmény üzemeltetéssel, fenntartással kapcsolatos kiadásainkat az előző évek tényadatai alapján terveztük. Figyelembe kellett vennünk, hogy az informatikai, irodatechnikai eszközök működtetése egyre többbe kerül.

Irodatechnikai eszközeink egy része már elavult, felújításuk, működtetésük nem gazdaságos. Szakértői vélemények szerint több számítógépet cserélni kellene. Úgy gondoljuk, hogy csak megfelelő irodatechnikai eszközfejlesztés esetén tudunk megfelelni a közigazgatással szemben támasztott kihívásoknak, követelményeknek. Saját forrásból azonban e területen sem tudunk teljes körű felszereltséget, fejlesztést megvalósítani.

Folyó évben minimálisan 4 db számítógépre lenne szükségünk, továbbá biztosítani kellene a 2007. évben lízingelt fénymásoló folyó évi törlesztő részleteit. E feladatokra és programokra mindössze 1.000.000 Ft-ot tudunk ütemezni.

Az önkormányzat hivatalának elhelyezését szolgáló épület állapota valamennyiünk előtt ismeretes. Teljes körű belső felújítás folyó évben sem kerülhet szóba, csupán a megkezdett munkákat kell folytatni, ez jelenti a tanácskozóterem belső festését, a folyosó rendbetételét és két-három iroda kifestését.

3. Szociális ellátás

A szociális ellátás terén kedvező irányú fordulatról nem tudunk beszámolni. E területen feladataink évről évre bővülnek. A foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásról szóló törvények gyakori módosításai tovább növelik az önkormányzatok terheit. Ezen túlmenően az öregségi nyugdíj emelése kapcsán nőtt az egyes ellátások, segélyek mértéke is.

Az elmúlt évben sem javult és folyó évben sem várható lényeges javulás a munkanélküliség terén. A munkanélküliségi ráta városunkban az országos átlag háromszorosa körül alakul.

A munkaügyi központ által folyósított ellátásból kikerülők a helyi önkormányzatnál jelentkeznek rendszeres szociális segély iránt.

A rendszeres szociális segélyben részesülő aktív korú nem foglalkoztatott személyek száma várhatóan 370 fő körül alakul. Ellátásukra 121.200.000 Ft-ot terveztünk.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásról szóló többször módosított 1993. évi III. tv. alapján a települési önkormányzat jegyzője rendszeres szociális segélyt állapít meg annak a személynek, aki:

- a) egészségkárosodott,
- b) vagy nem foglalkoztatott,
- c) vagy támogatott álláskereső,

feltéve, hogy saját maga és családjának megélhetése más módon nem biztosított.

Egészségkárosodott személynek az minősül, aki:

- a) munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztette,
- b) vakok személyi járadékában részesül, vagy
- c) fogyatékosági támogatásban részesül.

Aktív korú nem foglalkoztatott személynek minősül az, aki a munkanélküli járadék, álláskeresői járadék, álláskeresői segély, vállalkozói járadék, illetőleg a jövedelempótló támogatás folyósítási időtartama lejártát és álláskeresői ösztönző juttatásban nem részesül, vagy a rendszeres szociális segély iránti kérelem benyújtását megelőző két évben az együttműködésre kijelölt szervvel legalább egy év időtartamig együttműködött.

Az aktív korú nem foglalkoztatott személyek pénzbeli ellátásának havi összege családonként változó. A 2006. évben bevezetett változások kapcsán most már ún. fogyasztási egységekkel kell számolni. A családonkénti segély összegének alapját a mindenkori öregségi nyugdíjminimum 90 %-ának és a fogyasztási egységek szorzata adja. 2007. január 1. napjával változás, hogy maximálva lett a szociális segély összege. Felső határa a nettó minimálbér összege.

A szociális segély új számítási módja sem váltotta be a hozzáfűzött reményeket. A családonkénti segély összege ugyanis elérheti a minimálbér összegét. Tehát munkavállalásra nem ösztönöz annak ellenére sem, hogy abba beépültek ún. ösztönző támogatások is. Ez azt jelenti, hogy a munkát vállaló személyek három hónapon keresztül megkapják a korábbi segélyük 50 %-át, további három hónapon keresztül annak 25 %-át. Az ösztönző támogatások vonatkozásában nem számít munkavállalásnak a közhasznú és közcélú munkavállalás.

Ápolási díjat 27 fő részére folyósítunk. Az ápolási díjra és járulékaira 11.497.000 Ft-ot terveztünk.

