



PÜSPÖKLADÁNY VÁROS

2007. ÉVI

KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓJA

A koncepciót az önkormányzat
valamennyi szakbizottsága megtárgyalja

Az önkormányzat 2007. évi költségvetési koncepciójának elkészítéséhez a **Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló törvénytervezet** nyújtott alapot.

A törvénytervezetből megállapítható főbb tendenciák:

- az önkormányzati feladatellátás térségi szintű összefogással történő végrehajtásának ösztönzése, melyhez kiegészítő normatíva áll rendelkezésre,
- a helyben maradó személyi jövedelemadó 2 %-os csökkentéssel történő átengedése, nagyobb szerepet szánva a jövedelemteremtő képesség figyelembevételének, mely meghatározza a személyi jövedelemadóból történő további kiegészítését az önkormányzatoknak,
- törvényileg módosul a súlyadó számítási alapja,
- lényegesen megváltozik az oktatási ágazatban az ellátotti létszám után igényelhető normatíva számítási módja, mellyel cél a teljesítményarányos finanszírozás bevezetése,
- 2007. szeptember 1-től nő a pedagógusok kötelező óraszám, ugyanakkor a közalkalmazottaknál nincs béremelés, nem változik a pótlékalap,
- a 2006. évi szinten kerül meghatározásra a köztisztviselők illetményalapja is,
- a szociális ellátásban még nem ismert a normatíva nagysága, az azonban kiolvasható a törvénytervezetből, hogy a cél itt is a rászorultság alapján történő ellátások megállapítása. A rendszeres szociális segély folyósítását munkavégzéshez kötik.
- az Európai Unió forrásaihoz a központi költségvetés úgynevezett társfinanszírozási keret biztosítja az önkormányzatok részére, ez azonban nem váltja ki teljes egészében az önrészt az egyes beruházásokhoz.

VÁRHATÓ BEVÉTELEK:

Helyi adóbevételek:

Az elmúlt önkormányzati ciklusokra az volt jellemző, hogy a mindenkori képviselő-testület óvakodott az új adónemek bevezetésétől, illetve ha rákényszerültek például az ÖNHIKI igénylés miatt, akkor is a legalacsonyabb adótételek kerültek be a helyi rendeletekbe.

Azonban a 2. számú mellékletből, mely a 2007. évben várható normatív támogatások nagyságát mutatja be megállapítható, hogy jelentős, az előző évinél **kétszer nagyobb kieséssel kell számolnunk**, több mint **57 millió Ft-tal**, melyet indokolt kompenzálni a saját bevételek növelésével is a kiadások csökkentése mellett.

Az egyes helyi adóbevételek növelésének mértékére készült számításokat mutatja be az 1. számú melléklet.

Az **iparűzési adó** adóalapja nőtt 2006. évben a 2005. évi adóbevallások feldolgozásakor, mely önmagában is a szokásos növekedési dinamikát produkálja változatlan adókulcs mellett is, így **tervezhető 115 millió Ft**.

Javaslatunk az, hogy itt ne történjék adóemelés, mivel az ÖNHIKI-s pályázatunkat nagymértékben meghatározza az iparűzési adó nagysága, és így egy esetleges adómérték emelés számunkra azt jelentené, hogy ennyivel csökken az igényelhető forráshiány összege.

Javasoljuk azonban az **idegenforgalmi adó emelését**, melyet indokol két tényező. Egyrészt a bevezetés óta eltelt időszak inflációs rátáját alapul véve – erre a számítási módra lehetőséget ad a helyi adókról szóló törvény – javasoljuk, hogy **300 Ft/fő/vendégéjszakában kerüljön meghatározásra** a helyi rendeletünk, tartalmazva továbbra is a mentességeket.

A másik ösztönző az adótétel emelésére, hogy a központi költségvetés a helyben beszédett idegenforgalmi adó kétszeresét bocsátja rendelkezésünkre normatív támogatásként. Számításaink szerint a megemelt adótétellel 3 millió Ft beszédésére nyílna lehetőség, melyhez 6 millió Ft-ot igényelhetnénk, így összesen **9 millió Ft-os bevételünk keletkezne.**

Szintén **működési bevétel a súlyadó**, melynek a számítási módját egységesen megváltoztatja az egész ország területén, a 2007. január 1-én életbelépő törvény. A mellékletben részletesen bemutatott számítás szerint **70 millió Ft-os bevételt** tervezhetünk, mely várhatóan **15 millió Ft-os többletet** eredményez 2006. évhez viszonyítva.

Össességében a leírt helyi adóbevétel növeléséből az előző évi eredeti tervhez viszonyítva **29,5 millió Ft-os bevételi többlet**e származna az önkormányzatnak.

Központi források:

Az állami támogatás és a személyi jövedelemadó a két meghatározó bevételi forrása az önkormányzatnak. A 2006. évi eredeti költségvetésben az arányuk 76 %-os volt.

Az állami támogatáson belül a legnagyobb részarányt képviseli, és így döntően meghatározza a tervezhető bevételek nagyságát az ellátotti létszám után igényelhető **normatív támogatás.**

Ennek a támogatásnak az igénylési módja lényegesen megváltozik 2007. évben, elsősorban az oktatási ágazatban.

