

Előterjesztés

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2009. november 26-i rendes Képviselő-testületi ülésének napirendjére

Az Önkormányzat 2010. évi Költségvetési koncepciójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2010 évi költségvetésének elkészítéséhez a rendelkezésünkre álló adatok alapján elkészítettük az Áht. 70. § /1/ bek szerinti koncepciót.

A költségvetési koncepció a költségvetés elkészítéséhez szükséges tervezést segíti azáltal, hogy megfogalmazza azokat a főbb elveket, prioritásokat, intézkedéseket, amelyek mentén a Képviselő-testület terv évi gazdálkodását meg kívánja valósítani.

A könnyebb áttekinthetőség a bázisév és a tervév és az azt követő évek tekintetében a gördülő tervezés megfelelő alátámasztása érdekében költségvetési tervező programot szereztünk be, amellyel más önkormányzatok is dolgoznak. Ez a program az általunk bevitt adatokat az előző szempontok szerint folyamatosan kezeli és ahol lehetséges számítja is a tervezhető változásokat és segítséget nyújt ahhoz, hogy az áthúzódó tervezés során minden szükséges előirányzat tervezhető és megtalálható legyen.

A koncepció elkészítése során folyamatosan szem előtt tartottuk az Önkormányzat érdekeit, a bevételek és kiadások várható illetőleg tervezhető kialakulásának következményeit.

A gazdálkodás körülményeinek alakulása

Az önkormányzat feladat-és hatásköri rendszerében az Ötv-ben meghatározott feladatok rendszerében lényegi változás nem várható.

Figyelemmel kell lenni viszont arra a körülményre, hogy a feladat ellátáson belül mind az önkormányzat gazdálkodása, mind a hatósági munka területén lényeges minőségi és mennyiségi követelmény változás érzékelhető folyamatosan, ami az ellátandó feladat mennyiségét növeli.

Ezeket a feladatokat a jelenlegi intézmény hálózatával az önkormányzat el tudja látni, de a végleges számok ismeretében belső átszervezésre, esetleges személyi intézkedések megtételére valószínűleg szükség lesz.

A helyi önkormányzatok központi forrásszabályozásának alakulása

A médiában felröppentett híreken kívül jelenleg konkrét információkkal nem rendelkezünk. A Kormányzat által tervezett 120 milliárdos elvonásról a Pénzügyminisztériumtól származó információ szerint annyit tudunk, hogy az leginkább a korábban eltervezett kormány finanszírozású önkormányzati beruházásokat érinti, illetőleg azokat állítják le, az önkormányzatok normatív finanszírozásában kb. átlagosan 4,3 %-os csökkenés várható. Pontos adatokkal csak a 2010. évi költségvetés országgyűlés általi megalkotás után tudunk szolgálni.

A kormányzat tájékoztatása szerint többlet forrásra továbbra is csak az Uniós alapokból, illetve az azokból elnyert pályázatokból lehet számítani. Kiemelt cél továbbra is az egyes önkormányzati feladatok társulások formájában történő ellátása és ezen belül a többcélú kistérségi társulások feladat ellátásának növelése és az ehhez kapcsolódó ösztönző támogatások nyújtása.

Keresetek várható alakulása önkormányzati szférában

A közszférában foglalkoztatottak béripolitikáját 2010 évben is a - makrogazdasági feltételeknek megfelelően - a változatlanóság határozza meg, béremelés nem várható. Azonban megváltozik a béren kívüli juttatások rendszere, kötelező juttatásként megjelenik a „Cafeteria rendszer” alkalmazása.

A béreket terhelő járulékok alakulása

A munkaadókat terhelő járulékok mértéke 3 %- al csökken, az egészségügyi hozzájárulás megszűnik. Ez azonban bevétel tényezőként nem vehető figyelembe a nettófinanszírozás miatt.

Központosított szabályozott források, önkormányzatot érintő elemei

Az önkormányzatok központi költségvetési kapcsolatából származó forrásos továbbra is állami hozzájárulásból, támogatásokból és az Szja átengedett részéből tevődnek össze.

A feladatmutatókhoz kötött normatív állami hozzájárulások egy része ismert, csökkenő tendenciát mutat pl. közoktatási normatíva, illetve pályázat útján lehet hozzájutni. (pl. pedagógus szakvizsga és továbbképzés). Mivel a költségvetés jelenleg tárgyalás alatt van, további adatokkal nem rendelkezünk. A lakosságszámhoz kötött normatívák tekintetében lényeges változás nem érzékelhető, de erről is pontos adat a költségvetés elfogadását követően áll rendelkezésre. Az átengedett bevételek nem változnak, továbbra is 8 % várható.