A közgyógyellátottak száma 110 fő, ebből normatív jogosultak száma 28 fő, alanyi ellátottaké 68 fő, méltányossági alapon 14 fő részesül ellátásban.

Ismeretes, hogy a méltányossági alapon kiállított közgyógyellátási igazolvány után az Egészségbiztosítási Pénztárnak térítési díjat fizetünk. A térítési díj összege az egyénekenként megállapított gyógyszerkeret éves összegének 30 %-a, melyet a határozat jogerőre emelkedésétől számított 3 napon belül kell a MEP-nek átutalni. Tehát a korábbi térítés összegéhez viszonyítva lényeges változás, növekedés következett be, és ennek kapcsán a helyi önkormányzat rákényszerült, hogy szigorítsa a méltányossági alapon adandó közgyógyellátás feltételein.

Ismert, hogy 2006. január 1., illetve március 31. napjával megszűnt az ún. rendszeres gyermekvédelmi támogatás. A változás kapcsán viszont hatályba lépett az ún. rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény, így a munkánk semmivel nem lett kevesebb, igaz a pénzbeli kifizetések e jogcímen megszűntek. Ugyanakkor a jogosultak számára évi két alkalommal egyszeri pénzbeli kifizetést kell teljesíteni, melyet a központi költségvetés finanszíroz.

A költségvetés összeállítása során foglalkoznunk kell az ún. lakásfenntartási támogatással. A szociális törvény kimondja, hogy normatív lakásfenntartási támogatásra jogosult az a személy, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150 %-át, feltéve, hogy a lakásfenntartás elismert havi költsége a háztartás havi összjövedelmének 20 %-át meghaladja. Jelenleg 360 család részére folyósítunk ilyen támogatást és most is több kérelem vár elbírálásra. A lakásfenntartással kapcsolatos segélyezésre, kifizetésekre 24.550.000 Ft-ot irányoztunk elő. Bízunk benne, hogy ez fedezni fogja az ilyen jellegű kiadásokat.

Ez alkalommal is hangot adok azon véleményemnek, hogy a pénzbeli ellátások rendszere gyakorlatilag áttekinthetetlen. Az utóbbi időben bevezetett módosulások tovább bővítették a segélyezettettek körét. A jelenlegi segélyezési formák nem érik el céljukat. Az igénylők nagy részét nem ösztönzi arra, hogy saját erejükből megpróbáljanak helyzetükön változtatni.

A rendszeres pénzbeli ellátások bővülése ellenére az eseti pénzbeli ellátások iránt sem csökken az igény.

E feladatokra folyó évi költségvetésünkbe 4,8 millió Ft-ot terveztünk.

A fő hangsúlyt folyó évben is a szűkös anyagiakkal rendelkező családok gyermekei továbbtanulásának támogatására kell fordítani.

4. Sportcélok és feladatok

A 2008. évi költségvetésben sem terveztünk ilyen címszó alatt kiadásokat.

Folyó évben az önkormányzati szakfeladaton a működési célra átadott pénzeszközök között 2.400.000 Ft összegben szerepel a Szendrő-i Sportegyesület támogatása. E mellett biztosítjuk a szükséges létesítményeket is, esetenként a sportolók szállítását, mely szintén jelentős támogatásnak minősül.

Ismert, hogy az egyesület jelenleg 4 szakosztállyal (labdarúgás, sakk, asztalitenisz, és természetjáró) működik.

Megítélésünk szerint az elmúlt években az egyesületben javult a szakmai munka színvonala, ennek tudható be, hogy szakosztályaink eredményesen szerepeltek 2007. évben. Ez évben is elvárásként megfogalmazhatjuk az egyesület felé, hogy tegyenek többet a saját bevételeik növelése érdekében (szponzorok keresése, személyi jövedelemadó 1 % felajánlása, stb.).

Véleményünk, hogy a 2.400.000 Ft-os támogatással az egyesület működtetésének alapjait folyó évben is megteremtjük.

5. Közhasznú foglalkoztatás

Előirányzata: 87.798 e Ft

A közhasznú munkavégzés a képzetlen munkaerő foglalkoztatás egyik fő formája. Sajnos városunk az ország egyik leghátrányosabb helyzetű kistérségének települése. Térségünkben, városunkban kevés a munkahely, így igen sokszor előfordul, hogy jól képzett szakemberek is rákényszerülnek arra, hogy közhasznú munkát vállaljanak. Úgy gondoljuk, hogy az igen magas munkanélküli ráta, valamint a képzetlen munkaerő nagy száma miatt az ilyen típusú munkavégzéssel hosszabb távon is számolnunk kell.