Az év **első 8 hónapjára igényelhetjük hagyományos módon a normatívát**, mely többségében nem változik, megegyezik a 2006. évivel.

2007. szeptember 1-től azonban át kell térni egy teljesítmény mutató alapján történő számítási módra, melyet döntően befolyásol az adott évfolyam heti foglalkoztatási időkerete, a csoport átlagléttszáma, a pedagógus heti kötelező óraszám és az intézmény típusa.

Ezt a számítási módot kell alkalmazni kisebb eltérésekkel az óvodáknál, az általános és a középiskoláknál.

A 2/b. számú melléklet mutatja be, hogy a teljesítményarányos igénylési mód összességében és arányaiban milyen bevételi kiesést okoz az általános és a középiskola esetében.

Összességében azonban azt kell megállapítani, hogy a **normatív állami támogatás 2007. évi csökkenésének** a leírtakon túl oka még a gyermeklétszám csökkenése is, melyet a 2/a. számú mellékletben mutatunk be intézményenként.

Személyi jövedelemadó tervezhetősége:

A személyi jövedelemadó, mint átengedett bevétel kétféle formában jut el az önkormányzatokhoz.

A **helyben** (2005. évben) **befizetett adó 8 %-át megkapja minden település,** ez **2 %-kal kevesebb** az előző évinél.

A másik formája a részesedésnek a személyi jövedelemadó kiegészítés, melynek nagyságát meghatározza a település jövedelem termelőképesége, illetve a település kategóriánként a törvényben meghatározott konkrét összeg nagysága.

Mivel a személyi jövedelemadó számításához még a szükséges adatokat nem bocsátották rendelkezésünkre, így az előző évből képzett adatok alapján készült el a számítás.

A két meghatározó központi forrás az állami támogatás és a személyi jövedelemadó várható alakulását mutatja be a 3. számú melléklet.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:

Az önkormányzatnak ezek azok a bevételi forrásai, melyek fedezetül szolgálnak a folyamatban lévő, valamint az új induló beruházásaink saját forrásrészének a fedezetére, valamint elsődleges kötelezettségként forrást biztosítanak a felvett hitelek tőke és kamattartozásaira.

A **kommunális adónál**, mely adónem 1999. évben a legalacsonyabb adótétellel 4.000 Ft-tal lett jóváhagyva számolunk az inflációnak megfelelő nagyságú emeléssel, így a **javaslatunk 6.000 Ft** lenne. ezzel az önkormányzat **7 millió Ft-os többletbevételhez** jutna.

A **talajterhelési díjról** rendeletet alkotott a képviselő-testület 2004-ben, melyet 2005. évben lehetett volna első alkalommal kivetni.

A talajterhelési díjból származó 2007. évi bevétel a mellékletben szereplő számítás szerint **3,5 millió Ft**.

Önkormányzati bérlakás értékesítéséből 8 millió Ft körüli összeg bevételére lehet számítani. Ebből a követelésállomány eladását követő bérlakás értékesítések részletfizetése 2,8 millió Ft lesz, míg a lakásértékesítésből 5 millió Ft-os bevétel várható.

Nem lakáscélú ingatlanok értékesítésével lehet számolni:

- Karcagi u. 35. szám alatti ingatlan és
- a Debreceni u. 1. szám alatti volt KÖZKÉV telephely ingatlanjai.

A felsoroltak értékesítésének lehetőségét nagyban befolyásolja a fizetőképes kereslet.

Számolni lehet továbbá építési telkek eladásával:

- Szénatéren 4 db,
- Zrínyi u. 16. szám alatti telek,
- Keleti soron iparterületté kialakított telek értékesítésével.

A telekértékesítésnél is meghatározó a fizetőképes kereslet.

Hitelek:

Az önkormányzat működési hitelt nem vett fel az elmúlt ciklusban sem. Cél a 2007. évi költségvetési gazdálkodás működési hitel nélküli végrehajtása.

Fejlesztési hitelek:

A **Gyógyfürdő Centrumhoz 82 millió Ft hitelt** vettünk fel, melynek az utolsó tőketörlesztése 2007. évben esedékes 20.500 Ft-os összegben.

2005. évben 200 millió Ft kedvező kamatozású hitelt vett fel a képviselő-testület 20 éves futamidővel, három éves halasztott tőke-visszafizetéssel, a szennyvízberuházáshoz 162 millió Ft-ot, míg útalap-építésre 38 millió Ft-ot.

2007. évben még kamatfizetési kötelezettségünk lesz a tőketörlesztés 2008-ban kezdődik.

A két hitel várható kamata együttesen 8,5 millió Ft.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:

A 2007. évi költségvetést meghatározó törvénytervezet tartalmazza az **ÖNHÍKI igénylés lehetőségét**, mellyel természetesen az önkormányzat élni kíván.

A nagyarányú bevételi kiesés azonban arra készíti a képviselő-testületet, hogy a már leírt bevételnövelő intézkedésen túl lépéseket tegyen a kiadások csökkentésére is.

Át kell tekinteni, és meg kell határozni a kötelező és önként vállalt feladatokat, erre egyébként az Állami Számvevőszék jelentése is kötelez bennünket. **Fokozatosan ki kell vonulni a nem kötelező feladatellátásokból, támogatásokból.**

A hiány csökkentése érdekében elkerülhetetlen lesz, hogy az **intézményi költségvetések is bevonásra kerüljenek** a forráshiány finanszírozásába.