A központosított támogatások rendszere nem változik.

A koncepció összeállításának főbb elvei

- A szociális támogatásokat felül kell vizsgálni, a szociálisan rászorultakra és a gyermekekre kiemelt figyelmet kell fordítani, ezen belül az „út a munkához” közfoglalkoztatási program keretében a lehető legtöbb helyi lakost célszerű foglalkoztatni, így jövedelemhez juttatni
- Az energia költségek csökkentése érdekében 2010 évben is kiemelt feladatnak tekintendő az energia racionalizációs fejlesztések megvalósítása
- Törekedni kell az önkormányzat intézményei, ingatlanjai állagmegóvására
- Az önkormányzati rendezvények tervezése során az önkormányzati hozzájárulás mértékének csökkentését és a külső erőforrások bevonásának növelését kell szem előtt tartani
- Amennyiben lehetséges növelni kell a kistérségi és a társulások feladat ellátás volumenének növekedését

A 2010. évi költségvetés összeállításának elvei és szempontjai

Az önkormányzat legfőbb célkitűzése 2010. évben is a kötelező feladat ellátás maradéktalan végrehajtása, az ehhez szükséges intézményrendszer működő képességének folyamatos biztosítása. Az önkormányzat pénzügyi stabilitásának, a likviditás folyamatosságának megőrzése érdekében minden lehetséges intézkedést meg kell tenni bevételi források növelésére, az ésszerű és takarékos költség hatékony gazdálkodás megvalósítására.

A költségvetési hiány mértékét úgy kell meghatározni, hogy az az elkövetkezendő évek gazdálkodását, annak stabilitását ne veszélyeztesse.

A személyi juttatások tekintetében törvényi szabályozásoknak megfelelő minimum juttatások garantálása indokolt, illetőleg elengedhetetlen.

A dologi kiadások tervezésénél kiemelt figyelmet kell fordítani az energia áremelések hatására.

Törekedni kell arra, hogy a fejlesztési és felújítási feladatok a működés biztonsága érdekében fejlesztési célú bevételek terhére történjenek.

Önként vállalt feladat és a működési célú pénzeszköz (támogatások) átadása olyan szinten tervezhető, hogy az önkormányzat kötelező feladatait jogszabályokban előírt mértékben és színvonalon teljesíteni illetőleg finanszírozni tudjuk.

Az intézményvezetőkkel folytatott előzetes megbeszélések alapján intézményeinkben az alábbi költségvetést támogató intézkedést kívánjuk megtenni.

Polgármesteri Hivatalban az illetmények tekintetében szerkezeti változást jelenthet, ha nyugdíjazás miatt megüresedő állások betöltése nem történik meg. Jelenlegi információink szerint a műszaki csoport létszámából 3 fő vonul nyugdíjba, előre láthatólag ez évben, december 31-ig. Amennyiben a nyugállományba vonulók helyét nem tölti be az önkormányzat, az a tervév tekintetében lényeges megtakarítást eredményezhet. A feladatellátás megvalósítható oly módon, hogy a megmaradt létszámhoz több közfoglalkoztatásban foglalkoztatott létszámot tervezünk és a közfoglalkoztatásnál figyelembe vesszük a foglalkoztatottak szakmai végzettségét, felkészültségét is. A fennmaradó feladatokat pedig versenyeztetése vállalkozások bevonásával lehet megvalósítani.

Az előző évektől eltérően azonban a betegállományból és más okból szükséges távolléti díjakat célszerű előre valamilyen mértékben tervezni, mert az eddigi tapasztalat azt mutatja, hogy a bérkeret túllépése ebből adódhat.

A köztisztviselők tekintetében amint azt az előző képviselő-testületi ülésen már előterjesztettem, nincs lehetőség létszámcsökkentésre, mert a jelenlegi létszámmal a feladatellátás jogszabály szerinti megvalósítása, a minőség biztosítása nem lehetséges.

Továbbra is fenntartom álláspontomat, hogy a hatósági terület megerősítésére feltétlenül szükséges egy jól képzett aljegyző kinevezése, továbbá a titkársági feladatok jogszabály szerinti ellátására egy fő határozatlan idejű státusz biztosítása.

Az előzőek figyelembe vételével a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak összlétszáma még ez mellett is csökkenthető egy fővel.