Az önkormányzat évente - közhasznú foglalkoztatás keretében - átlagosan 50 főt foglalkoztat, melyet különböző pályázati lehetőségek kapcsán időszakosan további munkanélküliekkel egészítünk ki. Folyó évben is tervezünk közcélú foglalkoztatást, valamint különböző projektek (intézmény felújítás, árokrendszer karbantartás, bozótirtás, stb.) megvalósításához 3-8 hónapos időtartamra 20-30 fő foglalkoztatását.

A tervezett átlagos állományi létszám 2008. évben várhatóan 70 fő körül alakul.

A közhasznú munkásaink az elmúlt években több alkalommal bizonyították szakmai ismeretüket és rátermettségüket. E megállapítás ellenére meg kell jegyeznünk, hogy az ilyen jellegű foglalkoztatás csak statisztikát javító tüneti kezelésnek tekinthető.

Az ilyen típusú munkát vállalók sokszor beletörődnek abba, hogy egy évben 4-5 hónapot hivatalosan foglalkoztatják őket, és emellett vagy ezen túlmenően ún. feketemunkát vállalnak, és ezzel egészítik ki a családi jövedelmüket. Ez a típusú munka helyhez köti az embereket és a fiatalabbakat sem ösztönzi arra, hogy az ország munkaerő hiánnyal küzdő térségeiben próbáljanak meg munkát keresni.

6. Egyéb feladatok

Az önkormányzat feladatát képező egyéb községgazdálkodási és település-ellátási feladatokat a költségvetési javaslat mellékletei jól szemléltetik, kellő tájékoztatást, felvilágosítást adnak. Sajnálatos, hogy lehetőségeink ezen a területen sem nőttek. Előirányzataink általában a múlt évi teljesítés szintjén maradtak.

A közutak, hidak fenntartására 5.651 e Ft-ot terveztünk. Az előirányzat magában foglalja az e szakfeladaton alkalmazott dolgozó bérét és annak járulékait, az itt üzemeltetett erőgép költségeit, továbbá az utak javításához szükséges anyagok árát.

A kábel tv hálózat működésére, szinten tartására 19.082.000 Ft-ot terveztünk. A hálózat működtetése kapcsán a képviselőtestület korábban úgy döntött, hogy a hagyományos hálózat fejlesztése annak jelentős költségvonzata miatt már nem célszerű. Remélhetőleg az ún. hálózatos rendszert hamarosan kiváltják a műholdas műsorvételi lehetőségek.

Jelentős tételt képvisel költségvetésünkben a közvilágítási lámpatestek energiafogyasztásának díja. Ismert, hogy a korszerűtlen lámpatesteket korábban lecseréltük, így az energiafogyasztás csökkent, de a rendszeres időközönként bekövetkező áremelések miatt előirányzatainkat nem csökkenthettük, sőt az évenként emelkedik.

Külön kell szólni a települési vízellátásról, nevezetesen a közkifolyók vízdíjáról, melyre 2008. évre is 3,7 millió Ft-ot terveztünk. 2007. évben több helyen megszüntettük az ún. közkifolyós vízellátást.

A képviselőtestület az ivóvízzel való hatékonyabb gazdálkodás és takarékoság érdekében a közkifolyókról vizet használók esetében bevezette a vízdíjat. A település belső részén az ezzel kapcsolatos felmérések, szerződéskötések megtörténtek. Igen sajnálatos, hogy az ún. „CS” telepi részeken még nem tudunk maradéktalanul eleget tenni a helyi rendelet előírásainak.

7. Felújítás

Az önkormányzat 2008. évi felhalmozási és felújítási jellegű kiadásait az 5. számú melléklet részletesen bemutatja.

A felújítási feladataink egy része elsősorban utak, valamint a Hősök tere kialakításához kapcsolódnak. Az épületek felújítását jelenti a tűzeset következtében erősen megrongálódott Hősök tere 6. szám alatti GAMESZ épület helyreállítása, az orvosi rendelő akadálymentesítése, valamint a Pedellusház kialakítása.

Az említett felújításokra részben elnyert pályázatok kapcsán nyílt lehetőség, ugyanakkor a GAMESZ épület esetében a kényszerűség követeli azt meg. Több önkormányzati tulajdonú épület esetében is aktuális lenne azok belső, külső vagy teljes felújítása, azonban ezekre saját erőből pénzügyi fedezetet nem tudunk biztosítani.