A korábbi évek bevált gyakorlatának megfelelően továbbra is feladatfinanszírozás formájában történik a személyi jellegű kiadások meghatározása.

Az oktatási intézmények esetében az időkeret a számítás alapja, míg az egyéb intézmények (szociális, egészségügyi, közművelődési) pedig a vonatkozó jogszabályok szerinti feladatellátás.

Az intézményi költségvetési keretben a fenntartó biztosítja:

- a soros előlépések fedezetét,
- a 2006. április 1-i bérfeljesztések szintre-hozását, és a
- jubileumi jutalmak fedezetét ágazati szinten.

A központi költségvetés ugyan nem biztosít fedezetet, de az önkormányzat megadja az intézményeknek:

- a pedagógus szakkönyvvásárlás 14.000 Ft/fő összegét,
- a kiemelt munkavégzésért járó havi 5.250 Ft/fő kereset kiegészítést.

Központilag biztosított és továbbadjuk:

- a pedagógus továbbképzés 14.000 Ft/fő, valamint
- a szociális ellátásban dolgozók továbbképzésére igényelhető 9.400 Ft/fő összegeket.

A **dologi kiadások** tervezésének alapja 2006. évre a fenntartó által megállapított dologi előirányzat keretszáma, növelve az évközi energia áremelkedésekre biztosított pótelőirányzattal.

A hivatkozott törvénytervezet évközben az oktatási intézményeknek lehetőséget biztosít **szakmai és informatikai eszközök beszerzésére pályázatot** benyújtani.

Ágazatonként javasolt tervezési irányelvek:

A városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok közül az ezévinél kisebb előirányzattal **4 millió Ft-tal javasoljuk a belvízelvezetés előirányzatát** meghatározni. Az ezévi belvízkárok enyhítésére kapott támogatásból jelentős belvízrendezésre is sor került.

A **Városüzemeltető Kft.** 2007. évi támogatási keretét meghatározza a költségvetés készítésekor a Holding Kft-be történő integrálása, az egyes feladatok átcsoportosítása a Kft-k között.

A **mezőőri őrszolgálat** önkormányzati támogatása rendkívül dinamikusan nőtt ez elmúlt években. Ehhez hozzájárult a létszámbővítés, és a közalkalmazottként foglalkoztatott mezőőrök bérfeljlesztése, egyéb juttatása.

A mezőőri őrszolgálat nem kötelező feladata az önkormányzatnak. Évközben a központi forrás ismeretében meg kell vizsgálni annak a lehetőségét, hogy a földtulajdonosok bevonásával hogyan lehet csökkenteni az önkormányzati támogatást.

Egészségügyi és szociális ellátás:

A **bölcsődei ellátás** normatív támogatása emelkedett és a tervezett szerint nő a gyerekek száma is, ezek együttes hatásaként **44 %-os forrásnöveléssel számolhatunk**, ami azt jelenti, hogy csökkenhet az önkormányzati kiegészítés.

A **Területi Gondozási Központ és a Sárréti Szociális Szolgáltató Központ** 2007-ben is részt vesz a Sárréti Többcélú Kistérségi Társulás feladatellátásában Szerep és Sárrétudvari vonatkozásában. A két intézményi ellátási formáit illetően a normatívák alakulása rendkívül eltérő. A szociális étkeztetés és házi segítségnyújtásnak nő a normatívája, viszont az összes többi feladatellátásnál csökken.

Ez arra kell, hogy ösztönözze az intézményvezetőket, hogy a feladatellátását szervezéssel a lehető legracionálisabban oldják meg.

A **vállalkozó házi orvosok rezsiköltségének** térítésére az ezévinél magasabb összeg tervezésére lesz szükség az energia-áremelkedések miatt.

Az **ügyeleti szolgálat** vállalkozásban történő kiszervezésének a költségvetés készítésének időpontjáig meg kell vizsgálni a lehetőségét, de az többletkiadással nem járhat, sőt az önkormányzati támogatás csökkentését kell hogy eredményezze.

A **pénzbeli és természetbeni szociális ellátások** keretének nagyságát meghatározza a várható szociális törvény, valamint az ellátottak számának nagysága.

Továbbra is a gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapítása határozza meg az **ingyenes étkezés és az ingyenes tankönyvellátásra** való jogosultságot.

2007-ben is kiemelt feladata lesz az önkormányzatoknak a **közcélú foglalkoztatás**, melyre az ezévinél magasabb keret áll majd rendelkezésünkre, és össze lesz kapcsolva egyes szociális ellátásokkal.

A **Gyógyfürdő Kft.** támogatásánál továbbra is tervezni kell az **évi 4 millió Ft-os keretet a nyugdíjasok térítési díj kiváltására**, ezzel is biztosítva a gyógyfürdő részleg stabil gazdálkodását. A strandfürdő támogatását nagymértékben befolyásolja a beruházás átadási ideje, valamint a vízforgató berendezés miatti energia többletköltség.

Oktatási ágazat:

Az ágazat intézményeinek legfontosabb tervezési irányelvei a működési kiadások fejezetnél részletes leírásra kerültek.

