

Szentes Város Önkormányzata

SZENTES VÁROS
2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI
KONCEPCIÓJA

KÉSZÜLT: 2007. NOVEMBER HÓNAPBAN

Szentes Város Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS
Szentes Város Képviselő-testülete
2007. november 30 -i ülésére

Szentes Város 2008. évi költségvetési koncepciójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatokról, valamint az államháztartásról szóló törvények és a kapcsolódó jogszabályok előírásai értelmében az éves költségvetési rendelet megalkotásához a Képviselő-testület koncepciót fogad el, melyben meghatározza azokat a legfontosabb elveket, melyeket a tervjavaslat kidolgozása során a szakmai előkészítők számára előír.

A jövő évi költségvetés előkészítő munkálatai megkezdődtek, ennek részeként a Képviselő-testület november havi ülésén tárgyalja a 2007. évi költségvetés I-III. negyedévi gazdálkodásáról szóló tájékoztató részeként a költségvetés várható teljesítését és annak 2008. évi hatásait.

A 2008. évi állami költségvetésről szóló törvényjavaslat ismeretében felmérhető az állam és az önkormányzat költségvetési kapcsolatainak várható alakulása, meghatározható az állami forrásszabályozás feltétel- és feladatrendszeréből következő önkormányzati mozgástér.

A törvénytervezetből látható, hogy az önkormányzati működés feltételrendszere tovább romlik, az állami támogatások - elsősorban pályázati rendszerekben elnyerhető forrásokkal - a fejlesztésekre irányulnak.

Mindezek figyelembe vételével összeállításra került a város 2008. évre szóló költségvetési koncepciója, melyet azzal az ajánlással terjeszték Önök elé, hogy a realitások alapján közös érdekünk a város értékeinek megőrzése, a gazdasági kényszerek kedvezőtlen hatásainak lehetséges mérséklése, a város fejlődésének biztosítása.

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Szentes, 2007. november 15.

Szurbik Imre

Bevezető

A város 2008. évi költségvetési tervjavaslatának összeállítása - az eddigi gyakorlatnak megfelelően - szakmai és várospolitikai előkészítő munka alapján történik.

A tervjavaslat kidolgozása során figyelembe kell venni azt a tényt, hogy

- a gazdálkodás folyamatai átívelnek a naptári éveken,
- a Képviselő-testület által több évre hozott döntések meghatározzák az éves tervjavaslat célkitűzéseit,
- a költségvetés feladatvállaló képességét a reálisan számításba vehető bevételek határozzák meg.

Az önkormányzat 2007. évi költségvetésének teljesítésével kapcsolatos elemzések és vizsgálatok alapján megállapítható, hogy a működési kiadások forrásokhoz viszonyított túlfogyasztásából eredő gazdálkodási feszültség a végrehajtott intézményi feladatátrendezés végrehajtásával mérséklődött, de a működési költségvetés egyensúlya továbbra sem biztosított.

A költségvetés konszolidációja érdekében év közben megtett intézkedések a működési költségvetés hiányának csökkenését eredményezték, azonban az állami támogatások előző évhez viszonyított csökkenése ennek egy részét „eltüntette”. Emiatt a lehetőségek tovább mérséklődnek, a 2008. évi költségvetés feladatvállaló képessége nem javul.

A Képviselő-testület által elfogadott programok, a különböző szakmai területeket érintő koncepciók, elképzelések aktualizálása, áttekintése indokolt annak függvényében, hogy a város gazdasági teherbíró képessége hogyan változik.

Mindezeket figyelembe véve a 2008. évi költségvetés kialakítását szolgáló helyi tervezőmunka fő célja az Önkormányzat gazdasági konszolidációjának érdekében szükséges és elkerülhetetlen intézkedések folytatása, az önkormányzat anyagi tehervállalásával összhangban lévő feladatvállalás, melyek megvalósítása az aktuális feladatok áttekintését, a prioritások meghatározását vonja maga után.

A gazdasági kényszerek következtében az önkormányzati működés valamennyi területén az erőteljesen szelektált feladatrendszer mellett a hatékonysági követelmények fokozott érvényesítése biztosíthatja csak a szolgáltatások fenntartását.

A 2008. évi költségvetési feladatok meghatározása kapcsán - a megkezdett beruházások folytatásán túl - számolni kell a 2007–2013. között megvalósuló, az Európai Unió által támogatott fejlesztésekkel, de emellett kiemelt feladat a működési költségvetés egyensúlyának javítása, illetve megteremtése, a feladatellátás anyagi hátterének biztosítása, a hiánygazdálkodás folyamatának megállítása.

A 2008. évi költségvetési rendeletervezet működési kiadási előirányzatainak kialakítása során - figyelembe véve a forráshiány csökkentésének minden lehetséges eszközét - az alábbi főbb elveket és feladatokat kell figyelembe venni.

Általános feltételek

A T/3860. számú „törvényjavaslat a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről” című parlamenti előterjesztés tartalmazza azokat a szabályozási elemeket, melyek várhatóan meghatározzák az állami és az önkormányzati költségvetés 2008. évi kapcsolatait.

A törvénytervezet alapján levonható következtetések:

- **A szabályozott források** a 2008. évi javaslatban az előző évhez képest 50,1 milliárd Ft-tal (3,7%) csökkennek. A gazdálkodási feltételeket 2008. évben az áremelkedések miatti reálérték vesztes kedvezőtlenül befolyásolja.
- A normatív hozzájárulások, támogatások fajlagos értékei az igénylési jogcímek többségében nominálértéken változatlanok, így összességében a működési célú **központi támogatások reálértéke csökken**, a fejlesztési források – elsősorban az EU-s támogatások és a hazai társfinanszírozás eredményeként – bővülnek.
- **A szociális alapszolgáltatások** (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás) bővítésére, a szociális segélyek, juttatások reálértékének megőrzésére 16,4 milliárd Ft-tal növelt állami támogatást, hozzájárulást tartalmaz a javaslat. Ugyanakkor a pénzbeli szociális juttatások jogcímcsoportba került át a lakáshoz jutás települési önkormányzatok általi támogatását szolgáló 14,2 milliárd Ft normatív hozzájárulás.
- Az önkormányzatok szabályozott forrásainak, a támogatások és a személyi jövedelemadó együttes összegének javasolt előirányzatai az előző évhez hasonlóan nem tartalmazzák a közszférát érintő központi bérintézkedések hatását. A törvényjavaslat általános indokolása szerint az érdekegyeztető tárgyalások eredményeként megvalósuló **bérfejlesztés** forrása a központi költségvetés céltartalékából kerül átcsoportosításra.
- **A közoktatási feladatoknál** a naptári évre szóló normatív hozzájárulás helyébe a 2007/2008. tanévtől nevelési, illetve tanévre szóló finanszírozás került. Az alap hozzájárulások teljesítménymutató alapján kerültek meghatározásra, a kiegészítő és a szociális jellegű hozzájárulások továbbra is tanuló létszám alapján igényelhetők.

A 2008/2009-es tanévre változatlanul 2.550 ezer Ft/teljesítménymutató/év alap-hozzájárulás szerepel a törvényjavaslatban. A teljesítménymutató előző évi kialakításakor az ehhez tartozó fajlagos hozzájárulás úgy került meghatározásra, hogy a pedagógusok óraszámának emeléséből eredő számított éves szintű megtakarítás teljes összegével (34,2 milliárd Ft-tal) csökkent a közoktatás központi költségvetési támogatása. Az áremelkedésekkel összefüggő dologi kiadások, a közoktatás központi forrásból finanszírozott hányadának csökkenése a feladatellátásra kötelezett helyi önkormányzatok gazdálkodási nehézségeit növelik.

A Közoktatási kiegészítő hozzájárulások között a korábbi komplex kollégiumi normatíva („Kollégiumok közoktatási feladatai”) szétválik, oktatási nevelési és szállásbiztosítási részre, ez utóbbi a „Kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtése” jogcímen a „Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások” jogcímcsoportba kerül át. A hátrányos helyzetű és a sajátos nevelési igényű tanulók kollégiumi normatívája pedig háromfelé osztódik.

Változást jelent az is, hogy a kiegészítő normatívák közül az alapfokú művészetoktatás, a kollégiumi, externátusi nevelés, ellátás, a napközis vagy tanulószobai foglalkozás, iskolaotthonos oktatás, nevelés normatív hozzájárulása is átkerül az alapszabályokba, amely teljesítménymutató szerint jár az önkormányzatoknak. A kiegészítő hozzájárulások jogcímeinek száma 11-ről 6-ra csökken, mivel az előzőeken túl a központosított előirányzatokba kerül a különleges helyzetben levő gyermekek, tanulók kiegészítő támogatása, valamint a pedagógiai szakmai szolgáltatások igénybeviteléhez járó hozzájárulás.

A közoktatási intézményekben a gyermekek, tanulók szociális juttatásainál a rászorultsági elv fokozott érvényesítésével a kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetéshez való normatív hozzájárulás kibővül a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 5. évfolyamos általános iskolai tanulók ingyenes étkeztetéséhez járó 16 ezer Ft/fő fajlagos összegű hozzájárulással, ami az alap-hozzájáruláson felül igényelhető.

Az **ingyenes tankönyvellátás feltételei** és fajlagos összegei nem változnak.

A törvénytervezetből látható, hogy az önkormányzati feladatok ellátásához biztosított állami támogatás szerkezete az előző évhez képest lényegesen nem változott. Bonyolultabb lett ugyanakkor a normatív állami támogatás igénylése főleg a közoktatásban, azzal hogy a költségvetési évre igényelhető támogatás két tanítási év szabályozásából számítható ki.

Bizonytalanná vált a sajátos nevelési igényű gyerekek tanulói létszámának meghatározása, mivel a törvény egy éven belül is eltérő eljárási szabályokat, kategóriákat fogalmaz meg a sajátos nevelési igény megállapításához.

Az önkormányzati gazdaság működési feltételeinek alakulását a fentiekben túl meghatározza az adótörvények és a költségvetést megalapozó egyes törvényi szabályozás módosulása.

Az állami költségvetési törvényjavaslatban szereplő, az önkormányzat számára 2008. évben igénybe vehető támogatások szerkezetét, az előző évi állami költségvetéshez viszonyított változásait a koncepció 1/a. számú melléklete tartalmazza.

Bevételi források számbavétele

Az állami költségvetésből származó források

A működési kiadások teljesítéséhez figyelembe vehető állami támogatások – a törvényjavaslat 3. és 8. számú melléklete szerinti fajlagos összegeket alapul véve, figyelemmel a szabályozás nyitottságára is – 2008. évben várhatóan az előző évhez képest jelentősen, mintegy 102 millió Ft-tal csökkennek, ami a következő tényezők hatására vezethető vissza:

- Az ellátást igénybe vevők számának csökkenése, illetve a normatívák fajlagos összegeinek és számítási módjának változása.

- A számítási anyagban, mivel a törvénytervezet konkrét összeget nem tartalmaz, a szabályozás nyitottsága - a lakáshoz jutás normatív támogatásának átalakulása - miatt nem állapítható meg a várható előirányzat.

A **felhasználási kötöttség nélkül** igényelhető normatív állami hozzájárulások szerkezete követi a 2007. évi finanszírozási konstrukciót, e területen a közcélú foglalkoztatás nem számítható a törvényjavaslat alapján, mivel az előirányzat megállapítása csak a törvény elfogadását követően válik ismertté.

A *települési-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok* jogcím keretében igényelhető hozzájárulás csekély mértékben – 1.380 Ft/fő-ről - 1.430 Ft/fő-re – növekszik, a koncepció szintjén számított többlet nem éri el a 1.500 eFt-ot.

A *körzeti igazgatási feladatok* támogatása nem változik, továbbra is az okmányirodák működtetésére, a gyámügyi igazgatási feladatokra, valamint az építésügyi igazgatási feladatokra lehet hozzájárulást igényelni. Az önkormányzat által igénybe vehető forráshoz a mutatószámokat a későbbiek folyamán az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztérium közli, így a koncepcióban figyelembe vett összeg a 2007. évvel egyező.

A *pénzbeli és természetbeni juttatások* körében a hozzájárulás a Szocvt. és a Gyvt. alapján nyújtható pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátásokhoz és járulékhöz, a közfoglalkoztatás szervezésének igazgatási feladataihoz kapcsolódik. Ez a forrás kiegészül a jövedelempótló támogatások kötött felhasználású előirányzatával.

A hozzájárulás meghatározása alapvetően a szociális segélyek számítási alapját jelentő nyugdíjminimum emelkedésének, valamint a segélyezettek létszámának várható alakulása figyelembevételén alapul. Ennek összege jelenleg nem ismert, így a koncepcióban az előző évi előirányzattal számol.

A *szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás* feladatai körében a gyermekjóléti szolgáltatás általános feladatainak támogatási szabályai és összege 2007. évhez képest változatlanok maradnak.

A szociális alapellátások kerülnek előtérbe az intézményi ellátások prevenciójaként, így a szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás megerősítésre kerül, differenciált normatíva alapján a jövedelemvizsgálat kiemelt hangsúlyt kap. A bentlakásos idősotthoni ellátás esetében az ellátást igénylő jövedelmi helyzetét vizsgálni kell a 2008. évi hozzájárulás igénylése során, mely alapján szintén differenciált összegű normatív hozzájárulás kerül megállapításra.

A *közoktatási célú normatívákra* való fenntartói igényjogosultság – a tanévi finanszírozási rendszerre való áttéréssel – a 2007. évi költségvetési törvény és a 2008. évi költségvetési törvénytervezet együttes alkalmazásával érvényesülhet.

A 2007. évi költségvetési törvény meghatározta a 2008. évben a 2007/2008. tanévre – 2008. augusztus 31-ig – vonatkozó szabályokat, a 2008. évi költségvetési törvény-tervezet pedig a 2008/2009-es tanévre 2008. szeptember 1-jétől alkalmazandó szabályokat tartalmazza, mely vonatkozik a 2009-es évre is.

