

Szentes Város Önkormányzata



költségvetési

KONCEPCIÓJA

Szentes Város Polgármesterétől

Témafelelős: Krajsóczkiné

Tervezési irodavezető

Az előterjesztés elkészítésében közreműködött:

Valamennyi szakmai felügyeletet ellátó Osztály, Iroda

Valamennyi intézmény, önkormányzati tulajdonú gazdasági szervezet

ELŐTERJESZTÉS

Szentes Város Önkormányzata Képviselő- testülete

2006. december 15-i ülésére

Szentes Város Önkormányzata 2007. évi költségvetési koncepciójáról

A benyújtott koncepció egy kiemelkedően fontos év pénzügyi tervét kívánja megalapozni.

A 2007-es költségvetés a képviselő-testület ciklusának első teljes költségvetési éve, s egyben az Európai Unió 2007-13 időszakra vonatkozó tervezési ciklusának indító esztendeje.

A koncepció fő célja a város működőképességének fenntartása mellett elsősorban az, hogy az európai és nemzeti forrásokból hét év alatt az ország számára rendelkezésre álló közel 8.000 mrd Ft-os forrásból minél többet tudjon a város és vonzáskörzete fejlesztésére megszerezni. Ehhez olyan költségvetési pozíciót kell megteremtünk, amely működési kiegyensúlyozottságával biztosítani tudja a leendő pályázatokhoz szükséges önerőt.

A 2007-es év tervezési lehetőségeit alapvetően határozzák meg a 2006-os folyamatok folyamányai, illetve a 2007-es állami költségvetés feltételrendszere.

A 2006-os tendenciák azt mutatják, hogy változatlan szerkezetű intézménystruktúra fenntartása feléli a megteremthető forrásokat és folyamatos likviditási feszültségeket okozva elvezet a működés hitellel való részleges, de egyre növekvő arányú finanszírozásának szükségességéhez.

A város fejlődését lehetővé tevő európai források megszerzéséhez szükséges pályázatok saját erő szükséglete, illetve az előbb jelzett folyamatok együttes hatása teszi szükségessé a költségvetés finanszírozási és intézménystruktúrájának átalakítását. Ahhoz, hogy a pályázati önerő finanszírozható legyen, a működési költségvetést egyensúlyba kell hozni, azaz a működési célú bevételeknek a kiadásokat fedezni kell. Tehát úgynevezett „nullás költségvetés” megalkotása a cél. (Nulla működési forráshiány)

A mellékletekben bemutatott működési bevételek és kiadások azt mutatják, hogy az egyensúly megteremtéséhez matematikailag a 2006-os bázison számított működési kiadások 7%-át kell megtakarítanunk, vagy a bevételek ilyen mértékű emelése, illetve ezek kombinációja szükséges.

Az egyensúly kialakítása érdekében javasolt intézkedések során fő elvként követtük:

- az ellátottaknak a lehető legkisebb konfliktust teremtve számukra alapvető hátrányt az intézkedés ne okozzon, az ellátás ne lehetetlenüljön el
- a kapacitások jobb kihasználása valós költségvetési megtakarítást eredményezzen

- a munkavállalók számára a tovább foglalkoztatást biztosítsuk a természetes fluktuáció, illetve az egyéb ellátást biztosító lehetőségek feltárásával
- a felszabaduló ingatlanvagyonból származó bevétel az intézmények felújítását és fejlesztését szolgálja
- az intézmények által korábban pályázatokon vagy más okból vállalt kötelezettségeket folyamatosan teljesítsük.

A jelen koncepció nem tudja teljes egészében az egyensúlyt biztosítani, s ezért szükségesnek látom, hogy a költségvetés elkészítéséig, illetve a költségvetés végrehajtása során további megoldásokat keressünk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a koncepció megvitatásával, s további gondolatokkal segítse elő a város dinamikus fejlődését megalapozó költségvetés megalkotását.

Szentes, 2006. november 30.

Szirbik Imre

Tartalomjegyzék

BEVEZETŐ	4
ÁLTALÁNOS FELTÉTELEK	5
BEVÉTELI FORRÁSOK SZÁMBAVÉTELE	6
KIADÁSI SZÜKSÉGLETEK, TERVEZÉSI ELVEK, DÖNTÉST IGÉNYLŐ JAVASLATOK	14
HATÁROZATI JAVASLAT	32
MELLÉKLETEK	34

Bevezető

A város 2007. évi költségvetési tervjavaslatának összeállítása – az eddigi gyakorlatnak megfelelően - szakmai és várospolitikai előkészítő munka alapján történik. A tervjavaslat kidolgozása során figyelembe kell venni azt a ténytet, hogy a gazdálkodás folyamatai átívelnek a naptári éveken, a testület által több évre hozott döntések meghatározzák az éves tervjavaslat célkitűzéseit. Mindezek mellett fontos szempontként kell figyelembe venni, hogy a költségvetés feladatvállaló képességét a reálisan számításba vehető bevételek nagymértékben befolyásolják.

A 2007. évi előirányzatok kidolgozása a város működésével és fejlesztésével kapcsolatos gazdaságpolitikai elképzelések - a Képviselő-testület által elfogadott, a különböző szakmai területek feladatellátását meghatározó koncepciókra, tervekre, elgondolásokra alapozva - megvalósítását szolgálják, annak célrendszeréhez igazodnak.

Ebből következően a 2007. évi költségvetési koncepció kettős célt szolgál, egyrészt kijelöli a 2007. évi városi költségvetés kialakításának főbb feladatait és tennivalóit, másrészt megalapozza az elkövetkező évek költségvetési gazdálkodásának főbb irányait.

A 2007. évi költségvetési koncepcióval szemben támasztott kettős követelmény érvényesítése különösen fontossá vált az állami és az önkormányzati költségvetés szabályozási kapcsolatát megteremtő, az állami költségvetés 2007. évi elgondolásait tartalmazó törvény tervezetében foglaltak ismeretében.

A költségvetési törvény tervezetéből kitűnik, hogy az állam 2007. évben is határozottan folytatja a kisebb, de hatékonyabban működő közszféra kialakítását, az államháztartás tartós egyensúlyának megteremtését szolgáló intézkedések és feladatok meghatározását és végrehajtását.

A központi költségvetési szervek és a helyi önkormányzatok GDP arányos kiadásainak alakulását összevetve megállapítható, hogy az államháztartás hiányának nagy arányú mérséklésére irányuló kiigazító lépések az önkormányzatokat is sújtják.

A korábbi évek során kialakult intézmény működtetés magas szintje a gazdálkodásban kényszerpályát teremtett, amely korlátozta az ellátási színvonal javítását, az adósságszolgálati terheket pedig – még ha időlegesen is, de – növelte. Az elmúlt években végrehajtott intézkedések – feladat átszervezések, létszámcsökkentések, aktív adósságkezelési és finanszírozási rendszer bevezetése, tartalékok feltárása – a költségvetési egyensúly fenntartásában meglévő feszültségeket mérsékeltek, de nem szüntették meg. Az utóbbi években, különösen 2006. évben a folyamatos fizetőképesség megőrzése miatt állandósult a folyószámlahitel igénybe vétel, és várhatóan 2006. év végével sem lesz mód a működés forráshiányát pótló hitel visszafizetésére, és ez mindenképpen hátrányosan befolyásolja a 2007. évi feltételeket.

A város jelenlegi és várható gazdasági lehetőségeit figyelembe véve a 2007. évi költségvetési javaslat kidolgozása során minden korábbinál hangsúlyosabb feladat a lehetőségekhez jobban igazodó, értékmegőrzést biztosító feladatok kijelölése mellett, a költségvetési egyensúly megőrzését és fenntartását szolgáló intézkedések megtétele.

A költségvetési források, áthúzódó kötelezettségek és a 2007. évi feladatok ismeretében, ez időpontban is jól látható, hogy a számításba vehető bevételek változatlan gazdálkodási feltételek mellett nem nyújtanak kellő fedezetet a működéshez reálisan számításba vett kiadások teljesítéséhez, ezért a 2007. évi költségvetés tervező munkálatai során egyik legnagyobb feladat a méretgazdaságos, ellátotti létszámhoz igazodó működés feltételeinek megteremtése.

Általános feltételek

A Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló törvényjavaslat tartalmazza azokat a szabályozási elemeket, melyek várhatóan meghatározzák az állami költségvetés és az önkormányzati költségvetés 2007. évi kapcsolatait.

A szabályozás szerkezetében nem, de tartalmát tekintve több módosítást tartalmaz annak érdekében, hogy a helyi önkormányzatok működésében – a törvényjavaslat indoklásában összefoglalt és abból idézett - a következő fő célok elérése biztosított legyen.

„A helyi önkormányzatok a 2007. évi szabályozásával elérendő fő célok:

- A helyi közszolgáltatás kistérségi társulások útján történő ellátásának ösztönzése,
- Az európai uniós fejlesztési források hatékony felhasználása,
- A közoktatásban a méretgazdaságos feladatellátás ösztönzése,
- A szociális ellátásokban a rászorultsági elv előtérbe helyezése”

Az általános követelmények alapján a törvényjavaslatban és mellékleteiben kidolgozott szabályozók alapján a 2007. évre várható, az állami és az önkormányzati költségvetés kapcsolatát meghatározó legfontosabb hatások az alábbiak szerint foglalhatók össze:

A **kistérségi** szinten szerveződő társulások működését a törvényjavaslat kiemelten kezeli. A támogatási összegek nagyságrendje ösztönzést biztosít az együttműködés folytatásához, illetve a közösen ellátott feladatok számának növeléséhez. Ezen belül fontos szerep jut az intézményfenntartó társulásoknak, melyek működéséhez az állam által biztosított normatív támogatásokat a törvényjavaslat 8. számú melléklete foglalja össze.

A költségvetési törvényjavaslat nem tartalmaz **központi bérintézkedéseket** a közszolgálati szférában. Központi fedezet a korábbi évek központi bérintézkedéseinek áthúzódó hatására, a kötelező emelésekre, a jubileumi jutalomra, a minimálbér növekményére sem biztosított, ezeknek a kötelezettségeknek a finanszírozása többletterhet jelent az önkormányzatoknak.

Az önkormányzatok és jogi személyiségű társulásaik **európai uniós fejlesztési** pályázatait saját forrás kiegészítésének támogatása járulhat hozzá az EU-s fejlesztési források minél nagyobb hányadának felhasználásához. Ezt a célt jól szolgálja az, hogy az e címen előirányzott támogatás a 2006. évi 7,4 milliárd Ft-ról 2007-ben 10,1 milliárd Ft-ra növekszik. A cél teljesülését azonban korlátozhatja az igénylés feltételeinek szigorítása, amely szerint a jövőben differenciált támogatás az elmaradottsági, illetve a jövedelemkülönbség alapján és csak az önkormányzatok meghatározott körében nyújtható.

Kétségesse teheti a támogatás elérését és az uniós források lekötését az önkormányzatok működési terheinek növekedése (infláció, bérterminációk, energiaköltségek), ami a fejlesztési saját forrás képzését jelentősen korlátozza, ezért elengedhetetlen a működési költségvetés átszervezése és közelítések az egyensúlyi állapothoz, „nullás” költségvetés megalkotása.

A törvényjavaslat szerint az állam 2007. évben nem ellentételezi a **dologi kiadások növekedését**, így az árváltozások költségnövelő hatásait az intézményi, önkormányzati saját forrásokból kell kigazdálkodni.

A személyi jövedelemadó helyben maradó része 10%-ról 8%-ra csökken.

A **normatív állami hozzájárulás** fajlagos összegei előre láthatólag a 2006. évi szinten maradnak. Az infláció várható növekedését figyelembe véve nyilvánvaló a központi törekvés, ami a működés visszafogását célozza. Ezzel az önkormányzatokat rákényszerítve arra, hogy vagy szervezési intézkedésekkel, feladatelhagyással mérsékeljék az igazgatási, üzemeltetési feladatok költségeit, vagy az előző éveknél még nagyobb saját forrás-részt vonjanak be a működőképesség fenntartásába.

A **közoktatási célú normatívák** rendszere jelentősen átalakul. Új eleme a szabályozásnak a közoktatási teljesítmény-mutató alkalmazása, amely az oktatás-szervezés költségigényét meghatározó paraméterekre (csoport/osztály átlaglétszám, foglalkoztatási időkeret, a heti kötelező pedagógus óraszámok figyelembevétele) alapozza a hozzájárulások mértékét. Az alap- és kiegészítő hozzájárulások rendszerében, valamint a normatív hozzájárulások és a központosított előirányzatok között jelentős átrendeződés történik.

Az önkormányzatok közoktatási célú finanszírozása új alapokra épül, miszerint nem költségvetési éven belül, hanem tanévre garantált a normatívák igénylési feltételrendszere és a hozzájuk rendelt fajlagos összegek.

Az állami költségvetési törvényjavaslatban szereplő, az önkormányzat által 2007. évben várhatóan igénybe vehető támogatások szerkezetét, az előző évi költségvetéshez viszonyított változásai, a számított adatokat a koncepció 1/a. számú melléklete tartalmazza.

Bevételi források számbavétele

Az állami költségvetésből származó források

Az állami költségvetésből származó bevételek a 2007. évi költségvetésben is alapvetően három fő csoportba sorolhatók, függetlenül attól, hogy a szabályozás egyes elemei átfedik egymást.

Az állam által biztosított források:

- normatív állami hozzájárulás,
- célhoz kötött támogatások, valamint
- az átengedett adók.

Normatív állami hozzájárulás

A felhasználási kööttség nélküli normatív hozzájárulások jogcímrendje az előző évihez hasonló, tartalmukat – az igénylési feltételeket – tekintve azonban több jogcímekben is történt változás. Ezek közül kiemelkednek az oktatási feladatokhoz kapcsolódó alap-hozzájárulások, melyek igénylési feltételei tartalmában és szerkezetében is alapvető, és jelentőségében is számottevő változást mutatnak.

Az oktatási-nevelési feladatokhoz kapcsolódó normatívák esetében a törvénytervezet rögzíti, hogy a jogcímek tartalmazzák a közoktatási törvényben és végrehajtási rendeleteiben meghatározott közoktatási, kötelezően ellátandó szakmai feladatokhoz, ezen belül a diáksporthoz, a szabadidős programok szervezéséhez, kulturális neveléshez, továbbá egyes pedagógus-juttatásokhoz, ezen belül a szakkönyvvásárláshoz, a kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítéshez, a pedagógiai szakmai szolgáltatások igénybevételéhez és a minőségfejlesztéshez kapcsolódó hozzájárulást.

Az előző évhez viszonyított lényegesebb változások – a törvényjavaslat 3. számú mellékletében szereplő igénylési jogcímek alapján – és azok hatásai az alábbiak:

A **„Települési önkormányzatok feladati”** c. hozzájárulás fajlagos összege csökken - 1.400 Ft/lakos-ról 1.380 Ft/lakosra -, ugyanakkor a település-üzemeltetési, igazgatási feladatokon kívül ezen összeg hivatott biztosítani a települési sportfeladatok támogatását is.

Ugyanakkor a **„Közzeti igazgatás”** feladatai keretében szereplő okmányirodák alap-hozzájárulása változatlan, a működési kiadásokhoz nyújtott támogatás nő, a gyámügyi és az építésügyi igazgatási feladatok hozzájárulásai változatlanok.

A **„Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok”** támogatása a 2006. október havi állapotra számítottan, az önkormányzat által kimutatott külterületi lakosok száma szerint vehető igénybe változatlan fajlagos értéken.

A **„Lakossági település folyékony hulladék ártalmatlanítás”**-ának támogatása továbbra is 100,- Ft/m³, mely hozzájárulást az önkormányzat a lakossági folyékony hulladék becsült évi mennyisége alapján igényelheti és annak tényleges mennyisége alapján számol el. E címen igényelni tervezett támogatás összege a szennyvízcsatornázással kapcsolatosan csökken.

„Üdülőhelyi feladatok” jogcímen továbbra is az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 2,- Ft összegű támogatás igényelhető.

A **„Pénzbeni szociális juttatások”** című hozzájárulás a gyermekvédelmi törvény és a szociális törvény rendelkezései alapján nyújtható pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátásokhoz, az egyes ellátásokhoz tartozó különféle járulék- és hozzájárulás-fizetési kötelezettségekhez, valamint a közfoglalkoztatás szervezésének igazgatási feladatához kapcsolódik. Ezek különösen: rendszeres szociális segély, időskorúak járadéka, ápolási díj, adósságcsökkentési támogatás, lakásfenntartási támogatás, rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, átmeneti segély, temetési segély, közgyógyellátás.

A törvénytervezet nem tartalmazza azokat a paramétereket és fajlagos összegeket, amelyek alapján jelen időszakban tervezhető lenne 2007. évre az előirányzat, ezért a számítások az előző évi adatokat tartalmazzák.

„Lakáshoz jutás feladatai” hozzájárulás a települési önkormányzatokat az állampolgárok lakáshoz jutásának támogatásához lakosságszámuk alapján, a települések szociális és lakás-ellátottsági, valamint lakás-közművesítettségi jellemzőiből képzett mutatószám szerint differenciáltan illetik meg. A pontos támogatási összeg központilag kerül meghatározásra, ezért a várható támogatás összegét az előző évi szinten tartalmazzák a számítások.

A **„Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai”** hozzájárulást az önkormányzatok döntően a családsegítési és gyermekjóléti alapfeladataihoz kapcsolódóan igényelhetik.

A hozzájárulás teljes összege abban az esetben jár, ha mindkét feladat ellátásra kerül. A hozzájárulás összege a lakosságszámot figyelembe véve kerül megállapításra.

Az egyéb szociális feladatok (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, közösségi ellátások, időskorúak nappali ellátása fogyatékos és demens személyek ellátása) közül az ellátottak után igényelhető jogcímeik mindegyikére jellemző az az új szabály, hogy a 2007. évben az ellátásba új belépőnek minősülő ellátottak után – tehát, akik után 2006. évben normatív hozzájárulást nem igényelt az önkormányzat – csak a szociális törvényben meghatározott szociális rászorultság esetén lehet hozzájárulást igényelni.

A **„Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés”** normatív hozzájárulásai jogcímen igényelhető állami támogatás összességében a 2006. évhez képest csökken. Fenti jogcímeik közül 2006. évben a fogyatékos személyek, pszichiátriai és szenvedélybetegek bentlakásos intézményi ellátása jogcímhez tartozott azonos fajlagos összeggel a demens betegek bentlakásos intézményi ellátása is. 2007-ben a szabályozó két jogcímen szerepelteti a két ellátást, mellyel párhuzamosan a demens betegek ellátásához igényelhető hozzájárulás mértéke erőteljesen lecsökkent.

Új támogatási formának számít, hogy a fogyatékosok nappali ellátásával egyenértékűen a demens személyek nappali ellátására is kérhető támogatás.

A **„Hajléktalanok átmeneti intézményei”** ellátásához állami hozzájárulást biztosító normatív támogatás fajlagos összege 4,2%-kal csökkent, amit ellensúlyoz a térségi normatívában megjelenő kiegészítő lehetőség, a **„Gyermekek napközbeni ellátása”** keretében az – elmúlt években növekvő támogatási összeget élvező – bölcsődei ellátás fajlagos összege 8,7%-kal növekszik 2007. évben a 2006. évihez képest.

A szociális ellátás körében a normatívák és támogatások átszervezésének eredője összességében minimális növekedést eredményez.

A **„Közoktatás alap hozzájárulásai”** jogcím az oktatás nevelés feladataihoz biztosít állami támogatást az önkormányzatoknak. A 2007. évi szabályozásban legmarkánsabb változás a közoktatási feladatok alap hozzájárulásaiban figyelhető meg.

Ennek lényege az, hogy a 2007-es költségvetési évet érintően a 2006/2007-es tanvére 8 hónapra kerül finanszírozásra gyermekek, tanulók száma után a feladat, majd a 2007/2008-as tanévre 2007. évet érintően 4 hónapra a közoktatási törvényben meghatározott oktatás-szervezési paraméterek szerint számított teljesítmény-mutató után jár a hozzájárulás.

A teljesítmény-mutató számítása a közoktatási törvény 3. sz. mellékletében az óvodai csoportokra, az iskola évfolyamcsoportokra meghatározott átlaglétszámok, az óvodai

nevelési, az iskolai tanítási és egyéb foglalkoztatási időkeretek, a pedagógusok heti kötelező óraszámja figyelembevételével történik („teljesítmény-mutató = létszám / átlaglétszám x tanítási együttható”).

A tanítási együtthatót a törvény 3. sz. mellékletének kiegészítő szabályai tartalmazzák, mely a törvényhozó által alkalmazott paraméter-rendszeren alapul. A tanítási együtthatóban kerül figyelembevételre és egymással összefüggésbe a heti foglalkoztatási időkeret, a pedagógus heti kötelező óra száma, valamint egy ún. intézmény-típus együttható.

A „**közoktatási kiegészítő hozzájárulások**” jogcímeibe tartozó támogatások alapvetően az előző évvel azonos mértékű fajlagos mutatók alapján kerülnek meghatározásra.

Minden olyan hozzájárulás, amely nem kapcsolódik szorosan a gyermekek óvodai nevelésével, a tanulók általános iskolai oktatásával kapcsolatos feladatokhoz, hanem ehhez kapcsolódó közoktatási vagy szociális többlétszolgáltatással függ össze, kiegészítő támogatásként vehető figyelembe (alapfokú művészetoktatás, sajátos nevelési igényű gyermekek bizonyos köre, napközis foglalkozás, kollégiumi, externátusi ellátás, közművelődési feladatok, egyes pedagógiai programok támogatása stb).

E körben jelentős változás a sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók körének új meghatározása (magatartási, beilleszkedési, tanulási zavarral küzdő, valamint az ún. DISZ-es gyerekekről, tanulókról való gondoskodás, foglalkozás a jövőben a nevelési tanácsadó feladata lesz), valamint az, hogy a tankönyvpiac rendjéről szóló törvény várható módosítása csökkenteni fogja az ingyenes tankönyvre jogosultak számát, továbbá az alapfokú művészeti oktatásban a követelményrendszer, a minőségbiztosítás, az ellenőrzés erősítése és a feladattal arányosabb hozzájárulási mértékek változása érdemel figyelmet.

A 2007/2008-as tanévtől a normatíva alapját képező tanulólétszám meghatározásában új szabályozás lép életbe. Egy tanulónak csak azt a tanulót lehet számítani, akinek az iskola heti öt tanórai foglalkoztatást biztosít. Az ennél alacsonyabb tanóra foglalkozáson résztvevők számát – ha heti négy óra - másféllel, - ha heti négy óránál kevesebb - hárommal kell osztani.