Az intézményvezetők tájékoztatást kaptak a várható forrás és hiány finanszírozásról, így már meg tudják tenni a költségvetési rendelet elkészítéséig a szüksége intézkedéseket.

Az **új normatíva igénylés** és számítási mód **nem érinti az alapfokú művészeti oktatást**. Éves szinten nincs változás, azonban míg az alapfokú művészeti oktatást a 2006. évi szinten lehet igényelni, addig a **kiegészítő művészeti ágak normatívája gyerekenként 19.000 Ft-tal csökken**. Külön számítást igényel ez utóbbiak éves költségvetési kiadása.

Indokolt megtartani az **iskolatej programban** való részvételünket, mivel az **önkormányzatot csak az ÁFA terheli**.

Az **úszásoktatás** támogatási kerete függ a strandfürdő beruházásának átadásától.

Az ágazat **jubileumi jutalom kifizetése** várhatóan 24.460 eFt lesz, ami 4.958 eFt-tal több a 2006. évinél.

Egyéb ágazat:

Az ágazatban szereplő közművelődési intézmények tervezési irányelvei megegyeznek az általánosan alkalmazott tételekkel.

A **polgármesteri hivatal költségvetése béremelést nem**, csak a soros előlépéseket tartalmazza. Jelentős, **8.722 eFt összegű jubileumi jutalom** kifizetéssel kell számolni.

Javasoljuk, hogy az alapítványok, **civil szervezetek**, valamint az **egyházak támogatása** a 2006. évi eredeti költségvetés szintjén történjen.

A **Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóparancsnokság** költségvetését továbbra is a saját bevételén felül a kötött előirányzatként kapott állami támogatás jelenti. Az így kidolgozott 2007. évi költségvetésének fedezetet kell nyújtani az éves működési költségekre, és a nyugdíjazásokra csak olyan mértékben kerülhet sor,

ameddig az intézmény forrásai lehetőséget adnak, önkormányzati kiegészítés, és az éves előirányzatának túllépése nélkül.

A 2007. évi költségvetést meghatározó törvénytervezet szerint valamennyi önkormányzat mentesül a kötelező **államháztartási tartalék képzése** alól.

Általános tartalékot azonban továbbra is célszerű tervezni, legalább **10 millió Ft-os** nagyságban.

A Sport és Rendezvény Kft, valamint a Holding Kft. a költségvetés készítés időpontjáig elkészíti a 2007. évi üzleti tervét, mely alapul szolgál az önkormányzat részéről adandó támogatások meghatározására.

Fejlesztési kiadások:

Az önkormányzat elsődleges feladata a már leírtak szerint, a hitelek tőke és kamattörlesztésének a fedezetét biztosítani.

2006. évről jelentős számú és összegű beruházások mennek át 2007. évre. Az áthúzódó beruházásokat részletesen bemutatja a 4. számú melléklet.

Ebből megállapítható, hogy több mint 50 millió Ft-os saját forrás biztosítási kötelezettsége van az önkormányzatnak, mely a tőke és kamattörlesztéssel együtt meghaladja a 80 millió Ft-ot.

Megbízható pontossággal tervezhető ezekre a kiadásokra a kommunális adó, a talajterhelési díj, valamint a temető bérleti díja, mint forrás.

Rendkívül megnő a bevételeknél vázolt telek és ingatlanértékesítések jelentősége, mert csak így tud eleget tenni az önkormányzat a kötelezettségének.

A bemutatott kiadásokon túl számolni kell legalább 6 millió Ft-os nagyságban az első lakáshoz jutók támogatásával.

Ahhoz, hogy 2007. évben pályázni tudjunk, szükséges pályázati alapot képezni.

A pályázatokat megelőzően azonban el kell készíttetni a szükséges engedélyes kiviteli terveket előzetes számítások szerint 15 millió Ft-os nagyságban.

Kérem a képviselő-testületet, hogy a költségvetési koncepciót fogadja el.

Határozati javaslat:

Püspökladány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2007. évi költségvetési koncepcióban leírt tervezési irányelveket elfogadja, a 2007. évi költségvetési rendelettervezet kidolgozására alkalmasnak tartja.

Határidő: a 2007. évi költségvetési rendelettervezet benyújtása a testületnek.

Felelős: Arnóth Sándor polgármester

Püspökladány, 2006. november 15.

A r n ó t h S á n d o r
polgármester

T E R V E Z E T**2007. évi helyi adóbevételek megállapításához****Iparüzési adó:****az iparüzési adó 2007. évi várható bevétele és megoszlása vállalkozás típusonként**

Adóalanyok megnevezése	Adóalanyok száma	Adóalanyok megoszlása (%)	Várható adóbevétel	Az adó várható megoszlása (%)
			összege 2007. évben adatok eFt-ban adómérték1,5 %	
Egyéni vállalkozás	570	56,0	23000	20,0
Kft.	189	19,0	34500	30,0
Bt.	137	13,0	10150	8,83
Rt.	35	3,0	34500	30,0
GMK	-	-	-	-
Szövetkezet	8	0,8	8050	7,0
Közkereseti Társaság	4	0,4	4800	4,17
Költségvetési intézmény	9	0,8	-	-
Alapítvány, egyesület	70	7,0	-	-
Összesen:	1.022	100	115000	100

Idegenforgalmi adó:

A helyi adókról szóló 1999. évi C. törvény 33. §-a a) pontja értelmében a törvényi adómérték felső határa 300 Ft/fő/vendégéjszaka. A törvényi felső mérték és a valorizáció (megelőző éves inflációs adatainak sorozata) együttesen határozza meg ebben az adónemben az adómaximumot.