A 2007/2008-as tanévtől bevezetett teljesítmény-mutató alkalmazási rendszerében az óvodai nevelés, az alapfokú oktatás kerül bevonásra, melynek alkalmazása a 2008/2009-es tanévben is érvényesül.

A 2008/2009-es tanévtől tovább bővül a teljesítmény mutató alapján történő finanszírozási kör, így a kollégiumi nevelés, alapfokú művészetoktatás, napközi ellátás, iskolaotthonos oktatás esetében.

Az alap-normatíva igénylése mellett a 2007/2008-as tanév első nyolc hónapjára van lehetőség kiegészítő normatívák igénylésére a kollégiumi nevelés, a művészetoktatás, a napközis, illetve az iskolaotthonos ellátásban résztvevő gyermekek után a korábbi szabályozás szerint.

A 2008. évi költségvetési törvénytervezet előírja, hogy 2009. évben a 2009/2010-es tanévtől a kiegészítő hozzájárulások teljes egészében bevonásra kerülnek a tanév-finanszírozáson alapuló támogatások közé. A közoktatási teljesítmény-mutató alkalmazása az oktatás-szervezés költségigényét meghatározó paraméterekre épül.

A teljesítmény-mutató meghatározásához a törvény 3. sz. melléklete tartalmazza az ún. tanítási együtthatót, mely a

- gyermekek/tanulók heti foglalkoztatási időkeretéből,
- a csoport/osztály átlagléttségéből,
- a pedagógus heti kötelező óraszámából és
- egy intézménytípus-együtthatóból

képzett szám.

A 2007/2008-as tanévben évfolyamonként kerül meghatározásra a tanítási együttható, ahol a csoport/osztály átlagléttszáma az első nevelési, az első, az ötödik, illetve a kilencedik tanítási évben megegyezik az oktatási törvény mellékletében foglaltakkal.

Felmenő rendszerben az átlaglétszámra ún. „puhított” paramétereket határoztak meg, vagyis a tanítási együttható meghatározásában az oktatási törvényben meghatározott átlaglétszámnál **alacsonyabb átlaglétszám került meghatározásra**, mely ugyancsak felmenő rendszerben meg is szűnik. Így ennek megfelelően a 2008/2007-es tanévben már a második nevelési, a második, a hatodik, illetve a tizedik tanítási évben a „puhított” paraméter már nem érvényesül az átlaglétszámban, vagyis az oktatási törvényben meghatározott átlaglétszám került figyelembevételre a teljesítmény-mutató meghatározásában, **mely az egy főre eső támogatás csökkenését eredményezi.**

A 2008-as költségvetési évben, a mindkét tanévet érintően alkalmazandó tanév-finanszírozási rendszer összességében az óvodai nevelést és az egyes azonos értékelési rendszerben maradó évfolyamoktól eltekintve csökkenést eredményez 2007-es tanévhez képest.

A kollégiumi nevelés támogatása csekély mértékű csökkenést mutat, mivel a számításban figyelembevételre került az év utolsó 4 hónapjára időarányosan igényelhető kiegészítő normatív hozzájárulás, mely a kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtésére nyújt hozzájárulást.

Az alapfokú művészetoktatás finanszírozása két forrásból történhet a 2008-as évben. Egyrészt a normatív hozzájárulásokról, másrészt pedig a központosított előirányzatokból. Mindkét esetben a figyelembevételre került a művészeti, szakmai színvonal, az intézmény minősítése.

A sajátos nevelési igényű gyermekek után további kiegészítő normatív támogatás igényelhető, azonban az egy főre eső fajlagos támogatás fele az előző évinek. A finanszírozásban továbbra is megkülönböztetésre kerül a fogyatékos típusa, mely a támogatás mértékét befolyásolja.

Új szabály, hogy csak az óvodások és az - eddigiektől eltérő módon - a nappali tagozaton tanulók után lehet igényelni támogatást, valamint nem tesz különbséget a szabályzó az integrált, illetve elkülönített formában történő foglalkozás között.

Összességében a sajátos nevelési igényű gyermekek alap- és kiegészítő normatív hozzájárulásból igényelhető egy főre eső támogatás - mely évfolyamonként változó - jelentős mértékben csökken.

A *kiegészítő hozzájárulások* között szerepeltek 2007. évben a különleges helyzetben lévő gyermekek, tanulók támogatásai. Ezen a jogcímen támogatás a jövőben csak a központosított előirányzatból lehetséges.

A 2008. évi törvénytervezet nem tartalmazza a „Hozzájárulás pedagógiai szakmai szolgáltatások igénybevételehez” jogcímet és 2008. évben az óvodába, illetve általános iskolába bejáró gyermekek után sem igényelhető támogatás.

A gyermek- és ifjúságvédelemmel összefüggő hozzájárulásokon belül új kiegészítő hozzájárulás lesz igényelhető. A kedvezményes étkeztetésben részesülők után járó 55.000 Ft/év támogatás mellett az általános iskolák 5. évfolyamos tanulói közül a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak 2008. január 1-jétől – az óvodások és az 1-4. évfolyamos iskolások mellett – ingyenes étkeztetésben részesülhetnek, melyre további állami támogatás igényelhető.

A *tanulók ingyenes tankönyvellátásához* történő hozzájárulás nem változik, 10.000 Ft/fő/év, az általános hozzájárulás a tanulók tankönyvellátásához 1.000 Ft/fő/év.

A kötött állami támogatások között 2007. évhez hasonlóan továbbra is igényelhető a pedagógus szakvizsgára, továbbképzésre, valamint a pedagógiai szakszolgálatok működésének hozzájárulása.

Az önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása 2008-ban is folytatódik. Az előirányzat felhasználásának szabályai lényegében nem változnak, vagyis a tényleges felhasználás alapján kerül kiszámításra az egyes önkormányzatokat megillető előirányzat.

A helyi önkormányzati tűzoltóság működését szolgáló támogatásához kapcsolódó jogcímek fajlagos összegei változatlanok az előző évhez képest.

Az oktatáshoz kapcsolódóan a **központosított állami támogatások** között igényelhető az alapfokú művészetoktatáshoz kapcsolódó támogatás, az esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatás, a rászoruló gyermekek nyári étkeztetésének támogatása, a szakmai vizsgák lebonyolításának, szakmai és informatikai fejlesztési feladatok, minőségbiztosítási mérés, értékelés, teljesítmény-motivációs pályázati alap feladatainak támogatása.

A központosított állami támogatás jogcímrendje összességében nem változott az előző évhez képest.

A törvénytervezet 8. számú melléklete tartalmazza a **kötött felhasználású normatív** támogatásokat, melyek az előző évhez képest nem változtak, továbbra is csak a pedagógus szakvizsgálathoz, továbbképzéshez, a pedagógiai szakszolgálathoz, egyes jövedelempótló

támogatások kiegészítéséhez, közfoglalkoztatásokhoz, valamint szociális továbbképzéshez és szakvizsgához lehet támogatást lehívni.

Célhoz kötött támogatások

Az állami költségvetésről szóló törvényjavaslat 5. számú melléklete 25 jogcímen tartalmaz a helyi önkormányzatok által felhasználható **központosított előirányzatokat**, melyek az előző évhez képest lényegesen nem változnak, a felhasználható források 10,7%-kal – több mint 10,5 milliárd Ft-tal - növekednek.

A törvényjavaslat szerint 2008. évtől további 5 milliárd Ft-tal nő az Európai Unió fejlesztési pályázatok benyújtásához szükséges önkormányzati saját források kiegészítését biztosító előirányzat. Ennek hatására az előirányzat meghaladja a 30 milliárd Ft-ot.

Az előirányzatok közös jellemzője, hogy igénybevételük az önkormányzatok számára csak abban az esetben lehetséges, ha a 2008. január - március hónapokban megjelenő pályázati feltételekben foglaltaknak megfelelnek.

Átengedett adók

A helyi önkormányzatokat megillető átengedett adók közül a személyi jövedelemadó átengedés mértéke - a törvényjavaslatban foglaltak alapján - az előző évhez képest nem változik.

A **személyi jövedelemadó** helyben maradó része az állandó lakhely szerinti adózók által 2006. évre bevallott, és az APEH által településekre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a.

Az állami költségvetésről szóló törvényjavaslat alapján a személyi jövedelemadó helyben maradó részét kiegészítő támogatás növelheti.

A kiegészítő támogatás az önkormányzatok jövedelem-differenciálódásának mérséklését szolgálja. A támogatás azt az önkormányzatot illeti meg, ahol az iparüzési adóerő-képesség nem éri el a törvényjavaslat 4. számú mellékletében meghatározott mértéket. Mivel a kiegészítés felső határát a törvényjavaslat nem tartalmazza, a számítások a 2007. évi adatokra alapoztak a koncepcióban.

Lényeges változás, hogy 2008. évben a korábbi években normatív alapon számított, a személyi jövedelemadó bevételeket kiegészítő állami hozzájárulás megszűnik.

A **gépjárműadó** bevételek átengedése 2008. évben is teljes körű - 100%-os mértékű - lesz.

A gépjárműadó módosítását tartalmazó törvényjavaslat a jogalkalmazást könnyítő, egyértelműsítő rendelkezéseket tartalmaz, amellyel, hogy szélesedik a súlyos mozgáskorlátozottakat megillető gépjárműadó-mentesség köre. Olyan jelentős változás, ami az új szabályozás miatt a 2008. évi adóbevételt jelentős mértékben befolyásolná, nem várható.

Figyelembe kell venni azonban, hogy a 2007. január 01-től hatályos gépjárműadó törvény alapján, személyszállító gépjárművek esetében az adó mértéke a gyártási évtől számított minden 4. évben csökken. Így 2008. évben az adó összege a 2004-ben, 2000-ben 1996-ban és 1992-ben gyártott személyszállító járművek esetében mérséklődik. Az adó mértékének, és így

az adó összegének csökkenése kb. 1410 db járművet érint. Kw-onként 1062 db gépjármű esetében 40 Ft-os, 348 db esetében 60 Ft/kw-os csökkenés várható.

Ez a változás a jelenleg adóköteles járművek vonatkozásában összességében 3.600 eFt bevétel csökkenést eredményezhet.

A 2008. évben adókötelessé váló új, vagy ismét forgalomba helyezésre kerülő járművek még nem ismertek. Amennyiben a számítások a 2007. évben adókötelessé vált járműállományt veszik alapul, akkor 2008. évben az új személyszállító járművek után fizetendő adó összege 4.300 eFt összegre becsülhető.

Az adó mértékének változásából várható csökkenés és az újként adóztatás alá kerülő járművek miatti növekedés összegéből egyenleget vonva látható, hogy a 2008. évi gépjárműadó bevétel minimális mértékben, reális esetben legfeljebb 700 eFt-tal haladhatja meg a 2007. évre tervezett előirányzatot, így 2008. évben 177.700 Ft-tal lehet számolni.

A helyi bevételekből származó források

A helyi bevételi források szerepe a 2008. évi költségvetési előirányzatok kidolgozásában jelentősen megnő. A feladatok ellátásához szükséges források megteremtésén túl biztosítaniuk kell az állami juttatások kiesése miatti forráshiány fedezetét is.

A 2008. évi költségvetés célkitűzéseinek megvalósításához - a költségtakarékos feladatellátás mellett - alapvetően meghatározó feladat a biztonsággal beszédhető saját bevételek fokozása.

➤ Működési bevételek

Az önkormányzati és intézményi működési bevételek szerepükénél és jellegükénél fogva különböző tartalmúak. Valamennyi saját bevételi forrásnál általános követelmény a realitás vizsgálata, a beszédhető bevételekben az előírás és a teljesíthetőség helyzetének feltárása. Az előírás nélküli, eseti bevételek tervezése a gyakorlati tapasztalati adatok alapján történhet.

A működési bevételek kialakítása során a bevételi előirányzatot az igénybevétel várható mennyisége alapján, a szolgáltatásra vonatkozó díj (pl. gyermekétkeztetés díjai) figyelembe vételével, a Képviselő-testület jóváhagyásának megfelelően kell meghatározni.

Az **intézményi saját bevételekkel** kapcsolatos megállapítási, beszédési és felhasználási szabályokat az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendelet tartalmazza.

Az intézményi működési bevételek fontos részei a városi költségvetésnek, ezért az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmény feladata és felelőssége a meghatározott díjakkal számolt, reális tervezésen alapuló bevételek beszédése, ezzel az intézmény önfinanszírozó képességének javítása.

Az önkormányzati támogatás felhasználásával biztosított, nem alapfeladatok körébe tartozó igénybevétel esetén a szolgáltatások nyújtása során az önköltségen alapuló, a Képviselő-testület által megállapítottnál alacsonyabb díj nem határozható meg.

A 2008. évi intézményi bevételek megtervezése során kiemelt figyelmet kell fordítani az alaptevékenységből származó bevételek - melyek zömében a személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatásokból származnak (gondozási díjak, térítési díjak) - pontos, alapos, dokumentumokkal alátámasztott kimunkálására.

A működési költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében át kell tekinteni az önkormányzati fenntartású, kötelező feladatokat ellátó intézményi körön kívül ingyenesen nyújtott szolgáltatások körét és a prioritások figyelembe vételével csökkenteni kell a szolgáltatások mértékét.

E díjak fajlagos mértékét önkormányzati rendelet határozza meg, melynek 2008. évi szükséges módosítására vonatkozó - a nyersanyag és rezsiköltségek növekedése miatti növelésére - döntést meg kell hozni.

Körültekintő és reális tervezést igényel az **intézményi egyéb bevételek**, átvett források eredeti előirányzatainak megállapítása.

A Polgármesteri Hivatalban kezelt **önkormányzati sajátos működési bevételek** jó része törvényi szabályozáson alapuló helyi rendeletekben került meghatározásra, így fontos feladat a bevételek növelése érdekében a tervezés megalapozottságának, teljeskörűségének biztosítása.