A törvénytervezet 8. sz. melléklete tartalmazza a **kötött felhasználású normatív** támogatásokat, melyek az előző évhez képest nem változnak, továbbra is csak a pedagógus szakvizsga, továbbképzés, valamint a Pedagógiai Szakszolgálathoz lehet támogatást igényelni.

Az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan kötött felhasználású **kiegészítő támogatás** vehető igénybe az **egyes szociális feladatokhoz**

- *egyes jövedelempótló támogatások* között a rendszeres szociális segélyben, időskorúak járadékában, ápolási díjban, adósságcsökkentési támogatásban, adósságkezelési szolgáltatáshoz kapcsolódó, a szociális törvényben meghatározott lakásfenntartási támogatásban részesülő személyek számára,
- *az önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása* címén,
- *szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása* jogcímen.

A **helyi önkormányzati tűzoltóságok támogatása** változatlanul a tűzoltóságok fenntartásához és működtetéséhez különböző normatívák alapján vehető igénybe.

Célhoz kötött támogatások

Az állami költségvetésről szóló törvényjavaslat 5. számú melléklete 20 jogcímen tartalmaz a helyi önkormányzatok által felhasználható **központosított előirányzatokat**. Az előirányzatok az előző évhez képest jelentősen átrendeződtek, a felhasználható források 44%-al, több mint 27 milliárd Ft-tal növekedtek. A legnagyobb növekedés a helyi közforgalmi közlekedés támogatásában jelentkezik.

Az előirányzatok közös jellemzője, hogy igénybevételük az önkormányzatok számára csak abban az esetben lehetőség, ha a 2007. január - március hónapokban megjelenő pályázati feltételekben foglaltaknak megfelelnek, ezért a 2007. évi költségvetésben eredeti előirányzatként - a kisebbségi önkormányzatok támogatása jogcímen biztosított 640 eFt/önkormányzat kivételével - nem tervezhető.

Lényeges változás, hogy 2007. évtől 2,7 milliárd Ft-tal nő az Európai Unió fejlesztési pályázatok benyújtásához szükséges önkormányzati saját források kiegészítését biztosító előirányzat, jelentősen nő a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása, melyet az önkormányzatok a feladatellátás racionálisabb megszervezése folytán felszabaduló létszámmal összefüggő kifizetésekhez igényelhetnek.

Átengedett adók

A helyi önkormányzatokat megillető átengedett adók közül a személyi jövedelemadó átengedés mértéke - a törvényjavaslatban foglaltak alapján - jelentősen változik 2007. évben.

A **személyi jövedelemadó** helyben maradó része az állandó lakhely szerinti adózók által 2005. évre bevallott, és az APEH által településekre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a.

Az előző évhez viszonyított 15%-os csökkenés jelentős forráskiesést okoz, melyet részben mérsékel a 2006. évben kötelező államháztartási tartalék 2007. évi megszűnése (becslések szerint a helyben maradó rész csökkenése mintegy 39.000 eFt, míg a 2006. évi államháztartási tartalék összege 14.435 eFt volt).

Az állami költségvetésről szóló törvény alapján a személyi jövedelemadó helyben maradó részét kiegészítő támogatások, illetve normatív alapon visszajuttatott előirányzatok növelik.

A **kiegészítő támogatás** az önkormányzatok **jövedelem-differenciálódásának mérséklését** szolgálja. A támogatás azt az önkormányzatot illeti meg, ahol az iparűzési adóerő-képesség nem éri el a törvényjavaslat 4. számú mellékletében meghatározott mértéket.

A **térségi feladatok** ellátása miatt az önkormányzatot megillető **kiegészítő támogatás** várhatóan csökkenni fog, mivel a számítások eddigi alapját jelentő normatíva igénybevételének feltételei módosultak.

A **normatív alapon visszajuttatott személyi jövedelemadó** előirányzata keretében várhatóan 14 esetben kerül sor a személyi jövedelemadó állami támogatási normatíva fedezeteként történő megjelölésére.

A **helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatások** igénybe vételére továbbra is év közben és meghatározott feltételek mellett, három jogcímen lesz lehetőség.

A **gépjármű adó** bevételek átengedése 2007. évben is teljes körű -100%-os mértékű - lesz.

A gépjárműadó a jövő évtől a gépjárművek hajtómotorjának teljesítményéhez és a gyártási évéhez igazodik. A változása miatt az adó alapja személyszállító gépjármű hatósági nyilvántartásban feltüntetett teljesítménye lesz, kilowattban kifejezve.

A jelenlegi – a gépjármű súlya szerinti – adóztatási rendszer erre vonatkozó adatokat nem tartalmaz. A 2007. évben várható bevételek meghatározása emiatt becslésen alapulhat.

A **termőföld bérbeadás utáni jövedelemadó** 100%-ban az önkormányzatot illeti, azonban a tervezhető bevétel összegét a 2003. évtől hatályos SZJA törvény vonatkozó rendelkezései befolyásolják.

A helyi bevételekből származó források

A helyi bevételi források szerepe a 2007. évi költségvetési előirányzatok kidolgozásában jelentősen megnő.

Egyrészt alapvető önkormányzati érdek fűződik ahhoz, hogy valamennyi forrást teremtő lehetőség maximálisan kihasználásra kerüljön, és az elérhető bevételek a lehető legmagasabb mértékben teljesüljenek. Másrészt nagy jelentőséggel bír, hogy a tervjavaslatba csak a – mérlegelés és kockázatelemzés alapján felvállalhatónak ítélt - teljesíthető bevételek kerüljenek.

A teljesíthetőség szempontjából bizonytalan, de évközi intézkedésekkel előreláthatólag beszédhető források legfeljebb csak céltartalékként kerülhetnek a tervjavaslatba a felhasználásukkal tervezett kiadási előirányzatokkal együtt.

Működési bevételek

Az önkormányzati és intézményi működési bevételek szerepükénél 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 terv számait az igénybevétel várható mennyisége alapján, a Képviselő-testület által jóváhagyott, a szolgáltatásra vonatkozó díj (pl. gyermekétkeztetés díjai) alapján 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, mértékük megállapítása jórészt a Képviselő-testület által meghatározottak szerint a költségvetési intézmény feladata és felelőssége.

Az intézményi erőforrások felhasználásával biztosított, nem alapfeladatok körébe tartozó szolgáltatások nyújtása során - az intézményi hatáskörbe tartozó díjak megállapításánál - a szolgáltatás önköltségénél alacsonyabb díj nem határozható meg.

A 2007. 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 teljeskörűsége, és ezáltal az intézményi önfinanszírozó képesség fokozására.

Körütekintőbb és reálisabb tervezést igényel az **intézményi egyéb bevételek, átvett források** eredeti előirányzatainak megállapítása.

Meg kell szüntetni azt a gyakorlatot, melyet az előző évek tapasztalatai igazoltak, hogy az évközi előirányzat növelések számos olyan elemet is tartalmaztak, melyek már a tervjavaslat kidolgozásakor is ismertek voltak.

A polgármesteri hivatalban kezelt **önkormányzati sajátos működési bevételek** jó része törvényi szabályozáson alapuló, helyi rendeletekben került meghatározásra.

Helyi adók

A helyi adórendszert 2007. évben a jelenleg hatályos szabályok szerint kell működtetni, új adónem bevezetése, a díjtételek módosítása nem tervezett.

Az *iparűzési adót* a törvény által meghatározott 2%-os adómértékkel fizetik meg a vállalkozók. A tervezhető előirányzat az előző évi adókülönbözetek, hátralékok rendezéséből, a folyó évi adóelőlegre teljesített befizetésekből, illetve a feltöltési kötelezettség teljesítéséből számítható.

Az *idegenforgalmi adóból* származó bevételi előirányzatok esetében 100 Ft/vendégéjszaka adótétellel számolunk. Többlet adóbevétel csak a városban eltöltött vendégéjszakák növekedése jelenthetne, azonban 2007. évre a szálláshelyek száma jelentősen nem változik, így a tervezhető előirányzat az előző évivel azonos lehet.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási célú feladatok megvalósításához számításba vehető, számviteli előírások alapján működési bevételek közé sorolt tételek között **kamat** bevétel a DÉGÁZ részvények után, **ÁFA bevételek** az üzemeltetésből, koncesszióból származó bevételekkel összhangban számíthatók.

A sajátos bevételeken belül a **magánszemélyek kommunális adója** vehető figyelembe úgy, hogy számításba kell venni a szennyvízcsatornázás miatti kedvezményekből adódó összegek növekedését is.

Támogatások jogcímen a *Megyeháza felújítására* 2004. évben elnyert **címzett támogatás** igénybe nem vett része, valamint a támogatási szerződéssel összhangban az *Idősek Szolgáltató Centruma* beruházás megvalósításához a 2006-2007. ütemévekre biztosított keret tervezhető.

Céltámogatás tervezésére a *Nagyhegy-széli út, Kunszentmártoni út szennyvízcsatorna-hálózat építéséhez*, valamint a *Somogyi B. utca és környéke szennyvízcsatorna-építés befejezéséhez* van mód.

A **területi kiegyenlítő, a céljellegű decentralizált előirányzatok** tervezése a korábbi pályázatokban megjelölt célokkal, feladatokkal összhangban, a támogatási szerződéseknek megfelelő ütem szerint tervezhetők.

Az önkormányzati feladatok ellátásához 2007. évben is szükség lesz **a vagyonhasznosításból származó bevételekre**. A bevételi előirányzatok kidolgozása során biztosítani kell a komplex szemléletet, a hatékonyabb vagyonhasznosítás követelményeit.

A korábbiaknál is nagyobb hangsúlyt kell, hogy kapjon az önkormányzati ingatlantulajdon megfelelőbb hasznosítása, melynek révén megvalósulhat a működő tőke vonzása a városba, ami közvetlenül és közvetett módon is növeli a bevételeket, új lehetőségeket biztosít a munkaerő foglalkoztatására. Az elkövetkezendő időszak fontos feladata, hogy átfogó városfejlesztési koncepció alapján, továbbra is átgondoltan kerüljön sor befektetési projektek megvalósítására, melyek viszont további ingatlanok megszerzését indokolhatják, és a meglévő ingatlanvagyon felértékelődéséhez vezethetnek.

A tervjavaslat kidolgozása során részletes kimunkálást igényel a reálisan figyelembe vehető bevételek köre és mértéke. Ennek alapvető oka, hogy a szabadon értékesíthető vagyon jelentősen csökkent, anyagi ráfordítások szükségesek az önkormányzati tulajdonú vagyontárgyak hasznosításához.

A **támogatás értékű bevételek** között kell tervezni azoknak a feladatoknak a támogatásait, melyek megvalósítása a Képviselő-testület döntésén alapszik, illetve későbbi pályázati lehetőség keresése van folyamatban.

A **véglegesen átvett pénzeszközök** tervezése a korábbi döntésekhez igazodóan történhet, így az iparosított technológiával épített házak lakosságtól átvett pénzeszközök, valamint a szennyvízcsatorna-hálózat kiépítéséhez kapcsolódó források.

A felhalmozási bevételekből származó források alapvetően fejlesztési, felújítási feladatokat finanszírozhatnak.

Hitelek

A 2007. évi költségvetésben – a feladatok és szükségletek, valamint a források megteremtéséhez reálisan tervezhető bevételek oldaláról közelítve – minden ésszerűsítés és rangsorolás ellenére forráshiány várható. Ennek mértékét növeli a 2006. évről áthúzódó működési hiány, valamint meghatározza az, hogy a fejlesztési feladatok előfinanszírozásának pénzforgalmi teljesítése miként alakul, továbbá az a tény, hogy a Képviselő-testület által jóváhagyott kedvezményes hitel igénybe vételének szükségessége feladatoldalról hogyan teljesül.

A jelen időszakban is látható, hogy a 2006. évi szervezeti kerek csak az ellehetetlenülést felvállalva tarthatók. A számítások – melyek változatlan intézményi struktúra működési szükségleteit tartalmazzák – azt mutatják, hogy a kihasználatlan kapacitások, illetve az

áremelkedésekből következő többletek olyan mértékű eladósodáshoz vezetnek, melyek nem vállalhatók. Az előzőek alapján számolt működési forráshiány összege 418.457 eFt, ami hitel formájában jelentkezik a költségvetésben. A költségvetési egyensúly javítása tehát alapvető érdeke és elsődleges célja kell, hogy legyen a tervező munkának, ezért egyre sürgetőbb a feladatokhoz igazodó intézményrendszer kialakítása, kiadásmérséklésre, a bevételi többletek feltárására irányuló intézkedések megtétele. Ezt követően a forráshiány csökkentésére felhasználható hitelek mértékét

- a város 2006. évi költségvetésének pénzforgalmi teljesítési adatainak ismeretében,
- az elfogadott állami költségvetés önkormányzati támogatásainak figyelembe vételével,
- az adósságszolgálati terhek komplex áttekintése,
- az intézmény struktúra, feladat ellátási rendszer átalakítása után indokolt meghatározni.

Az önkormányzati feladatok forrás megelõlegezését biztosító folyószámlahitel elõzõ évben kialakított módszerét és gyakorlatát az aktív adósságszolgálati rendszerbe illesztetten, annak céljait megvalósító módon 2007. évben is fenn kell tartani.

A 2006. évi gazdálkodás eddigi tapasztalatai alapján nem várható, hogy olyan szabad rendeltetésû **pénzmaradvány** keletkezzen, amely javíthatná a 2007. évi költségvetés kondícióját.

Átvett pénzeszközök az intézményi gazdálkodási körben elsõsorban az intézmények által benyújtott, növekvõ számú sikeres pályázatokból származnak, melyek célirányosak és kötött felhasználásúak, és jól kiegészítik az intézményi feladatellátás fejlesztését.

Külön egyeztetést és felmérést igényel a polgármesteri hivatalban kezelt források tartalma, a működési feladatok ellátásához az Egészségbiztosítási Pénztártól, fejezetektõl egyéb gazdálkodó szervezetektõl az önkormányzati működési és fejlesztési feladat ellátásához átvételre tervezhetõ források elõirányzatainak kialakítása.

Kiadási szükségletek, tervezési elvek, döntést igénylõ javaslatok

A város 2006. évi költségvetésének teljesítésével kapcsolatos elemzések és vizsgálatok alapján a működési kiadások túlfogyasztásából eredõ gazdálkodási feszültség hatékony mérséklése az elkövetkezõ évben, kiemelt feladat. Ezért a 2007. évi költségvetés kialakítását szolgáló helyi tervezõmunka fõ célja, az önkormányzat anyagi helyzetének javítása, a méretgazdaságos működést elõsegítõ intézkedések meghatározása.

Az elõzõ évi működési költségvetési hiány kezelése, az állami támogatások elõzõ évhez viszonyított csökkenése jelentõsen mérsékli a 2007. évi költségvetés feladatvállaló képességét. A gazdasági kényszerek következtében az önkormányzati működés területein az erõtéljesen szelektált feladatrendszer mellett, a hatékonysági követelmények fokozott érvényesítése biztosíthatja a szolgáltatások fenntartását.

A nagy ellátó rendszerek további működtetésének lehetőségei, tervezett szervezeti intézkedések végrehajtását célzó elvek és javaslatok

◀ VÁROSÜZEMELTETÉS ▶

A város üzemeltetésével, kommunális jellegű feladatok elvégzésével kapcsolatos feladatok többségét a *Városellátó Intézmény* látja el.

Az egyes területeken, ahol a bevételek növelésére van lehetőség, a Képviselő-testület által jóváhagyott díjakkal kell számolni a tervezés során. Így a piaci helypénz és mérlegelési díjak emeléséből befolyt bevételt a piacok és a mázsaház működtetésére kell fordítani.

A települési hulladék begyűjtéséből, elhelyezéséből származó céljellegű többletbevételeket a telep működtetésére és 1 fő létszámmal történő bővítésére, illetve veszélyes hulladéktároló konténer beszerzésére, a hulladék ártalmatlanítására, továbbá a berki hulladéklerakó telep aljzatszigetelő-rendszer ellenőrzése kapcsán felmerülő beavatkozás költségeinek fedezésére kell felhasználni. Folytatni kell a szelektív hulladékgyűjtés bevezetését, 10-15 társasháznál meg kell teremteni a feltételeket 2007. évben.

El kell érni, hogy a feladatok önkormányzati támogatása belső intézkedéssel a korrigált bázisra számolva 20 millió Ft-tal csökkenjen. Ezzel az intézkedéssel számolva a feladatok elláthatók, további támogatáscsökkenés már feladatok elhagyását jelentheti.

A parkfenntartási feladatok finanszírozásának esetleges csökkentése csak a kialakult minőségi színvonal csökkentésével oldható meg. Az elmúlt évek zöldfelület fejlesztési és felújítási – automata öntözés – munkáinak eredményeként a fenntartási költségek jelentősen emelkedtek.

Az út-járda és híd fenntartási feladatok finanszírozását – annak ellenére, hogy a csatornaépítésnek és pályázati lehetőségeknek köszönhetően sok utca kapott aszfaltborítást – változatlan szinten indokolt a 2007. évi költségvetésben figyelembe venni, mivel az utak melletti tömörített útpadka fenntartása is igényes, a költsége eléri a kátyúzás költségét.

Az 5-6 évvel ezelőtti telefon kábelépítés miatt a járdákon most kezdenek jelentkezni a süllyedések, melyeket a fokozott balesetek miatt javítani kell. A feladatok finanszírozásának esetleges mérséklése olyan színvonal csökkenést eredményezhet, melyet a lakosság nehezen venne tudomásul.

A köztisztasági feladatokra fordítandó előirányzatok tervezésénél indokolt figyelembe venni az elmúlt időszakban megvalósult fejlesztéseket, az elkészült díszburkolatok, járdák, utak, terek takarításánál költségcsökkentést jelent, hogy a fenntartásra nem kell többletköltséget számításba venni.

Az állategészségügyi feladatok végrehajtása változatlan finanszírozás mellett tervezhető, annak ellenére, hogy a befogott kóbor állatok tartása, ártalmatlanítása egyre költségesebb.

Részletes elemzéssel meg kell határozni azt, hogy az ágazat alá eső, az egyensúlyi költségvetést biztosító 23-25 millió Ft megtakarítást hogyan biztosítja.

◀ SZOCIÁLIS ELLÁTÁS ▶

A szociális ellátások jövedelemhatárait a szociális, valamint a gyermekvédelmi törvényben meghatározott támogatások esetében az öregségi nyugdíjminimum összege határozza meg.

2007. évben a nyugdíjminimum legkisebb összege 26.830,-Ft-ra változott.

A 2007. évi költségvetésben az ellátásokhoz szükséges **önkormányzati saját forrást** kell megtervezni, mivel több ellátási forma van, amely esetében a központi költségvetés meghatározott százalékban téríti a kifizetett támogatás összegét.

Az elmúlt időszakban bekövetkezett, a szociális ellátások területét érintő törvénymódosítások törekvése, hogy a legnehezebb helyzetben lévőknel emelkedjen az ellátás összege, egyértelműen különüljön el az állami és az önkormányzati feladatvállalás. Fő irányvonal, hogy a pénzbeli támogatások és a szolgáltatások együttesen nyújtsanak segítséget, és a támogatás minél családcentrikusabb legyen.

A jogszabály módosulások a különböző ellátásokat különféle módon érintették. Az **ápolási díj** esetében már 2006. évre vonatkozóan változtak a szabályok, amely elsősorban a fokozott ápolást igénylő súlyos fogyatékos személyeket ápoló hozzátartozókat érintette, mivel az Ő esetükben magasabb ápolási díjat kellett biztosítani. Arra, hogy ki jogosult erre a támogatásra, szakértői véleményt kell az önkormányzatnak kérnie, amit a megyei módszertani intézmények adnak ki. Az önkormányzatok a méltányossági ápolási díjak esetében helyi rendeletben szabályozzák az ápolási kötelezettséget, valamint a nem teljesítéssel járó következményeket.

A **rendszeres szociális segélyezés** területén a szociális törvénymódosítás próbál egyensúlyt teremteni azzal, hogy meghatározza a rendszeres szociális segély havi összegének felső határát, amely nem lehet magasabb a mindenkori minimálbér járulékokkal csökkentett összegénél.

A 2006. július 1-jétől hatályos változás hatása a **közgyógyellátási** rendszerben még nem ismert, mivel további módosítások vannak folyamatban, ezért a 2007. évi költségvetésben az elfogadott változtatásokat figyelembe véve kell az előirányzatokat kialakítani.

A helyi rendeletben már átvezetésre került az **ápolási díj** változásával kapcsolatos rendelkezés, azonban a **fűtési és lakásfenntartási támogatás** szociális törvény által meghatározott rendszerének áttekintése további feladat, amit a tervező munka folyamatában kiemelten kell kezelni, hogy a rászorultság kezeléséhez lehetőleg átláthatóbb és igazságosabb szabályozás kerüljön kidolgozásra.

A gyermekvédelmi törvény, és a végrehajtásra kiadott kormányrendelet is módosítás alatt van jelenleg, a tervezet szigorításokat tartalmaz, amely a családok jövedelmi helyzetének ellenőrzésére vonatkozó szabályozást pontosítja. A gyermekvédelemmel kapcsolatos önkormányzati feladatok ellátásához szükséges fedezet tervezésére vonatkozó alapelveket, az ellátást biztosító intézményekben a jóváhagyottak szerint kell a 2007. évi költségvetés során alkalmazni.

A 2007. évi költségvetési javaslatban a fentieket érvényesíteni kell, melynek eredményeként minden körülmény között az ellátás folyamatossága biztosítható, az előző évhez képest az előirányzat mintegy 16 millió forinttal csökken.

Az egyes segélyezési formáknál előtérbe kell helyezni azokat a megoldásokat, amelyeknél nagyobb állami megtérítési hányad biztosított úgy, hogy az ellátottak érdekei ne sérüljenek.

A Gyámhivatalban 480 gondnokolt képviselőt kell biztosítani, melyek közül 233 fő hivatalos ügyeinek, vagyonkezelésének megfelelő módon történő ellátását a jelenlegi 7 fő gondnoknak kell megoldani.

A személyes gondoskodást nyújtó intézmények

A **bölcsődés korúak ellátásáról** az önkormányzat több éve intézmény működtetésével gondoskodik. 2006. évben az ellátottak száma növekvő tendenciát mutat, ezért jelentős megtakarítás, kihasználatlan kapacitás e területen nem várható. Feladat a 2007. évi tervező munka során az üzemeltetéshez, a szakmai feladatok ellátásához alapvetően szükséges előirányzatok pontos számbavétele, a bevételek, az ellátást igénybe vevők szerinti pontos megtervezése. 10 férőhely növelésének feltételei az intézményi jelenlegi állapotában további ráfordítás nélkül adottak, s az így keletkező többlet normatívátámogatás biztosítja az egyensúly javításához szükséges fedezetet.