2007. január 01-től ez az adómaximum:

$$335,5 \text{ Ft} \times 1,036 = 347,6 \text{ Ft lehet}$$

Jelenleg érvényben lévő 200 Ft/fő/éjszaka, változatlan adómérték mellett a várható adóbevétel 2007. évben - figyelembe véve a tárgy időszak adatait - 2.000.000 Ft, **300 Ft/fő/éjszaka** adómérték bevezetése mellett a várható bevétel **3.000.000 Ft**.

Az előbbi adóbevételhez 4.000.000 Ft, az utóbbi megemeléshez **6.000.000 Ft** – üdülőhelyi feladatok címén - vissza nem térítendő állami támogatás vehető igénybe.

Összesen hat adózót tartunk nyilván törzsállományukban. Két legnagyobb KORONA Kft. és SZIRÁK Kft.

A gépjárműadó törvényváltozás várható hatása a 2007. évi gépjárműadó bevételre

A törvény megváltozása 2007. évtől alapvetően a gépjárműadó alapját, mértékét, adókedvezmény mértékét, valamint az adómentesség szabályát módosítja.

Személygépkocsi és motorkerékpár esetében a gépjárműadó alapját a jelenlegi önsúly helyett, a gépjármű hatósági nyilvántartásban szereplő KW-ban kifejezett teljesítményt veszi alapul.

Az adó mértékét a mai egységes 1.200 Ft/100 kg-os mérték helyett a gépjármű kora (gyártási éve) szerint differenciált adómérték váltja fel.

Az adó mértéke a teljesítmény szerinti adóalap után a gépjármű

- | | |
|--|-----------|
| - gyártási évében és az azt követő 3 naptári évben | 300 Ft/KW |
| - gyártási évet követő 4-7. évben | 260 Ft/KW |
| - gyártási évet követő 8-11. évben | 200 Ft/KW |
| - gyártási évet követő 12-15. évben | 160 Ft/KW |
| - gyártási évet követő 16. és követő években | 120 Ft/KW |

Az **autóbusz, nyerges-vontató, tehergépjármű, pótkocsi** (ideértve az utánfutót is), valamint a lakó-pótkocsi vonatkozásában az adó mértéke továbbra is változatlanul 1.200 Ft minden megkezdett 100 kg után.

Az **adókedvezmény** a személygépkocsik és motorkerékpárok után teljes egészében megszűnik.

Az autóbuszok és tehergépjárművek utáni kedvezményi rendszer megmarad ugyan, de a mai környezetvédelmi rendszer struktúrája átalakul olyan formában, hogy csak a legkorszerűbb környezetvédelmi (légszennyezési és zajkibocsátási határértékeknek) követelményeknek megfelelő gépjárművekre terjed ki.

Az adómentesség súlyos mozgáskorlátozottsághoz kapcsolódó szabályai mind alanyi, mind tárgyi vonatkozásban szűkül.

Alanyi oldal tekintetében csak a súlyos mozgáskorlátozott személy, vagy a súlyos mozgáskorlátozott kiskorú személyt szállító, vele közös háztartásban élő szülő tulajdonában lévő, míg tárgyi vonatkozásban egy darab 100 KW teljesítményt el nem érő és nem személytaxi besorolású személygépkocsi után jár csak.

Előzőek figyelembevételével **Püspökladány 2007. évi gépjárműadó várható bevétele a következők szerint alakul.**

Személygépjárművek: 3.322 db ebből mentes: 71 db
Várható gépjármű adóbevétel: **36.200.000 Ft**

Motorkerékpárok: 109 db
Várható gépjármű adóbevétel: **350.000 Ft**

Autóbusz: 10 db
Várható gépjármű adóbevétel: **680.000 Ft**

Vontató: 54 db mentes: 13 db; kedv: 11 db
Várható gépjármű adóbevétel: **3.700.000 Ft**

Tehergépkocsi: 449 db mentes: 9 db; kedvez: 89 db
 Várható gépjármű adóbevétel: **18.000.000 Ft**

Pótkocsi: 660 db ebből mentes: 31 db
 Várható gépjármű adóbevétel: **11.000.000 Ft**

Lakó-pótkocsi: 7 db
 Várható gépjármű adóbevétel: **70.000 Ft**

Összes gépjárművek száma: 4.611 db
 Ebből mentes: 124 db
 Ebből kedvezményezett: 100 db

Várható gépjárműadó bevétel (kivetés) : 70.000.000 Ft

A várható gépjárműadó bevétel emelkedése kb: 15.000.000 Ft

A magánszemélyek kommunális adója várható adóbevételének alakulásáról
 Városunkban a magánszemélyek kommunális adója 1999. március 01-től lett bevezetve, 4.000 Ft adómértékkel. Ez az adómérték azóta is változatlan. A törvényi adómérték felső határa 12.000 Ft.