Az **önkormányzati adók** mértéke és köre évek óta nem változott, azonban az elmúlt évek tapasztalatai azt mutatják, hogy az egyre növekvő feladatok megvalósításához, a lakosság részére nyújtott szolgáltatásokhoz, a működőképesség biztosításához elengedhetetlen és szükségszerű a helyi adók felülvizsgálata és a lakosság teherbíró képességét figyelembe véve a mértékek változtatása.

A *magánszemélyek kommunális adójában* 2008. évben 3800 adózó esetében telik le az öt éves időtartamra szóló adókedvezmény, amelyet önkormányzati rendelet alapján vehet igénybe a lakosság abban az esetben, ha a közműfejlesztési hozzájárulás megfizetése érdekében lakástakarék-pénztári szerződést köt. A 2008. évben lejáró kedvezmények 2003-tól kezdődően 2007.XII.31-ig élnek.

A kedvezmény megszűnésével 2008. évben az önkormányzat magánszemélyek kommunális adójából származó előírása *változatlan adómérték esetén 9.400 eFt-al emelkedik*. A növekmény összegének $\approx 95,2$ %-os megtérülésével számolva, a 2008. évi magánszemélyek kommunális adója bevétel a 2007. évre tervezett 18.000 eFt-hoz képest 26.952 eFt-ra becsülhető.

Amennyiben adómérték növelése mellett dönt a Képviselő-testület és külterületen 3500,-Ft-ban, belterületen 5000,-Ft-ban kerül meghatározásra az adó mértéke, a bevétel az alábbiak szerint **45.000 eFt-ra** tehető.

	2007. év	2008. év
	2000/3000 Ft/ingatlan	3500/ 5000 Ft/ingatlan
Belterületi ingatlanok adója	16 163 eFt	26 938 eFt
Külterületi ingatlanok adója	1 389 eFt	2 431 eFt
Lejáró mentességek	0	15 600 eFt
Összes adóelőírás (bevétel)	17 552 eFt	44 969 eFt

Építményadóban 2008. évre az adóbevétel nagyságát módosító törvényi változás nem történt. A településen nem várható a vállalkozási célra hasznosított épületek hasznos alapterületének olyan mértékű változása sem, ami változatlan adómérték mellett az éves beszedhető adó összegében a 2007. évihez viszonyítva számottevő növekedést eredményezne.

Az építményadó bevétel növelése - az elmúlt évek inflációjának megfelelő nagyságrendű - adómérték emelése esetén érhető el. **Amennyiben a Képviselő-testület az adó mértékének 300 Ft/m²-ről 500 Ft/m²-re történő emelése mellett dönt, a 2008. évi építményadó 116.600 eFt-ra becsülhető.**

A 2008. évre tervezhető *talajterhelési díj* bevételt a Szentés-Víz Kft. által szolgáltatott adatokra kell alapozni. A csatornázás három öblözetében kb. 450 olyan ingatlan található, amelyek esetében már lejárt a rákötésre nyitva álló türelmi idő, így ezen ingatlanok 2007. évre érintettjei lehetnek a talajterhelési díjnak.

Figyelembe kell azonban venni azt a tényt is, hogy ezen ingatlanok jelentős részét vagy nem használják, és így vízfogyasztás hiányában nem képződik fizetendő talajterhelési díj, vagy pedig az ingatlan tulajdonosai idős, alacsony jövedelmű emberek, akik alacsony vízfogyasztásuk miatt – a helyi rendeletnek megfelelően – valószínűleg mentesülnek a díjfizetési kötelezettség alól. Ezen indokokat és a 2008. évben benyújtandó bevallásokat figyelembe véve kell a talajterhelési díjbevételt megtervezni, ami az előzetes számítások alapján - annak ellenére, hogy tervezetten 60 Ft/m³-ről 90 Ft/m³-re emelkedik a díj mértéke - a 2008. évi talajterhelési díj bevétel becsült összege 2.200 eFt körüli összegben prognosztizálható.

A *helyi iparűzési adó* mértékének módosításra már nincs lehetőség, mivel az önkormányzat a maximális 2 %-os adómértéket alkalmazza.

Az előzetes ismeretek szerint 2008. évben olyan vállalkozás nem jelenik meg a városban, - mint adóalany - ami az adóbevétel jelentős növekedését vonná maga után. Így költségvetési bevételként a 2007. évi eredeti előirányzatként tervezett 807.000 eFt-hoz képeset, a költségvetési törvény tervezetében rögzített 2008. évre várható gazdasági növekedés 2,8%-os mértékénél – a település gazdasági szerkezete és földrajzi elhelyezkedése miatt – alacsonyabb 2%-os, illetve 4%-os infláció mértékével kell a bevételt a 2008. évi költségvetésben számításba venni, de figyelemmel kell lenni a 2007. év végén feltöltésre befizetett összegre is.

*Idegenforgalmi adó*ban változatlan adómértékkel számolva a 2007. évi bevételi szint tervezhető, mivel új szálláshelyek létesítésének hiányában a jelenlegi kapacitás mellett több vendégre – így a 2007. évhez képest adóbevételi többletre- nem számíthatunk.

Amennyiben a Képviselő-testület az adó mértékének 100 Ft/fő/éj -ről 200 Ft/fő/éj -re emelése mellett dönt, akkor a biztonsággal beszedhető adó 4.400 eFt lehet.

Ehhez kapcsolódóan 2008. évben is lesz lehetőség az adóhoz kapcsolódó állami támogatás igénylésére (2 Ft/idegenforgalmi adóforint).

A helyi adókhöz kapcsolódó *késedelmi pótlék* - mivel a jegybanki alapkamat folyamatosan csökken (2006.X.25. 8,00% , 2007.VI.26. 7,75%, 2007.IX.25 7,5%) - és *bírság* tervezett összege a 2008. évi költségvetésben a 2007. évi szintnek megfelelően vehető figyelembe.

*Termőföld bérbeadás utáni jövedelemadó*ból származó bevétel évről évre csökken. A bevétel nagyságára az önkormányzatnak nincs hatása, mivel törvény határozza meg az adó mértékét és az igénybe vehető mentesség feltételeit is. Mivel már 2007. évben is minimális bevétel keletkezett, így a 2008. évi költségvetésben bevétellel nem lehet számolni.

*Luxusadó*ból származó bevétel nem tervezhető, mivel a városban 100 millió Ft értéket meghaladó ingatlan nincs.

➤ **Felhalmozási bevételek**

Az önkormányzati feladatok ellátásához 2008. évben is szükség lesz a vagyonhasznosításból származó bevételek növelésére, ezért a bevételi előirányzatok kidolgozása során körültekintően meg kell határozni azokat a lehetőségeket, melyek az önkormányzati vagyonnal való hatékony gazdálkodásban a 2007. évihez képest magasabb bevétel elérését eredményezik.

Át kell gondolni a **vagyonhasznosítás** lehetséges módozatait és komplex módon át kell gondolni és felül kell vizsgálni a hatályos rendelkezések aktualitását, meg kell teremteni az önkormányzati szándék és a bevétel szükségességének összhangját, annak érdekében, hogy a felvállalt feladatok teljesítésének finanszírozása biztosítható legyen (ingatlan hasznosítás, bérlet, értékesítés stb).

A **pályázati lehetőségek** keresése továbbra is feladat, de a benyújtást megelőzően szükséges vizsgálni az önkormányzati célokkal való egyezőséget, a támogatások mértékét és összetételét, a megvalósulást követő önkormányzati terheket, és feladatellátási kötelezettséget.

➤ **Hitelek, kötvény**

A 2008. évi költségvetésben - a feladatok és szükségletek, valamint a források megteremtéséhez reálisan tervezhető bevételek oldaláról közelítve - minden ésszerűsítés és rangsorolás ellenére forráshiány várható. A jóváhagyásra javasolt díj- és adóemelésekkel számolva a működés forráshiánya a koncepció szintjén várhatóan a 2008. évi költségvetésben meghaladja a 300 millió Ft-ot. Amennyiben a 2007. évi gazdálkodás a prognosztizált - ugyanilyen mértékű - hiánnyal zárul, úgy a működési költségvetés egyensúlyának megteremtése a környező településeken már alkalmazott, eredményesen működő **kötvény-kibocsátással** lesz biztosítható. Nem javasolt a hiányos költségvetési gazdálkodás tovább folytatása, folyószámla hitel igénybevételével a **működési hiány** kezelése, ezért még 2007. évben intézkedni szükséges a kötvény-kibocsátásra.

A folyamatban lévő, áthúzódó, pályázatokhoz kapcsolódó beruházások befejezéséhez a költségvetésben ki kell mutatni a már szerződésen alapuló **hitel** felvételeket, valamint a saját bevétel hiánya miatt szükségessé váló hitelek összegét feladatonként.

A forráshiány csökkentésére felhasználható pénzügyi források pontos mértékét az önkormányzat 2008. évi költségvetési számadatainak ismeretében, az elfogadott állami költségvetés önkormányzati támogatásainak figyelembe vételével, az adósságszolgálati terhek komplex áttekintése után indokolt meghatározni.

Az önkormányzati feladatok forrás megelőlegezését biztosító **folyószámlahitel** előző évben kialakított módszerét és gyakorlatát az aktív adósságszolgálati rendszerbe illesztetten, annak céljait megvalósító módon az időlegesen felmerülő fejlesztési források megelőlegezésére lehet csak 2008. évben fenntartani.

A 2007. évi gazdálkodás eddigi tapasztalatai alapján nem várható olyan szabad rendeltetésű **pénzmaradvány**, amely javíthatná a 2008. évi költségvetés kondícióját.

Átvett pénzeszközök címén bevétel az intézményi gazdálkodási körben elsősorban az elbírált, illetve a már odaitélt pályázati forrásokból tervezhető, melyek célirányosak és kötött felhasználásúak, és jól kiegészítik az intézményi feladatellátás fejlesztését.

Külön egyeztetést igényel, a Polgármesteri Hivatalban kezelt források tartalma, a működési feladatok ellátásához a Többcélú Társulástól, OEP-től, fejezetektől, egyéb gazdálkodó szervezetektől az önkormányzati működési és fejlesztési feladatok ellátásához átvételre tervezhető források előirányzatainak kialakítása.

Kiadási szükségletek, tervezési elvek

Általános elvek:

- A 2008. évi költségvetési javaslat kidolgozása során a költségvetési egyensúly megőrzését és fenntartását szolgáló intézkedéseknek alapvető prioritást kell biztosítani.
- A 2008. évi költségvetés kialakításában kiemelt hangsúlyt kap a minőségi oktatás megtartása oly módon, hogy a közoktatási rendszernek le kell követni a létszámbeli változásokat, a normatív állami támogatás csökkenéséből eredő forráscsökkentéseket.
- Továbbra is folytatni kell a feladatellátás szervezeti, szerkezeti rendszerének korszerűsítését célzó megoldások keresését és megvalósítását, a működés hatékonyságát növelő intézkedések kidolgozását és alkalmazását. A közszolgáltatások működtetésében az intézményi együttműködés szélesítését szorgalmazni és ösztönözni indokolt.
- A hatékony munkaerő gazdálkodásra az eddigieknél nagyobb gondot kell fordítani, így valamennyi területen meg kell valósítani a feladatarányos foglalkoztatást.
- A kistérségi társulás keretében biztosított, elsősorban a szociális - oktatási - egészségügyi ellátás területén jelentkező feladatok indokolt és szükséges mértékű fenntartásához nyújtott támogatásokat, az önkormányzati hozzájárulás mértékét, a feladatok állami támogatottságának figyelembe vételével kell meghatározni.
- A költségvetési erőforrások felhasználásában az adósságszolgálati terhek esedékes kiadásai elsődlegességet élveznek.
- A költségvetés működési kiadásaihoz nyújtott önkormányzati támogatás az előző év korrigált kiadási szintjéhez képest nem növekedhet, a személyi kiadásokhoz kapcsolódó támogatások csak a törvényi szabályozás szerint, az annak végrehajtását biztosító állami támogatásoknak megfelelő mértékben módosulhatnak.
- A fejlesztési - beruházási - felújítási feladatok keretében elsődlegesen a folyamatban lévő munkák forrászükségletét kell biztosítani. Az indításra tervezett beruházások esetében cél a nyertes pályázatok ütemezett megvalósítása, az új benyújtásra tervezett pályázatok

előkészítéséhez szükséges önerő biztosítása, a ciklusra kidolgozott programok és prioritások érvényesítése.

- A költségvetésben tervezett feladatok megvalósítása során az önkormányzati érdekeltégű gazdasági társaságok szakmai kapacitásában rejlő lehetőségek kihasználását jobban számításba kell venni.
- Az önkormányzati támogatás igénybe vételével működő gazdasági társaságok 2008. évi támogatását az előző évi korrigált eredeti előirányzat minimum 10%-os csökkentésével kell megtervezni.
- A gazdasági környezet hatásaihoz igazodni tudó, ésszerű és hatékony humánerőforrás-gazdálkodás követelményeinek az önkormányzati gazdaság egészére vonatkozóan érvényesülni kell.
- Ki kell alakítani a városi rendezvények, illetve önkormányzati támogatási igénnyel járó rendezvények költségeinek átláthatóságát biztosító rendet, továbbá a lehetőségekkel összhangban meg kell határozni a prioritásokat.