Az árnövekedések hatásának ellentételezésén túl a korrigált bázis előirányzatok nem növelhetők, hatékony munkaszervezéssel, a beszerzési lehetőségek jobb kihasználásával, pályázati pénzeszközök bevonásával kell a szakmai munka és az ellátási színvonal megtartásához a forrásokat előteremteni.

A **Családsegítő Központ** 2007. évi feladatai előre láthatólag nem változnak, további feladatátrendezésre kevés a lehetőség, ezért a költségcsökkentés szempontjából

- nyugdíjazásból eredő megtakarítással,
- a kihasználatlan ingatlankapacitás hasznosításával, illetve
- a tanyagondnoki szolgálat kilométer-megtakarításával lehet számolni úgy, hogy az ellátás, a rászorulókról való ellátás színvonala nem csökkenhet.

A feladatok tekintetében lényeges megjegyezni, hogy az intézmény több olyan ellátást biztosít, mely a kistérség egészére, illetve a lakosság egyre nagyobb körére kiterjed.

A **Gondozási Központ** összetett feladatokat lát el, melyek egy része térségi szintű, más része pedig az ellátott korosztály miatt kiemelt jelentőségű.

A gazdálkodás keretei e területen is behatároltak, költségcsökkentésre kevés a lehetőség. A nappali ellátásban részesülő gondozottak esetében a korábbi szabályozás csak kizárólag étkezési térítési díj szedését tette lehetővé. 2007. évtől a szociális törvény nem tesz különbséget nappali ellátott, illetve szociális étkező között, ezért célszerű egységesíteni a különböző étkezésben részesülő szolgáltatást igénybe vevők étkezési díját, ami mintegy 3 millió Ft többletforrást jelenthet.

Az intézményi ellátásokhoz biztosítandó dolgozói létszám a működési engedélyek véglegesítésének is feltétele. A 2007. évi költségvetés tervezése során munkaszervezéssel biztosítani kell a feladatok közötti átjárhatóságot, mivel a hiányzó létszám alkalmazásának anyagi feltételei nem állnak rendelkezésre.

Megtakarítás szempontjából átgondolásra javasolt a III. sz. Idősek Klubjának (Dózsa György utcai) időleges szüneteltetése, mivel az épület adottságai miatt a működtetés a legnagyobb energiaigényű.

A Munkás utcai telephelyre való áthelyezést a Közigazgatási Hivatal nem javasolta, mivel az integráció feltételei nem biztosítottak. További problémát jelent, hogy a 30 fő nappali ellátottat nem lehetne elhelyezni a működő klubokban sem a betöltött létszámok miatt.

◀ KÖZOKTATÁS ▶

A közoktatási rendszerben az önkormányzatok a felelősek az oktatás irányításáért, a feladat-ellátási kötelezettségek teljesítéséért.

A közoktatásról szóló többször módosított 1993. évi LXXIX. törvény 2006 júliusában ismét módosításra került. Az ebből következő fenntartói és intézményi feladatváltozások – amelyek nyilvánvalóan a Szentes Város Önkormányzata fenntartásában működő intézményeket és azok közalkalmazottait is érintik – leglényegesebb elemei a következők:

- A közoktatási tv. 8.§ (3) bekezdése a pedagógiai folyamat bevezető (1-2. osztály), kezdő (3-4 osztály), és az alapozó szakasz (5-6. osztály) kötelező és nem kötelező tanórai foglalkozásainak időkeretét a 2008/2009. tanévtől kezdődően 25-50%-ban **nem szakrendszerű oktatás keretében kell meghatározni az 5. osztályban** (Nem szakrendszerű oktatás: ha a tanulók részére a tantárgyakat, illetve a tantárgyak nagyobb körét egy, tanítói végzettséggel és szakképzettséggel rendelkező pedagógus tanítja). Ennek megfelelően az általános iskoláknak **át kell dolgozniuk helyi tantervüket 2007. szeptember 30-ig**, és azt be kell nyújtaniuk jóváhagyásra a fenntartó felé. E dokumentumban ezért a szentesi önkormányzati fenntartású általános iskoláknak is meg kell határozniuk a **tanári végzettségű és szakképzettségű pedagógusok további foglalkoztatására vonatkozó elképzeléseiket**.
- A törvénymódosítás egyértelműen deklarálta a közoktatási tv. 26. § (1) bekezdésében, hogy az **általános iskola 8 évfolyamos. Ez egyben megszünteti a nyolc évfolyamnál kevesebb évfolyammal működő általános iskolákat.** A fenntartónak legkésőbb 2008. augusztus 31-ig kell döntést hoznia e tekintetben. Szentesen a **Gróf Széchenyi István Általános Iskola a 2006/2007. tanévben csak 6 osztállyal működik**, továbbá a törvényi rendelkezés szempontjából jelentős jelenlegi 7. és 8. évfolyamon nincs osztály, illetve csak 11 diák tanul, ami nem éri el a törvényben előírt maximális létszám felét sem. Ugyanez a helyzet a következő tanévekben erre az osztályszintre feljövő, jelenlegi 5. és 6. osztályok tanulói létszámok esetében is.
- Ugyancsak a lényeges módosítások közé tartozik a **pedagógusok kötelező óraszámának emelése.** Ezek a különböző pedagógus munkakörökben **általában két órával emelkednek. A bevezetési dátum: 2007. szeptember 01.** E tény ugyancsak gondos mérlegelést igényel az intézmények vezetőitől a pedagógusok tanítási időkeretének meghatározásakor.

A jogszabályi változások, az előzőekben felsorolt törvényi elemek érvényesítése a fenntartó és az intézményvezetők részére is munkaügyi szabályok figyelembevételét teszi szükségessé, de változásokat jelenthet az intézményi alapidokumentumokban is (alapító okiratok, pedagógiai programok, SZMSZ-ek stb. szükséges módosításai).

A 2007. évi költségvetési javaslat előkészítése során elkerülhetetlen az állami költségvetésről szóló törvénynek a közoktatási feladat ellátására vonatkozó megállapítások figyelembe vétele, azok érvényesítése az önkormányzati fenntartású intézményekre vonatkozóan.

A közoktatási feladatok ellátásához rendelt normatív támogatások átalakulása, az ellátotti létszám, a jogszabályi változások, a költségvetési követelmények fokozott racionalitást kívánnak meg a helyi közoktatás szervezési kérdéseiben. A bevezetésre kerülő komplex, az

ágazati törvény alapján az állami kötelezettség-vállalás mértékét közvetítő teljesítmény-mutató a fenntartónak közvetlen mérlegelési lehetőséget ad, irányt jelöl ki itt helyben is a közoktatási-szervezési intézkedések meghozatalához. Azaz a kapacitás hiányok-többletek kiegyenlítésére nyílik lehetőség az önkormányzati fenntartású közoktatási intézményeket illetően is.

Mindezekkel kapcsolatban fontos szempont, hogy **az önkormányzatnak feladat-ellátási, és nem pedig intézmény-fenntartási kötelezettsége van.**

A fentiekben vázolt jogszabályi változások, gazdaságossági és szakmai követelmények, valamint a csökkenő gyermeklétszámok indokolják a Szentés Város Önkormányzata fenntartásában kötelezően és nem kötelező feladatként működtetett közoktatási intézmények rendszerének felülvizsgálatát, racionálisabb működtetésük megvalósítását.

Elkerülhetlenné válik egyes közoktatási tagintézmények, illetve intézmények megszüntetése, átszervezése, összevonása illetve működési feltételeinek javítása.

Az elmúlt évek során a gyermeklétszám csökkenésével fokozatosan leépítésre kerültek óvodai csoportok és iskolai osztályok, ezzel párhuzamosan pedagógus álláshelyek szűntek meg. A továbbiakban **az intézményhálózat racionális működtetését** szükséges áttekinteni.

Az átszervezés során szem előtt tartott elvek:

- az oktatás és nevelés területén ellátandó feladatokról továbbra is megfelelő színvonalon kell gondoskodni,
- a közoktatással kapcsolatos szolgáltatások igénybevétele a gyermekeknek és a szülőknek ne jelentsen aránytalan terhet,
- vizsgálni kell az intézmények területi elhelyezkedését a városban és a közoktatást szolgáló épületek állapotát,
- gondoskodni kell az oktatási-nevelési célokat tovább nem szolgáló épületek későbbi hasznosításáról,
- a létszámleépítés körültekintő végrehajtását minden körülmények között kiemelten kell kezelni (nyugdíjazás valamilyen formája, prémium évek programban való részvétel, áthelyezés stb).

javaslat az **óvodai hálózat** átszervezésére

A 2006. szeptemberi adatok szerint a város óvodáiba összesen 989+8 gyermek, az eperjesi tagóvodába pedig 15 gyermek iratkozott be. A csoportok száma 42+1 (7. sz. melléklet).

Az óvodáskorú népesség számának az utóbbi években tapasztalható csökkenése miatt **három tagóvoda megszüntetése javasolt 2007. július 1-jétől:**

- Kajáni (1 óvodai csoport, 5 gyermek),
- Szarvasi úti (1,5 óvodai csoport, 24 gyermek),
- Ruhagyári (2 óvodai csoport, 43 gyermek).

1. A Kossuth Utcai ÓMK tagóvodájaként működő **Kajáni óvoda** a szentesi tanyavilágban élő gyermekek óvodai nevelését látja el.

Az elmúlt évek jellemző adatai:

Év	Gyermeklétszám	Óvodapedagógusok	Dajka+ technikai
----	----------------	------------------	------------------

		száma	létszám
2004/2005.	10	1	1
2005/2006.	8	2	1
2006/2007.	5	1	1

2007. szeptemberében az óvodában maradó gyermekek száma: **5 fő**, akik életkor szerinti megoszlása:

- **3 éves:** 2 fő
- **4 éves:** 2 fő
- **5 éves:** 1 fő
- **6 éves:** 0 fő

A Kajáni Tagóvodába jelenleg 1 óvodai csoportba 5 gyermek jár, akikkel 1 óvónő és 1 dajka foglalkozik. Az óvónő öregségi nyugdíjra válik jogosulttá 2007-ben, a 1 fő dajka további foglalkoztatására lenne mód az épület későbbi hasznosítására tett javaslat szerint.

Az épület további hasznosítása:

a.) Az óvodaépület nagyon kedvező elhelyezkedése miatt alkalmas erdei óvoda céljára, melynek keretében biztosítható az óvodai környezeti nevelés speciális színtere, kidolgozva az életkornak megfelelő tevékenységhez kapcsolt más tanulási, tapasztalatszerzési módot. A **Kajáni Erdei Óvoda** megalapításával cél az óvodások tapasztalathoz juttatása természeti környezetben, ahol óvodapedagógusok irányításával élményszerű, komplex cselekvésen keresztül, felfedező jellegű játékos programokon ismerkedhetnek a természettel, a természetvédelem fontosságával.

Az épület teljes hasznosításában is lehet gondolkodni, hiszen az épületnek azt a részét, melyet a Koszta József Múzeum jelenleg raktározási célokra használ, a későbbiekben pályázati támogatás segítségével erdei iskola céljára lehetne használni.

Az **erdei iskola** szervezésének ötlete nem új Szentés városában, mivel már 2002-ben az önkormányzat Művelődési és Oktatási Bizottsága által elkészített **KÖRNYEZETI NEVELÉSI KONCEPCIÓBAN** is megjelenik a volt Kajáni Általános Iskola üres épületében – a környezeti nevelést elősegítő eszközök beszerzése mellett - az erdei iskola megteremtésének terve.

Az erdei iskola létjogosultságát támasztja alá az a tény is, hogy a Nemzeti Fejlesztési Terv céljaival összhangban a **KOMPETENCIA-ALAPÚ** oktatás egyik kiemelten kezelt fejlesztési területe a szociális–életviteli és környezeti kompetenciák fejlesztése. Az épület átalakítása erdei óvoda és iskola céljaira kb. 30 millió Ft-ba kerülne, amit elsősorban pályázati lehetőségek kihasználásával javasolunk biztosítani.

b.) Az épület turisztikai célú **értékesítése** 30-40 millió Ft bevételt jelentene a becslések szerint.

c.) A **bérbeadás** véleményünk szerint nem reális lehetőség.

2. **Szarvasi Úti Tagóvoda** megszüntetése 2007. július 1-jétől

A jellemző mutatók alakulása

Év	Gyermeklétszám	Óvodapedagógusok	Dajka + technikai
-----------	-----------------------	-------------------------	--------------------------

		száma	létszám
2004/2005.	37	4	2+1
2005/2006.	37	3	2+1
2006/2007.	24	4	2

2007. szeptemberében az óvodában maradó gyermekek száma: **21 fő**, akik életkor szerinti megoszlása:

- **3 éves:** 8 fő
- **4 éves:** 5 fő
- **5 éves:** 3 fő
- **6 éves:** 5 fő

A tagóvoda a Kossuth utcai ÓMK keretein belül működik a város szélén, nagyon ideális környezetben, jókora játszóudvarral, viszont a lecsökkent gyermeklétszám miatt a kihasználtság nem megfelelő.

Az intézmény megszüntetése esetén az épület **további hasznosítása** értékesítés, a bérbeadás, illetve szociális bérlakások kialakítása révén (Jelenleg is van az óvodánál egy szociális bérlakás.) biztosítható.

Az épület további hasznosítása

- a.) Mivel az ingatlan az Ipari Park területén helyezkedik el, az **értékesítésnek** jó esélyei vannak 50 millió Ft becsült értéken (a konyha épületrész nélkül).
- b.) **Bérbeadás.**
- c.) Az épületben 3 db 1,5 szobás és 5 db garzonlakás **alakítható ki**, kb. 45 millió Ft költséggel, elsősorban pályázati lehetőségek bevonásával.

3. **Rákóczi F. Utcai Tagóvoda** megszüntetése 2007. július 1-jével.

A jellemző mutatók alakulása

Év	Gyermeklétszám	Óvodapedagógusok száma	Dajka + technikai létszám
2004/2005.	45	4	3
2005/2006.	47	4	3
2006/2007.	43	4	3+1

A tagóvoda épületének rossz állapota indokolja, hogy ideális megoldást keressünk a két óvodai csoport elhelyezésére. Az utóbbi években tapasztalható jelentős gyermeklétszám csökkenés következtében a Rákóczi F. Utcai Óvodában (Szentés, Rákóczi F. u. 46-48. sz.) két és fél óvodai csoport megszüntetésre került, így a Rákóczi F. u-i Tagóvoda (Szentés, Rákóczi F. u. 153. sz.) két csoportja áthelyezhető, a dolgozók továbbfoglalkoztatása biztosított.

Az ingatlan hasznosítása

- a.) **értékesítés** esetén 15 millió Ft körüli összeggel lehet számolni,
- b.) kereskedelmi raktározás céljára **bérbeadásból** 2,5 millió Ft használatba vételi díj, valamint éves bérleti díj jogcímén 1,5 millió Ft bevétele származhat az önkormányzatnak.

4. A fentiekén túl indokolt **előkészíteni** a Felsőpárti ÓMK kettő csoporttal működő Damjanich utcai tagóvoda épület problémájának megoldását. Az óvoda kihasználtsága nagyon jó, hatalmas játszóudvarral rendelkezik, de az épület nagyon rossz műszaki állapotú, és az egyik csoportszoba nagyon kicsi.

A jellemző mutatók alakulása

Év	Gyermeklétszám	Óvodapedagógusok száma	Dajka + technikai létszám
2004/2005.	48	4	3
2005/2006.	44	4	3
2006/2007.	45	4	3

Tekintettel az óvoda kihasználtsági mutatóira, keresni kell a lehetőséget a gyermekek ideális elhelyezéséhez. Ehhez jó feltételt kínál a Damjanich János Tagiskolánál található két épület (volt pártház és szolgálati lakás), melyek átalakításával optimálisan biztosítható két óvodai csoport elhelyezése. Az átalakítás költségei 10 millió Ft-ra tehetők.

A felszabaduló óvodai célokat szolgáló ingatlan **értékesítése** esetén megosztással egy beépített ingatlan, valamint egy beépíthető üres terület kerülhet kialakításra, melyek értéke a becslések szerint 10,5 millió Ft-ot jelent.

5. A városközponti 4 óvoda – Kossuth utcai, Bocskai utcai, Klauzál utcai és Apponyi téri – esetén át kell tekinteni a csoportok és épületek helyzetét, s fel kell tárnai a racionálisabb elhelyezésben rejlő költségvetési megtakarítási lehetőségeket, beleértve komplett épület-felszabadítást is.

Javaslat az óvodai körzetek átszervezésére

Az elmúlt évek során jelentősen lecsökkent az óvodai csoportok száma, ezért aktuálissá válik az óvodai **munkáltatói körzetek átszervezése**. Jelenleg a 42+1 óvodai csoport 4 óvodai körzetben működik. Tekintettel a csoportok számának jelentős csökkenésére, a jövő évtől célszerű két óvodai körzetbe integráltan működtetni az óvodákat Központi és Kertvárosi ÓMK elnevezéssel (7. sz. melléklet).

A *Központi ÓMK*-be (Apponyi és Kossuth) 22+1 óvodai csoport, míg a *Kertvárosi ÓMK*-be (Köztársaság, Felsőpárt) 17,5 óvodai csoport lenne integrálva (A Ruhagyári óvoda 2 csoportja a Rákóczi utcai óvodában nyerne elhelyezést.).

E változat esetén visszavonásra kerül 2 fő magasabb vezetői megbízása, ezzel egyidejűleg 2 óvónői álláshely is megszüntetésre kerülne.

A javasolt intézkedéssel a jövőben két óvodai munkáltatói körzetben működnének az önkormányzati fenntartású óvodák, a szakmai munka nem szenvedne csorbát, az óvodai körzetek nagysága miatt a munka átláthatóbb, jobban szervezhetőbb lenne.

Az óvodai csoportok következő évre történő szervezéséről és a megszüntetésre kerülő tagóvodák dolgozóival kapcsolatos munkáltatói intézkedésekről a 2007/2008-as tanévre történő beiratkozások után lehetne döntést hozni.

Javaslat az **általános iskolai oktatás-nevelés** intézményeinek átszervezésére

Szentes városban öt önkormányzati fenntartású általános iskola működik:

	tanulói létszám (fő)	osztályok száma	évfolyam
Kosztá József Általános Iskola	571	24	8
Deák Ferenc Általános Iskola	482	22	8
Damjanich János Tagiskolája	171	8	8
Klauzál Gábor Általános Iskola	376	16	8
Petőfi Sándor Általános Iskola	320	14	8
Gróf Széchenyi István Általános Isk	62	6	6

Fenti statisztikai adatokból jól láthatóan kiderül, hogy az öt általános iskolában összesen 1811 tanuló nevelése-oktatása folyik. **E létszámból mindösszesen 62 diák képzése történik a Gróf Széchenyi István Általános Iskolában, ahol a 3. és a 7. évfolyamon nincs oktatás.**

A Gróf Széchenyi István Általános Iskolában a működő osztályok létszámai (1. oszt. 8 fő, 2. oszt. 8 fő, 4. oszt. 13 fő, 5. oszt. 9 fő, 6. oszt. 13 fő 8. oszt. 11 fő) az elmúlt tanévek beiratkozásai során azon az alapon szerveződtek, miszerint nemzetiségi, etnikai kisebbséghez tartozó nyolc szülő kérhette osztály indítását. Ilyen, meglehetősen alacsony létszámú osztályok a város iskolái közül csak a Gróf Széchenyi István Általános Iskolában található. Ennek megfelelően itt az egy pedagógusra jutó gyermeklétszám 5,1 fő, ezzel szemben pl. a Petőfi Sándor Általános Iskolában 12,3 fő, a Kosztá József Általános Iskolában 11,4 fő.

Az intézményben a 62 tanulóból 47 gyermek roma származású. Nevelésük-oktatásuk végeredményben mindezidáig szegregáltan történt. A szülői jogok azonban érvényesíthetők más iskolában, iskolákban is, hiszen mint azt már az előzőekben is jeleztük az önkormányzat **nem intézmény fenntartásra, hanem feladat ellátására kötelezett.**

Az iskolában az igazgató 11 pedagógus nevelő-oktató munkáját irányítja.

Javaslat a fentiek figyelembe vételével a Gróf Széchenyi István Általános Iskola jogutód nélküli megszüntetése 2007. július 1-jétől.

E döntést követően a 2007/2008. tanévre a szülők az őket megillető szabad iskolaválasztás joga alapján íratthatják be gyermekeiket a város más általános iskoláiba. Az etnikai kisebbséghez tartozó nyolc szülő igényét osztályindításra az adott iskolában továbbra is figyelembe kell venni.

Az intézmény jelenleg 12 pedagógust és 3,5 technikai dolgozót foglalkoztat. A pedagógusok közül egy fő vonul nyugdíjba 2007-ben. A technikai dolgozók közül 1,5 fő határozott időre kinevezett. Vizsgálni kell a pedagógusok, illetve a technikai dolgozók további foglalkoztatásának lehetőségét a meglévő önkormányzati fenntartású közoktatási intézményekben, de a legrosszabb esetben a dolgozók felmentése is szóba kerülhet.

Az intézmény tagja a sajátos nevelési igényű gyermekek ép gyermekekkel való együttnevelését célzó HEFOP konzorciumnak. Megszüntetés esetén e szerződésre is figyelemmel kell lenni, a szükséges lépéseket e tekintetben is meg kell tenni.

Az ingatlan további hasznosítása

- az iskola épületei közül a pályázati támogatással készült tornaterem a szerződés kifizetésének végéig **csak bérbe adható,**
- a többi intézményi épület, sportpálya különböző variációkban akadály nélkül **értékesíthető,**

- c.) az egész objektum - a volt szolgálati lakás kivételével - sport- és szabadidő központ kialakítására **bérbe adható** (1,5 millió Ft), melyből **használatba vételi díj** ellenében a szükséges átalakításokat a bérbe vevő elvégezhetné, a szolgálati lakás mintegy 10 millió Ft-ért értékesíthető.

A fentiekén túl a közoktatási feladatellátás racionálisabb megszervezése indokolja, hogy a közeljövőben át kell gondolni a Deák Ferenc Általános Iskola **Damjanich János Tagiskolájának további működtetését**. Ennek megfelelően a 2007/2008. tanévre történő tanulói beiratkozáskor **csak a Deák Ferenc Általános Iskolában** lehet 1. osztályba gyermeket beírni.

A fentiekkel összefüggésben, valamint egyéb okok miatt 2007-ben **az iskolai körzethatárok felülvizsgálata** és módosítása is szükséges.