Ha a KSH által közölt éves inflációs adatokat vennénk alapul és ezzel az inflációs mértékkel korrigálnánk az 1999-ben bevezetett adómértéket, akkor ez az alábbiak szerint alakulna:

KSH inflációs adatok:

2000. év:	9,8 %
2001. év:	9,2 %
2002. év:	5,3 %
2003. év:	4,7 %
2004. év:	6,8 %
2005. év:	3,6 %
2006. év várható:	7 % körül.

$4.000 \text{ Ft} \times 1,098 \times 1,092 \times 1,053 \times 1,047 \times 1,068 \times 1,036 \times 1,07 = 6.260 \text{ Ft} \sim \mathbf{6.000 \text{ Ft}}$

Mindezek alapján azzal számolunk, hogy a bázisnak ítélt 5.714 fő adóalanyok (teljes adómértéket tekintve) kb. 70 %-a továbbra is fizetni fogja az adót, illetőleg ennyitől elvárható, amennyiben az adó mértéke 6.000 Ft lesz.

Bázisadatnak tekintve a 2006. január 01-én meglévő 5.714 fő adózót és egyben feltételezve a teljes adómérték megfizetését.

adófizetést teljesítő adóalanyok száma	adómérték	várható adóbevétel
4.250 fő (5.714 fő 74,4 %-a)	4.000 Ft	17.000.000 Ft
4.000 fő (5.714 fő 70 %-a)	6.000 Ft	24.000.000 Ft

Javaslatom az, hogy az adómérték az infláció mértékét részben követve: 6.000 Ft-ban kerüljön megállapításra. Ez esetben az adóztatási feladatok költsége nem emelkedik, azonban a várható adóbevétel több mint egyharmaddal növekedni fog.

Talajterhelési díj

Püspökladány Város belterületén a szennyvízcsatorna hálózat kiépítettsége szinte teljes körű. A szennyvízcsatorna hálózat azt a célt szolgálja, hogy minden ingatlantulajdonos - akinek lehetősége van a csatornahálózatra történő rákötésre - abba vezesse be a keletkező szennyvizét, megszüntetve ezáltal a szennyvíznek a talajba történő bejutását.

A rákötés azért is lényeges, mert a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény alapján Püspökladány Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2004. (XII. 24.) sz. rendeletével 2005. március 1-jétől talajterhelési díj került bevezetésre.

A talajterhelési díjfizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsontra nem köt rá, és helyi vízgazdálkodási hatóság engedélyezés hatálya alá tartozó szennyvízelhelyezést, ideértve az egyedi zárt szennyvíztározót is alkalmaz.

A Püspökladányi Városüzemeltető és Vízzolgáltató Kft. által a 2005. októberében rendelkezésünkre bocsátott adatokból kiindulva a talajterhelési díj várható bevételét az alábbiak szerint prognosztizálható 2007. évre.

A talajterhelési díjjal érintett ingatlanok száma 2005. októberi adatot bázisadatnak tekintve:

769 ingatlan kb. 70 %-a ~ 540 db

2007. évben a talajterhelési díj mértéke 135 Ft/m³.

540 ingatlan várható fogyasztása 5 m³/hó/ingatlan vízfogyasztást figyelembe véve: 2.700 m³. (Ez a mennyiség a kiszállított és megfelelően igazolt mennyiséggel csökkenthető. Legalább 100 ingatlan szennyvízszippantását figyelembe véve: 100 x 5 = 500 m³/hó.)

$2.700 \text{ m}^3 - 500 \text{ m}^3 = 2.200 \text{ m}^3/\text{hó}$

Egy évben: $2.200 \text{ m}^3/\text{hó} \times 12 = 26.400 \text{ m}^3/\text{év}$.

$26.400 \text{ m}^3/\text{év} \times 135 = 3.564.000 \text{ Ft}/\text{év}$

2007. évre tehát kb. 3.500.000 Ft bevétellel lehet számolni.