A költségvetési intézményekre vonatkozó sajátos elvek és feladatok

Bevételek tervezése

- Az intézményi működés feltételeihez, a kiadások teljesítéséhez szükséges forrásokat az önkormányzati támogatás és az intézmények működésével összefüggő, teljes körűen felmért, a Képviselő-testület által jóváhagyott, részletesen megtervezett saját bevételek együttesen biztosítják. Ezek együttes összege határozza meg az intézményi szintű kiadási főösszeget (teljesség elve).
 - Az intézményi érdekeltégű bevételi források, valamint az intézményi alapítványokból, az intézményi feladatellátásba bevonásra tervezett források mértékét és annak felhasználására vonatkozó javaslatokat a 2008. évi költségvetés kidolgozásakor be kell mutatni.
 - Az intézmények által nyújtott szolgáltatások ingyenes használatát (teremhasználat, uszodai bérlet stb) tételesen fel kell mérni és minimális szintre kell szorítani.
 - Valamennyi területen, ahol a díj megállapítása intézményi hatáskörbe tartozik, elvárás, hogy az önköltség alapján számítottan, differenciáltan önkormányzati intézmény igénybe vétele esetén a 2007. évi infláció mértékével (7,5%), egyéb esetekben 10%-kal növelten kerüljön meghatározásra.
 - Az intézményi alapfeladatok ellátásához kapcsolódó intézményi pályázatok kidolgozásához, valamint azok benyújtásához szükséges önerő megteremtéséhez 2008. évben is önkormányzati támogatás társul. Ennek igénylési, és felhasználási feltételeit a költségvetési rendeletben kell meghatározni.
 - Az általános forgalmi adóval kapcsolatos bevételek bruttó módon, a szolgáltatásokkal, illetve a kiadásokkal összhangban kerülhetnek megtervezésre

ügy, hogy valamennyi intézménynek tételesen be kell mutatni a számított összeg alapját.

- Az intézményi feladatokhoz kapcsolódó önkormányzati támogatás meghatározása az intézmény 2007. évi eredeti költségvetési előirányzatához viszonyított - ténylegesen megvalósított, valamint a képviselő-testületi döntéseken alapuló - feladatváltozások alapján, a szakmai jogszabályok által előírt követelmények, és képviselő-testületi döntések figyelembevételével történhet (szintrehozás elve).
- Általános szempont, hogy az intézmények 2008. évi önkormányzati támogatása a szerkezeti változásokkal korrigált 2007. évi eredeti előirányzatot nem haladhatja meg.

Kiadások tervezése:

- A *személyi juttatások* tervezése során valamennyi intézmény esetében a jogszabályokban előírt kötelező besorolásokat, létszámkereteket kell számításba venni, fel kell mérni az ellátotti létszámhoz igazodó létszámszükségletet, az üres állások számát, valamint munkakörök szerinti álláshelyeket.
A létszámokhoz kapcsolt besorolási béreket dokumentáltan be kell mutatni, és ezzel összhangban meg kell tervezni
 - a jogszabályok által előírt kötelező pótlékokat,
 - a 13. havi illetményt,
 - a közalkalmazottak esetében a 4.500,-Ft/fő/hó étkezési hozzájárulás összegét,
 - az önkéntes nyugdíjpénztári támogatás összegét 1.000,- Ft/fő önkormányzati támogatás figyelembe vétele mellett,
 - a bejáró dolgozók utazási költségtérítését a 2007. december havi bérletár figyelembe vételével (dolgozó neve, település megnevezése, bérlet teljes árának feltüntetése),
 - jogszabály szerint kötelező túlóra fedezetét az intézményi sajátosságok figyelembe vételével,
 - az általános iskolák költségvetésében túlóra fedezetére költségek nem tervezhetők, mivel a tanév második felévére a 2007. évi költségvetés tartalmaz előirányzatot. Az új tanévre igénybe vehető keret a céltartalékban kerül megtervezésre, melynek felosztására a tényleges szükségletek figyelembe vételével szeptember hónapban kerül sor,
 - a közoktatási ágazat költségvetésében a minőségi munkavégzésért járó keresetkiegészítés tervezése a korábbi évek gyakorlatának megfelelően történhet,
 - a jogszabályokban meghatározott intézmények költségvetésében teljesítményösztönző keret tervezése indokolt a keresetbe tartozó juttatások 2%-ának megfelelő összegben.
 - Az előrehozott, illetve korengedményes nyugdíjba vonulás anyagi terheit az önkormányzat nem tudja felvállalni, ezért ilyen címen kiadás csak rendkívül méltányolandó esetben tervezhető.
 - A jogszabály szerint jubileumi jutalom címen előirányzat a név, az év, az összeg pontos bemutatása mellett tervezhető.
 - Nincs lehetőség az önkormányzati gazdaság egyik területén sem jogszabályi hivatkozás nélkül semmilyen kifizetésre, önkormányzati támogatás igénybe vételére.

- A pedagógus szakkönyv jogszabályi előírásoknak megfelelő mértékű előirányzatának fedezete, valamint a pedagógus, illetve a szociális továbbképzés teljes egészében önkormányzati támogatás, ezért ezeket a 2007. évi szinten a tervezéskor figyelembe kell venni.
- A *munkaadót terhelő járulékok* tekintetében
 - a járulékalapra számolt 29% TB járulékot, 3% munkáltatót terhelő járulékot, az intézményi tényleges létszámra (12 hó * 1.950,- Ft/fő) egészségügyi hozzájárulást kell tervezni.
- A *dologi kiadások* esetében
 - a közüzemi díjakat a 2007. évi várható, a 2007. évi áremeléseket tartalmazó teljesítési adatként jelzett összeg szerint kell megtervezni. Az előre nem tervezhető 2008. évi esetleges áremelkedések ellentételezésére a céltartalékban kerül előirányzat elkülönítésre.
 - Az étellemezési kiadások fedezetét az emelt térítési díjak figyelembe vételével kell számításba venni.
 - Az egyéb dologi kiadások előirányzatát a 2007. évi eredeti előirányzat mértékéig tartalmazhatja a költségvetés.
 - Céljellegű kiadásként a rendezvények támogatását kell figyelembe venni.
- *Felhalmozási*, illetve *felújítási feladathoz* az intézmények költségvetése nem tartalmazhat előirányzatot.

Speciális területeken a tervezés alapelvei:

- A tervezett közművelődési feladatellátás átszervezésével, illetve a Petőfi szálló beruházással összefüggésben a Művelődési Központ működési költségei későbbi döntés alapján módosulhatnak, ezért a terv változatlan formában, az általános szabályok szerint számol az intézmény 2008. évi működéséhez szükséges támogatással, mivel a szervezeti keretek, a kulturális és művészeti feladatok ellátásának átalakítása folyamatban van.
- A Központi Gyermekétellemezési Konyha rekonstrukciójára vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatása nem fejeződött be, ezért az intézmény feladatellátásához szükséges előirányzatok megtervezésére az általános elvek vonatkoznak. A döntést követően külön eljárás keretében kerül sor a költségvetés módosítására.
- A Családsegítő Központ telephelyének áthelyezését a megüresedett ingatlan átalakításának költségei, a munkák elvégzésének időtartama lényegesen befolyásolja, ezért az intézmény változatlan működéssel számolva, az általános szempontok alapján tervezheti meg a 2008. évi költségvetését.
- A Szentesi Romák Kisebbségi Önkormányzata működési feltételeinek biztosításához a 2007. évi támogatási összeg felével tervezhet, mivel az önkormányzat 2008. évben nem tudja felvállalni csak az 1 fő adminisztrátor foglalkoztatásának költségeit úgy, hogy a gazdálkodási feladatokat továbbra is a Polgármesteri Hivatal Számviteli és Tervezési Irodája látja el.
- A Szentesi Görög Kisebbségi Önkormányzat önkormányzati támogatása 10%-kal csökkentett mértékben vehető figyelembe a költségvetésben.
- A Könyvtár Kht. kibővült tevékenységi körének ellátásához a könyvtári feladatokat ellátó foglalkoztatottak esetében a megállapodás szerinti közalkalmazotti juttatásokkal számolhat, de összességében a támogatás összege a 2007. évi korrigált eredeti előirányzat mértékét nem haladhatja meg.
- Az előzőekben felsorolt előirányzatok kialakítása 2008. évre vonatkozóan a tervezési kézikönyvben meghatározott, az intézmények által kitöltött nyomtatványok adatai alapján

- figyelemmel a 2007. évben lefolytatott belső ellenőrzések e területre tett megállapításaira - történik.

Polgármesteri Hivatalban kezelt előirányzatokra vonatkozó sajátos elvek és feladatok

- Az ellátandó feladatrendszerben kiemelt terület az adósságszolgálati terhek aktív adósságszolgálati rendszer keretében történő kezelése, a hitelszerződéseknek megfelelő ütemű hitel- és kamattörlesztés.
- Vizsgálni és értékelni kell az önkormányzati kezességvállalás állományát, és annak a költségvetésre gyakorolt hatását.
- A szociális jellegű kiadások előirányzatai a 2008. évben hatályba lépő törvényi szabályozáson alapuló változások figyelembe vételével kerülhetnek kialakításra. Külön kimunkálást igényel az állammal közösen ellátott feladatok tartalma és finanszírozása.
- A Hivatalban meg kell vizsgálni a feladatellátáshoz jobban igazodó belső szervezeti struktúra átalakításának lehetőségét úgy, hogy az köztisztviselői létszám megtakarítást eredményezzen.
- A beruházási feladatok között elsőrendű feladat a megkezdett beruházások befejezéséhez szükséges fedezet biztosítása, valamint a rendszeresen felmerülő egyéb fejlesztési körbe tartozó kötelezettségek teljesítéséhez a források megtervezése.
- Az önkormányzat teherbíró képességének vizsgálatát követően, külön képviselő-testületi döntéssel jóváhagyottan kerülhet sor újabb pályázatok benyújtására.
- A lakásgazdálkodási feladatok keretében a szükségletekhez igazodóan meg kell teremteni a lakáshoz jutás támogatásának anyagi feltételeit, vizsgálni szükséges újabb önkormányzati bérlakások létesítésének lehetőségét.
- Elsősorban a kötvényből származó forrásokból - ahol lehetséges az állami költségvetés központosított előirányzatai 12. jogcím: Önkormányzatok és jogi személyiségű társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatása célú előirányzatra benyújtott pályázati forrás támogatásával - biztosítani kell a projektek, pályázatok előkészítéséhez és megvalósításához szükséges önerőt.

Összefoglalva az előre vetített 2007. évi várható teljesítési adatokat, valamint az önkormányzat 2008. évi lehetőségeit, a költségvetési javaslat kidolgozása során az alábbi **prioritások figyelembe vételével** kell számolni.

I. A működési költségvetés egyensúlyának megteremtése, ezen belül és ennek érdekében teendő intézkedések:

- a kötelező önkormányzati feladatokat ellátó intézmények feladataihoz igazodó személyi feltételek biztosítása, a működés alapfeltételeit meghatározó előirányzatok részletes áttekintése,
- a díjfizetés nélkül biztosított szolgáltatások csökkentése,
- a rendezvények felmérése és a felvállalható költségek függvényében a finanszírozási feltételek megteremtése,
- az ellátotti létszám átfogó felülvizsgálata, javaslattétel a kihasználatlan kapacitások megszüntetésére irányuló intézkedések megtételére,
- a szociális ellátást nyújtó intézmények kötelező alapfeladatain túl nyújtott szolgáltatások felülvizsgálatával az önkormányzati támogatás mérséklése, gazdaságosság javítása (Bölcsőde, Családsegítő Központ, Gondozási Központ, Hajléktalan Segítő Központ).

- A közoktatási intézmények között az óvodai férőhelykapacitás és az ellátotti létszám függvényében fel kell mérni a Kossuth utcai, Bocskai utcai, a Vásárhelyi úti, illetve a Farkas Antal utcai óvodák fokozatos kiváltásával miként lehet az óvodai ellátást a színvonal megőrzése mellett biztosítani.
- A népesség-nyilvántartási adatok alapján az óvodáskorú gyermekek száma a 2008/2009-es nevelési évben kb. 50 fővel kevesebb lesz, ami két óvodai csoport megszűnését vonja maga után, és az ezzel összefüggő 4 óvónői, 2 dajka álláshely, illetve a pedagógus létszámhoz igazodó technikai létszám csökkenést.
- A város általános iskoláiban a tanulói létszám csökkenés 1,5 osztályt tehet ki, ezért e területen szintén személyi juttatás megtakarítással lehet számolni. Valamennyi önkormányzati általános iskolában meg kell vizsgálni – az alábbiakban kiemelt Deák Ferenc Általános Iskolához hasonlóan – az átlaglétszám alatt működő párhuzamos osztályok összevonásának lehetőségét. A Deák Ferenc Általános Iskolában és Damjanich János Tagiskolájában ezidáig egy-egy első osztály működött (16 és 25 fő), melynek a 2008/2009-es tanévi egy iskolába történő összevonásából egy 21 és egy 20 fővel működő második osztály szervezhető. Ugyanez megtehető a következő tanévben a harmadik osztály esetében is. A jelenleg 17+19 és 21 fős negyedik osztályból a következő tanévben kettő osztály is kialakítható 28 és 29 fős létszámmal. Megtakarítás érhető el a 2008/2009-es tanévben a hetedik osztályt jelentő, jelenleg 20+22+17 fős hatodik osztály két osztályba történő összevonásával (az előzőekből elérhető időarányos megtakarítás meghaladhatja a 10 millió Ft-ot).
- A jelenlegi pénzügyi helyzet megköveteli az általános iskolákban a 0,5 állású gyermek- és ifjúságvédelmi felelős státuszok megszüntetését, e feladatokat egy-egy pedagógus feladatellátási tervébe kell sorolni.
- Csökkenteni lehet a kötelezően ellátandó feladatok veszélyeztetése nélkül az emelt szintű oktatáshoz biztosított plusz tanítási órákat és így az emelt szintű oktatásokat a nem kötelező órák és a maradék plusz órák terhére kell megvalósítani.
- Át kell tekinteni az intézményekben meglévő üres állások szükségességét és azok megszüntetésének lehetőségét.