Javaslat a **kollégiumok** átszervezésére

A kollégiumok működtetését **nem kötelező feladatként** vállalja az önkormányzat. A 304 férőhelyes középiskolai kollégiumban a jelenlegi kollégista létszám 260 fő, a 30 férőhelyes általános iskolai kollégiumban pedig 25 fő nyert elhelyezést. A kihasználtság mindkét intézményben 85-86% közötti.

Ilyen kihasználtság mellett **megtakarítás** és a **feladatellátás is összevonással** biztosítható.

A középiskolai kollégiumban egy épületszárny szabaddá tehető, így itt elhelyezésre kerülhetnek az általános iskolás korú gyermekek is. Részükre a folyosó lezárásával egy teljesen elkülönített épületrész biztosítható, 9 db 4 ágyas szobában, közös tanulói helyiség használatával a feltételek rendelkezésre állnak. A vizesblokk átalakítása a nemek szerinti használat biztosítása miatt azonban szükségszerű. **A két korosztály elkülönítése így minden szempontból teljes mértékben megoldható.**

Az **Általános Iskolai Kollégium** megüresedett **épületrészében** különböző önkormányzati feladatokat ellátó intézmények elhelyezésére nyílna lehetőség, és az általuk korábban használt nagy értékű ingatlanok mobilizálhatóvá válnának.

- a.) Lajtha László Alapfokú Művészeti Iskola **helyigényének** kielégítése,
- b.) az Ady E. u. 17. szám alatt lévő, korszerűtlen **gyermekorvosi rendelő**, valamint a **védőnők elhelyezése** oldható meg. Az átalakítás költsége mintegy 20 millió Ft, a felszabaduló Ady E. utcai ingatlan értéke a becslések szerint 30 millió Ft.
- c.) A **Családsegítő Központ** feladatkörébe tartozó teljes tevékenység - az Általános Iskolai Kollégium áthelyezésével - **egy épületbe koncentrálható**, mellyel összefüggésben változhat a ligeti ingatlan hasznosítása.

Javaslat a **Pedagógiai Szakszolgálat** működtetésére

A városi és kistérségi szinten az arra rászoruló gyermekek logopédiai és nevelési tanácsadását ellátó intézmény feltételrendszerének szűkítése az előzőekben felsorolt feladatok ellátását komoly veszélybe sodorná. A jelenlegi szakember létszámmal 537 gyermek ellátását biztosítja az intézmény kistérségi szinten, valamint megoldja a gyógytestnevelés feladatát a városban.

A város intézményeiben magas a sajátos nevelési igényű gyermekek száma. Az önkormányzat jelenleg kb. 80 ilyen gyermekről tud iskolákban és óvodákban egyaránt, és további kb. 30-40 gyermek várható 2007-ben, akikről a szakértői bizottság megállapíthatja a sajátos nevelési igényt. Ezek azok a gyermekek, tanulók, akik pszichés fejlődésük eltérése (diszlexia,

diszgráfia, diszkalkulia, hiperaktivitás, magatartászavar stb.) következtében gátolt tanulók, akiknek különleges gondozásra, gyógypedagógiai megsegítésre van szükségük.

E gyermekek azok, akik 2007. szeptember 1-jétől kikerülnek a sajátos nevelésű igényű gyermekek meghatározott köréből és további segítségükről és fejlesztésükről a nevelési tanácsadás keretében kell gondoskodni.

A törvényi feladatbővítés és az előzőekben említett gyermekek magas, egyre bővülő száma indokolja, hogy a Pedagógiai Szakszolgálat személyi állománya 2007. január 1-jétől 2 fő gyógypedagógussal bővüljön, illetve az intézmény Alapító Okirata e szakszolgálati feladat ellátása következtében kiegészítésre kerüljön a költségvetés egyensúlya függvényében.

Javaslat a **Lajtha László Alapfokú Művészeti Iskola** működtetésére

A Lajtha László Alapfokú Művészeti Iskolát nem kötelező feladatként működteti az önkormányzat. Az intézmény a művészetek oktatásán kívül a város kulturális és közéleti életének is elismert központja, szervezője és lebonyolítója. Működtetésének finanszírozása továbbra is indokolt, de át kell gondolni az arányos költségcsökkentés lehetőségét. Az intézmény szakmai és gazdasági szempontból egyaránt indokolt **minősítéséhez**, a szakértői vizsgálatokhoz a jövő évben az anyagi fedezetet szükséges biztosítani.

Javaslat **egyéb közoktatási** feladatok működtetésére

Az előzőekben intézményi keretek között ellátott feladatokon túl a 2007. évi költségvetésben figyelembe kell venni:

- a Városi Szakmai Munkaközösségek működtetésének,
- a városi gyógyúszó programnak,
- az egyéb szakértői vizsgálatoknak (intézmények átvilágítása, vezetői pályázatok)

finanszírozását.

A SZTE Juhász Gyula Tanárképző Főiskola városunkba kihelyezett tagozatának szervezésével kapcsolatos teendőket a Városi Intézmények Gazdasági Irodájánál alkalmazott dolgozó látja el. A **munka racionálisabb megszervezése** érdekében javasoljuk, hogy a feladat kerüljön át a Polgármesteri Hivatalba és a jövőben kapcsolt munkakörben legyen a ellátva, így az oktatásszervezői álláshely megszüntetése javasolt.

Összegezve: A 2007. évi költségvetés tervezésekor a közoktatást érintően az óvodák, az általános iskolák, a kollégiumok, az alapfokú művészeti iskola és a szakszolgálat esetében a cél a működés alapvető feltételeinek, a feladat-ellátási kötelezettségeknek a biztosítása, az ellátási színvonal megőrzése a rendelkezésre álló anyagi források függvényében.

Továbbra is indokolt a csökkenő gyermeklétszám következtében a racionálisabb, és a törvényi előírásoknak jól megfelelő működés biztosítása érdekében az óvodai csoport létszámok meghatározásánál, az iskolai osztályok kialakításánál a közoktatási törvényben előírt létszám paraméterek alkalmazása, betartása.

Az iskolák rendelkezésére álló tanítási időkereteket a fenntartó a közoktatási törvényben foglaltak szerint állapítja meg 2007-ben is. Biztosítja a kötelező tanórai időkeretet, a nem kötelező tanórák és az egyéni foglalkozások időkeretét. Túlóra fizetésére csak a hatályos rendelkezések betartása esetén kerülhet sor (tanítási időkeretek, díjazás nélküli foglalkozások elrendelése). Ugyancsak szükséges biztosítani a fenntartó által jóváhagyott pedagógiai programok helyi tanterveiben az egyes iskolák számára jóváhagyott plusz órákat is.

Továbbra is nagy igény mutatkozik az óvodákban és az általános iskolákban is a gyermek-és ifjúságvédelmi felelősök munkájára. Ezért a 0,5 állások finanszírozása továbbra is indokolt

abban az esetben, ha az egyes iskolák számára jóváhagyott plusz órák keretében a feladat semmilyen körülmények között sem látható el.

Az óvodai és iskolai épületek felújítása, állaguk megóvása nagyon időszerű. Ezért javasoljuk, hogy a felszabaduló, eladott vagy bérebe adott volt közoktatási célt szolgáló épületek révén befolyó bevételek a működő közoktatási intézmények épületeinek felújítására, karbantartására, állaguk megóvására legyen fordítva.

A közoktatási intézményeknek 2007-ben is élniük kell azokkal a pályázati lehetőségekkel, amelyek a szakmai, tárgyi fejlesztéseket segítik elő. Ezért szükséges az ún. „önrészeket” a 2007. évi költségvetési rendeletben is tervezni.

◀ KÖZMŰVELŐDÉS ▶

Az önkormányzatnak hosszú távon jelentős feladata van a település kultúrájának működtetésében és fejlesztésében. Kiemelt cél a helyi adottságok, érdekek, értékek és szükségletek figyelembevételével a közművelődés és a közösségi művelődés lehetőségeinek biztosítása, a település kulturális örökségének minél szélesebb körű megismertetése és továbbörökítési lehetőségeinek bemutatása.

Szentes Város Önkormányzata a jogszabályokban meghatározott kötelező közművelődési és nyilvános könyvtári szolgáltatás feladatainak ellátását biztosító intézményekkel (felnőtt és gyermek könyvtár, művelődési és ifjúsági ház, galéria, színházterem, mozi, Móricz Zsigmond Művelődési Ház) rendelkezik. Ezen intézményeinek működési feltételeit számos nehézség ellenére folyamatosan biztosítja. A 2007. évi tervező munka során **át kell gondolni** a célra fordítható források hatékonyabb felhasználásának lehetőségeit.

Javaslat a **könyvtárak** összevonására

Szakmai szempontból a **felnőtt és gyermekkönyvtári szolgáltatás összevonása** nem jelent problémát, mivel alapításától 1998-ig is egy szervezeti egységként működött, s az országos gyakorlat is ez (városi könyvtár gyermekkönyvtári részleggel).

Ez esetben egyes munkafolyamatok összevonhatók: pl. a dokumentum beszerzése és feldolgozása, valamint a gazdasági ügyek esetén sincs szükség külön ügyintézőre a gyermekkönyvtárban. Előnye lehet e megoldásnak, hogy szükség esetén, alkalmanként a munkaerő átcsoportosítható.

A két könyvtár egy szervezetben történő működtetése a fenntartási költségekben nem jelent megtakarítást. A két könyvtár összevonása esetén a gyermekkönyvtár vezetőjének magasabb vezetői megbízása - döntés esetén - visszavonható. A dolgozók közalkalmazotti jogviszonyának megszüntetésével nem kerülnének hátrányos helyzetbe, további foglalkoztatásuk a Könyvtár Kht-nál vonatkozó szabályok szerint történne.

Javaslatok a **közművelődés** területén szükséges intézkedések megtételére

A feladatellátás áttekintésének célja: hatékonyabban működő intézményhálózat létrehozása, az értékek megőrzése, a feladatok racionálisabb megszervezése.

A vonatkozó törvény szerint a városoknak **közművelődési intézményt kell fenntartani** a kulturális igények kielégítésére.

A feladatellátást jelenleg szolgáló épületek állapotát vizsgálva megállapítható, hogy a Művelődési és Ifjúsági Ház épülete jó műszaki állapotú, a belső megjelenést és a felszereltséget illetően is megfelel a mai kor igényeinek, a feladat ellátására alkalmas. A Tóth József Színházterem részleges felújításra szorul, az Őze Lajos Filmszínház pályázati támogatás segítségével jelenleg felújítás alatt áll. A Városi Galéria jó feltételeket biztosít a

kiállítások szervezéséhez. A **Móricz Zsigmond Művelődési Ház** műszaki állapota nem megfelelő és a felszereltsége is elavult, nem felel meg az elvárható igényeknek, ezért szóba jöhet a bezárása.

A régi művelődési házat sokan használják, hetente kb. 200-300 ember. Abban az esetben, ha döntés születik a megszüntetésre, gondoskodni kell az ott működő klubok, szakkörök, táncosok, fúvószenekar stb. megnyugtató elhelyezéséről. A szakkörök, klubok elhelyezése megoldható az ifjúsági házban. Megoldást kell keresni viszont a táncoktatás és a fúvószenekar (próbaterem, hangszerraktár) próbáinak helyszínére.

Az épület további hasznosítása:

Az INTERREG pályázati támogatásának felhasználásával elkészülnek a Móricz Zsigmond Művelődési Ház felújításának tervei és tanulmány kerül kidolgozásra a további hasznosítás lehetőségeiről. Az épület szabaddá tétele a felújítási munkálatok megkezdésekor lenne indokolt.

Feltétlenül meg kell vizsgálni a **kiállítóhelyek lehetőségeit** is, mivel számos kiállítóhely működik a városban, melyek száma tovább bővült a megyeházán a múzeum impozáns kiállító helyeivel. A Városi Galéria többcélú hasznosítására programot kell kidolgozni, melynek kapcsán szükséges átgondolni a megrendezésre kerülő kiállítások számát, illetve a kisterem más célú hasznosítását (pl. festmények értékesítése, aukciók szervezése stb.). Vizsgálandó, hogy a Galéria funkciói a Megyeházán belül hogyan oldhatók meg.

< SPORT >

Szentes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete minden költségvetési évben nagy figyelmet fordított a város sportegyesületei, a diák sportegyesületek, a szabadidős sport és a versenysport, az utánpótlás- nevelő egyesületek támogatására. Működésüket, rendezvényeiket, létesítményhasználati igényeiket az anyagi lehetőségek függvényében és a Sportkonceptióban meghatározott elvek és összegek szerint támogatta. A 2007. évi költségvetésben e támogatásokat továbbra is indokolt figyelembe venni, a forráshiány csökkentése, illetve a bevételek növelése érdekében intézkedéseket kell tenni.

Javasolt intézkedések a **sportolással** kapcsolatos feladatok ellátása területén

- 2007. évben a **létesítményhasználat támogatása** esetében a támogatási mértékek 10%-kal történő csökkentését,
- a támogatási rendszer és a támogatási elvek Ifjúsági és Sportbizottság által történő **felülvizsgálatát**,
- a **sportolói bérletek támogatásának** 50%-ra történő mérséklését. E tekintetben nem javasoljuk az ún. „hobby”-egyesületek ilyen irányú támogatását.
- 2007 áprilisában kiemelkedő sporteseményre kerül sor Szentesen. A város ad otthont a **Kick-box EB**-nek, mely rangos találkozó önkormányzati **támogatása** indokolt.

< EGYÉB FELADATELLÁTÁS >

Az utóbbi időben szükségessé vált a **Központi Gyermekélelmezési Konyha** Szentes, Jövendő u. 6. szám alatti épületének felújítása. A felújításra a Képviselő-testület 100 millió Ft költségkeretet határozott meg. Az energia, valamint az építőanyag áremelkedés miatt a 2007.

évben nem lesz elég az e célra korábban jóváhagyott MFB hitelből elkülönített összeg. Az elvégzett piackutatások alapján a gyermekélelmezés vállalkozási formában zökkenőmentesen működtethető lenne, ezért indokolt a konyha működtetésének felújítással összekapcsolt vállalkozásba adása (koncessziója). A vállalkozó részére a beruházásra fordított tőkebefektetés bérleti díj beszámítással térülne meg. Az elkülönített felújítási forrást az önkormányzati intézmények elodázhatatlan víz, gáz, elektromos rendszerének korszerűsítésére lehetne fordítani. A koncesszióba adás feltétele, hogy a vállalkozás által felszámított rezsihányad és a beruházás kapcsán keletkező költségvetési teher ne haladja meg az intézményi formában történő működtetés kihatásait.

Javaslat a **Központi Gyermekélelmezési Konyha** üzemeltetésére

- a.) A felújításra és a későbbi működtetésre a hatályos jogszabályok (államháztartási törvény, koncessziós törvény, közbeszerzési törvény) figyelembe vételével a feladatok átszervezésére kerüljön sor.
- b.) A közbeszerzési eljárás során meghatározásra kerülő üzemeltetési szerződésben figyelembe kell venni a fenti jogszabályokon túl, Szentes Város Önkormányzata Képviselő-testületének a térítési díjra vonatkozó többször módosított 25/1999. (IX.18.) KT számú rendeletében foglaltakat is.

A **Polgármesteri Hivatalban** a 2007. évre várható, költségcsökkentést igénylő intézkedések érdekében – amellett, hogy 2004. évben már 5 %-os létszám leépítésre sor került – szükséges a hivatal létszámának 4 fővel való csökkentése, melynek hatása mintegy 11 millió Ft megtakarítást jelent.

Javaslat a költségcsökkentő intézkedések végrehajtására

1. **Leépítésre kerülő álláshelyek:**

- *1 fő Közgazdasági osztályvezető* állást az utóbbi években többszöri próbálkozás ellenére sem sikerült megfelelő végzettséggel és gyakorlattal rendelkező személlyel betölteni. Belső átszervezéssel a munkakör ellátható.
- *1 fő kiemelt beruházás lebonyolító* munkakört az eredeti elképzelés szerint a városban folyó nagyobb beruházások teljes körű lebonyolítása indokolta. Mivel a kiírt pályázatra nem jelentkezett megfelelő személy, ezért a munkák a hivatal köztisztviselői között, munkaköri feladatokon felül kerültek szétosztásra, így a munkakör megtartása nem indokolt.
- A *belső ellenőri* tevékenység az ellátandó feladatok és tapasztalatok szerint 2 fő belső ellenőr alkalmazásával Szentes város és a környező települések intézményeinél megoldható, így 1 álláshely megszüntethető.
- A *Közterület-felügyelet* egy munkatársa előrehozott nyugdíjazását kezdeményezte 2006.december 6-ától, aki munkaidejének nagy részében a felügyelet adminisztrációs munkáit látta el. Pótlása nem indokolt, belső átszervezéssel a Közigazgatási Osztály ügykezelője el tudja látni ezen feladatokat.

2. **Személyi juttatások további csökkentése** érdekében a köztisztviselők számára adható juttatások körének szűkítése indokolt.

- Csökken, illetve megszűnik
 - a Munkaügyi Központ támogatásával alkalmazottak száma és bérkiegészítése,
 - egyéb adható hozzájárulás, támogatás,

- „címzetes”, és a gépjármű-vezetési pótlék,
- továbbtanulók támogatása,
- túlóra megváltás,
- polgármesteri költségátalány.

A fenti intézkedéseken túl a hivatal költségvetésében tervezett nem önkormányzati intézményeknek nyújtott **támogatási keret** – a sportegyesületek támogatása, szociális juttatások (megállapítási szabályait más elvek határozzák meg) kivételével – a 2006. évi eredeti előirányzatként jóváhagyott összeget figyelembe véve 7 %-kal **csökkentett összegben** kell meghatározni.

A **Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság** feladatainak ellátásához szükséges előirányzatok kidolgozása a normatív, kötött felhasználású támogatások figyelembe vételével történhet.

Fejlesztési, felhalmozási feladatok tervezésére vonatkozó szabályok

Az önkormányzat forráslehetőségeit figyelembe véve elsődleges feladat

- a fejlesztési célú feladatok pontos felmérése, tartalékok feltárása,
- a többéves programok áttekintése, a bevételi és kiadási szükségletek számbavétele,
- a költségvetési egyensúly megteremtésére irányuló elképzelések végrehajtása érdekében a prioritások meghatározása.

Az előzetes számítások eredményeként megállapítható, hogy a számításba vett források a folyamatban lévő, illetve az új induló feladatok közül a pályázattal megvalósítani tervezett, valamint az egyéb állandó kötelezettségek teljesítésére nyújthatnak fedezetet, ezért a 2007. évi költségvetésben biztonsággal beszédhető fejlesztési célú források terhére vállalhatóak csak fel újabb feladatok.

A 2007. évi költségvetési rendelettervezet működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak kialakítása során az alábbi főbb elveket kell figyelembe venni.

Általános elvek:

- A 2007. évi költségvetési javaslat kidolgozása során a költségvetési egyensúly megőrzését és fenntartását szolgáló intézkedéseknek alapvető prioritást kell biztosítani.
- A 2007. évi költségvetés kialakításában kiemelt hangsúlyt kap a feladatellátás szervezeti, szerkezeti rendszerének korszerűsítése, a működés hatékonyságát növelő intézkedések megtétele.
- A kistérségi társulás keretében biztosított, elsősorban a szociális, oktatási, egészségügyi ellátás területén jelentkező feladatok indokolt és szükséges kiterjesztése, bővítése.
- A költségvetési erőforrások felhasználásában az adósságszolgálati terhek esedékes kiadásai elsődlegességet kell, hogy élvezzenek.
- A költségvetés működési kiadásaihoz nyújtott önkormányzati támogatás azon intézményeknél, ahol átszervezés nem érinti a feladatellátást, az előző év korrigált kiadási szintjéhez képest az előirányzatok nem növekedhetnek, a személyi kiadásokhoz

kapcsolódó támogatások csak a törvényi szabályozás szerint, az annak végrehajtását biztosító állami támogatásoknak megfelelő mértékben módosulhatnak.

- Az átszervezéssel érintett intézmények költségvetési előirányzatai a feladat finanszírozás korábbi években kialakított elvrendszerének megfelelően kerülhetnek kialakításra.
- A kisebbségi önkormányzatok támogatása címén a jogszabályban előírt, a működésükhöz szükséges előirányzatok tervezhetők, a realitások figyelembe vételével.
- A fejlesztési, beruházási, felújítási feladatok keretében elsődleges a folyamatban lévő munkák forrásszükségletének biztosítása. Az indításra tervezett beruházások esetében a pályázati lehetőségeket megalapozó szakmai programok összeállítása és koordinálása, valamint a pályázatok előkészítéséhez, benyújtásához szükséges tervek elkészítésének anyagi vonzata, az önerő biztosítása, továbbá a ciklusra vonatkozó programok és prioritások kidolgozása a fő feladat.
- A költségvetésben tervezett feladatok megvalósítása során az önkormányzati érdekeltségű gazdasági társaságok szakmai kapacitásában rejlő lehetőségek kihasználását is számításba kell venni.
- A gazdasági környezet hatásaihoz igazodni tudó, ésszerű és hatékony humánerőforrás-gazdálkodás követelményeinek az önkormányzati gazdaság egészére vonatkozóan érvényesülni kell.

A költségvetési intézményekre vonatkozó sajátos elvek és feladatok

- Az intézményi működés feltételeihez, a kiadások teljesítéséhez szükséges forrásokat az önkormányzati támogatás és az intézmények működésével összefüggő, teljes körűen felmért és megtervezett saját bevételek együttesen biztosítják. Ezek együttes összege határozza meg az intézményi szintű kiadási főösszeget (teljesség elve).
- Az intézményi feladatokhoz kapcsolódó önkormányzati támogatás meghatározása az intézmény 2006. évi eredeti költségvetési előirányzatához viszonyított ténylegesen megvalósított, valamint a tervezett feladat változások alapján, a szakmai jogszabályok által előírt követelmények figyelembevételével történik (szintrehozás elve).
- Az intézményi alapfeladatok ellátásához kapcsolódó szakmai, infrastrukturális fejlesztések előkészítésében, a forrásbővítő pályázatok benyújtásában az intézményeknek érdekeltté kell válnia.
- Az önálló bér-gazdálkodási jogkörrel rendelkező intézmények költségvetésükben, vagy az önkormányzati céltartalékban tervezett, munkáltatói intézkedésekkel összefüggő bér- és járulék előirányzatot meghaladó, évközi kifizetések teljes egészében az intézmény költségvetését terhelik, melynek forrása csak a realizált többletbevétel lehet.
- A személyi juttatások és azok munkaadót terhelő járulékainak előirányzatát a szakmai jogszabályokban kötelezően előírt minimumhatárok figyelembe vételével, a felülvizsgált engedélyezett munkavállalói létszám alapján kell megállapítani.