**2006. évi költségvetés szerinti és a 2007. évi várható
állami hozzájárulás jogcímei és összegei**

J o g c í m	2006. évi módosított			2007. 01.01. - 08.31.ig várható előirányzat			2007. 09. 01 - 12. 31-ig várható előirányzat			2007. évi várható előirányzat összesen	2006. évhez változás		Normatíva és ellátotti létszám változás együttes hatása (Ft)
	naturális mutató (fő)	Ft/mutató	Normatíva összege forintban	naturális mutató (fő) 8 havi	Ft/mutató/év	Normatíva összege forintban	naturális mutató (fő) 4 havi	Ft/mutató/év	Normatíva összege Ft/tejesítménymutató/év	Ft	naturális mutató	Normatíva összege forintban	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10=6+9	11.	12= 5-2	
Települési önkormányzatok feladatai													
Település-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok	16 308	1 400	22 831 200	16 189	1 380	22 340 820		1 380		22 340 820		-20	-490 380
Tömegközlekedési feladatok	16 308	515	8 398 620	16 189	515	8 337 335		515		8 337 335		0	-61 285
Közzétett igazgatás													
a) Ökmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok													
- alaphozzájárulás	1	3 300 000	3 300 000	1	3 300 000	3 300 000		3 300 000		3 300 000		0	0
- ökmányiroda működési kiadásai *	28 196	450	12 688 200	28 196	513	14 464 548		513		14 464 548	63	1 776 348	
- gyámügyi igazgatási feladatok	37 729	280	10 564 120	37 729	280	10 564 120		280		10 564 120		0	0
b) Építési igazgatási feladatok	28 061	146	4 096 906	28 061	146	4 096 906		146		4 096 906		0	0
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok *	75	3 800	285 000	75	3 800	285 000		3 800		285 000		0	0
Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanítása	3 500	100	350 000	1 200	100	120 000		100		120 000			-230 000
Üdülőhelyi feladatok		2	3 000 000	3 000 000	2	6 000 000		2		6 000 000			3 000 000
Pénzbeli szociális juttatások *			146 201 220			146 201 220				146 201 220			0
Lakáshoz jutás feladatai *			24 924 493			24 924 493				24 924 493			0
Települési önkormányzatok feladatai összesen:	130 178		236 639 759	127 640		240 634 442	0		0	240 634 442	0		3 994 683
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai													
- Családsegítés			6 441 660			6 441 660				6 441 660			0
- Gyermekjóléti központ *			6 441 660			6 441 660				6 441 660			0
- Szociális étkeztetés	117	70 800	8 283 600	116	81 200	9 419 200		81 200		9 419 200	10 400	1 135 600	
- Házi segítségnyújtás	67	104 800	7 021 600	70	111 500	7 805 000		111 500		7 805 000	6 700	783 400	
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	68	50 000	3 400 000	70	40 000	2 800 000		40 000		2 800 000	-10 000	-600 000	
- Támogató szolgálat	12	8 722 000	8 722 000	12	8 000 000	8 000 000		8 000 000		8 000 000	-722 000	-722 000	
- Községi ellátások	12	6 200 000	6 200 000	12	6 000 000	6 000 000		6 000 000		6 000 000	-200 000	-200 000	
- Időskorúak nappali intézményi ellátása	80	198 000	15 780 000	80	125 000	10 000 000		125 000		10 000 000	-73 000	-5 760 000	
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások összesen:	356		62 270 520	360		56 907 520	0		0	56 907 520	0		-5 363 000
- Bölcsődei ellátás	9	460 000	4 140 000	12	500 000	6 000 000		500 000		6 000 000	40 000	1 860 000	
- Ingyenes intézményi étkeztetés	3	50 000	150 000	4	50 000	200 000		50 000		200 000		0	50 000
Bölcsődei ellátás összesen:	12		4 290 000	16		6 200 000	0		0	6 200 000	0		1 910 000
Közoktatási alap-hozzájárulások													
Óvodai nevelés													
Alap-hozzájárulás az óvodai neveléshez 2007. 01.01. - 2007. 08.31-ig	578	199 000	115 022 000	377	199 000	75 023 000				75 023 000		0	-39 999 000
Alap-hozzájárulás az óvodai neveléshez 1.nevelési év 09.01-12.30-ig						240 000		3,3	2 550 000	8 415 000	8 415 000	240 000	8 415 000
Alap-hozzájárulás az óvodai neveléshez 2-3.nevelési év 01.01-12.30-ig	5	464 000	2 320 000			464 000		13,2	2 550 000	33 660 000	33 660 000	0	31 340 000
Gyógypedagógiai nevelés óvodában 3.mell. 16.4.1/c. 01.01.-12.31.				2	603 200	1 206 400		1,0	312 000	312 000	1 518 400	603 200	1 518 400
Gyógypedagógiai nevelés óvodában 3.mell. 16.4.1/d. 01.01.-12.31.				1	312 000	417 600				417 600	312 000		417 600
Óvodai nevelés összesen:	583	1	117 342 000	380		76 647 000	18		42 387 000	119 034 000	-1		1 692 000
Iskolai oktatás													
Petőfi Sándor Általános Iskola													
Alap hozzájárulás az iskolai oktatáshoz													
Iskolai oktatás 1-4 évfolyamon 2007.01.01.- 2007.08.31-ig	308	204 000	62 832 000	207	204 000	42 228 000				42 228 000		0	-20 604 000
Alap-hozzájárulás 1. évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig								1,4	2 550 000	3 570 000	3 570 000		3 570 000
Alap-hozzájárulás 2-3 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig								3,5	2 550 000	8 925 000	8 925 000		8 925 000
Alap-hozzájárulás 4 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig								2,3	2 550 000	5 865 000	5 865 000		5 865 000
Iskolai oktatás 5-8. évfolyamon 2007.01.01.- 2007.08.31-ig	385	212 000	81 620 000	253	212 000	53 636 000				53 636 000		0	-27 984 000
Alap-hozzájárulás 5. évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig								1,8	2 550 000	4 590 000	4 590 000		4 590 000
Alap-hozzájárulás 6 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig						2 550 000		2,4	2 550 000	6 120 000	6 120 000	2 550 000	6 120 000
Alap-hozzájárulás 7-8 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig								6,2	2 550 000	15 810 000	15 810 000		15 810 000
Gyógyped. nevelés, oktatás általános iskolában, szakiskolában	58	464 000	26 912 000							0			-26 912 000
Gyógyped. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/c. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				4	603 200	2 412 800		2,0	312 000	624 000	3 036 800	603 200	3 036 800
Gyógyped. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/d. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				3	417 600	1 252 800		1,0	216 000	216 000	1 468 800	417 600	1 468 800
Gyógyped. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/e. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				28	371 200	10 393 600		14,0	192 000	2 688 000	13 081 600	371 200	13 081 600
Petőfi Sándor Általános Iskola összesen:	751		171 364 000	495		109 923 200	35		48 408 000	158 331 200	0		-13 032 800