II. A *fejlesztések körében* három nagy blokkra lehet bontani a 2008-as év determinációit.

- a.) A fejlesztési feladatokat bemutató táblázat I-III. számú fejezetében szereplő korábbi döntések végrehajtása, melyek már előre jelzik, hogy a saját források egy részét külső forrásból kell biztosítani.
- b.) A 2007-2013-as évekre 2007. februárjában elfogadott pályázati lista, mely alapján a még be nem nyújtott programjainak saját erő fedezete is csak hosszú távú hitelekből vagy kötvény kibocsátásból finanszírozható.
- c.) Ágazatok által jelzett, de pályázatokkal nem támogatott feladatok.

Figyelmemmel a 2010-ben kifutó csatornaprogram önkormányzati támogatási forrásaira (lakosságnak nyújtott havi 1.000,- Ft-ok), megteremthető az a mintegy 1-1,5-1,6 milliárd

forintos hitel vagy kötvény konstrukció, mely ezt a saját forrást lehetővé teszi. Az mérlegelés tárgyát képezheti, hogy az eddigi fejlesztési hiteleket erre a forrásra átkonvertáljuk vagy jelenlegi formájukban tartjuk fenn. Ez gazdaságossági számítás kérdése. Ugyanakkor ezen forrástömeg fejlesztésre fordítható összegét, a működési költségvetés forráshiány folyamatosan erodálja és így ha azt érdemben csökkenteni nem tudjuk, akkor gyakorlatilag fel is élhetjük. Ez azt jelenti, hogy a működés oltárán feláldozzuk a fejlesztés lehetőségeit. Ezért kritikus pontja a 2008. évi költségvetésnek a működési hiány radikális csökkentése, amelynek eszközeire vonatkozóan tartalmazza az előterjesztés a különböző elképzeléseket.

Kérem Tisztelt Képviselőtársaimat, hogy a fentiek mérlegelésével, illetve esetleges újabb megoldásokkal a hiány csökkentését elősegíteni, ezáltal a költségvetés egyensúlyának – ami a város fejlődésének alapvető kritériuma – javítását támogatni szíveskedjenek.

.../2007. (XI. 30.)

Tárgy: Szentés Város Önkormányzata 2008. évi költségvetési koncepciója

Határozati javaslat

Szentés Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat 2008. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztést és a helyi önkormányzatokról szóló, többszörösen módosított 1990. évi LXV. tv. 91. § (1) bekezdésben biztosított jogkörében eljárva - figyelemmel az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 70. § -a előírásaira - az alábbi határozatot hozza:

1. A Képviselő-testület a város 2008. évi költségvetési tervjavaslatának összeállítására kidolgozott költségvetési koncepció alapelveit elfogadja, a tervezési szempontokat, főbb tervezési irányokat a további munka alapjának tekinti.
2. Felkéri a Képviselő-testület a bizottságait, tisztségviselőit, az önállóan gazdálkodó intézmények vezetőit, hogy a város 2008. évi költségvetési tervjavaslata kidolgozását kísérjék figyelemmel, feladat és hatáskörükbe tartozó ügyekben döntéseikkel segítsék a tervezési munkálatokat.

Határidő: 2008. január 31.

Felelős: Szirbik Imre polgármester

Bizottságok elnökei

Intézményvezetők

3. A tervezési munkálatok hivatali feladatainak összehangolásával biztosítani kell a költségvetési rendelettervezet elkészítését

Határidő: A költségvetési rendelet tervezet elkészítésére: 2008. február 15.

Felelős: Dr. Sztantics Csaba jegyző

Határozatról értesítést kapnak:

Szentés Város Polgármestere - Helyben

Szentés Város Alpolgármestere - Helyben

Szentés Város Jegyzője és az általa érintettek - Helyben

Irattár

Szentés, 2007. november 20.

Szentes Város Önkormányzata 2008. évi számított bevételeinek és kiadásainak mérlege

Megnevezés	2006. évi		2007. évi		2008. évi		Megnevezés	2006. évi		2007. évi		2008. évi	
	eredeti előirányzat	várható	eredeti előirányzat	várható	számított	számított		eredeti előirányzat	várható	eredeti előirányzat	várható	számított	számított
Kiadások													
Bevételek													
- működési bevételek	1 760 230	1 899 626	2 019 601	2 159 724	- személyi juttatások	2 081 730	2 118 685	2 243 353	2 119 946				
- támogatások	2 502 359	2 418 021	2 629 037	2 220 672	- munkaadót terhelő járulékok	646 439	660 764	700 490	658 944				
- felhalmozási és tőke bev.	0	0	9 675	0	- dologi kiadások	1 441 646	1 536 489	1 660 707	1 672 103				
- támogatásértékű bevételek	187 186	363 272	413 196	358 694	- ebből közüzemi díjak	284 809	325 870	330 316	340 073				
- átvett pénzeszközök	10 492	3 900	15 757	5 474	- közüzemi díjak ÁFÁ-ja	50 457	65 171	66 175	68 033				
- támogatásértékű kölcs. tér.	400	800	800	800	- egyéb támogatások	166 100	164 313	254 135	160 500				
- pénzmaradvány	51 933	23 721	-56 714	40 314	- támog.ért. kiad., áradott pénzeszk.	229 278	398 900	440 143	413 509				
Költségvetési bevételek össz.:	4 512 600	4 709 340	5 031 352	4 785 678	- adott kölcsönök	2 000	2 000	400	2 000				
- hitel	304 580	294 286	385 887	379 424	- tartalék	231 442	111 370	20 411	103 564				
					- felhalmozás, felújítás	18 545	11 105	97 600	34 536				
Működési bevételek össz.:	4 817 180	5 003 626	5 417 239	5 165 102	Működtetés összesen:	4 817 180	5 003 626	5 417 239	5 165 102				
- működési bevételek	264 821	74 058	58 931	44 286	- folyamatosan lévő beruházások, felújítások	2 510 770	1 817 020	1 508 041	1 326 420				
- támogatások	744 893	622 047	888 123	2 446 517	- egyéb kötelezettségek		1 045 839	231 406	212 917				
- felhalmozási és tőke bev.	311 570	230 345	173 203	244 581	- 2007. évben benyújtott	484 780			637 815				
- átvett pénzeszk., támog.ért. bev.	1 893 691	2 195 802	538 767	173 468	- új induló beruházások pályázati támogatás:	1 181 250	1 253 000	320 234	1 865 602				
- pénzmaradvány	92 446		23 466		- új induló beruházások saját forrásból				882 696				
Költségvetési bevételek össz.:	3 307 421	3 122 252	1 682 490	2 908 852									
- hitel	869 379	993 607	377 191	2 016 598									
Fejlesztések, felújítások	4 176 800	4 115 859	2 059 681	4 925 450	Fejlesztések, felújítások	4 176 800	4 115 859	2 059 681	4 925 450				
Mindösszesen:	8 993 980	9 119 485	7 476 920	10 090 552	Mindösszesen:	8 993 980	9 119 485	7 476 920	10 090 552				

ezer Ft-ban

Szentes Város Önkormányzata 2008. évi számított normatív állami hozzájárulásainak jogcímei és összegei

forintban

Megnevezés	2007. évi tervezett			2008. évi számított		
	Mutató	Normatíva	All.támogatás	Mutató	Normatíva	All.támogatás
Felhasználási köztűtség nélküli támogatások						
Települési önkormányzatok feladatai						
- település-üzemeltetési, igazgatási és sportfelad.	30 551	1 380	42 160 380	30 362	1 430	43 417 660
- tömegközlekedési feladatok	30 551	515	15 733 765	30 362	515	15 636 430
Körzeti igazgatás						
- okmányir.műk.és gyámügyi ig.felad.alaphozzájár.			3 300 000			3 300 000
- okmányiroda működési kiadásai*	43 579	513	22 356 027	43 579	513	22 356 027
- gyámügyi igazgatási feladatok*	44 843	280	12 556 040	44 843	280	12 556 040
- építészeti igazgatási feladatok*	41 399		5 069 150			5 069 150
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	2 264	3 800	8 603 200	2 191	3 800	8 325 800
Lak.települési folyékony hulladék ártalmatlanítása	5 000	100	500 000	5 000	100	500 000
Üdülőhelyi feladatok	2 010 000	2	4 020 000	2 200 000	2	4 400 000
Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok	30 551	1 135	34 675 385	30 362	1 135	34 460 870
Pénzügyi szociális juttatások*			149 791 553			149 791 553
Lakáshoz jutás feladatai			47 834 537			
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai						
- családszolgálat						
- gyermekjóléti szolgálat	3	3 950 000	12 067 645	3,0362	3 950 000	11 992 990
- szociális étkeztetés	3	3 950 000	12 067 645	3,0362	3 950 000	11 992 990
- szociális étkeztetés 2007. dec. részleges hozzájár.	245	81 200	19 894 000			
- szociális étkeztetés 2007. dec. részleges hozzájár.				230,0000	82 000	18 860 000
- szociális étkeztetés 2007. dec. részleges hozzájár.				5,0000	92 500	462 500
- szociális étkeztetés 2007. dec. részleges hozzájár.				18,0000	82 000	1 476 000
- házi segítségnyújtás 2006.dec.hóban is részesült hj-ban				2,0000	65 000	130 000
- házi segítségnyújtás 2006.dec.hóban is részesült hj-ban	16	111 500	1 784 000			
- házi segítségnyújtás 2007.dec.hóban is részesült hj-ban	4	111 500	446 000			
- házi segítségnyújtás 2007.dec.hóban is részesült hj-ban				16,0000	190 000	3 040 000
- házi segítségnyújtás 2007.dec.hóban is részesült hj-ban				2,0000	275 000	550 000
- házi segítségnyújtás 2007.dec.hóban is részesült hj-ban				5,0000	173 700	868 500
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	47	40 000	1 880 000		30 000	
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2006.dec.hóban is részesült				39,0000	30 000	1 170 000
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2006.dec.hóban is részesült				9,0000	15 000	135 000
- falugondnoki, v. tanyagondnoki szolgáltatás	3	2 237 300	6 711 900	3,0000	2 237 300	6 711 900
- falugondnoki, v. tanyagondnoki szolgáltatás	1	6 000 000	6 000 000	1,0000	6 000 000	6 000 000
- idősokorúak nappali intézményi ellátása	150	150 000	22 500 000	150,0000	150 000	22 500 000

Megnevezés	2007. évi tervezett		2008. évi számított			
	Mutató	Normatíva	All.támogatás	Mutató	Normatíva	All.támogatás
- pszich.szenvedélybet.hajl.nappali int.ellátása	74	220 000	16 280 000	74,0000	220 000	16 280 000
- fogyatékos és demens szem.nappali int.ellátása	20	465 100	9 302 000	20,0000	465 100	9 302 000
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés						
- átlagos szintű gondozást, ápolást igénylő ellátás	36	700 000	25 200 000	52,0000	700 000	36 400 000
- családok átmeneti otthonában elhelyezett szülők	14	700 000	9 800 000			
Hajléktalanok átmeneti intézményei	50	525 000	26 250 000	50,0000	525 000	26 250 000
Gyermekek napközben i ellátása						
- bölcsődei ellátás bentlövő gyermekek	60	547 000	32 820 000	62,0000	547 000	33 914 000
- ingyenes intézményi étkeztetés	3	50 000	150 000	5,0000	50 000	250 000
Közoktatási normatív állami hozzájárulás						
Közoktatási alaphozzájárulások						
- óvodai nevelés 8 óra	647	199 000	128 819 333			
- óvodai nevelés 1. nevelési évben 8 óra				21,5000	1 700 000	36 550 000
- óvodai nevelés 2-3. nevelési évben 8 óra				64,6000	1 700 000	109 820 000
- iskolai oktatás 1-4. évfolyamon 8 óra	535	204 000	109 072 000			
- iskolai oktatás 1. évfolyamon 8 óra				10,1000	1 700 000	17 170 000
- iskolai oktatás 2-3. évfolyamon 8 óra				28,4000	1 700 000	48 280 000
- iskolai oktatás 4. évfolyamon 8 óra				18,0000	1 700 000	30 600 000
- iskolai oktatás 5-8. évfolyamon 8 óra	635	212 000	134 690 667			
- iskolai oktatás 5. évfolyamon 8 óra				16,6000	1 700 000	28 220 000
- iskolai oktatás 6. évfolyamon 8 óra				17,4000	1 700 000	29 580 000
- iskolai oktatás 7-8. évfolyamon 8 óra				45,7000	1 700 000	77 690 000
- óvodai nevelés 1. nevelési évben 4 óra	15,1		12 835 000			
- óvodai nevelés 1-2. nevelési évben 4 óra				38,1000	850 000	32 385 000
- óvodai nevelés 2-3. nevelési évben 4 óra	72,0		61 200 000			
- óvodai nevelés 3. nevelési évben 4 óra				43,5000	850 000	36 975 000
- iskolai oktatás 1. évfolyamon 4 óra	11,7		9 945 000			
- iskolai oktatás 1-2. évfolyamon 4 óra				19,9000	850 000	16 915 000
- iskolai oktatás 2-3. évfolyamon 4 óra	27,9		23 715 000			
- iskolai oktatás 3. évfolyamon 4 óra				14,1000	850 000	11 985 000
- iskolai oktatás 4. évfolyamon 4 óra	17,8		15 130 000			
- iskolai oktatás 5. évfolyamon 4 óra	15,70		13 345 000			
- iskolai oktatás 6. évfolyamon 4 óra	16,70		14 195 000			
- iskolai oktatás 5-6. évfolyamon 4 óra				30,5000	850 000	25 925 000
- iskolai oktatás 7-8. évfolyamon 4 óra	47,00		39 950 000			
Közoktatási kiegészítő hozzájárulások						
- alapf.művészetokt.zeneművészeti ág 8 óra	224,00	105 000,00	23 520 000	214,0000	105 000	22 470 000