- Az intézményi vagyontárgyak nem alapfeladatok ellátására történő hasznosításával kapcsolatos, az intézményt terhelő költségek mértéke nem haladhatja meg a hasznosításból származó bevételeket.

Polgármesteri Hivatalban kezelt előirányzatokra vonatkozó sajátos elvek és feladatok

- A szakfeladatok kiadási előirányzatai differenciáltan, de összességében a 2006. évi eredeti szinthez képest 7%-kal csökkentett mértékben csökkentendők.
- A szociális jellegű kiadások előirányzatai a 2007. évben hatályba lépő törvényi szabályozáson alapuló változások figyelembe vételével kerülhetnek kialakításra. Külön kimunkálást igényel az állammal közösen ellátott feladatok tartalma és finanszírozása.
- A lakásgazdálkodási feladatok keretében kiemelt figyelmet kell fordítani a lakáshoz jutás támogatására, a lehetőségekhez igazodóan az önkormányzati bérlakás szám növelésére a műszakilag megfelelő állapotú ingatlanok esetében az elővásárlási jog kereteken belüli érvényesítésével.
- A 2007. évi költségvetésben a céltartalékot az előző évit meg nem haladó mértékű előirányzattal lehet megtervezni.
- A város megtartó erejének növelését célzó intézkedések előkészítése, javaslatok kidolgozása folyamatos feladat.

.../2006. (XII. 15.)

Tárgy: Szentes Város Önkormányzata 2007. évi költségvetési koncepciója

Határozati javaslat

Szentes Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat 2007. 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 2007. évi költségvetési koncepció alapvető célja az, hogy lehetőséget teremtsen a dinamikus városfejlődés folytatására, a 2007/2013. közötti EU-s tervezés során megjelenő, a város érdekeihez kapcsolódó pályázati lehetőségek minél teljesebb kihasználására, ezért alapvetően törekedni kell a 2008. évi működési költségvetés forráshiány nélküli tervezésére. Ezt megalapozandóan a 2007. évi költségvetés kidolgozása során tendenciájában el kell érni, hogy a döntések éves kihatásával számított megtakarítások már 2007. évben, a számítások szintjén a „nullás” költségvetés megalkotását tegyék lehetővé.
2. A 2007. évi költségvetésben valamennyi ágazatnak koncepcionálisan ki kell dolgozni a költségvetési hiány megszüntetésének arányos intézkedéseit és azokat önálló mellékletként a költségvetésben be kell mutatni. Ezen intézkedések részeként a Képviselő-testület tudomásul veszi:
 - a.) 2007. július 1-jétől megszünteti a Kossuth Utcai Óvodai Munkáltatói Körzet Kajáni Tagóvodáját, a Szarvasi Úti Tagóvodát, valamint a Felsőpárti Óvodai Munkáltatói Körzet Rákóczi Ferenc Utcai Tagóvodáját.
 - b.) Indokoltnak tartja az óvodai munkáltatói körzetek átszervezését, 2007. augusztus 15-től a Központi Óvodai Munkáltatói Körzet és Kertvárosi Óvodai Munkáltatói Körzet működtetésével biztosítja az óvodáskorúak ellátását.
 - c.) 2007. július 1-jétől jogutód nélkül megszünteti a Képviselő-testület a Gróf Széchenyi István Általános Iskolát.
 - d.) 2007. július 1-jétől a Terney Béla Középiskolai Kollégium épületébe helyezi át az Általános Iskolai Kollégium székhelyét.
 - e.) 2007. április 1-jétől a Városi Könyvtár Kht.-t és a Városi Gyermekkönyvtárak egy szervezetben működteti.
Felelős: Jegyző, érintett intézményvezetők
 - f.) Indokoltnak tartja a Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszámának 4 fővel történő csökkentését 2007. január 1-jétől.
Felelős: Jegyző

Az intézkedések végrehajtása során kiemelt figyelmet kell fordítani az ellátottakat, alkalmazottakat érintő humánus eljárásra.
3. Az átszervezésekkel összefüggésben felszabaduló ingatlanvagyon hasznosítására tervet kell készíteni.
Határidő: 2007. áprilisi képviselő-testületi ülés
Felelős: Jegyző
4. A Képviselő-testület mérlegeli a Központi Gyermekélelmezési Konyha vállalkozásba adását azzal a feltétellel, hogy a felújítást a vállalkozó (illetve konzorciuma) finanszírozza. A beruházás ellenértéke bérleti díj beszámítással téríthető meg a vállalkozó részére. Az üzemeltetés során Szentés Város Önkormányzata Képviselő-testületének a térítési díjra vonatkozó (jelenleg a pénzbeli és a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról szóló 25/1999. (IX. 18.) KT. számú) rendeletében foglaltakat is figyelembe kell venni. A vállalkozásba adásra közbeszerzés keretében akkor kerülhet sor, ha az ajánlat az intézményi működésnél kedvezőbb feltételeket biztosít.

5. A Képviselő-testület a létszámtöbblettel járó feladatokat a 2007. évi költségvetésben a működési költségvetés egyensúlyának függvényében engedélyezi.
6. Azoknál az ágazatoknál, ahol az 1-5. pontban foglaltak nem biztosítják az arányos hozzájárulást, ott a januári képviselő-testületi ülésen az egyensúlyt biztosító további javaslatokat kell előterjeszteni.
7. Felkéri a bizottságait, tisztségviselőit, az önállóan gazdálkodó intézmények tisztségviselőit, hogy a város jövő évi költségvetési tervjavaslata kidolgozását kísérik figyelemmel, feladat- és hatáskörükbe tartozó ügyekben döntéseikkel segítség a tervezési munkálatokat.
Határidő: 2007. február 22.
Felelős: Polgármester
Bizottságok elnökei
Intézményvezetők
8. A tervezési munkálatok hivatali feladatainak összehangolásával biztosítani kell a költségvetési rendelettervezet elkészítését, melynek szerkezeti összeállításában – a jogszabályi előírásokon túl – a programok, feladatok részletes ismertetésével kapcsolatos követelményeket is érvényesíteni kell.
Határidő: A költségvetési rendelettervezet elkészítésére, 2007. február 12.
Felelős: Jegyző

A határozatról értesítést kapnak:

Szentes Város Polgármestere – Helyben

Szentes Város Alpolgármestere – Helyben

Szentes Város Jegyzője és az általa érintettek – Helyben

Önkormányzati intézmények vezetői – Szentes

Irattár



MELLÉKLETEK
A 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓHOZ

1. számú	Szentes Város Önkormányzata 2007. évi számított költségvetési bevételeinek várható alakulása	35
1/a. számú	Szentes Város Önkormányzata 2006. és 2007. évi normatív állami hozzájárulásainak jogcímei és összegei	37
1/b. számú	Szentes Város Önkormányzata 2007. évi számított működési célú bevételeinek várható alakulása	41
1/c. számú	Szentes Város Önkormányzata 2007. évi folyamatban lévő fejlesztési feladatai és forrásösszetétele	43
1/d. számú	Szentes Város Önkormányzata 2007. évi ciklusra vonatkozó további fejlesztési igények	45
1/e. számú	Szentes Város Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2007. évi számított bevételeinek alakulása kiemelt előirányzatokként és ágazatokként	46
2. számú	Szentes Város Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2007. évi számított kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatokként ágazati bontásban	50
2/a. számú	Szentes Város Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2007. évi számított kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatokként	57
3. számú	A szociális célú támogatások alakulása	58
4. számú	Szentes Város Önkormányzata 2007. évi számított bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege	59
5. számú	Óvodai beiratkozások, létszámok, csoportok	60
6. számú	Óvodai munkáltatói körzetek tervezett szervezeti felépítése	61
7. számú	A számított fejlesztési célú források és kiadások mérlege	62
8. számú	2007. évi tervezési naptár	63

Szentes Város Önkormányzata 2007. évi számított költségvetési bevételeinek várható alakulása

ezer Ft-ban						
Megnevezés	2005. évi eredeti előirányzat	2006. évi eredeti várható teljesítés	2007. évi számított	Teljesítés %-a		
1.	2.	3.	4.	5.	(5./3.) 6.	(5./4.) 7.
I. Működési bevételek						
Intézményi működési bevételek						
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	10 880	12 725	12 725	8 100	63,65	63,65
Egyéb saját bevétel	620 722	648 453	785 931	667 800	102,98	84,97
Általános forgalmiadó bevételek, visszatérülések	627 388	421 273	452 769	247 244	58,69	54,61
Hozam- és kamatbevételek	16 810	9 650	15 093	9 800	101,55	64,93
Intézményi működési bevételek összesen	1 275 800	1 092 101	1 266 518	932 944	85,43	73,66
Önkormányzatok sajátos működési bevétele						
<i>Helyi adók</i>						
Építményadó	72 000	64 100	68 000	69 700	108,74	102,50
Magánszemélyek kommunális adója	18 000	17 000	18 299	18 000	105,88	98,37
Idegenforgalmi	1 500	1 700	1 900	2 010	118,24	105,79
Iparüzési adó	605 000	748 000	748 329	750 000	100,27	100,22
<i>Helyi adók összesen</i>	<i>696 500</i>	<i>830 800</i>	<i>836 528</i>	<i>839 710</i>	<i>101,07</i>	<i>100,38</i>
<i>Pótlékok, bírságok</i>						
- helyi adókhoz kapcsolódó	11 000	14 000	7 239	10 000	71,43	138,14
- környezet-, természet-, műemlékvédelmi, építésügyi	1 000		4 868			
- egyéb bírság	3 000		2 687			
- talajterhelési díj	300	449	611	600	133,63	98,20
<i>Pótlékok, bírságok összesen</i>	<i>15 300</i>	<i>14 449</i>	<i>15 405</i>	<i>10 600</i>	<i>73,36</i>	<i>68,81</i>
<i>Átengedett központi adók</i>						
Személyi jövedelemadó helyben maradó része	261 645	258 237	258 237	219 361	84,95	84,95
Jövedelemkülönbség mérséklése	473 088	446 295	412 443	364 181	81,60	88,30
Személyi jövedelemadó normatív módon elosztott része	631 035	662 303	677 252	664 838	100,38	98,17
Gépjárműadó	145 000	155 000	162 713	174 000	112,26	106,94
Luxusadó						
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	1 000	500	193	110	22,00	56,99
<i>Átengedett központi adók összesen</i>	<i>1 511 768</i>	<i>1 522 335</i>	<i>1 510 838</i>	<i>1 422 490</i>	<i>93,44</i>	<i>94,15</i>
<i>Egyéb sajátos bevételek</i>						
Lakbér bevételek (SZBV Kft)	22 000	26 000	26 000	26 000	100,00	100,00
Egyéb bérleti díj (SZBV Kft)	54 600	61 700	61 700	65 000	105,35	105,35
<i>Egyéb sajátos bevételek összesen</i>	<i>76 600</i>	<i>87 700</i>	<i>87 700</i>	<i>91 000</i>	<i>103,76</i>	<i>103,76</i>
Önkormányzatok sajátos működési bevétele összesen	2 300 168	2 455 284	2 450 471	2 363 800	96,27	96,46
I. Működési bevételek összesen	3 575 968	3 547 385	3 716 989	3 296 744	92,93	88,69
II. Támogatások						
Önkormányzatok költségvetési támogatása						
<i>Normatív hozzájárulások</i>						
<i>Felhasználási köztöttség nélkül</i>						
Lakosságszámhoz kötött	32 390		43 128			0,00
Feladatmutatóhoz kötött	999 191	952 901	919 326	938 793	98,52	102,12
<i>Normatív hozzájárulások összesen</i>	<i>1 031 581</i>	<i>952 901</i>	<i>962 454</i>	<i>938 793</i>	<i>98,52</i>	<i>97,54</i>
<i>Központosított előirányzatok</i>						
<i>Központosított előirányzatok (CKÖ)</i>	<i>714</i>	<i>640</i>	<i>640</i>	<i>1 280</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>
<i>Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása</i>						
<i>Vis maior támogatás</i>			<i>16 644</i>			
<i>Normatív kötött felhasználású támogatások</i>						
Közoktatási feladatokhoz	32 104	21 119	21 119	20 017	94,78	94,78
Szociális feladatokhoz	10 553	5 365	98 628	1 647	30,70	1,67
Belső ellenőrzési feladatokhoz	905					
<i>Normatív kötött felhasználású támogatások összesen</i>	<i>43 562</i>	<i>26 484</i>	<i>119 747</i>	<i>21 664</i>	<i>81,80</i>	<i>18,09</i>
<i>Fejlesztési célú támogatások</i>						
Címzett támogatás	286 862	305 113	317 701	565 284	185,27	177,93
Céltámogatás	416 267	380 559	375 966	155 429	40,84	41,34
Területi kigyenlítést szolgáló fejlesztési támogatás	38 800	42 163	60 023	31 379	74,42	52,28

Megnevezés	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Céljellelű decentralizált támogatás	8 667	17 058	17 016	6 591	38,64	38,73
Vis maior támogatás (Veker csat.kotrás)			30 623			0,00
Rendkívüli időjárás miatt keletkezett lakossági károk enyhítéséhez támogatás			6 540			
<i>Fejlesztési célú támogatások összesen</i>	<i>750 596</i>	<i>744 893</i>	<i>807 869</i>	<i>758 683</i>	<i>101,85</i>	<i>93,91</i>
II. Támogatások összesen	1 846 679	1 724 918	1 926 861	1 720 420	99,74	89,29
III. Felhalmozási és tőke bevételek						
<i>Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (épületek, építmények, gép, jármű értékesítés)</i>	<i>27 935</i>	<i>30 000</i>	<i>53 057</i>	<i>10 000</i>	<i>33,33</i>	<i>18,85</i>
<i>Sajátos felhalmozási és tőke bevételek</i>						
Lakás, építési telek értékesítés, csere, egyéb vagyon bérbead	169 729	99 126	73 377		0,00	0,00
<i>Pénzügyi befektetések bevételei</i>						
Osztalék, hozam bevétel, kötvény értékesítés		101 000	30 957	1 000	0,99	3,23
Üzemeltetésből, koncesszióból származó bevétel	51 010	81 444	81 444	63 000	77,35	77,35
<i>Sajátos felhalmozási és tőke bevételek összesen</i>	<i>220 739</i>	<i>281 570</i>	<i>185 778</i>	<i>64 000</i>	<i>22,73</i>	<i>34,45</i>
III. Felhalmozási és tőke bevételek összesen	248 674	311 570	238 835	74 000	23,75	30,98
IV. Támogatásértékű bevételek						
Támogatásértékű működési bevételek	241 675	187 186	273 794	187 315	100,07	68,41
- ebből OEP-től átvett	69 484	83 150	90 421	85 550	102,89	94,61
Kistérségi Társulástól átvett	59 406	88 568	88 568	88 568	100,00	100,00
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 999 963	1 175 751	531 722	945 599	80,43	177,84
Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			6 557			
IV. Támogatásértékű bevételek összesen	2 241 638	1 362 937	812 073	1 132 914	83,12	139,51
V. Véglegesen átvett pénzeszközök						
Működési célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	27 132	3 052	10 066	3 900	127,79	38,74
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	971 563	718 441	557 902	108 391	15,09	19,43
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen	998 695	721 493	567 968	112 291	15,56	19,77
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	7 089	7 339	8 988	7 400	100,83	82,33
VII. Hitelek						
Működési célú hitel	201 945	304 580	166 794	418 457	137,39	250,88
Felhalmozási célú hitel	256 946	869 379	722 935		0,00	0,00
VII. Hitelek összesen	458 891	1 173 959	889 729	418 457	35,64	47,03
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek						
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	165 458	144 379	89 551	4 161	2,88	4,65
Összesen	9 543 092	8 993 980	8 250 994	6 766 387	75,23	82,01

Szentés Város Önkormányzata 2006. és 2007. évi normatív állami hozzájárulásainak jogcímei és összegei

forintban

Megnevezés	2006. évi terv			2007. évi tervezet		
	Mutató	Normatíva	Áll.támogatás	Mutató	Normatíva	Áll.támogatás
Felhasználási kötöttség nélküli támogatások						
Települési, igazgatási, kommunális és sportfelad.	30 839	1 400	43 174 600	30 551	1 380	42 160 380
Lakott külterülettel kapcs. feladatok	2 281	3 800	8 667 800	2 264	3 800	8 603 200
Körzeti igazgatási feladatok			3 300 000			3 300 000
Okmányiroda működése	46 990	450	21 145 500	46 990	513	24 105 870
Gyámügyi feladatok	45 252	280	12 670 560	44 843	280	12 556 040
Építésügyi igazgatási feladatok	41 783	146	6 100 318	41 399	146	6 044 254
Üdülöhelyi feladatok	1 500 000	2,00	3 000 000	2 010 000	2	4 020 000
Pénzbeli és természetbeni szoc.gyermekjóléti ellát.			134 858 947			134 858 947
Lakáshoz jutás és lakásfenntartás feladatai			48 502 811			48 502 811
Hajléktalanok átmeneti intézményei	50	548 000	27 400 000	50	525 000	26 250 000
Bölcsődei ellátás	56	460 000	25 760 000	60	500 000	30 000 000
Ingyenes bölcsődei étkeztetés	3	50 000	150 000	3	50 000	150 000
Helyi közművelődési feladatok	30 839	1 166	35 958 274	30 551	1 135	34 675 385
Szociális alapszolg. étkeztetés	235	70 800	16 638 000	245	81 200	19 894 000
Szociális alapszolg. házi segítségnyújtás (2006.dec.)	30	104 800	3 144 000	16	111 500	1 784 000
Szociális alapszolg. házi segítségnyújtás (új)				4	111 500	446 000
Szociális alapszolg. közösségi ellátások	1	6 200 000	6 200 000	1	6 000 000	6 000 000
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	47	50 000	2 350 000	47	40 000	1 880 000
Falugondnoki, vagy tanyagondnoki szolg.	3	2 100 000	6 300 000	3	2 100 000	6 300 000
Szociális alapszolg. családsegítés				3	3 950 000	12 067 645
Szociális alapszolg. gyermekjóléti szolgálat				3	3 950 000	12 067 645
Nappali szociális intézeti ellátás						
Időskorúak nappali ellátása	210	197 000	41 370 000	150	125 000	18 750 000
Pszich.szenvedélybet.hajl.nappali ellátása				74	197 000	14 578 000
Fogyatékos személyek nappali ellátása	10	465 100	4 651 000	20	465 100	9 302 000
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés						
Átlagos gondozást, ápolást igénylő ellátás	48	730 000	35 040 000	36	700 000	25 200 000
Családok átmeneti otthonában elhelyezett szülők				14	550 000	7 700 000
Közütatási normatív állami hozzájárulás						
Óvodai nevelés alaphozzájárulás 2007.jan.1-2007.aug.31-ig.	972	199 000	193 428 000	647	199 000	128 819 333
Alap-hozzájárulás óvodás (1. nev.év) 4 hó				5,1	2 550 000	13 090 000
Alap-hozzájárulás óvod. (2-3. nev. év) 4 hó				24,6	2 550 000	62 730 000
Iskolai oktatás alaphozzájárulás 8 hó						

Megnevezés	2006. évi terv			2007. évi tervezet		
	Mutató	Normatíva	Áll.támogatás	Mutató	Normatíva	Áll.támogatás
- az 1-4. évfolyamon	839	204 000	171 156 000	535	204 000	109 072 000
- az 5-8. évfolyamon	1 016	212 000	215 392 000	635	212 000	134 690 667
- az 1. évfolyamon (4 hó)				4	2 550 000	9 945 000
- a 2-3. évfolyamon (4 hó)				9	2 550 000	22 440 000
- a 4. évfolyamon (4 hó)				5	2 550 000	13 430 000
- az 5. évfolyamon (4 hó)				5	2 550 000	13 345 000
- a 6. évfolyamon (4 hó)				6	2 550 000	14 195 000
- 7-8. évfolyamon (4 hó)				16	2 550 000	39 950 000
Gyógypedagógiai nevelés 2007.jan1-2007.aug.31-ig.						
- óvodában	15	464 000	6 960 000			
- az 1-4. évfolyamon	19	464 000	8 816 000			
- az 5-8. évfolyamon	24	464 000	11 136 000			
- magántanuló 1-4. évfolyamon				1,3	464 000	618 667
- magántanuló 5-8. évfolyamon				2,0	464 000	928 000
- testi, érzékszervi fogy. óvodás				6,0	603 200	3 619 200
- beszéd és enyhe ért.fogy. óvodás				8,7	417 600	3 619 200
- beszéd és enyhe ért.fogy. 1-4. évf. tanuló				15,3	417 600	6 403 200
- beszéd és enyhe ért.fogy. 5-8. évf. tanuló				18,7	417 600	7 795 200
Gyógypedagógiai nevelés 2007.szept.1-2007.dec.31-ig.						
- az 1-4. évfolyamon				0,7	240 000	160 000
- az 5-8. évfolyamon				1,0	240 000	240 000
- testi, érzékszervi fogy. óvodás				3,0	312 000	936 000
- beszéd és enyhe ért.fogy. óvodás				3,0	216 000	648 000
- beszéd és enyhe ért.fogy. 1-4. évf. tanuló				1,7	216 000	360 000
Alapfokú művészeti oktatás						
Zeneművészeti ág 8 hó	344	105 000	36 120 000	224	105 000	23 520 000
Zeneművészeti ág min. heti 5 óra (4 hó)				33	105 000	3 500 000
Zeneművészeti ág min. heti 4 óra (4 hó)				47	105 000	4 900 000
Képző és iparművészeti, táncművészeti ág	147	59 000	8 673 000	104	40 000	4 160 000
Képző és ipar-, táncművészeti ág min.4 óra				19	40 000	760 000
Képző és ipar-, táncművészeti ág max.4 óra				16	40 000	640 000
Kollégiumi externátusi nevelés, ellátás	295	318 000	93 810 000	286	318 000	90 948 000
Kollégiumi nev.sajátos nev.igényű gyerm. (8 hó)	4	645 000	2 580 000	3,3	645 000	2 150 000
Kollégiumi nev.sajátos nev.igényű gyerm. (4 hó)				0,7	645 000	430 000
Napközis foglalkozás	959	23 000	22 057 000	876	23 000	20 148 000
Iskolaotthonos oktatás	264	32 200	8 500 800	161	32 200	5 184 200
Képességkibontakoztató felkészítés 2007.jan.1-2007.aug.31-ig.	20	20 500	410 000	16,7	20 500	341 667