Épületeink állapotán, állagán mint egyéb területeken is csak pályázati lehetőségek esetén tudunk javítani.

8. Kisebbségi önkormányzatok működése

A 2006. évi helyhatósági választásokat követően is két (cigány, német) kisebbségi önkormányzat alakult. A kisebbségi önkormányzatok feladataikat (melyet az etnikai törvény határoz meg) központi költségvetési támogatásból, saját bevételeiből - ami elsősorban önkormányzati támogatást jelent - látják el.

A kisebbségi önkormányzatok finanszírozási rendszere 2008. január 1. napjával megváltozott. A központi támogatás alap hozzájárulásból és ún. feladatarányos hozzájárulásból áll és erre külön pályázatot kell az önkormányzatoknak beadni. Az alap hozzájárulás összege kisebbségi önkormányzatonként 555.000 Ft/év.

A két kisebbségi önkormányzat működéséhez a költségvetés összeállításakor, eredeti előirányzatként a Városi Önkormányzat pénzügyi támogatást nem tud tervezni. Ugyanakkor kérjük a Kisebbségi Önkormányzatokat, hogy használjanak ki minden kulturális és felzárkóztatási jellegű, valamint infrastrukturális pályázati lehetőséget. Az e pályázatokhoz szükséges önerőt – ésszerű határokon belül - a helyi önkormányzat biztosítja, illetve az elnyert támogatást kiegészíti.

Mindkét kisebbségi önkormányzat költségvetését a 6. és 7. sz. mellékletek tartalmazzák.

9. Felhalmozási kiadások

A képviselőtestület a 2008. évi költségvetési koncepciójában határozta meg a felhalmozási jellegű feladatokat. Ezeket valamint az elmúlt évek kötelezettségvállalásai alapján a folyó évet terhelő felhalmozási célú pénzeszközátadásokat terveztük költségvetésünkben.

Közvilágítás korszerűsítés

A közvilágítás korszerűsítést 2001. és 2002. években végeztük el. Ismert, hogy a korszerűsítés milyen pénzügyi konstrukcióval valósult meg. Emlékeztetőül utalok rá, hogy a bekerülési költséget az energiadíj megtakarításból 10 év alatt kell rendeznünk. Folyó évi kötelezettségünk 2.405.000 Ft.

Szennyvízcsatorna hálózat építése

A beruházás kapcsán még mindig vannak pénzügyi kötelezettségeink. Tartozásunk összege a garanciális biztosíték kapcsán folyó évben 5.300.000 Ft.

Számítástechnikai eszközök vásárlása

A képviselőtestület tagjai előtt – az intézményi beszámolók kapcsán – ismert azok irodatechnikai, számítástechnikai eszközellátottsága, illetve a meglévők állapota. A fejlesztésekre, a minőségi cserékre folyó évben az 5. számú táblázatban meghatározott összeget kívánjuk fordítani.

Turisztikai jellegű fejlesztések

A projekt keretében a buszváróink kicserélésére, valamint tájékoztató táblák kihelyezésére került sor. A beruházás pénzügyi elszámolása a finanszírozási szerződésnek megfelelően folyó évben történik meg, ehhez 2 millió Ft összegű támogatást kapunk.

A turisztikai jellegű fejlesztések közé tartozik a várdombi turistapihenő kialakítása, mely szintén pályázati támogatásból valósul meg, ennek folyó évi támogatása 354.000 Ft.

Szociális földprogram

E tárgykörben eredményesen pályáztunk. A program keretében 200.000 Ft erejéig nyílik lehetőségünk különböző mezőgazdasági eszközök beszerzésére.

Napközis konyha

Az intézmény korábbi eredményes pályázat kapcsán 2007. évben teljes egészében megújult. Ugyanakkor a színvonalas ellátáshoz még mindig szükség van néhány konyhai berendezés beszerzésére. Költségvetésünkben e feladatokra 621 e Ft-ot tudunk folyó évben biztosítani.

GAMESZ gépjármű vásárlások

A városgondnoksági feladatokat ellátó intézmény járműparkja elhasználódott. Több gépjárművének, erőgépeinek üzemeltetése, felújítása gazdaságtalanná vált. Erre való tekintettel a testület korábban döntött néhány gépjármű értékesítéséről. Az értékesítés mint ismeretes megtörtént. A befolyt bevételeket azonban szükséges néhány korszerű gépjármű vásárlására, lízingelésére fordítani. Ilyenek falugondnoki autó cseréje, 1 db vegyes használatú gépjármű, valamint 1 db kábel tv-s szerviz autó vásárlása.