Megnevezés	2007. évi tervezett			2008. évi számított		
	Mutató	Normatíva	All.támogatás	Mutató	Normatíva	All.támogatás
		78,00	50 000,00	3 900 000		
- alapf.művészetekt.képz.és iparm. táncm.ág 6 óra				18,0000	40 000	720 000
- alapf.művészetekt.képz.és iparm. táncm.ág 8 óra	80,00	105 000,00	8 400 000	8,9000	850 000	7 565 000
- alapf.művészetekt.zeneművészeti ág 4 óra	53,00	40 000,00	2 100 000			
- alapf.művészetekt.képz.és iparm. táncm.ág 6 óra				0,1000	850 000	85 000
- alapf.művészetekt.képz.és iparm. táncm.ág 4 óra						
- kollégiumi extermátusi nevelés, ellátás 8 óra	186,70	318 000,00	59 360 000			
- kollégiumi exterm.nevelés ált.isk. 8 óra				8,6667	318 000	2 756 011
- kollégiumi exterm.nevelés középisk.8 óra				164,0000	318 000	52 152 000
- kollégiumi exterm.nevelés középisk.8 óra	3,33	645 000,00	2 150 000			
- sajátos nev.igényű gyerm.kollégiumi nev.8 óra				2,0000	645 000	1 290 000
- sajátos nev.igényű gyerm.koll.nev.ált.isk.8 óra				3,3333	645 000	2 149 978
- sajátos nev.igényű gyerm.koll.nev.középisk.8 óra				12,7000	850 000	10 795 000
- kollégiumi extermátusi nevelés, ellátás 4 óra	99,00	318 000,00	31 482 000			
- sajátos nev.igényű gyerm.kollégiumi nev.4 óra	1,70	645 000,00	1 075 000			
- kollég.diákoth.lakhatási felt.megt.ált.isk. 4 óra				5,0000	185 000	925 000
- kollég.diákoth.lakhatási felt.megt.középisk. 4 óra				76,6667	185 000	14 183 340
- sajátos nev.igényű magántan.1-4. évf. tan.8 óra	1,33	464 000,00	618 667			
- sajátos nev.igényű magántan.5-8. évf. tan.8 óra	2,00	464 000,00	928 000			
- sajátos nev.igényű magántan.ált.isk.tan.8 óra				2,6667	240 000	640 008
- testi, érzékszervi fogy. óvodás 8 óra	6,00	603 200,00	3 619 200	5,3333	384 000	2 047 987
- testi, érzékszervi fogy. ált.isk. 8 óra				0,6667	384 000	256 013
- beszéd és nyelhe ért.fogy. óvodás 8 óra	8,67	417 600,00	3 619 200	12,0000	192 000	2 304 000
- beszéd és nyelhe ért.fogy. 1-4. évf. tan.8 óra	15,33	417 600,00	6 403 200			
- beszéd és nyelhe ért.fogy. 5-8. évf. tan.8 óra	18,67	417 600,00	7 795 200			
- beszéd és nyelhe ért.fogy. ált.isk.8 óra				40,6667	192 000	7 808 006
- sajátos nev.igényű magántan.1-4. évf.tan.4 óra	0,67	240 000,00	160 000			
- sajátos nev.igényű magántan.5-8. évf.tan.4 óra	1,00	240 000,00	240 000			
- sajátos nev.igényű magántan.ált.isk.tan.4 óra				2,0000	240 000	480 000
- testi, érzékszervi fogy. óvodás 4 óra	3,00	384 000,00	1 152 000	2,3333	384 000	895 987
- testi, érzékszervi fogy. ált.isk. 4 óra				0,3333	384 000	127 987
- beszéd és nyelhe ért.fogy. óvodás 4 óra	10,70	192 000,00	2 048 000	2,6667	192 000	512 007
- beszéd és nyelhe ért.fogy. 1-4. évf. tan.4 óra	9,30	192 000,00	1 792 000			
- beszéd és nyelhe ért.fogy. 5-8. évf. tan.4 óra	9,00	192 000,00	1 728 000			
- beszéd és nyelhe ért.fogy. ált.isk.4 óra				9,0000	192 000	1 728 000
- viselk.fejl.org.okra vissza nem vezeth.rendell.miatt sni óvodás 4 óra				1,0000	144 000	144 000
- viselk.fejl.org.okra vissza nem vezeth.rendell.miatt sni ált.isk. 4 óra				6,0000	144 000	864 000
- napközis v. tanulószobai foglalkozás 12 óra	876,00	23 000,00	20 148 000			
- napközis v. tanulószobai foglalkozás 8 óra				399,3333	23 000	9 184 666

Megnevezés	2007. évi tervezett		2008. évi számított	
	Mutató	Normatíva	Mutató	Normatíva
- napközis v. tanulósz.foglalk. 1-4.évf. 4 óra			1,8000	850 000
- napközis v. tanulósz.foglalk. 5-8.évf. 4 óra			0,6000	850 000
- iskolaotthonos oktatás 1-4. évfolyamon 8 óra	110,70	32 200,00	98,6667	32 200
- iskolaotthonos oktatás 1-4. évfolyamon 4 óra	50,30	32 200,00		
- iskolaotthonos oktatás 1-2. évfolyamon 4 óra			1,1000	850 000
- iskolaotthonos oktatás 3. évfolyamon 4 óra			0,7000	850 000
- képességkibontakoztató felkészítés 8 óra	16,67	20 500,00		
- kiz. magyar nyelv.folyó roma kisebbs.nev.8 óra	23,30	45 000,00	7,3333	45 000
- kiz. magyar nyelv.folyó roma kisebbs.nev.4 óra	11,30	45 000,00	3,3333	45 000
- hozzájár.ped.szakmai szolg.igénybevét.8 óra	1 869,30	720,00		
- bejáró gyermekek óvodában 8 óra	6,00	15 000,00		
- bejáró gyermekek 1-4. évf. tan. 8 óra	28,70	15 000,00		
- bejáró gyermekek 5-8. évf. tan. 8 óra	49,30	15 000,00		
- társulás int.járó gyermek. óvodában 8 óra	10,00	45 000,00		45 000
- társulás int.járó gyermek. 1-4. évf.tan. 8 óra	10,70	45 000,00		
- társulás int.járó gyermek. 5-8. évf.tan. 8 óra	20,70	45 000,00		
- társulás int.járó gyermek. 8 óra			70,6667	45 000
- társulás int.járó gyermek. óvodában 4 óra	5,00	45 000,00		
- társulás int.járó gyermek. 1-4. évf.tan. 4 óra	5,00	45 000,00		
- társulás int.járó gyermek. 5-8. évf.tan. 4 óra	11,00	45 000,00		
- már működő társulás int.járó óvodás 4 óra			3,6667	45 000
- már működő társulás int.járó isk.1-4.évf. 4 óra			4,6667	45 000
- már működő társulás int.járó isk.5.évf. 4 óra			4,3333	45 000
- már működő társulás int.járó isk.6-8.évf.4 óra			18,3333	45 000
Gyermek.és ifj.véd.összef.szoc.juttatások,szolg.				
= 50 % tartósan beteg, fogyatékos gyermek.	134,00	55 000,00		
= 50 % 3 és többgyerm.családban élő gyermek.	343,00	55 000,00		
= 50 % rendszeres gyermekvéd. kedv. 5. évf-tól	254,00	55 000,00		
= ingyenes óvodában rendsz.gyv.kedv.rész.gyerm.	215,00	55 000,00		
= ingyenes ált.isk-ban 1-4 évf.rendsz.gyv.kedv.rész.gyerm.	279,00	55 000,00		
- kedvezményes étkeztetés óvodában 8 óra			192,0000	55 000
- kedvezményes étkeztetés ált.isk. 8 óra			509,3333	55 000
- kedvezményes étkeztetés kollégiumban 8 óra			60,6667	55 000
- kedvezményes étkeztetés óvodában 4 óra			96,0000	55 000
- kedvezményes étkeztetés ált.isk. 4 óra			254,6667	55 000
- kedvezményes étkeztetés kollégiumban 4 óra			30,3333	55 000
- kieg.hj.rsz.gyermekvéd.kedv.5.évf.ingyenes étk.4 óra			20,3333	16 000
				325 333

Megnevezés	2007. évi tervezett			2008. évi számított		
	Mutató	Normatíva	All.támogatás	Mutató	Normatíva	All.támogatás
- ált.hozzájár.a nappali tan.tankönyvellát.12 óra	1 781,00	1 000,00	1 781 000	1 690,0000	1 000	1 690 000
= tartósan beteg tanulók	62,00	10 000,00	620 000			
= sajátos nevelési igényű tanulók	10,00	10 000,00	100 000			
= rendszeres gyermekvéd. kedv.rész.tanulók	536,00	10 000,00	5 360 000			
= 3 v. többgyermekes családban élő tanulók	305,00	10 000,00	3 050 000			
- tanulók ingyenes tankönyvellát.				916,0000	10 000	9 160 000
Felhaszn. kötöttség nélk. támogat. összesen:			1 385 671 481			1 289 800 804
Normatív kötött támogatások						
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés 8 óra	212,00	11 700,00	2 480 400	207,3333	11 700	2 425 800
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés 4 óra	104,30	11 700,00	1 220 700	102,6667	11 700	1 201 200
Pedagógiai szakszolgálat 8 óra	10,70	1 020 000,00	10 880 000	12,0000	1 020 000	12 240 000
Pedagógiai szakszolgálat 4 óra	5,30	1 020 000,00	5 440 000	6,0000	1 020 000	6 120 000
Közköztartási kötött támogatások összesen			20 021 100			21 987 000
Közfoglalkoztatás támogatása*			11 713 172			11 713 172
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	83,00	9 400,00	780 200	80,0000	9 400	752 000
Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása össz.:			12 493 372			12 465 172
Tűzoltóság támogatása						
Készenléti szolg.tűzolt.személyi jutt.tám.(fő)	59,00	3 920 172,00	231 290 148	57	3 920 172	223 449 804
Tűzoltóaktanyák üzemeltetéséhez (m ²)	1 309,00	4 717,00	6 174 553	1 309	4 717	6 174 553
Tűzoltójárművek üzemeltetéséhez és karbant.(km)	42 678,00	115,00	4 907 970	43 541	115	5 007 215
Egyedi tűzoltó járm.és különl.szerek köt.műsz.felülvizsg.jav.(db)	4,00	500 000,00	2 000 000	4	500 000	2 000 000
Tűzoltóság támogatása összesen:			244 372 671			236 631 572
Normatív kötött támogatások összesen:			276 887 143			271 083 744
Mindösszesen:			1 662 558 624			1 560 884 548

* 2007. évi előirányzattal figyelembe véve

ezer Ft-ban

Megnevezés	2006. évi eredeti előirányzat	2007. évi várható	2008. évi számított	Változás %-a (5./2.)	(5./3.)	(5./4.)	
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	
I. Működési bevételek							
Intézményi működési bevételek							
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	12 725	8 400	8 400	13 489	106,00	160,58	160,58
Egyéb saját bevétel	648 453	671 119	720 140	723 108	111,51	107,75	100,41
Általános forgalmiadó bevételek, visszatérülések	179 452	234 207	216 402	251 927	140,39	107,57	116,42
Hozam- és kamatbevételek	3 650	2 300	6 322		0,00	0,00	0,00
Intézményi működési bevételek összesen	844 280	916 026	951 264	988 524	117,08	107,91	103,92
Önkormányzatok sajátos működési bevétele							
<i>Helyi adók</i>							
Építményadó	64 100	70 000	70 000	116 600	181,90	166,57	166,57
Magánszemélyek kommunális adója			18 000	45 000			250,00
Idegenforgalmi	1 700	2 300	2 300	4 400	258,82	191,30	191,30
Iparüzési adó	748 000	807 000	845 000	856 000	114,44	106,07	101,30
<i>Helyi adók összesen</i>	<i>813 800</i>	<i>879 300</i>	<i>935 300</i>	<i>1 022 000</i>	<i>125,58</i>	<i>116,23</i>	<i>109,27</i>
<i>Pótlékok, bírságok</i>							
- helyi adókhoz kapcsolódó	14 000	10 500	10 500	10 500	75,00	100,00	100,00
- környezet-, természet-, műemlékvédelmi, építésügyi		1 400	3 773	1 500		107,14	39,76
- egyéb bírság		800	2 764			0,00	0,00
- talajterhelési díj	450	600	2 000	2 200	488,89	366,67	110,00
<i>Pótlékok, bírságok összesen</i>	<i>14 450</i>	<i>13 300</i>	<i>19 037</i>	<i>14 200</i>	<i>98,27</i>	<i>106,77</i>	<i>74,59</i>
<i>Egyéb sajátos bevételek</i>							
Lakbér bevételek (SZBV Kft)	26 000	26 000	44 000	52 000	200,00	200,00	118,18
Egyéb bérleti díj (SZBV Kft)	61 700	65 000	70 000	83 000	134,52	127,69	118,57
<i>Egyéb sajátos bevételek összesen</i>	<i>87 700</i>	<i>91 000</i>	<i>114 000</i>	<i>135 000</i>	<i>153,93</i>	<i>148,35</i>	<i>118,42</i>
Önkormányzatok sajátos működési bevétele összesen	915 950	983 600	1 068 337	1 171 200	127,87	119,07	109,63
I. Működési bevételek összesen	1 760 230	1 899 626	2 019 601	2 159 724	122,70	113,69	106,94
II. Támogatások							
<i>Normatív módon elosztott hozzájárulások</i>							
Személyi jövedelemadó normatív módon elosztott része	662 303	685 924	766 855		0,00	0,00	0,00
Lakosságszámhoz kötött		13 972	13 972			0,00	0,00
Feladatmutatóhoz kötött	952 900	938 713	954 408		0,00	0,00	0,00
<i>Normatív módon elosztott hozzájárulások összesen</i>	<i>1 615 203</i>	<i>1 638 609</i>	<i>1 735 235</i>	<i>1 526 432</i>	<i>94,50</i>	<i>93,15</i>	<i>87,97</i>
<i>Átengedett központi adók</i>							
Személyi jövedelemadó helyben maradó része	258 237	219 362	219 363	251 728	97,48	114,75	114,75
Jövedelemkülönbség mérséklése	446 295	357 710	314 378	229 080	51,33	64,04	72,87
Gépjárműadó	155 000	177 000	177 000	177 700	114,65	100,40	100,40
Luxusadó							
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	500	110	109		0,00	0,00	0,00
<i>Átengedett központi adók összesen</i>	<i>860 032</i>	<i>754 182</i>	<i>710 850</i>	<i>658 508</i>	<i>76,57</i>	<i>87,31</i>	<i>92,64</i>
<i>Központosított előirányzatok</i>							
<i>Központosított előirányzatok (kisebbségi önkormányzatok)</i>	<i>640</i>	<i>1 280</i>	<i>1 280</i>	<i>1 280</i>	<i>200,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>
<i>Normatív kötött felhasználású támogatások</i>							
Közoktatási feladatokhoz	21 119	20 021	20 076	21 987	104,11	109,82	109,52
Szociális feladatokhoz	5 365	3 929	41 167	12 465	232,34	317,26	30,28
<i>Normatív kötött felhasználású támogatások összesen</i>	<i>26 484</i>	<i>23 950</i>	<i>61 243</i>	<i>34 452</i>	<i>130,09</i>	<i>143,85</i>	<i>56,25</i>
II. Támogatások összesen	2 502 359	2 418 021	2 629 037	2 220 672	88,74	91,84	84,47
III. Felhalmozási és tőke bevételek							
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			2 165				0,00
Osztalék, hozam bevétel (SZBV Kft)			7 510				0,00
III. Felhalmozási és tőke bevételek összesen	0	0	9 675	0			0,00
IV. Támogatásértéktű bevételek							
Támogatásértéktű működési bevételek	187 186	363 272	409 264	349 985	186,97	96,34	85,52
- ebből OEP-től átvett	83 150	85 550	71 867	66 000	79,37	77,15	91,84
Kistérségi Társulástól átvett	88 568	264 968	282 836	275 061	310,56	103,81	97,25
Támogatásértéktű felhalmozási bevételek			3 932	8 709			221,49
IV. Támogatásértéktű bevételek összesen	187 186	363 272	413 196	358 694	191,62	98,74	86,81