Megnevezés	2006. évi terv			2007. évi tervezet		
	Mutató	Normatíva	Áll.támogatás	Mutató	Normatíva	Áll.támogatás
Nemzeti, etnikai nevelés, oktatás óvodában	13	45 000	585 000			
Nemzeti, etnikai nevelés, oktatás általános iskolában	24	22 500	540 000			
Nemzeti, etnikai nevelés, oktatás általános isk, óvoda				35	45 000	1 575 000
Óvodába, ált. iskolába bejáró gyermekek, tanulók ellát. 2007.jan.1-2007	129	15 000	1 935 000	84,0	15 000	1 260 000
Intézményfenntartó társ.óvodájába, ált. isk-ba járó gyermek.	56	45 000	2 520 000	62	45 000	2 790 000
Szervezett intézményi étkeztetés						
50 %-os normatív térítési díj kedvezményre jogosult	1 023	55 000	56 265 000			
- tartósan beteg vagy fogyatékos				134	55 000	7 370 000
- 3 és többgyermekes családban élő				343	55 000	18 865 000
- rendszeres gyermekvéd. kedv. 5. évf-től				254	55 000	13 970 000
ingyenes		55 000	13 145 000			
- rendszeres gyermekvéd. kedv.	239					
- óvodában				215	55 000	11 825 000
- ált.isk-ban 1-4 évf.				279	55 000	15 345 000
Hozzájárulás a tanulók tankönyvellátásához						
- 1-4. évfolyamon tanulók	572	10 000	5 720 000			
- 5-8. évfolyamon tanulók	624	10 000	6 240 000			
Ingyenes tankönyvellátás						
- tartósan beteg tanuló				62	10 000	620 000
- sajátos nevelési igényű tanuló				10	10 000	100 000
- rendszeres gyermek.véd. kedv.				536	10 000	5 360 000
- egyedülálló szülő által nevelt tanuló				195	10 000	1 950 000
- 3 v. többgyermekes családban élő				305	10 000	3 050 000
Pedagógiai szakmai szolgáltatás 2007.jan.1-2007.aug.31-ig.	2885	720	2 077 200	1869	720	1 345 680
Hozzájárulás tömegközlekedési feladatokhoz	30839	515	15 882 085	30551	515	15 733 765
Lak.települési foly.hulladék ártalmatl.támogat.	8000	100	800 000	5000	100	500 000
Felhaszn. kötöttség nélk. támogat. összesen:			1 371 129 895			1 356 571 955
Normatív kötött támogatások						
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés	323	11 700	3 779 100	316	11 700	3 697 200
Pedagógiai szakszolgálat	17	1 020 000	17 340 000	16	1 020 000	16 320 000
Közzoktatási kötött támogatások összesen			21 119 100			20 017 200
<i>Közcélú foglalkoztatás támogatása</i>			4 593 980			4 593 980
Szociális továbbképzés és szakvizsga	82	9 400	770 800	83	9 400	780 200
Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása össz.:			5 364 780			5 374 180
Tűzoltóság támogatása						
Készenléti szolg.tűzolt.személyi jutt.tám.(fő)	59	3 917 582	231 137 338	59	3 919 470	231 248 730
Tűzoltólaktanyák üzemeltetéséhez (m ²)	1 309	4 717	6 174 553	1 309	4 717	6 174 553

Megnevezés	2006. évi terv			2007. évi tervezet		
	Mutató	Normatíva	Áll.támogatás	Mutató	Normatíva	Áll.támogatás
Tűzoltójárművek üzemeltetéséhez és karbant.(km)	42 275	115	4 861 625	42 678	115	4 907 970
Különleges szerek köt.műsz.felülvizsg.jav.(db)	2	500 000	1 000 000	2	500 000	1 000 000
Tűzoltóság támogatása összesen:			243 173 516			243 331 253
Belső ellenőrzési társulások támogatása	20	45000	900 000	20	0	0
Normatív kötött támogatások összesen:			270 557 396			268 722 633
Mindösszesen:			1 641 687 291			1 625 294 588

Szentés Város Önkormányzata 2007. évi számított működési célú bevételeinek várható alakulása

Megnevezés	ezer Ft-ban					
	2005. évi eredeti előirányzat	2006. évi eredeti várható teljesítés	2007. évi számított	Teljesítés %-a		
1.	2.	3.	4.	5.	6. (5./3.)	7. (5./4)
I. Működési bevételek						
Intézményi működési bevételek						
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	10 880	12 725	12 725	8 100	63,65	63,65
Egyéb saját bevétel	620 722	648 453	779 946	667 800	102,98	85,62
Általános forgalmiadó bevételek, visszatérülések	175 452	179 452	201 081	232 552	129,59	115,65
Hozam- és kamatbevételek	6 810	3 650	6 500	2 300	63,01	35,38
Intézményi működési bevételek összesen	813 864	844 280	1 000 252	910 752	107,87	91,05
Önkormányzatok sajátos működési bevétele						
<i>Helyi adók</i>						
Építményadó	72 000	64 100	68 000	69 700	108,74	102,50
Magánszemélyek kommunális adója						
Idegenforgalmi	1 500	1 700	1 900	2 010	118,24	105,79
Iparüzési adó	605 000	748 000	748 329	750 000	100,27	100,22
<i>Helyi adók összesen</i>	<i>678 500</i>	<i>813 800</i>	<i>818 229</i>	<i>821 710</i>	<i>100,97</i>	<i>100,43</i>
<i>Pótlékok, bírságok</i>						
- helyi adókhöz kapcsolódó	11 000	14 000	2 839	10 000	71,43	352,24
- környezet-, természet-, műemlékvédelmi, építésügyi	1 000		4 868			
- egyéb bírság	3 000		2 687			
- talajterhelési díj	300	450	611	600	133,33	98,20
<i>Pótlékok, bírságok összesen</i>	<i>15 300</i>	<i>14 450</i>	<i>11 005</i>	<i>10 600</i>	<i>73,36</i>	<i>96,32</i>
<i>Átengedett központi adók</i>						
Személyi jövedelemadó helyben maradó része	261 645	258 237	258 237	219 361	84,95	84,95
Jövedelemkülönbség mérséklése	473 088	446 295	412 443	364 181	81,60	88,30
Személyi jövedelemadó normatív módon elosztott része	631 035	662 303	677 252	664 838	100,38	98,17
Gépjárműadó	145 000	155 000	162 713	174 000	112,26	106,94
Luxusadó			0			
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	1 000	500	193	110	22,00	56,99
<i>Átengedett központi adók összesen</i>	<i>1 511 768</i>	<i>1 522 335</i>	<i>1 510 838</i>	<i>1 422 490</i>	<i>93,44</i>	<i>94,15</i>
<i>Egyéb sajátos bevételek</i>						
Lakbér bevételek (SZBV Kft)	22 000	26 000	26 000	26 000	100,00	100,00
Egyéb bérleti díj (SZBV Kft)	54 600	61 700	61 700	65 000	105,35	105,35
<i>Egyéb sajátos bevételek összesen</i>	<i>76 600</i>	<i>87 700</i>	<i>87 700</i>	<i>91 000</i>	<i>103,76</i>	<i>103,76</i>
Önkormányzatok sajátos működési bevétele összesen	2 282 168	2 438 285	2 427 772	2 345 800	96,21	96,62
I. Működési bevételek összesen	3 096 032	3 282 565	3 428 024	3 256 552	99,21	95,00
II. Támogatások						
Önkormányzatok költségvetési támogatása						
<i>Normatív hozzájárulások</i>						
Lakosságszámhoz kötött	32 390		43 128			
Feladatmutatóhoz kötött	999 191	952 900	919 326	938 793	98,52	102,12
<i>Normatív hozzájárulások összesen</i>	<i>1 031 581</i>	<i>952 900</i>	<i>962 454</i>	<i>938 793</i>	<i>98,52</i>	<i>97,54</i>
<i>Központosított előirányzatok</i>						
Központosított előirányzatok (CKÖ)	714	640	640	1 280	200,00	200,00
<i>Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása</i>			5 000			
<i>Vis maior támogatás</i>			16 644			
<i>Normatív kötött felhasználású támogatások</i>						
Közoktatási feladatokhoz	32 104	21 119	21 119	20 017	94,78	94,78
Szociális feladatokhoz	10 553	5 365	98 628	1 647	30,70	1,67
Belső ellenőrzési feladatokhoz	905					
<i>Normatív kötött felhasználású támogatások összesen</i>	<i>43 562</i>	<i>26 484</i>	<i>119 747</i>	<i>21 664</i>	<i>81,80</i>	<i>18,09</i>
II. Támogatások összesen	1 096 083	980 024	1 118 992	961 737	98,13	85,95
III. Felhalmozási és tőke bevételek						
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			54			
III. Felhalmozási és tőke bevételek összesen	0	0	54	0		
IV. Támogatásértékű bevételek						
Támogatásértékű működési bevételek	241 675	187 186	273 794	187 315	100,07	68,41
- ebből OEP-től átvett	69 484	83 150	90 421	85 550	102,89	94,61
Kistérségi Társulástól átvett	59 406	88 568	88 568	88 568	100,00	100,00
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	12 413		9 371			

Megnevezés	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			6 557			
IV. Támogatásértékű bevételek összesen	254 088	187 186	289 722	187 315	100,07	64,65
V. Véglegesen átvett pénzeszközök						
Működési célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	27 132	3 052	10 066	3 900	127,79	38,74
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről		7 440	386		0,00	0,00
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen	27 132	10 492	10 452	3 900	37,17	37,31
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése (munkáltatói kölcs.)	337	400	650	400	100,00	61,54
VII. Hitelek (működési célú hitelfelvétel)	201 945	304 580	166 794	418 457	137,39	250,88
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek						
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	165 458	51 933	104 567	4 161	8,01	3,98
Mindösszesen	4 841 075	4 817 180	5 119 255	4 832 522	100,32	94,40

Szentes Város Önkormányzat 2007. évi folyamatban lévő fejlesztési feladatai és forrás összetétele

Megnevezés	2007. évre várható kiadás	2007. évre várható bevételek			Mindösszesen bevétel
		Központi forrás	átvett pénzeszközök	saját forrás	
I. Folyamatban lévő beruházások					
<i>TEKI támogatással megvalósuló beruházások</i>					
Járdaépítési program 2005-2006. évekre	7 977	5 360		2 617	7 977
Szt. Miklós tér rekonstrukció	6 955	3 241		3 714	6 955
Nagy Ferenc utca felújítása	1 055	4 384		-3 329	1 055
Jövendő utcai játszótér felújítása		3 714		-3 714	0
Schweidel J. utca megnyitása és kiépítése a Szegvári útig (222/2004.(XI.22.)Kt.hat)	33 766	11 091		22 675	33 766
Szt Miklós tér rekonstrukció II. ütem	1 941	2 289		-348	1 941
Strand 25 m medence környezetében padlófűtés kialakítása I.	3 225	1 300		1 925	3 225
<i>Céltámogatással megvalósuló szennyvízcsatorna hálózat építés</i>					
Somogyi B. u. és környéke (kivitelezés, műszaki ellenőrzés)	50 682	20 273	20 409	10 000	50 682
Nagyhegy széli út, Kunszentmártoni út szennyvízcsatornahálózat építés hálózat kiépítéséhez önkorm.hozzájárulás (alapítvány támogatása)	180 208	135 156	45 052	0	180 208
hitel kamat	51 010			51 010	51 010
leboncolás költségeinek támogatása	8 000			8 000	8 000
	3 000			3 000	3 000
<i>Címzett támogatással</i>					
Megyeháza felújítása	50 524	46 284		4 240	50 524
Idősek Integrált Szolgáltató Centrumának építése	510 584	519 000		-8 416	510 584
<i>Regionális Operatív Program támogatásával megvalósuló feladatok</i>					
Szentes-Csongrád kerékpárút kiépítése			92 107	-92 107	0
Szentes város központjának rekonstrukciója	32 798		93 141	-60 343	32 798
					0
Iparosított technológiával épült házak energiatakarékos felújítása	131 472		42 930	88 542	131 472
<i>CÉDE támogatásból megvalósuló beruházások</i>					
Sportközpont nézők által használt szociális blokk felújítása		701		-701	0
Művelődési Ház homlokzat felújítása		3 475		-3 475	0
Intézmény felújítás(2005. évi ütem)		2 415		-2 415	0
<i>INTERREG pályázattal megvalósuló beruházás</i>					
Móricz Zsigmond Művelődési ház felújítása	10 000		19 000	-9 000	10 000
<i>Terület- és Régiófejlesztési célelőirányzatból megvalósuló beruházás</i>					
Jövendő utca felújítása és parkolók kialakítása	21 906		10 418	11 488	21 906
Ipari parkban infrastruktúra fejlesztése, felújítása	30 307		26 496	3 811	30 307
Strand 25 m medence felújítása II.	7 719		7 350	369	7 719
Gyógyfürdő - földszinti közlekedő folyosók csúszásmentes újra burkolása	2 000		1 400	600	2 000
Üdülőházak bővítése (4 db kőház)	31 366		30 800	566	31 366
Üdülőházak bővítése- belső út közvilágítás	8 500			8 500	8 500
Dr. Bugyi István Kórház Rendelőintézet felújítása	54 000		23 800	30 200	54 000
<i>Belvív elleni védekezés, csapadékvíz elvezetés</i>					
Belvív védekezés, csapadékvíz elvezetés több utcán (tervek és kivitelezés)	240 000			240 000	240 000
<i>AVOP támogatással megvalósuló beruházás</i>					
Talomi -II belvízcsatorna rekonstrukciója	44 370		24 806	19 564	44 370
<i>DARFT pályázatok</i>					
<i>Önkormányzati szilárd burkolatú belterületi közutak burkolat felújítása</i>					
Petőfi Sándor utca			4 836	-4 836	0
Bajcsy Z. u. (Rákóczi u. - Korsós sor)			7 039	-7 039	0
Dr. Berényi utca (Temető mellett)			2 456	-2 456	0
Kodály Zoltán, Bartók Béla, Veres Péter (Honvéd u. vége között), Erdei F. utca	12 915		9 360	3 555	12 915
Ifjúsági sétány			3 085	-3 085	0
Damjanich utca (Rákóczi F. és Jókai M. között)			5 145	-5 145	0
Uhlár utca (Gaál I. - Szigeti között, Gaál I. utca (Váradi L. - Táncsics M. között)			6 435	-6 435	0
Futó Zoltán utca (Alkony utcától végig)			1 003	-1 003	0
Dr. Udvardi utca (Udvardi 13. sz. és Mikecz u. között)			662	-662	0
Vörösmarty utca (Jókai - Munkás között), Munkás utca (Vörösmarty-Damjanich között)	15 498		11 241	4 257	15 498
Mikecz utca (Jókai M. - dr. Udvardy között)			3 178	-3 178	0
Deák F. eleje az Apponyi tér Északi összekötő úttól egészen a Rákóczi utca végéig			3 277	-3 277	0
Utak műszaki ellenőri díja	55			55	55
Hulladékkezelési közszolgáltatás fejlesztés tervezése	4 380		3 154	1 226	4 380
Központi Gyermekelelmezési Konyha teljes korszerűsítése	110 000			110 000	110 000
Közvilágítás fejlesztése (2006. évben vállalt kötelezettség)	3 956			3 956	3 956
Tanyavillamosítás I.(2006. évben vállalt kötelezettség)	3 330			3 330	3 330

Megnevezés	2007. évre várható kiadás	2007. évre várható bevételek			Mindösszesen bevétel
		Központi forrás	átvett pénzeszközök	saját forrás	
BM támogatással - Tűzoltósághoz magasbólmentő gépjármű beszerzése	50 000		40 000	10 000	50 000
BM támogatással - Tűzoltósághoz gépjármű fecskendő felújítása	13 750		11 000	2 750	13 750
I. Folyamatban lévő beruházások	1 737 249	758 683	549 580	428 986	1 737 249
II. Új induló beruházások					
Erdőtelepítés a város különböző helyein	3 274		2 186	1 088	3 274
II. Új induló beruházások összesen	3 274	0	2 186	1 088	6 548
Elbírált pályázatokhoz kapcsolódó és egyéb bevételek összesen:	1 740 523	758 683	551 766	430 074	1 740 523
III. Egyéb kötelezettségek					
Lakáshoz jutás támogatása				0	0
Település rendezési terv elkészítése				0	0
ÁFA befizetés					
- tárgyi eszköz bérbeadásának ÁFÁ-ja				0	0
Műszaki tervek készítése				0	0
Szakértői, szakhatósági eljárási díjak				0	0
Ingatlan vásárlás (végrehajtási eljárások)				0	0
Ingatlan vásárlás (kisajátítások, elővásárlások)				0	0
Ingatlan vásárlás (Deák F. u. 76/a)				0	0
Kórházi sebészeti műszerek, berendezések				0	0
Lakossági gázbekötések pótlása önkormányzati rész				0	0
Energia liberalizáció				0	0
Közvilágítás fejlesztése				0	0
Ipari Park (közműfejlesztés tervezés, kivitelezés, marketing)				0	0
Fejlesztési hitelek utáni kamat törlesztés				0	0
bankköltségek (hitelfelvetelek utáni)				0	0
Pályázatok kezelési költsége, egyéb díjak				0	0
III. Egyéb kötelezettségek összesen	193 342	0	7 000	186 342	193 342
Mindösszesen:	1 933 865	758 683	558 766	616 416	1 933 865

Szentés Város Önkormányzat 2007. évi ciklusra vonatkozó további fejlesztési igények

Egyéb támogatással megvalósuló fejlesztések

Városközpont továbbfejlesztése (Kossuth utca forgalomcsillapítás)
 Vecseri foki út és parkoló építése
 BMX pálya kialakítása
 Játzópark tervezése, kivitelezése - Brusznai sétányon
 Liget revitalizáció - 800 m futópálya
 Béke utcai körforgalom tervezése, kiépítése
 Útfelújítás DARFT támogatással (Várad L. Á, Wesselényi u., Burián L, Hétvezér, Juhász Gy.,
 Knézich, Széchenyi, Darvas, Boros S., Szalai, Farkas M. utcák)
 Tanyavillamosítás II. (55 tanya elektromos árammal való ellátása)

Iparosított technológiával épült házak energiatakarékos felújítása (2006-ban beadott pályá)
 (Cseuz B. u. 1-3., 5-7., 9-11., Honvéd u. 16., Köztársaság u. 8-10., Köztársaság 12-14., 23-25.)

Egycsatornás gyűjtőkémények felújítása - Kossuth u. 30. (2006-ban beadott pályázat)
 Iparosított technológiával épült házak - 2007-ben induló
 Egycsatornás gyűjtőkémények felújítása - 2007-ben induló

Önkormányzati épületek felújítása

Rákóczi u. 61. szám önkormányzati bérlakás felújítása (homlokzat, nyílászárók, fűtés)
 Magyarési közösség ház felújítás (pü. bizottsági ülési kérelem alapján)
 Kiss Bálint u. 3. homlokzat és tető udvari felújítás

Intézmény felújítások pályázati forrásból

Strand 25 m-es medence külső járda, lépcső, mozgáskorlátozott feljáró emelése
 Klauzál G. Általános Iskola nyílászáró csere, tornaterem lapostető szigetelés, padlóburkolat
 cserék befejezése
 Terney Béla Kollégium déli szárny vizesblokk felújítások
 Deák F. Általános Iskola nyílászáró cserek folytatása, tornaterem vizesblokk rekonstrukció
 Deák F. Általános Iskola tornaterem vizesblokk rekonstrukció
 Koszta J. Általános Iskola udvari aszfaltburkolatok felújítása
 Köztársaság úti óvoda Ny-i szárny emeleti vizesblokk rekonstrukciója
 Rákóczi F. u. 46. sz. óvoda padozat rekonstrukció befejezése és nyílászárók csereje
 Kossuth utcai óvoda fűtés rendszer korszerűsítése

Önkormányzati tulajdonú bérlakás építés

volt Vízmű épület vásárlása
 21 db szociális bérlakásengedélyezési terve
 21 db lakás kialakítása

Szerkezetváltás miatti átalakítások

Kajáni iskola átalakítása erdei óvodává és iskolává
 Szarvasi úti óvoda átalakítása szociális bérlakássá
 Damjaninc óvoda átköltöztetése Damjanich iskola két épületébe
 Általános Iskolai Kollégium átköltöztetése középiskolai kollégiumba vizesblokk átalakítás
 Petőfi Általános Iskola tornaterem bővítés és szociális blokk kialakítása

Parkosítási feladatok

Attila út körforgalom automata öntözőberendezés
 Fásítási program folytatása
 Hősök erdeje revitalizáció
 Kurca-parti sétány kialakítása
 Zöldterületfejlesztés

Kurca vízfrissítés és vízminőségellenőrzése
 Buszvárók telepítése (4 db fedett buszváró)

Külterületi úthálózat fejlesztése

Terehalom - 250 fm út és járda
 Kishát utca - 100 fm útalap
 Gázos kövesút szélesítése - 1800 fm útalap

Belterületi úthálózat fejlesztése

Hadsi J. utcai parkolóépítés útalap szinten - kb 25 db parkolóhely
 Kossuth u. 15. szám mögötti parkoló aszfaltozása
 Sportsarnok kiszolgáló útjának aszfaltozása
 Budai N. A. u. 31-37. számú ingatlanok közötti zugban útalap építés
 Ligeti parkolók aszfaltozása

Temető utak felújításának támogatása

Református temető
 Katolikus temető
 Izraelita temető

Szennyvíztelep bővítés engedélyes tervek készítése és ingatlan kisajátítások
 Rádió Kht. részére saját rádióadó vásárlása, üzembehelyezése

Szentes Város Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2007.évi számított bevételeinek alakulása kiemelt előirányzatokként és ágazatonként

ezer Ft-ban

Intézmény	2005. évi		2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	várható teljesítés	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4.)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
Óvodák							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	0	0	0	0			
- egyéb saját bevételek	114	85	218	106	124,71	48,62	
- ÁFA bevételek	0	0	20	3		15,00	
- ÁFA visszatérülések	0	0	0	0			
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	586	0		0,00	
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	0	0	0	0			
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	0	0	1 412	375		26,56	
- felhalm.c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	0	0			
- támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0			
- hozam- és kamat	0	0	1	0		0,00	
- előző évi pénzmaradvány	0	0	2 800	0		0,00	
- felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás általános	422 751	440 330	447 339	454 784	103,28	101,66	
- önkormányzati támogatás kötött	1 380	1 064	1 064	1 041	97,84	97,84	
Óvodák összesen:	424 245	441 479	453 440	456 309	103,36	100,63	
Általános iskolák							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	0	0	0	0			
- egyéb saját bevételek	1 397	1 480	3 347	1 822	123,11	54,44	
- ÁFA bevételek	0	0	41	18		43,90	
- ÁFA visszatérülések	0	0	0	0			
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	1 507	0		0,00	
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	0	0	0	0			
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	0	0	6 680	882		13,20	
- felhalm.c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	1 931	0		0,00	
- támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0			
- hozam- és kamat	0	0	11	0		0,00	
- előző évi pénzmaradvány	265	0	12 141	0		0,00	
- felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás általános	741 290	760 977	785 125	784 375	103,07	99,90	
- önkormányzati támogatás kötött	2 775	2 083	2 083	2 000	96,02	96,02	
Általános iskolák összesen:	745 727	764 540	812 866	789 097	103,21	97,08	
Egyéb oktatás							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	0	0	0	0			
- egyéb saját bevételek	233 801	237 853	256 883	238 700	100,36	92,92	
- ÁFA bevételek	34 463	34 885	40 655	46 485	133,25	114,34	
- ÁFA visszatérülések	32 629	33 021	33 846	44 033	133,35	130,10	
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	1 357	0	1 081	0		0,00	
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	50 736	62 400	69 671	64 800	103,85	93,01	
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	1 053	312	1 425	0	0,00	0,00	
- felhalm.c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	0	0			