A feladatok személyi elosztása tekintetében mindenképpen átszervezésre lesz szükség és a feladatok egy részének kiszervezése is indokolt. Értem ez alatt azt, hogy azok a tevékenységek melyek ellátása nem kötelezően köztisztviselői státuszt igényel, vállalkozásnak is kiadható. Ilyen terület például a kintlévőségek behajtása, amelynek megvalósítása jelen létszám mellett szinte megoldhatatlan, viszont kedvező kondíciókkal kiszervezhető. További pozitív hatása lehet, hogy kintlévőségeink behajtásával terv évben többlet bevételhez juthat az önkormányzat. Különösen indokolt a kintlévőségek behajtására nagyobb hangsúlyt helyezni annak ismeretében, hogy az építményadó és az iparüzési adó csökkentésének következtében adóbevételeinkben jelentős csökkenés tervezhető.

Működési feltételek biztosításához és a színvonalas munkavégzéshez elengedhetetlen a Hivatal számítástechnikai és informatikai eszköz parkjának folyamatos megújítása, tekintettel arra, hogy ezen eszközök amortizációja a legmagasabb. Ezért feltétlenül indokolt lenne 3 db korszerű laptop beszerzése, az építésügyre és a titkárságra. Indokolt volna a távközlési hálózat átalakítása is, kihasználva az informatikában rejlő egyre bővülő lehetőségeket, ezáltal csökkenthető a hagyományos telefonálás és adattovábbítás költsége. Komoly prognosztizált megtakarítást jelentene továbbá a hivatal „sokszinű” és elavult nyomtató parkjának

korszerűsítésével oly módon, hogy a jelenlegi állományt értékesítve összességében 1 nagy nyomtató, 3 multifunkciós készülék üzembe helyezésével a nyomtatási tematika átalakításával Az előzőekben említett témakörökben a szolgáltatókkal előrehaladott tárgyalásokat folytattam, a költségvetés tervezésekor konkrét számokkal tudok szolgálni.

Az intézményvezetőkkel folytatott egyeztetés során abban is megállapodtunk, hogy amennyiben a tisztelt képviselő-testület hozzájárul, úgy beszerzéseinket iroda, tisztítószerek, egyéb eszközök össz intézményi szinten valósítanánk meg, megversenyeztetve a szállítókat a nagyobb mennyiséggel komolyabb árengedményeket érhetünk el.

Általános Iskola-ban a 2010/11 tanévben csökken a tanulócsoportok száma és a demográfiai előrejelzések szerint a következő 4 tanévben emelkedés nem várható. Az Iskolában 12-14 tanulócsoporttal számolhatunk reálisan, továbbá napközi és tanulószoba 5+1 csoportban.

A csoportszám alakulás miatt célszerű megfontolni az alsó és felső tagozat összevonásának lehetőségét, az Iskola tér 1. sz. alatti épületben.

Az összevonás mellett szól:

- Pedagógiaileg indokolt egy épületben elhelyezni az egy intézményhez tartozó iskolás gyermekeket, pedagógusokat, alkalmazottakat
- Az összevonás mellett is biztosítani tudnánk a gyógypedagógiai foglalkozásokat, a zeneiskolai, néptánc oktatást is, így a gyermekeknek nem kellene egyik épületből a másikba a fokozottan balesetveszélyes 2 főúton naponta többször átjárni
- A központi épület általános iskolások általi kihasználtsága jelentősen megnőne
- A Rákóczi úti alsós iskola épületében a Rétsági Kistérségi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat továbbra is használhatná az épület emeletének elkülönített részét
- A Gimnáziumi tanulócsoportok az alsós iskola tantermeiben kerülnének elhelyezésre, az emeleten a szükséges csoportbontások is megoldhatók. Az esti Gimnázium elhelyezése szintén biztosítható.
- A földszinten továbbra is használható a nevelői szoba, az igazgatóhelyettesi iroda és a könyha
- A Gimnáziumi tanulócsoportok számára az Iskola téri épületben rendelkezésre áll az informatika és tornaterem

Napközi és tanulószoba szakfeladaton a kiadások csökkentése csoportok megszüntetésével lehetséges, de tekintettel arra, hogy a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermekek számára kötelező, így a jelenlegi létszám 89 fő tekintetében 4 tanulócsoport (3 napközi és 1 tanulószoba) fenntartása indokolt.

Könyha tekintetében a kiadások már nem csökkenthetők, a dolgozók száma az átvilágító bizottság jelentésében ajánlottal megegyező 1 főt a munkaügyi központ támogatásával alkalmaznak.