Megnevezés	2006. évi	2007. évi	2008. évi	Változás %-a			
	eredeti	előirányzat	várható	számított	(5./2.)	(5./3.)	(5./4.)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
<i>V. Véglegesen átvett pénzeszközök</i>							
Működési célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	3 052	3 900	15 582	3 900	127,79	100,00	25,03
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	7 440		175	1 574	21,16		899,43
<i>V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen</i>	10 492	3 900	15 757	5 474	52,17	140,36	34,74
<i>VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése (munkáltatói kölcs.)</i>							
	400	800	800	800	200,00	100,00	100,00
<i>VII. Pénzforgalom nélküli bevételek</i>							
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	51 933	23 721	-56 714	40 314	77,63	169,95	-71,08
Költségvetési bevételek összesen:	4 512 600	4 709 340	5 031 352	4 785 678	106,05	101,62	95,12
<i>VIII. Hitelek (működési célú hitelfelvétel)</i>							
	304 580	294 286	385 887	379 424	124,57	128,93	98,33
Bevételek mindösszesen	4 817 180	5 003 626	5 417 239	5 165 102	107,22	103,23	95,35

Szentés Város Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2008. évi számított ágazati kiadásainak

Ágazat megnevezése	ezer Ft-ban						
	2006. évi eredeti előirányzat	2007. évi várható	2008. évi számított	Változás %-a			
1.	2.	3.	4.	5.	(5./2.) 6.	(5./3.) 7.	(5./4.) 8.
Szociális, egészségügyi							
Személyi juttatások	241 529	258 650	273 969	265 804	110,05	102,77	97,02
Munkaadót terhelő járulékok	76 823	81 217	85 437	83 233	108,34	102,48	97,42
Dologi kiadások	382 779	425 682	420 044	441 131	115,24	103,63	105,02
- ebből közüzemi díjak	34 554	38 319	39 123	39 101	113,16	102,04	99,94
közüzemi díjak ÁFÁ-ja	5 816	7 663	7 791	7 792	133,97	101,68	100,01
Egyéb támogatások	166 100	164 313	254 135	160 500	96,63	97,68	63,16
Támog.ért. kiad., áradott pénzeszk	24 450	20 750	5 386		0,00	0,00	0,00
Adott kölcsönök							
Tartalék	22 825	2 500	9 590	14 505	63,55	580,20	151,25
Felhalmozás, felújítás	8 120		8 123	0	0,00		0,00
Ágazat összesen:	922 626	953 112	1 056 684	965 173	104,61	101,27	91,34
Oktatási							
Személyi juttatások	1 034 258	1 050 834	1 122 282	1 027 354	99,33	97,77	91,54
Munkaadót terhelő járulékok	328 989	334 624	356 619	327 511	99,55	97,87	91,84
Dologi kiadások	217 853	222 111	278 774	234 689	107,73	105,66	84,19
- ebből közüzemi díjak	68 291	75 849	77 559	76 283	111,70	100,57	98,35
közüzemi díjak ÁFÁ-ja	10 969	15 170	15 560	15 304	139,52	100,88	98,35
Egyéb támogatások							
Támog.ért. kiad., áradott pénzeszk.							
Adott kölcsönök							
Tartalék	42 059	4 000	6 305	21 897	52,06	547,43	347,30
Felhalmozás, felújítás			17 558				0,00
Ágazat összesen:	1 623 159	1 611 569	1 781 538	1 611 451	99,28	99,99	90,45
Közművelődési							
Személyi juttatások	46 614	37 262	41 126	30 522	65,48	81,91	74,22
Munkaadót terhelő járulékok	14 914	11 923	12 649	9 761	65,45	81,87	77,17
Dologi kiadások	36 552	37 589	44 901	39 418	107,84	104,87	87,79
- ebből közüzemi díjak	11 877	12 551	12 206	9 682	81,52	77,14	79,32
közüzemi díjak ÁFÁ-ja	1 938	2 510	2 441	1 936	99,90	77,13	79,31
Egyéb támogatások							
Támog.ért. kiad., áradott pénzeszk	91 565	89 472	108 372	112 199	122,53	125,40	103,53
Adott kölcsönök							
Tartalék	2 210				0,00		
Felhalmozás, felújítás							
Ágazat összesen:	191 855	176 246	207 048	191 900	100,02	108,88	92,68
Sport és idegenforgalom							
Személyi juttatások	71 385	69 349	76 488	80 122	112,24	115,53	104,75
Munkaadót terhelő járulékok	22 579	22 405	24 763	25 924	114,81	115,71	104,69
Dologi kiadások	161 961	176 938	192 945	195 309	120,59	110,38	101,23

Ágazat megnevezése	2006. évi	2007. évi	2008. évi	Változás %-a			
	eredeti	előirányzat	várható	számított	(5./2.)	(5./3.)	(5./4.)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
- ebből közüzemi díjak	39 213	44 906	46 536	46 841	119,45	104,31	100,66
közüzemi díjak ÁFÁ-ja	6 714	8 983	9 409	9 368	139,53	104,29	99,56
Egyéb támogatások							
Támog.ért. kiad., áradott pénzeszk	66 522	71 418	23 124	26 051	39,16	36,48	112,66
Adott kölcsönök							
Tartalék	10 771	2 900		3 912	36,32	134,90	
Felhalmozás, felújítás			463				0,00
Ágazat összesen:	333 218	343 010	317 783	331 318	99,43	96,59	104,26
<i>Városüzemeltetés</i>							
Személyi juttatások	169 798	180 374	186 649	187 781	110,59	104,11	100,61
Munkaadót terhelő járulékok	54 891	58 110	60 085	60 533	110,28	104,17	100,75
Dologi kiadások	315 494	336 637	331 812	350 952	111,24	104,25	105,77
- ebből közüzemi díjak	100 068	120 668	116 282	126 882	126,80	105,15	109,12
közüzemi díjak ÁFÁ-ja	19 736	24 129	23 256	25 376	128,58	105,17	109,12
Egyéb támogatások							
Támog.ért. kiad., áradott pénzeszk.							
Adott kölcsönök							
Tartalék	29 311	10 000			0,00	0,00	
Felhalmozás, felújítás			51 183				0,00
Ágazat összesen:	569 494	585 121	629 729	599 266	105,23	102,42	95,16
<i>Egyéb ágazatok</i>							
Személyi juttatások	181 530	178 418	192 562	184 803	101,80	103,58	95,97
Munkaadót terhelő járulékok	56 052	53 511	58 289	54 065	96,46	101,04	92,75
Dologi kiadások	15 555	25 716	29 975	31 532	202,71	122,62	105,19
- ebből közüzemi díjak	5 864	6 544	6 577	7 705	131,39	117,74	117,15
közüzemi díjak ÁFÁ-ja	1 078	1 309	1 311	1 541	142,95	117,72	117,54
Egyéb támogatások							
Támog.ért. kiad., áradott pénzeszk.							
Adott kölcsönök							
Tartalék	5 454	4 321			0,00	0,00	
Felhalmozás, felújítás			168	11 486			6836,90
Ágazat összesen:	258 591	261 966	280 994	288 654	111,63	110,19	102,73
<i>Polgármesteri Hivatal</i>							
Személyi juttatások	336 616	343 798	350 277	343 560	102,06	99,93	98,08
Munkaadót terhelő járulékok	92 191	98 974	102 648	97 917	106,21	98,93	95,39
Dologi kiadások	311 452	311 816	362 256	379 072	121,71	121,57	104,64
- ebből közüzemi díjak	24 942	27 033	32 033	33 579	134,63	124,21	104,83
közüzemi díjak ÁFÁ-ja	4 206	5 407	6 407	6 716	159,68	124,21	104,82
Egyéb támogatások							
Támog.ért. kiad., áradott pénzeszk	46 741	217 260	303 261	275 259	588,90	126,70	90,77
Adott kölcsönök	2 000	2 000	400	2 000	100,00	100,00	500,00
Tartalék	118 812	87 649	4 516	63 250	53,24	72,16	1400,58
Felhalmozás, felújítás	10 425	11 105	20 105	23 050	221,10	207,56	114,65
Ágazat összesen:	918 237	1 072 602	1 143 463	1 184 108	128,95	110,40	103,55

Ágazat megnevezése	2006. évi	2007. évi	2008. évi	Változás %-a			
	eredeti előirányzat	várható	számított	(5./2.)	(5./3.)	(5./4.)	
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	
Összesen:							
Személyi juttatások	2 081 730	2 118 685	2 243 353	2 119 946	101,84	100,06	94,50
Munkaadót terhelő járulékok	646 439	660 764	700 490	658 944	101,93	99,72	94,07
Dologi kiadások	1 441 646	1 536 489	1 660 707	1 672 103	115,99	108,83	100,69
- ebből közüzemi díjak	284 809	325 870	330 316	340 073	119,40	104,36	102,95
közüzemi díjak ÁFÁ-ja	50 457	65 171	66 175	68 033	134,83	104,39	102,81
Egyéb támogatások	166 100	164 313	254 135	160 500	96,63	97,68	63,16
Támog.ért. kiad., áradott pénzeszk	229 278	398 900	440 143	413 509	180,35	103,66	93,95
Adott kölcsönök	2 000	2 000	400	2 000	100,00	100,00	500,00
Tartalék	231 442	111 370	20 411	103 564	44,75	92,99	507,39
Felhalmozás, felújítás	18 545	11 105	97 600	34 536	186,23	311,00	35,39
Összesen:	4 817 180	5 003 626	5 417 239	5 165 102	107,22	103,23	95,35

Szentes Város Önkormányzatának 2008. évi folyómatban lévő fejlesztési feladatai és forrás összetétele

Megnevezés	Képviselő-testületi határozat szám	2008. évre számított kiadás	2008. évre számított bevétel					Mindösszesen számított bevétel			
			Központi forrás		saját bevételek						
			2008. évi támogatások	2008. évre megelőlegezett támogatások	átvett pénzeszközök	Önkormányzati működési bevételek	Hitelek		Hitelviszerződések szerinti	Új hitel felvétel	
I. Folyómatban lévő beruházások											
<i>TEKI támogatással megvalósuló beruházások</i>											
Jövendő utcai járszóró felújítása	222/2004.(XI.22.)Kt.	0		2 634				-2 634	0		
Schweidel J. utca megnyitása és kiépítése a Szegvári útig		0		4 656					-4 656	0	
Szt Miklós tér rekonstrukció II. ütem		0		2 979					-2 979	0	
Strand 25 m medence környezetében padlófűtés kialakítása I. ütem		0		3 900					-3 900	0	
<i>Céltámogatással megvalósuló szennyvízesatorna hálózat építés</i>											
Nagyhegy széli út, Kunszentmártoni út szennyvízesatornahálózat építés hálózat kiépítéséhez önkorm.hozzájárulás (alapítvány támogatása) hitel kamat		81 768	61 329		20 439					81 768	
		51 400			51 400					51 400	
		44 533			44 533					44 533	
Megyeháza felújítása		27 139							27 139	27 139	
<i>Címzett támogatással</i>											
Idősek Integrált Szolgáltató Centrumának építése		530 628	451 034						79 594	530 628	
Idősek Integrált Szolgáltató Centrumának építése- címzett támogatással nem támogatott külső út építése I. ütem		47 086							47 086	47 086	
<i>Regionális Operatív Program (ROP) támogatásával megvalósuló feladatok</i>											
Szentes város központjának rekonstrukciója (Kiss Bálint u. felújítása)		16 243	16 243		9 353				-9 353	16 243	
Egyházközségnek kiadásainak 10 %-a (őnerő) szerződés szerint		84 600							84 600	84 600	
Iparosított technológiával épült házak energiatakarékos felújítása (Cseuz B. u. 1-3., 5-7., 9-11., Honvéd u. 16., Köztársaság u. 8-10., Köztársaság 12-14., 23-25.)		132 212	41 690		13 900			44 070		132 212	
<i>INTERREG pályázattal megvalósuló beruházás</i>											
Agrár Szervező és Szolgáltató Centrum kialakítása		8 845	7 440		6 207				-4 802	8 845	
Belterületi belvízrendezési feladatok		221 164	159 984					61 180		221 164	
<i>DARFT pályázatok</i>											
Önkormányzati szilárd burkolatú belterületi közutak burkolat felújítása		4 955	4 955		8 069				-8 069	4 955	
Várad L. Á. Utca(Csongrádi út - Hunyadi u. között), Csongrádi út (Kurca híd - Kiss Zs. u. között), Mátéffy utca végéig		22 460	6 533						15 927	22 460	
Németh László utca (Csongrádi út- Hunyadi u. között), Hétvezér utca végéig, Mágocsi út és Nádasdy u. 22-ig		0			1 082				-1 082	0	
Daru utca		0			3 374				-3 374	0	
Somogyi Béla utca (Béke és Csillag utca között)		30 000							30 000	30 000	
BM támogatással - Tűzoltószákhoz magasbólmentő gépjármű beszerzése (önrész 20 %)		373								373	
<i>Parkosítási feladatok</i>											
Fásítási program folytatása		623								623	
Hősök erdeje revitalizáció		3 940								3 940	
Zöldterületfejlesztés folytatása		18 451								18 451	
Település rendezési terv											
I. Folyómatban lévő beruházások összesen:		1 326 420	749 208		56 154		148 924	0	105 250	266 884	1 326 420
II. Egyéb kötelezettségek											
Lakáshoz jutás támogatása		10 368								10 368	
ÁFA befizetés										0	
										10 368	