Intézmény	2005. évi		2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés	eredeti		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
- támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0			
- hozam- és kamat	0	0	1	0			0,00
- előző évi pénzmaradvány	4 238	12 148	17 583	0	0,00		0,00
- felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás általános	371 884	392 631	387 565	418 666	106,63		108,02
- önkormányzati támogatás kötött	780	15 909	15 909	20 059	126,09		126,09
Egyéb oktatás összesen:	730 941	789 159	824 619	832 743	105,52		100,99
Közművelődés							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	0	0	0	0			
- egyéb saját bevételek	24 236	24 047	24 556	24 398	101,46		99,36
- ÁFA bevételek	2 496	2 350	2 674	3 300	140,43		123,41
- ÁFA visszatérülések	0	2 327	3 344	3 392			101,44
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	3 052	560	0			0,00
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	0	0	0	0			
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	0	0	6 318	2 832			44,82
- felhalm.c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	0	0			
- támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0			
- hozam- és kamat	0	0	0	0			
- előző évi pénzmaradvány	0	0	2 152	0			0,00
- felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	54	0			0,00
- önkormányzati támogatás általános	114 007	161 559	168 667	163 830	101,41		97,13
- önkormányzati támogatás kötött	19 298	0	0	0			
Közművelődés összesen:	160 037	193 335	208 325	197 752	102,28		94,92
Szociális, egészségügyi, gyermekvédelmi ágazat							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	0	0	0	0			
- egyéb saját bevételek	51 274	56 383	58 037	61 303	108,73		105,63
- ÁFA bevételek	4 464	5 191	5 498	10 194	196,38		185,41
- ÁFA visszatérülések	1 855	1 833	3 420	348	18,99		10,18
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	11 367	0	4 908	0			0,00
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	0	0	0	0			
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	8 825	0	5 212	0			0,00
- felhalm.c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	7 440	386	0			0,00
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	7 440	0			0,00
- támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0			
- hozam- és kamat	0	0	14	0			0,00
- előző évi pénzmaradvány	30 232	5 922	8 042	0	0,00		0,00
- felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás általános	461 702	486 522	565 581	481 216	98,91		85,08
- önkormányzati támogatás kötött	1 540	771	771	780	101,17		101,17
Szociális, egészségügyi, gyermekvédelmi ágazat összesen:	571 259	564 062	659 309	553 841	98,19		84,00
Kommunális ágazat							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	0	0	0	0			
- egyéb saját bevételek	176 529	182 100	192 100	190 623	104,68		99,23
- ÁFA bevételek	32 383	30 213	31 913	37 734	124,89		118,24
- ÁFA visszatérülések	17 383	15 765	15 765	23 860	151,35		151,35
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	7 177	0	1 424	0			0,00

Intézmény	2005. évi		2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	várható teljesítés	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	0	0	0	0			
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	5 572	5 775	3 896	6 367	110,25	163,42	
- felhalm.c.átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	0	0			
- támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0			
- hozam- és kamat	0	0	2	0			0,00
- előző évi pénzmaradvány	24 100	18 000	30 460	0	0,00	0,00	
- felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás általános	302 023	330 391	343 913	322 995	97,76	93,92	
- önkormányzati támogatás kötött	0	0	0	0			
Kommunális ágazat összesen:	565 167	582 244	619 473	581 579	99,89	93,88	
Védelmi, igazgatási ágazat							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	10 880	12 725	12 725	8 100	63,65	63,65	
- egyéb saját bevételek	84 336	96 477	96 477	95 710	99,20	99,20	
- ÁFA bevételek	13 950	13 010	13 894	13 314	102,34	95,83	
- ÁFA visszatérülések	0	0	116	0			0,00
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	7 231	0	0	3 900			
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	18 748	20 750	20 750	20 750	100,00	100,00	
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	96 598	5 832	62 694	1 556	26,68	2,48	
- felhalm.c.átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	12 413	0	0	0			
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	0	0			
- támogatási kölcsönök visszatérülése	337	400	650	400	100,00	61,54	
- hozam- és kamat	6 810	3 650	886	2 300	63,01	259,59	
- előző évi pénzmaradvány	103 677	10 453	25 915	4 161	39,81	16,06	
- felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás általános	755 094	737 673	694 243	674 091	91,38	97,10	
- önkormányzati támogatás kötött	227 931	248 173	253 332	243 331	98,05	96,05	
Védelmi, igazgatási ágazat összesen:	1 338 005	1 149 143	1 181 682	1 067 613	92,91	90,35	
Sport ágazat							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	0	0	0	0			
- egyéb saját bevételek	106 312	115 902	118 685	120 732	104,17	101,72	
- ÁFA bevételek	20 392	18 669	21 861	22 002	117,85	100,64	
- ÁFA visszatérülések	8 983	15 242	18 002	18 100	118,75	100,54	
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	0	0	0	0			
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	737	3 549	7 168	1 185	33,39	16,53	
- felhalm.c.átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	0	0			
- támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0			
- hozam- és kamat	0	0	0	0			
- előző évi pénzmaradvány	900	2 550	5 007	0	0,00	0,00	
- felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás általános	140 547	146 034	148 676	156 394	107,09	105,19	
- önkormányzati támogatás kötött	0	0	0	0			
Sport ágazat összesen:	277 871	301 946	319 399	318 413	105,45	99,69	
Idegenforgalmi ágazat							
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	0	0	0	0			

Intézmény	2005. évi		2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés	eredeti		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
- egyéb saját bevételek	19 323	21 826	29 643	25 406	116,40	85,71	
- ÁFA bevételek	2 898	3 274	4 632	5 081	155,19	109,69	
- ÁFA visszatérülések	3 556	3 672	5 400	4 688	127,67	86,81	
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	0	0	0	0			
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	0	0	0	0			
- felhalm.c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	0	0	0	0			
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	0	0			
- támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0			
- hozam- és kamat	0	0	0	0			
- előző évi pénzmaradvány	2 046	2 500	467	0	0,00	0,00	
- felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás általános	0	0	0	0			
- önkormányzati támogatás kötött	0	0	0	0			
Idegenforgalmi ágazat összesen:	27 823	31 272	40 142	35 175	112,48	87,63	
- hatósági jogkörhöz köthető műk.bev.	10 880	12 725	12 725	8 100	63,65	63,65	
- egyéb saját bevételek	697 322	736 153	779 946	758 800	103,08	97,29	
- ÁFA bevételek	111 046	107 592	121 188	138 131	128,38	113,98	
- ÁFA visszatérülések	64 406	71 860	79 893	94 421	131,40	118,18	
- műk. c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	27 132	3 052	10 066	3 900	127,79	38,74	
- támogatásértékű működési bevétel OEP-től	69 484	83 150	90 421	85 550	102,89	94,61	
- támogatásértékű egyéb műk. bev. ÁHT-on belülről	112 785	15 468	94 805	13 197	85,32	13,92	
- felhalm.c. átvett pénzeszk. ÁHT-on kívülről	12 413	7 440	386	0	0,00	0,00	
- támogatásértékű felhalm. bevétel ÁHT-on belülről	0	0	9 371	0		0,00	
- támogatási kölcsönök visszatérülése	337	400	650	400	100,00	61,54	
- hozam- és kamat	6 810	3 650	915	2 300	63,01	251,37	
- előző évi pénzmaradvány	165 458	51 573	104 567	4 161	8,07	3,98	
- felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	54	0		0,00	
- önkormányzati támogatás általános	3 309 298	3 456 117	3 541 109	3 456 351	100,01	97,61	
- önkormányzati támogatás kötött	253 704	268 000	273 159	267 211	99,71	97,82	
Mindösszesen	4 841 075	4 817 180	5 119 255	4 832 522	100,32	94,40	

Szentes Város Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2007. évi számított kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatonként ágazati bontásban

ezer Ft-ban

Intézmény	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Óvodák						
♦ személyi juttatások	284 208	294 112	303 330	309 723	105,31	102,11
♦ munkaadókat terhelő járulékok	93 828	93 651	96 544	98 523	105,20	102,05
♦ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						
▷ üzemanyag	0	0	0	0		
▷ fűtés	7 805	8 436	10 130	9 997	118,50	98,69
▷ villamos energia	3 511	3 510	4 091	4 007	114,16	97,95
▷ víz- és csatornadíj	1 787	2 115	2 158	2 127	100,57	98,56
▷ szemétszállítás	412	413	413	412	99,76	99,76
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	2 379	2 347	2 682	2 800	119,30	104,40
2. étellemezés	0	0	0	0		
3. vásárolt étellemezés	16 356	16 211	15 890	15 520	95,74	97,67
4. étellemezési kiadások ÁFÁ-ja	2 453	2 327	2 592	3 001	128,96	115,78
5. rendezvények	310	120	120	375	312,50	312,50
6. egyéb céljellegű	0	0	0	15		
▷ céljellegű dologi kiadások összesen	35 013	35 479	38 076	38 254	107,82	100,47
▷ egyéb dologi kiadások	9 249	7 150	11 963	7 841	109,66	65,54
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	2 885	880	880	1 200	136,36	136,36
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	1 947	1 358	2 074	1 568	115,46	75,60
▷ fizetendő ÁFA	0	0	0	0		
dologi kiadások összesen:	46 209	43 987	52 113	47 663	108,36	91,46
♦ egyéb támogatások	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök működési célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ adott kölcsönök	0	0	0	0		
♦ tartalék (pénzmaradványból)	0	0	0	0		
♦ kötelező tartalék	0	9 729	0	0	0,00	
♦ felújítás	0	0	525	150		28,57
♦ felhalmozás	0	0	928	250		26,94
Óvodák összesen	424 245	441 479	453 440	456 309	103,36	100,63
Általános iskolák						
♦ személyi juttatások	497 353	499 685	518 660	519 583	103,98	100,18
♦ munkaadókat terhelő járulékok	163 983	158 910	164 254	165 647	104,24	100,85
♦ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						
▷ üzemanyag	0	0	0	0		
▷ fűtés	22 517	25 609	30 300	30 300	118,32	100,00
▷ villamos energia	6 381	6 473	7 318	7 318	113,05	100,00
▷ víz- és csatornadíj	1 170	1 433	1 656	1 656	115,56	100,00
▷ szemétszállítás	1 022	1 083	1 124	1 124	103,79	100,00
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	5 303	5 515	6 880	8 004	145,13	116,34

Intézmény	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
<i>2. élelmezés</i>	0	0	0	0		
<i>3. vásárolt élelmezés</i>	19 973	25 904	26 025	26 619	102,76	102,28
<i>4. élelmezési kiadások ÁFÁ-ja</i>	2 996	3 885	4 281	5 323	137,01	124,34
<i>5. rendezvények</i>	1 340	825	825	0	0,00	0,00
<i>6. egyéb céljellelű</i>	0	0	11 740	0		0,00
▷ céljellelű dologi kiadások összesen	60 702	70 727	90 149	80 344	113,60	89,12
▷ egyéb dologi kiadások	18 581	15 396	32 578	19 676	127,80	60,40
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	5 711	2 890	2 890	2 400	83,04	83,04
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	4 843	2 974	5 401	3 847	129,35	71,23
▷ fizetendő ÁFA	0	0	0	0		
dologi kiadások összesen:	84 126	89 097	128 128	103 867	116,58	81,07
♦ egyéb támogatások	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök működési célra	0	0	244	0		0,00
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ adott kölcsönök	0	0	0	0		
♦ tartalék (pénzmaradványból)	265	0	0	0		
♦ kötelező tartalék	0	16 848	0	0	0,00	
♦ felújítás	0	0	0	0		
♦ felhalmozás	0	0	1 580	0		0,00
Általános iskolák összesen	745 727	764 540	812 866	789 097	103,21	97,08
Egyéb oktatás						
♦ személyi juttatások	278 598	304 495	323 399	328 905	108,02	101,70
♦ munkaadókat terhelő járulékok	92 420	96 447	102 104	104 100	107,93	101,95
♦ dologi kiadások						
<i>1. közüzemi díjak</i>						
▷ üzemanyag	1 691	1 712	1 955	1 955	114,19	100,00
▷ fűtés	17 747	20 088	22 994	23 775	118,35	103,40
▷ villamos energia	6 558	6 358	6 739	6 625	104,20	98,31
▷ víz- és csatornadíj	4 370	5 030	5 125	5 038	100,16	98,30
▷ szemétszállítás	1 236	1 487	1 396	1 474	99,13	105,59
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	5 564	5 631	6 744	7 774	138,06	115,27
<i>2. élelmezés</i>	186 749	190 506	193 808	194 480	102,09	100,35
<i>3. vásárolt élelmezés</i>	21 492	22 535	22 650	23 374	103,72	103,20
<i>4. élelmezési kiadások ÁFÁ-ja</i>	31 236	31 957	36 588	43 571	136,34	119,09
<i>5. rendezvények</i>	530	850	885	650	76,47	73,45
<i>6. egyéb céljellelű</i>	9 855	10 361	8 461	7 899	76,24	93,36
▷ céljellelű dologi kiadások összesen	287 028	296 515	307 345	316 615	106,78	103,02
▷ egyéb dologi kiadások	28 993	29 003	45 105	32 769	112,98	72,65
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	3 644	3 350	3 723	3 800	113,43	102,07
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	6 479	4 942	6 147	5 844	118,25	95,07
▷ fizetendő ÁFA	32 445	32 783	34 798	43 210	131,81	124,17
dologi kiadások összesen:	354 945	363 243	393 395	398 438	109,69	101,28
♦ egyéb támogatások	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	740	535	635	1 300	242,99	204,72
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök működési célra	0	0	300	0		0,00

Intézmény	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4.)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ adott kölcsönök	0	0	0	0		
♦ tartalék (pénzmaradványból)	4 238	7 061	0	0	0,00	
♦ kötelező tartalék	0	17 378	0	0	0,00	
♦ felújítás	0	0	0	0		
♦ felhalmozás	0	0	4 786	0		0,00
Egyéb oktatás összesen	730 941	789 159	824 619	832 743	105,52	100,99
Közművelődés						
♦ személyi juttatások	44 212	46 614	48 249	48 147	103,29	99,79
♦ munkaadókat terhelő járulékok	15 029	14 914	15 259	15 557	104,31	101,95
♦ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						
▷ üzemanyag	259	0	0	0		
▷ fűtés	7 121	8 372	9 740	8 099	96,74	83,15
▷ villamos energia	3 273	3 078	3 243	2 906	94,41	89,61
▷ víz- és csatornadíj	218	282	292	214	75,89	73,29
▷ személyszállítás	128	145	145	118	81,38	81,38
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	2 003	1 938	2 336	2 268	117,03	97,09
2. ételmezés	0	0	0	0		
3. vásárolt ételmezés	0	0	0	0		
4. ételmezési kiadások ÁFÁ-ja	0	0	0	0		
5. rendezvények	1 340	1 630	2 330	200	12,27	8,58
6. egyéb céljellégű	2 282	4 246	4 576	3 871	91,17	84,59
▷ céljellégű dologi kiadások összesen	16 624	19 691	22 662	17 676	89,77	78,00
▷ egyéb dologi kiadások	11 409	12 182	19 408	12 521	102,78	64,51
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	1 907	0	0	0		
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	2 839	2 328	3 969	2 290	98,37	57,70
▷ fizetendő ÁFA	1 203	2 351	2 367	3 300	140,37	139,42
dologi kiadások összesen:	32 075	36 552	48 406	35 787	97,91	73,93
♦ egyéb támogatások	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök működési célra	68 721	93 045	95 862	98 261	105,61	102,50
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ adott kölcsönök	0	0	0	0		
♦ tartalék (pénzmaradványból)	0	0	0	0		
♦ kötelező tartalék	0	2 210	0	0	0,00	
♦ felújítás	0	0	0	0		
♦ felhalmozás	0	0	549	0		0,00
Közművelődés összesen	160 037	193 335	208 325	197 752	102,28	94,92
Szociális, egészségügyi, gyermekvédelmi ágazat						
♦ személyi juttatások	161 299	177 495	188 000	188 615	106,26	100,33
♦ munkaadókat terhelő járulékok	53 013	56 804	59 129	59 623	104,96	100,84
♦ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						
▷ üzemanyag	2 642	4 146	3 966	3 966	95,66	100,00
▷ fűtés	4 718	6 854	8 689	8 236	120,16	94,79
▷ villamos energia	3 675	4 387	4 456	4 576	104,31	102,69

Intézmény	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
▷ víz- és csatornadíj	2 043	3 168	3 174	3 174	100,19	100,00
▷ szemétszállítás	402	543	549	530	97,61	96,54
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	2 630	3 292	3 517	4 060	123,33	115,44
2. élelmezés	6 051	9 291	8 890	10 083	108,52	113,42
3. vásárolt élelmezés	36 507	34 739	38 689	39 483	113,66	102,05
4. élelmezési kiadások ÁFÁ-ja	6 384	6 604	7 693	9 913	150,11	128,86
5. rendezvények	100	200	200	0	0,00	0,00
6. egyéb céljellégű	0	670	670	0	0,00	0,00
▷ céljellégű dologi kiadások összesen	65 152	73 894	80 493	84 021	113,70	104,38
▷ egyéb dologi kiadások	23 231	23 090	29 455	23 752	102,87	80,64
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	2 630	1 550	1 550	920	59,35	59,35
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	4 424	4 235	5 057	4 491	106,04	88,81
▷ fizetendő ÁFA	2 884	3 086	3 086	4 569	148,06	148,06
dologi kiadások összesen:	95 691	104 305	118 091	116 833	112,01	98,93
♦ egyéb támogatások	206 195	166 100	245 114	151 600	91,27	61,85
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök működési célra	10 537	29 370	29 224	29 170	99,32	99,82
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ adott kölcsönök	0	0	0	0		
♦ tartalék (pénzmaradványból)	30 232	5 922	0	0	0,00	
♦ kötelező tartalék	0	7 946	0	0	0,00	
♦ felújítás	6 000	16 120	14 885	8 000	49,63	53,75
♦ felhalmozás	8 292	0	4 866	0		0,00
Szociális, egészségügyi, gyermekvédelmi ágazat ö.	571 259	564 062	659 309	553 841	98,19	84,00
Kommunális ágazat						
♦ személyi juttatások	161 241	169 798	178 445	181 578	106,94	101,76
♦ munkaadókat terhelő járulékok	55 451	54 891	56 639	58 468	106,52	103,23
♦ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						
▷ üzemanyag	26 269	31 844	31 844	31 844	100,00	100,00
▷ fűtés	2 670	3 090	3 890	3 890	125,89	100,00
▷ villamos energia	57 879	62 654	63 154	73 954	118,04	117,10
▷ víz- és csatornadíj	2 309	2 480	2 980	1 980	79,84	66,44
▷ szemétszállítás	0	0	0	0		
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	21 781	22 546	22 962	25 629	113,67	111,61
2. élelmezés	0	0	0	0		
3. vásárolt élelmezés	0	0	0	0		
4. élelmezési kiadások ÁFÁ-ja	0	0	0	0		
5. rendezvények	0	0	0	0		
6. egyéb céljellégű	21 200	34 072	16 172	0	0,00	0,00
▷ céljellégű dologi kiadások összesen	132 108	156 686	141 002	137 297	87,63	97,37
▷ egyéb dologi kiadások	129 269	119 958	145 520	138 589	115,53	95,24
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	0	0	0	0		
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	29 880	22 687	26 294	27 413	120,83	104,26
▷ fizetendő ÁFA	32 383	30 213	30 213	37 734	124,89	124,89
dologi kiadások összesen:	323 640	329 544	343 029	341 033	103,49	99,42
♦ egyéb támogatások	0	0	0	0		

Intézmény	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök működési célra	735	700	700	500	71,43	71,43
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ adott kölcsönök	0	0	0	0		
♦ tartalék (pénzmaradványból)	24 100	18 000	0	0	0,00	
♦ kötelező tartalék	0	11 311	0	0	0,00	
♦ felújítás	0	0	3 160	0		0,00
♦ felhalmozás	0	0	37 500	0		0,00
Kommunális ágazat összesen	565 167	584 244	619 473	581 579	99,54	93,88
<i>Védelmi, igazgatási ágazat</i>						
♦ személyi juttatások	481 561	518 146	545 012	516 820	99,74	94,83
♦ munkaadókat terhelő járulékok	141 822	148 243	165 625	150 418	101,47	90,82
♦ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						
▷ üzemanyag	8 970	7 563	8 233	7 470	98,77	90,73
▷ fűtés	8 663	10 183	10 255	9 137	89,73	89,10
▷ villamos energia	7 159	5 307	5 500	5 331	100,45	96,93
▷ víz- és csatornadíj	990	1 155	1 155	1 127	97,58	97,58
▷ személyszállítás	6 343	6 598	9 878	9 878	149,71	100,00
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	6 433	2 474	2 746	3 300	133,39	120,17
2. ételmezés	0	0	0	0		
3. vásárolt ételmezés	2 302	3 564	2 161	300	8,42	13,88
4. ételmezési kiadások ÁFÁ-ja	346	535	339	60	11,21	17,70
5. rendezvények	0	0	0	0		
6. egyéb céljellegű	0	0	0	0		
▷ céljellegű dologi kiadások összesen	41 206	37 379	40 267	36 603	97,92	90,90
▷ egyéb dologi kiadások	180 596	215 552	280 445	212 558	98,61	75,79
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	0	0	0	0		
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	37 306	47 016	50 029	45 656	97,11	91,26
▷ fizetendő ÁFA	13 950	13 010	13 172	13 314	102,34	101,08
dologi kiadások összesen:	273 058	312 957	383 913	308 131	98,46	80,26
♦ egyéb támogatások						
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök működési célra	158 081	39 106	47 799	39 359	100,65	82,34
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ adott kölcsönök	2 000	2 000	2 000	2 000	100,00	100,00
♦ tartalék (pénzmaradványból)	262 747	124 212	0	45 004	36,23	
♦ kötelező tartalék	0	54	0	0	0,00	
♦ felújítás			2 750			0,00
♦ felhalmozás	18 736	2 425	7 308	5 881	242,52	80,47
Védelmi, igazgatási összesen	1 338 005	1 147 143	1 154 407	1 067 613	93,07	92,48
<i>Sport ágazat</i>						
♦ személyi juttatások	62 431	71 385	72 584	70 075	98,16	96,54
♦ munkaadókat terhelő járulékok	20 968	22 579	22 850	22 581	100,01	98,82
♦ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						