Jelenleg is több témában van pályázatunk kidolgozva, ezekkel csak a felhívások közzétételére várunk.

Beadásra előkészített pályázataink:

- Felsőpást belvízrendezése
- Közvilágítás fejlesztés korszerűsítés

Tisztelt Képviselőtestület!

Az előző évek költségvetési javaslataiban is minden alkalommal megfogalmaztuk, hogy nehéz gazdasági év elé nézünk. Most nyugodtan mondhatjuk, hogy rendkívül nehéz gazdasági év vár ránk. Egyensúlyban lévő költségvetést a legfegyelmertettebb tervezéssel sem lehetett kimunkálni.

A költségvetési koncepció szellemében minden megtettünk a saját bevételek maximális növelése érdekében, azonban itt is van egy határ, ami elérhető, ami még reális. A különböző központi juttatásokra legyen az szabad, vagy kötött felhasználású, ráhatásunk nincs. A működési költségvetésben szereplő kiadási előirányzatok az intézményvezetőkkel többször egyeztetett számok, azok tovább – a működési képesség fenntartása érdekében – már nem csökkenthetők.

Az eddig elért intézményi ellátási színvonal megőrzése is erőfeszítéseket igényel. Minden költségvetési szervtől, minden dolgozótól szigorú fegyelmet, következetességet, és fokozott figyelmet várunk el.

A források és a számba vett kiadások különbsége 136.510.000 Ft.

Megítélésem szerint a hiány fedezete - egyetlen - az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő forráshiányos helyi önkormányzatok támogatási igénylése lehet.

Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő forráshiányos helyi önkormányzatok - hasonló feltételek mellett mint az előző években - támogatást igényelhetnek a központi költségvetésből.

Az alábbi feltételek teljesítése esetén igényelhető a támogatás e címen:

- a) A lakosság száma meghaladja a költségvetési törvény 6. számú mellékletének 1/1/1 pontjában foglaltat.
- b) Az önkormányzat a polgármesteri hivatalon túl több alapellátást nyújtó intézményhálózatot tart fenn.
- c) Az önkormányzat által fenntartott óvoda és alapfokú oktatási intézmények intézményenként, ezen belül az általános iskolában évfolyam csoportonként számított kihasználtsága meghaladja a már hivatkozott melléklet 1/2/1 és az 1/2/2 pontjában meghatározott elvárt csoport, illetve osztály átlaglétszámot.
- d) Az önkormányzat helyi adók bevezetéséről már döntött, azokból bevételt tervez.
- e) Felhalmozási célú kiadásainak teljes forrása kifejezetten erre a célra kapott támogatás vagy átvett pénzeszköz, a társadalmi és gazdasági szempontból elmaradott települések támogatása, valamint a magánszemélyek kommunális adójának 100 %-a, továbbá a 2007. évi költségvetési törvény rendelkezései alapján a lakáshoz jutás feladatai jogcímenek az önkormányzatot megillető 2007. évi normatív hozzájárulás 100 %-a. Az önkormányzat felhalmozási és tőke jellegű bevételei, a pénzmaradvány felhalmozási célú része.
- f) A kötelező önkormányzati feladatok tárgyévét megelőző év tényleges működési kiadásait a tárgy évre vonatkozó költségvetési törvényből fakadó kötelezettségekkel növelten lehet figyelembe venni.

A költségvetési javaslat a felsorolt feltételek betartásával készült.

Az igénylés benyújtásához mellékelni kell a képviselőtestület nyilatkozatát a település lakosságszámára, az intézmények fenntartására, az intézmények kihasználtságára és a helyi adók bevezetéséről. Ezt a csatolt határozati javaslat tartalmazza.

Tisztelt Képviselőtestület!

A költségvetési rendelet-tervezetben teljes körűen be kell mutatni a több éves kötelezettségekkel járó kiadási tételek későbbi évekre vonatkozó hatásait, beleértve a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait. Ezirányú kötelezettségeinknek eleget tettük. Számításainkat a költségvetési rendelet-tervezet 8. sz. melléklete mutatja be. A számításnál figyelemmel voltunk a költségvetés folyamataira, az áthúzódó hatásokra és a gazdasági előrejelzésekre.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem hogy a 2008. évi költségvetési javaslatot vitassa meg és alkossa meg az erre vonatkozó önkormányzati rendeletet.

Szendrő, 2008. február 14.

Szaniszló János
polgármester