ezer Ft-ban

Megnevezés	Képviseelő-testületi határozat szám	2008. évre számfőt kiadás	Központi forrás				2008. évre számfőt bevétel			Mindösszesen számfőt bevétel
			Központi forrás		saját bevételek					
			2008. évi támogatások	2008. évre megjelölt támogatások	átvett pénzeszközök	Önkormányzati működési bevételek	Hitelek	Hiteleszerződések szerint	Új hitel felvétel	
Műszaki tervek készítése		19 187			19 187				0	19 187
- tárgyi eszköz bérbeadásának ÁFA-ja		44 286				44 286			0	44 286
- tárgyi eszköz értékesítésének ÁFA-ja		15 000						15 000		15 000
Műszaki tervek készítése		4 000						4 000		4 000
30 db szociális bérlakás engedélyezési terve		2 500						2 500		2 500
Belterületi úthálózat fejlesztéshez fedvénytervek		1 200						1 200		1 200
5 km termál csurgalékvíz távvezeték tervezése, engedélyezése		10 000						10 000		10 000
Víztorony környékének rendezésére tanulmányterv		5 000						5 000		5 000
egyéb előre nem tervezhető tervezési költségek		20 000						20 000		20 000
Szakértői, szakhatósági eljárási díjak		2 000						2 000		2 000
Végrehajtási eljárások, elővásárlás, kisajátítások		14 376						14 376		14 376
hasznosítandó területekhez kapcsolódó közművek kiváltása		15 000						15 000		15 000
közvilágítás fejlesztése (interpellációs feladatok)		45 000						45 000		45 000
Ipari Park (közműfejlesztés tervezés, kivitelezés, marketing)		1 000						1 000		1 000
fejlesztési hitelek utáni kamat törlesztés		1 000						1 000		1 000
bankköltségek (hitelfelvétel utáni)		3 000						3 000		3 000
pályázatok kezelési költsége, egyéb díjak										
Energia liberalizáció (áramfogyasztással kapcsolatos felmérés és közbeszerzési eljárás)										
II. Egyéb kötelezettségek összesen		212 917	0	0	19 187	44 286	0	149 444	0	212 917
III. 2007. évben benyújtott még el nem bírált pályázatok										
Tűzoltósághoz vízszállító gépjármű (önrész 20%)	233/2007. (X.26.) Kt.	6 334						6 334		6 334
Tűzoltósághoz technikai felszerelések (önrész 20%)	233/2007. (X.26.) Kt.	2 177			2 177			0		2 177
Veszeri foki út, parkoló építés közvilágítással	25/2007. (II.23.) Kt.	400 000	285 000					115 000		400 000
Nagyhegyezési út felújítása	25/2007. (II.23.) Kt.	77 648	60 000					17 648		77 648
Szegvári út önkormányzati szakaszának felújítása	25/2007. (II.23.) Kt.	125 000	97 250					27 750		125 000
Nagyhegyezési úti kerékpárút építése		26 656	23 990					2 666		26 656
III. 2007. évben benyújtott még el nem bírált pályázatok összesen:		637 815	466 240	0	2 177	0	0	169 398	0	637 815
Források a fenti feladatok végrehajtásához:										
- Telek értékesítés						55 000				-55 000
- Épület értékesítések						144 300				-144 300
- Gázvezeték értékesítés a DÉGÁZ-nak						22 131				-22 131
- Osztalék bevétel						1 000				-1 000
- állami kötvény értékesítés (gázközmű vagyon)						22 150				-22 150
Források a fenti feladatok végrehajtásához összesen:		0	0	0	0	244 581	0	-244 581	0	0
Mindösszesen (I-III. + források):		2 177 152	1 215 448	56 154	170 288	288 867	105 250	341 145	2 177 152	0
IV. 2008. évben benyújtandó fejlesztési pályázatok programonként										
KEOP pályázat (Környezeti és Energetikai Operatív Program)										
Szennyvíztelep bővítése(pályázati, előkészítő és kisajátítási ktg.)	25/2007. (II.23.) Kt.	20 000	16 000					4 000		20 000
DAOP pályázatok (Dél-alföldi Operatív Program)										
SPA Strandfejlesztés	237/2007. (X.26.) Kt.	30 000						30 000		30 000
Aktív turizmus	236/2007. (X.26.) Kt.	120 000	86 000					34 000		120 000
Ipari park fejlesztés	25/2007. (II.23.) Kt.	500 000	250 000					250 000		500 000
Buszből rendszerek kiépítése	25/2007. (II.23.) Kt.	100 000	90 000					10 000		100 000
Városközpont felújítása (Kossuth utca felújítással)	25/2007. (II.23.) Kt.	50 000						50 000		50 000
Dr. Bugyi István Kórház SZTK épületének felújítása II. III ütem	25/2007. (II.23.) Kt.	250 000	225 000					25 000		250 000
Klauzál G ált. isk felújítás	25/2007. (II.23.) Kt.	15 000						15 000		15 000

Megnevezés	Képviselő-testületi határozat szám	2008. évre számfótt kiadás	Központi forrás				2008. évre számfótt bevétel			Mindösszesen számfótt bevétel
			Központi forrás		átvett pénzeszközök	saját bevételek		Hitel		
			2008. évi támogatások	2008. évre megjelölözött támogatások		Önkormányzati működési bevételek	Hitelszerződések szerint		Új hitel felvétel	
Kosztia J. ált. iskola felújítás	25/2007. (II.23.) Kt.	15 000				15 000			15 000	
Klauszál G óvoda felújítás	25/2007. (II.23.) Kt.	15 000				15 000			15 000	
Rákóczi óvoda felújítás	25/2007. (II.23.) Kt.	15 000				15 000			15 000	
Belterületi belvízrendszerek felújítása II. ütem	25/2007. (II.23.) Kt.	220 000	198 000			22 000			220 000	
Ipartelepi kerékpárút építése		500				500			500	
Kunstenmártoni úti kerékpárút építése		83 500	75 150			8 350			83 500	
Attília utcai kerékpárút építése (Apponyi tér és Ipartelepi úti körforgalom között)	184/2007. (VII.16.)	500				500			500	
DARFT pályázat (Dél-alföldi Regionális Fejlesztési Tanács)										
Belterületi utak felújítása aszfaltburkolat felújításával (Wesselényi, Schweidel, Deák F., Baecó B., Budai N. A., Fekete M., Sarkadi N.M.)		72 129	36 065			36 064			72 129	
Pályázattal nem támogatott süllyesztett szegély és padka építés a felújításra tervezett utcákban		53 973				53 973			53 973	
Iparosított technológiával épült házak - 2008-ban induló		250 000	167 000			83 000			250 000	
Egysatosnás gyűjtőkémények felújítása - 2008-ban induló		25 000	16 700			8 300			25 000	
Középsiskolai Kollégium D-i szárny vizesblokk felújítás (50%-os támogatással)		30 000	15 000			15 000			30 000	
IV. 2008. évben benyújtandó fejlesztési pályázatok programonként összesen:		1 865 602	1 174 915	0	0	690 687	0	0	1 865 602	
V. Új feladatok saját erőből										
Tanyavillamosítási program folytatása		20 000							20 000	
Külterületi belvízcsatornák állapotfelmérése, engedélyeztetése		20 000							20 000	
5 km hosszú csurgalekvíz elvezető nyomocsió létesítése	25/2007. (II.23.) Kt.	165 000							165 000	
<i>Játzóterek, sportpályák</i>										
Óvodai játszószerzők éves felülvizsgálata, közvetlen balesetveszély elhárítása		1 500				1 500			1 500	
Strand területén lévő játszótér játszószerzőknek cseréje		4 000				4 000			4 000	
Páva utcai játszótér 3-6 évesek részére		10 000				10 000			10 000	
BMX pálya építés folytatása		13 000				13 000			13 000	
Úszoműves levegőztető berendezések telepítése a Kurcára		4 600				4 600			4 600	
<i>Erdősítés</i>										
Nemzeti és EU-s támogatásbanresztülő új erdőtelepítése aszálykár miatti pótlása (vis major)		148 000				148 000			148 000	
Honvédségi gyakorlóter és kertvárosi lakóövezet közötti védőerdő telepítése		2 000				2 000			2 000	
Erdőfenntartás (Városlátó Int. költségvetésében kell megjeleníeni!!)		1 222				1 222			1 222	
Automata öntözberendezés kiépítése a Csongrádi úti körforgalomban (az elkerülő útmál)		6 600				6 600			6 600	
Virágsvonalasabb Szentesei Könyvezetszépítő verseny		200				200			200	
Zöldterületfejlesztés		5 000				5 000			5 000	
Kurca vízminőségjavítása bioremediációs eljárással		4 504				4 504			4 504	
Kurca vízfrissítés		5 000				5 000			5 000	
Közintézményi parkolóépítési program I. ütem (óvodák, iskolák, orvosi rendelők, stb.)		3 000				3 000			3 000	
<i>Önkormányzati bértelek építés</i>										
volt Vízmu épület vásárlása		15 000				15 000			15 000	
Volt Vízmu épületben 30 db szociális bértelek kialakítás		40 000				40 000			40 000	
Bihari soron 5 db szociális bértelek építése		20 000				20 000			20 000	
<i>Önkormányzati épületek felújítása</i>										
Családsegítő központ új székhelyének kialakítása		30 000				30 000			30 000	
Központi Gyermekélemezési Konyha felújítása		325 000				325 000			325 000	
Pedagógiai Szolgálat és Kollégium fűtési rendszerének szétválasztása		3 000				3 000			3 000	
Hajléktalan Szálló épület D-K-i sarok szerkezeti megerősítése		2 000				2 000			2 000	
Magyartérsi közösségi ház felújítása		15 000				15 000			15 000	

2008. évre számított bevétel										
Megnevezés	Képviselő-testületi határozat szám	2008. évre számított kiadás	Központi forrás				saját bevételek			Mindösszesen számított bevétel
			2008. évi támogatások		2008. évre megjelölt egezett támogatások		Önkormányzati működési bevételek	Hitel		
			2008. évi támogatások	2008. évre megjelölt egezett támogatások	átvett pénzeszközök	Hitelszerződések szerint		Új hitel felvétel		
Kiss Bálint utca 3 épület udvari homlokzat és tető felújítás		9 000							9 000	9 000
<i>Sportközpont</i>									0	0
Strand 50m-es medence vízforgató cseréje		2 220							2 220	2 220
Melegvízes medencéknél központi zuhany kialakítása, elmenyelemek cseréje		2 550							2 550	2 550
Öntöző rendszer továbbfejlesztése		2 500							2 500	2 500
Kőházaknál kábeltv hálózat kiépítése		1 200							1 200	1 200
Kőházaknál gyephezágos térburkolat készítése		1 500							1 500	1 500
Teniszpályán nortonkút fűrése (öntözéshez)		100							100	100
V. Új feladatok saját erőből összesen		882 696	0	0	3 180	173 468	288 867	0	879 516	882 696
Mindösszesen:		4 925 450	2 390 363	56 154	173 468	288 867	105 250	0	1 911 348	4 925 450

**Tervezési naptár
2008. évi költségvetés**

megnevezés	Képviselő- testület	KT Bizottságai	Hivatal vezetés	Kv. intézm.	KHT, KFT	Hivatal osztályai	Civil szerv.	Érdek- egyezt.
általános elvek egyeztetése			2007.X.14-24.					
gazdaságvez. ért. szempontok meghatározása				2007.X.25.				
a szakmai feladatok egyeztetése				2007.X.31.	2007.X.31.	2007.X.31.		
tervezési adatlapok kiadása			2007.XI.06.					
intézményi-hivatali feladatok adatainak összegyűjtése				2007.XI.12.	2007.XI.12.	2007.XI.12.		
költségvetést érintő javaslatok értékelése			2007.XI.19.					
költségvetési koncepció benyújtása	2007. XI.30.	2007.XI.26-29.						
költségvetési egyeztető tárgyalások lefolytatása					2008. I. 7-11.		2008. I. 17.	2008. I. 18.
adatok összegzése, javaslatok összefoglalása			2008.I.22.					
költségvetési rendelet tervezetének benyújtása *	2008. II.15.							
költségvetési rendelet tervezetének megtárgyalása	2008.II.29.	2008.II.25-28.						

* az állami költségvetés elfogadásának időpontjától függően változhat