Intézmény	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
▷ üzemanyag	179	238	290	290	121,85	100,00
▷ fűtés	10 720	12 568	15 380	15 380	122,37	100,00
▷ villamos energia	13 492	13 401	15 882	15 882	118,51	100,00
▷ víz- és csatornadíj	4 677	6 615	7 428	7 428	112,29	100,00
▷ szemétszállítás	707	729	770	770	105,62	100,00
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	5 834	5 714	7 613	7 950	139,13	104,43
2. élelmezés	0	0	0	0		
3. vásárolt élelmezés	0	0	0	0		
4. élelmezési kiadások ÁFÁ-ja	0	0	0	0		
5. rendezvények	0	150	150	150	100,00	100,00
6. egyéb céljellégű	100	0	0	0		
▷ céljellégű dologi kiadások összesen	35 709	39 415	47 513	47 850	121,40	100,71
▷ egyéb dologi kiadások	60 381	62 632	60 891	65 953	105,30	108,31
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	3 000	1 500	1 500	3 000	200,00	200,00
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	14 273	11 970	14 131	12 635	105,56	89,41
▷ fizetendő ÁFA	21 237	19 172	22 495	22 172	115,65	98,56
dologi kiadások összesen:	131 600	133 189	145 030	148 610	111,58	102,47
♦ egyéb támogatások	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	0	0	0	0		
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ átadott pénzeszközök működési célra	61 972	66 522	74 722	77 147	115,97	103,25
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
♦ adott kölcsönök	0	0	0	0		
♦ tartalék (pénzmaradványból)	900	2 550	0	0	0,00	
♦ kötelező tartalék	0	5 721	0	0	0,00	
♦ felújítás	0	0	3 204	0		0,00
♦ felhalmozás	0	0	1 009	0		0,00
Sport ágazat összesen	277 871	301 946	319 399	318 413	105,45	99,69
Idegenforgalmi ágazat						
♦ személyi juttatások	0	0	0	0		
♦ munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0		
♦ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						
▷ üzemanyag	46	33	66	66	200,00	100,00
▷ fűtés	1 149	1 234	1 234	1 234	100,00	100,00
▷ villamos energia	634	2 983	3 938	3 938	132,01	100,00
▷ víz- és csatornadíj	656	973	997	997	102,47	100,00
▷ szemétszállítás	282	439	602	602	137,13	100,00
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	483	1 000	1 367	1 367	136,70	100,00
2. élelmezés	0	0	0	0		
3. vásárolt élelmezés	0	0	0	0		
4. élelmezési kiadások ÁFÁ-ja	0	0	0	0		
5. rendezvények	0	0	0	0		
6. egyéb céljellégű	0	0	0	0		
▷ céljellégű dologi kiadások összesen	3 250	6 662	8 204	8 204	123,15	100,00
▷ egyéb dologi kiadások	15 703	15 703	22 723	18 242	116,17	80,28
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	3 218	1 420	1 420	2 000	140,85	140,85
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	3 926	3 133	3 627	3 648	116,44	100,58

Intézmény	2005. évi	2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
▷ fizetendő ÁFA	2 898	3 274	4 981	5 081	155,19	102,01
dologi kiadások összesen:	25 777	28 772	39 535	35 175	122,25	88,97
◆ egyéb támogatások	0	0	0	0		
◆ támogatásértékű kiadások működési célra	0	0	0	0		
◆ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
◆ átadott pénzeszközök működési célra	0	0	0	0		
◆ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
◆ adott kölcsönök	0	0	0	0		
◆ tartalék (pénzmaradványból)	2 046	2 500	0	0	0,00	
◆ kötelező tartalék	0	0	0	0		
◆ felújítás	0	0	0	0		
◆ felhalmozás	0	0	607	0		0,00
Idegenforgalmi ágazat összesen	27 823	31 272	40 142	35 175	112,48	87,63
◆ személyi juttatások	1 970 903	2 081 730	2 177 679	2 163 446	103,93	99,35
◆ munkaadókat terhelő járulékok	636 514	646 439	682 404	674 917	104,41	98,90
◆ dologi kiadások						
1. közüzemi díjak						
▷ üzemanyag	40 056	45 536	46 354	45 591	100,12	98,35
▷ fűtés	83 110	96 434	112 612	110 048	114,12	97,72
▷ villamos energia	102 562	108 151	114 321	124 537	115,15	108,94
▷ víz- és csatornadíj	18 220	23 251	24 965	23 741	102,11	95,10
▷ személyszállítás	10 532	11 437	14 877	14 908	130,35	100,21
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	52 410	50 457	56 847	63 152	125,16	111,09
2. ételmezés	192 800	199 797	202 698	204 563	102,39	100,92
3. vásárolt ételmezés	96 630	102 953	105 415	105 296	102,28	99,89
4. ételmezési kiadások ÁFÁ-ja	43 415	45 308	51 493	61 868	136,55	120,15
5. rendezvények	3 620	3 775	4 510	1 375	36,42	30,49
6. egyéb céljellegű	33 437	49 349	41 619	11 785	23,88	28,32
▷ céljellegű dologi kiadások összesen	676 792	736 448	775 711	766 864	104,13	98,86
▷ egyéb dologi kiadások	477 412	500 666	648 088	531 901	106,24	82,07
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	22 995	11 590	11 963	13 320	114,93	111,34
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	105 917	100 643	116 729	107 392	106,71	92,00
▷ fizetendő ÁFA	107 000	103 889	111 112	129 380	124,54	116,44
dologi kiadások összesen:	1 367 121	1 441 646	1 651 640	1 535 537	106,51	92,97
◆ egyéb támogatások	206 195	166 100	245 114	151 600	91,27	61,85
◆ támogatásértékű kiadások működési célra	740	535	635	1 300	242,99	204,72
◆ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra	0	0	0	0		
◆ átadott pénzeszközök működési célra	300 046	228 743	248 851	244 437	106,86	98,23
◆ átadott pénzeszközök felhalmozási célra	0	0	0	0		
◆ adott kölcsönök	2 000	2 000	2 000	2 000	100,00	100,00
◆ tartalék (pénzmaradványból)	324 528	160 245	0	45 004	28,08	
◆ kötelező tartalék	0	71 197	0	0	0,00	
◆ felújítás	6 000	16 120	24 524	8 150	50,56	33,23
◆ felhalmozás	27 028	2 425	59 133	6 131	252,82	10,37
Mindösszesen	4 841 075	4 817 180	5 091 980	4 832 522	100,32	94,90

Szentes Város Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2007. évi számított kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatokként

ezer Ft-ban

Megnevezés	2005. évi eredeti előirányzat	2006. évi eredeti várható teljesítés	2007. évi számított	Teljesítés %-a (5./3.)	Teljesítés %-a (5./4)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
♦ személyi juttatások	1 970 903	2 081 730	2 177 679	2 163 446	103,93	99,35
♦ munkaadókat terhelő járulékok	636 514	646 439	682 404	674 917	104,41	98,90
♦ dologi kiadások						
<i>1. közüzemi díjak</i>						
▷ üzemanyag	40 056	45 536	46 354	45 591	100,12	98,35
▷ fűtés	83 110	96 434	112 612	110 048	114,12	97,72
▷ villamos energia	102 562	108 151	114 321	124 537	115,15	108,94
▷ víz- és csatornadíj	18 220	23 251	24 965	23 741	102,11	95,10
▷ személyszállítás	10 532	11 437	14 877	14 908	130,35	100,21
▷ közüzemi díjak ÁFÁ-ja	52 410	50 457	56 847	63 152	125,16	111,09
<i>2. ételmezés</i>	192 800	199 797	202 698	204 563	102,39	100,92
<i>3. vásárolt ételmezés</i>	96 630	102 953	105 415	105 296	102,28	99,89
<i>4. ételmezési kiadások ÁFÁ-ja</i>	43 415	45 308	51 493	61 868	136,55	120,15
<i>5. rendezvények</i>	3 620	3 775	4 510	1 375	36,42	30,49
<i>6. egyéb céljellegű</i>	33 437	49 349	41 619	11 785	23,88	28,32
▷ céljellegű dologi kiadások összesen	676 792	736 448	775 711	766 864	104,13	98,86
▷ egyéb dologi kiadások	477 412	500 666	648 088	531 901	106,24	82,07
ebből ▷ kiemelt állagmegóvás	22 995	11 590	11 963	13 320	114,93	111,34
▷ egyéb dologi kiadások ÁFÁ-ja	105 917	100 643	116 729	107 392	106,71	92,00
▷ fizetendő ÁFA	107 000	103 889	111 112	129 380	124,54	116,44
dologi kiadások összesen:	1 367 121	1 441 646	1 651 640	1 535 537	106,51	92,97
♦ egyéb támogatások	206 195	166 100	245 114	151 600	91,27	61,85
♦ támogatásértékű kiadások működési célra	740	535	635	1 300		204,72
♦ támogatásértékű kiadások felhalmozási célra						
♦ átadott pénzeszközök működési célra	300 046	228 743	248 851	244 437	106,86	98,23
♦ átadott pénzeszközök felhalmozási célra						
♦ adott kölcsönök	2 000	2 000	2 000	2 000	100,00	100,00
♦ tartalék (pénzmaradványból+ÁHT tartalék)	324 528	160 245		45 004	28,08	
♦ kötelező tartalék		71 197				
♦ felújítás	6 000	16 120	24 524	8 150	50,56	33,23
♦ felhalmozás	27 028	2 425	59 133	6 131	252,82	10,37
<i>Mindösszesen</i>	<i>4 841 075</i>	<i>4 817 180</i>	<i>5 091 980</i>	<i>4 832 522</i>	<i>100,32</i>	<i>94,90</i>

A szociális célú támogatások alakulása

ezer Ft-ban

Megnevezés	2006. évi eredeti	2007. évi számított	Változás %-a
<i>Pénzbeli ellátások</i>			
Rendszeres szociális segély (egészségkárosodottak) 10 %	2 000	2 000	100,00
Rendszeres szociális segély (nem foglalkoztatottak) 10 %	5 000	5 000	100,00
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	1 000		0,00
Közcélú foglalkoztatás	5 000		
Lakásfenntartási támogatás	8 000	11 000	137,50
Fűtési támogatás	15 000	10 000	66,67
Ápolási díj	23 000	20 500	89,13
Ebből: alanyi jogú (10%) méltányos		1 900 18 600	
Felnőttek átmeneti szociális segélye	8 000	7 000	87,50
Kiskorúak rendkívüli gyermekvédelmi támogatása	10 000	10 000	100,00
Bursa Hungarica	100		
Önkormányzati ösztöndíj	4 000	5 000	125,00
Temetési segély	8 000	7 500	93,75
Időskorúak járadéka (10 %)	3 000	2 100	70,00
<i>Természetben is adható támogatások</i>			
Lakásfenntartási támogatás	8 000	17 000	212,50
Fűtési támogatás	12 000	1 000	8,33
Felnőttek átmeneti szociális segélye	6 000	5 000	83,33
Kiskorúak rendkívüli gyermekvédelmi támogatása	25 000	25 000	100,00
Adósságkezelési szolgáltatás	4 000	3 000	75,00
Adósságkezelési szolgáltatáshoz kapcsolódó lakásfenntartási támogatás	2 000	2 000	100,00
<i>Csak természetben nyújtott támogatás</i>			
Köztemetés	2 000	2 500	125,00
Közgyógyellátás	15 000	16 000	106,67
Összesen	166 100	151 600	91,27

Szentés Város Önkormányzata 2007. évi számított bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege

ezer Ft-ban

Megnevezés	2005. évi		2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a		Megnevezés	2005. évi		2006. évi		2007. évi számított	Teljesítés %-a	
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	várható teljesítés	várható teljesítés		(5./3.)	(5./4)		eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	várható teljesítés	várható teljesítés		(12./10.)	(12./11.)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.		
Bevételek							Kiadások								
- működési bevételek	3 096 032	3 282 565	3 428 024	3 256 552	99,21	95,00	- személyi juttatások	1 970 903	2 081 730	2 177 679	2 163 446	103,93	99,35		
- támogatások	1 096 083	980 024	1 118 992	961 737	98,13	85,95	- munkaadót terhelő járulékok	636 514	646 439	682 404	674 917	104,41	98,90		
- felhalmozási és tőke bev.			54			0,00	- dologi kiadások	1 367 121	1 441 646	1 651 640	1 535 537	106,51	92,97		
- támogatásértékű bevételek	254 088	187 186	289 722	187 315	100,07	64,65	- egyéb támogatások	206 195	166 100	245 114	151 600	91,27	61,85		
- átvett pénzeszközök	27 132	10 492	10 452	3 900	37,17	37,31	- átadott pénzeszközök, kölcsönök	302 786	231 278	251 386	247 737	107,12	98,55		
- támogatásértékű kölcs. tér.	337	400	650	400	100,00	61,54	- támogatásértékű kiadások			100			0,00		
- hitel	201 945	304 580	166 794	418 457	137,39	250,88	- felhalmozás, felújítás	33 028	18 545	83 657	14 281	77,01	17,07		
- pénzmaradvány	165 458	51 933	104 567	4 161	8,01	3,98	- tartalék	324 528	231 442		45 004	19,45			
Működés összesen:	4 841 075	4 817 180	5 119 255	4 832 522	100,32	94,40	Működés összesen:	4 841 075	4 817 180	5 091 980	4 832 522	100,32	94,90		
- működési bevételek	461 936	247 821	266 266	22 192	8,95	8,33	- folyamatban lévő beruházások, felújítások	2 650 940	2 510 770	2 242 753	1 737 249	69,19	77,46		
- önkorm.sajátos műk.bev.	18 000	17 000	22 699	18 000	105,88	79,30	- új induló beruházások	1 538 228	1 181 250	420 561	3 274	0,28	0,78		
- központosított támogatások	750 596	744 893	807 869	758 683	101,85	93,91	- egyéb fejlesztési kiadások	512 849	484 780	483 441	193 342	39,88	39,99		
- felhalmozási és tőke bev.	248 674	311 570	238 781	74 000	23,75	30,99									
- átvett pénzeszk., kölcsön tér.	965 902	717 940	565 854	115 391	16,07	20,39									
- támogatásértékű bevételek	1 999 963	1 175 751	522 351	945 599	80,43	181,03									
- pénzmaradvány		92 446	-15 016		0,00										
- hitel	256 946	869 379	722 935		0,00	0,00									
Fejlesztések, felújítások	4 702 017	4 176 800	3 131 739	1 933 865	46,30	61,75	Fejlesztések, felújítások	4 702 017	4 176 800	3 146 755	1 933 865	46,30	61,46		
Összesen:	9 543 092	8 993 980	8 250 994	6 766 387	75,23	82,01	Mindösszesen:	9 543 092	8 993 980	8 238 735	6 766 387	75,23	82,13		

Óvodai beiratkozások, létszámok, csoportok

Óvodák	Férőhelyek száma	Összes beíratott gyermek-létszám	Ebből óvodában van X. 1-jén	Új gyermek 3 éves lesz 2006. XII. 31-ig	Új gyermek 3 éves lesz 2007. V. 31-ig	2007.09-étől általános iskolába iratkozó gyermekek száma	5 éves óvoda-kötelezett gyermekek száma	Csoportok száma	dolgozói létszám adatok		
									óvónő	pedagógiai munkát segítőket létszáma (dajka, gyógyped.asz.)	technikai dolgozók létszáma (karb., udvaros)
Apponyi Téri ÓMK.	270	235+8	211+8	14	10	82+2	72+6	10+1	21+1	12+1	4,5
- Apponyi	100	72+8	66+8	4	2	25+2	22+6	3 + 1	7+1	4+1	3
- Klauzál	75	74	65	5	4	25	25	3	6	3	1,5
- Bocskai	45	51	44	4	3	18	14	2	4	2,5	
- Vásárhelyi	50	38	36	1	1	14	11	2	4	2,5	
Felsőpárti ÓMK.	272	227	207	10	10	60	72	9,5	19+1	13	3
- Rákóczi	160	128	119	4	5	37	39	5,5	11+1	7	2
- Damjanich	37	51	45	4	2	9	16	2	4	3	
- „Ruhagyári”	75	48	43	2	3	14	17	2	4	3	1
Kossuth U-i ÓMK.	374	340	308	14	18	91+4	66	14,5	29+1	17	5,5
- Szent Anna	96	104	99	2	3	23+1	26	4	8	4	2
- Szarvasi	43	32	24	4	4	11+1	2	1,5	3	2	1
- Farkas Antal	125	94	87	2	5	28	18	4	8	5	1
- Kossuth	90	103	93	5	5	27+2	19	4	8+1	5	1,5
- Kajáni	20	7	5	1	1	2	1	1	2	1	-
Köztársaság U-i ÓMK.	225+30	187+15	164+14	11+1	12	48+4	67+6	8	16+1	9	3,5
- Köztársaság	100	88	79	5	4	18	26	2+2x0,5	6+1	4	1+2x0,5
- dr. Mátéffy	125	99	85	6	8	30	41	4	8	4	1+0,5
- Eperjesi	30	15	14	1	-	4	6	1	2	1	-
Mindösszesen:	1141 +30**	989+8+15**	890+8+14**	49+1**	50	281+2+4+4**	277+6+6**	42+1	85+4	51+1	16,5

* közép súlyos értelmi fogyatékos gyermekek

** eperjesi gyermekek

Központi Óvodai Munkáltatói Körzet
(1 magasabb vezető + 7 tagóvoda-vezető)

- Kossuth U-i Tagóvoda
- Szent Anna U-i Tagóvoda
- Farkas Antal U-i Tagóvoda
- Apponyi Téri Tagóvoda
- Klauzál U-i Tagóvoda
- Bocskai U-i Tagóvoda
- Vásárhelyi Úti Tagóvoda

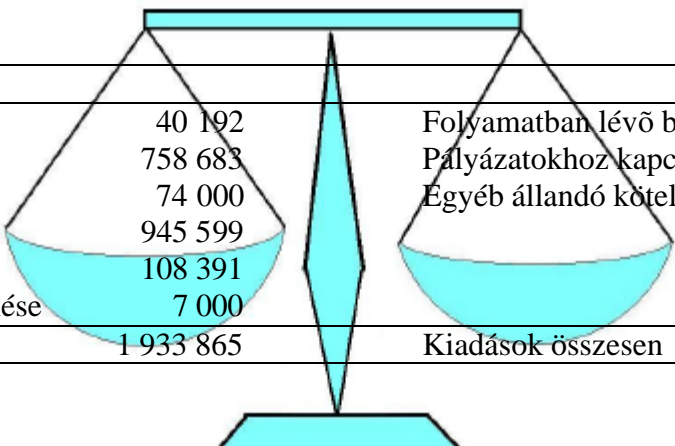
Megszûnik 1 magasabb vezetői álláshely és visszavonásra kerül 2 vezetői pótlék (Szarvasi Úti Tagóvoda és Kajáni Tagóvoda megszûnése miatt)

Kertvárosi Óvodai Munkáltatói Körzet
(1 magasabb vezető + 4 tagóvoda-vezető)

- Köztársaság U-i Tagóvoda
- Dr. Mátéffy F. U-i Tagóvoda
- Eperjesi Tagóvoda
- Rákóczi F. U-i Tagóvoda
- Damjanich U-i Tagóvoda

Megszûnik 1 magasabb vezetői álláshely és visszavonásra kerül 1 vezetői pótlék (Rákóczi F. U-i (153. sz.) Tagóvoda megszûnése miatt)

A számított fejlesztési célú források és kiadások mérlege



Bevételek		Kiadások	
Működési bevételek	40 192	Folyamatban lévő beruházások	1737249
Támogatások	758 683	Pályázatokhoz kapcsolódó új induló	3274
Felhalmozási és tőkebevételek	74 000	Egyéb állandó kötelezettségek	193 342
Támogatásértékű bevételek	945 599		
Átvett pénzeszközök	108 391		
Támogatási kölcsönök megtérülése	7 000		
Bevételek összesen	1 933 865	Kiadások összesen	1 933 865

A tervező munka során kiemelt figyelmet kell fordítani a szükségletként felmerülő feladatok megvalósítása érdekében

- a tartalékok feltárására,
- a biztonsággal beszédhető bevételek pontos felmérésére,
- a kiadási szükségletek sorrendjének meghatározására sürgősségi szempontok figyelembe vételével,
- a fejlesztések, felújítások, beruházások végrehajtásához a költségvetési egyensúly megteremtésére.

Összességében törekedni kell arra, hogy a jóváhagyott kedvezményes hitel igénybe vételén túl a tervezett feladatok megvalósításához további hitel forrás bevonására csak legfeljebb a pályázattal támogatott programok esetében kerüljön sor.

**Tervezési naptár
2007. évi költségvetés**

megnevezés	Képviselő-testület	KT Bizottságai	Hivatal vezetés	Kv. intézm.	KHT, KFT	Hivatal osztályai	Civil szerv.	Érdek-egyezt.
általános elvek egyeztetése			2006.X.14-24.					
gazdaságvez. ért. szempontok meghatározása				2006.X.25.				
a szakmai feladatok egyeztetése				2006.XI.15.	2006.XI.15.	2006.XI.15.		
tervezési adatlapok kiadása			2006.XI.20.					
intézményi-hivatali feladatok adatainak összegyűjtése				2006.XI.28.	2006.XI.28.	2006.XI.28.		
költségvetést érintő javaslatok értékelése			2006.XII.4.					
költségvetési koncepció benyújtása	2006. XII.15.	2006.XII.11-14.						
költségvetési egyeztető tárgyalások lefolytatása				2007. I. 8-12.			2007. I. 17.	2007. I. 18.
adatok összegzése, javaslatok összefoglalása			2007.I.22.					
költségvetési rendelet tervezetének benyújtása *	2007. II.12.							
költségvetési rendelet tervezetének megtárgyalása	2007.II.23.	2007.II.19-22.						

* az állami költségvetés elfogadásának időpontjától függően változhat