Művelődési Ház-ban a bevételek növelésére, illetőleg a programkínálat gazdagítása érdekében minden lehetséges pályázati forrást felkutatnak, amelyek az alaptevékenység lehetőségeit gazdagítják A „Ságok” jövő évi találkozójának érdekében már újabb pályázatot írtunk.

A tárgyi feltételek vonatkozásában jelentős lemaradás van, mára néhány területen kritikussá vált a helyzet. Legsürgetőbb feladat a vizesblokk felújítása, amely jelenlegi állapotában már nem felel meg a törvényi előírásoknak. Szükséges lenne az épület energetikai korszerűsítése is, mert a jelenlegi vasablakok hőszigetelése nem megfelelő.

A szabadtéri rendezvényekhez mobil színpad állapota is egyre rosszabb, felújítása lenne indokolt.

Az intézményben foglalkoztatottak létszáma folyamatosan csökken, a működőképességet, folyamatos nyitva tartást csak úgy tudják megtartani, hogy a Munkaügyi Központ támogatásával foglalkoztatott munkatársakat alkalmaznak folyamatosan.

A Könyvtár helyzete a legkritikusabb, a szakmai vezető baleset következtében betegállományban kényszerült, ezt az időszakot egy külsős munkatárs 6 órás munkaviszonyban történő foglalkoztatásával oldották meg. Erre a 6 órában foglalkoztatott munkakörre kéri az intézményvezető a 8 órára történő módosítás lehetőségét.

Óvoda-ban a személyi feltételek területén változtatás nem indokolt, juttatások tekintetében a 2010. évben csak a soros előrelépéssel emelkedik az előirányzat. Csökken a szakkönyv támogatás és továbbképzés költségeire csak pályázni lehet. Az óvoda külső szigetelésének és nyílászáróinak cseréjével az energia költségek tekintetében jelentős megtakarítást sikerült elérni. Az eszköz beszerzések tekintetében eddig is a lehető legtakarékosabb gazdálkodásra törekedtek, a beszerzéseket nagykereskedések útján valósították meg. Szükség van viszont az Óvodai folyosó és a mellékhelyiségek festésére, az Óvodai terasz balesetmentes kialakítására, valamint a gázrendszer felújítására költséget betervezni, amely költség végül is megtakarítható az ÉMOP pályázat keretében akadálymentesítési pályázat megvalósul.

Egyesített Egészségügyi Intézmény: az intézmény működtetése mind a bérjellegű kiadásoknál, mind a működési költségeknél a lehető legtakarékosabb módon tervezett és végrehajtott.

A terv év második felében jelentős szerkezet átalakítás tervezhető a költségvetésben, mivel a megvalósuló új Kistérségi Járó beteg Ellátó Központ épületében lesz elhelyezve az intézmény funkcióinak jelentős része. Az új intézmény fenntartása és működtetése már a jövő évben jelentős feladatot ró az önkormányzatra, mert a működtetés forrásaira az OEP támogatás és a tényleges bekerülési költség közötti különbözet finanszírozására jelenleg semmilyen elképzelés nincs. Indokoltnak tartanám megbízni a Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Kft-t megbízni azzal a feladattal, hogy készítsenek tervet a 2010. évi működés finanszírozására.

A 2010. évi fejlesztési elképzelésekről a Képviselő-testület már döntött, ide tartoznak

- Általános Iskola épület felújítása
- Óvoda épület akadálymentesítése
- Városközpont funkcióbővítő település rehabilitáció beruházás
- Községi busz beszerzés önrészei.
- Urnafal megépítése és a Szőlő utcai telek kialakítás költségei
- Járóbeteg Szakellátó Központ Áfa-jának költsége


mindösszesen 146 millió Ft, amelyek elsődlegesen fejlesztési célú bevételek, illetve hitel terhére valósulhat meg.

Az előzőekben felvázolt elképzelések megvalósítása mellett is feltételezhető, illetőleg a költségvetés eddigi számainak ismeretében megállapítható, hogy az Önkormányzat 2010. évi gazdálkodása is csak működési hitel – hozzávetőlegesen 10-20 millió- igénybe vételével valósulhat meg. A működési hitel egyik legfontosabb funkciója az önkormányzati bevételek és kiadások hektikus változásai közepette a likviditás, a fizetőképesség folyamatos biztosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előzőekben leírtak figyelembevételével kérem, hogy az Önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepcióját elfogadni szíveskedjenek.

Rétság, 2009. november 19.


Fejes Zsolt
jegyző