* Az ökmányiroda működési kiadásai, a gyámügyi igazgatási feladatai, az építési igazgatási feladatok, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, pénzbeli szociális juttatások, lakáshoz jutás feladatai, a családsegítési és a gyermekjóléti központ feladatai 2007. évről vonatkozó adatok hiányában a 2006. évi szinten szerepelnek.

J o g c í m	2006. évi módosított			2007. 01.01. - 08.31.ig várható előirányzat			2007. 09. 01 - 12. 31-ig várható előirányzat			2007. évi várható előirányzat	2006. évhez változás		Normatíva és ellátotti létszám változás együttes hatása (Ft)
	naturális mutató (fő)	Ft/mutató	Normatíva összege forintban	naturális mutató (fő) 8 havi	Ft/mutató/év	Normatíva összege forintban	naturális mutató (fő) 4 havi	Ft/mutató/év	Normatíva összege Ft/tejesítménymutató/év	Ft	naturális mutató	Normatíva összege forintban	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10=6+9	11.	12=5-2	
Iskolai oktatás													
Kálvin Téri Általános Iskola													
Alap hozzájárulás az iskolai oktatáshoz													
Iskolai oktatás 1-4 évfolyamon 2007.01.01.-2007.08.31-ig	266	204 000	54 264 000	169	204 000	34 476 000				34 476 000		0	-19 788 000
Alap-hozzájárulás 1. évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							1,2	2 550 000	3 060 000	3 060 000		0	3 060 000
Alap-hozzájárulás 2-3 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							2,8	2 550 000	7 140 000	7 140 000		0	7 140 000
Alap-hozzájárulás 4 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							1,5	2 550 000	3 825 000	3 825 000		0	3 825 000
Iskolai oktatás 5-8. évfolyamon 2007.01.01. - 2007.08.31-ig	308	212 000	65 296 000	197	212 000	41 764 000				41 764 000		0	-23 532 000
Alap-hozzájárulás 5. évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							1,7	2 550 000	4 335 000	4 335 000		0	4 335 000
Alap-hozzájárulás 6 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							2,1	2 550 000	5 355 000	5 355 000		0	5 355 000
Alap-hozzájárulás 7-8 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							4,1	2 550 000	10 455 000	10 455 000		0	10 455 000
Gyógyged. nevelés, oktatás általános iskolában, szakiskolában	3	464 000	1 392 000										-1 392 000
Gyógyged. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/a. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				1	464 000	464 000				464 000		464 000	464 000
Gyógyged. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/c. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				1	603 200	603 200				603 200		603 200	603 200
Gyógyged. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/d. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				2	417 600	835 200	2,0	216 000	432 000	1 267 200		417 600	1 267 200
Kálvin Téri Általános Iskola összesen:	577		120 952 000	370		78 142 400	15		34 602 000	112 744 400		0	-8 207 600
Iskolai oktatás													
Petritelepi Általános Iskola													
Alap hozzájárulás az iskolai oktatáshoz													
Iskolai oktatás 1-4 évfolyamon 2007.01.01.-2007.08.31-ig	153	204 000	31 212 000	94	204 000	19 176 000				19 176 000		0	-12 036 000
Alap-hozzájárulás 1. évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							0,5	2 550 000	1 275 000	1 275 000		0	1 275 000
Alap-hozzájárulás 2-3 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							1,5	2 550 000	3 825 000	3 825 000		0	3 825 000
Alap-hozzájárulás 4 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							1,2	2 550 000	3 060 000	3 060 000		0	3 060 000
Iskolai oktatás 5-8. évfolyamon 2007.01.01. - 2007.08.31-ig	164	212 000	34 768 000	114	212 000	24 168 000				24 168 000		0	-10 600 000
Alap-hozzájárulás 5. évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							0,7	2 550 000	1 785 000	1 785 000		0	1 785 000
Alap-hozzájárulás 6 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							1,1	2 550 000	2 805 000	2 805 000		0	2 805 000
Alap-hozzájárulás 7-8 évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31-ig							2,6	2 550 000	6 630 000	6 630 000		0	6 630 000
Gyógyged. nevelés, oktatás általános iskolában, szakiskolában	2	464 000	928 000										-928 000
Gyógyged. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/a. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				1	464 000	464 000	1,0	240 000	240 000	704 000		464 000	704 000
Petritelepi Általános Iskola összesen:	319		66 908 000	209		43 808 000	9		19 620 000	63 428 000		0	-3 480 000
Karacs Ferenc Gimnázium Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium													
Iskolai oktatás 7-8. évfolyamon 2007.01.01.-2007.08.31-ig	45	212 000	9 540 000	32	212 000	6 784 000				6 784 000		0	-2 756 000
Alap-hozzájárulás 7-8. évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31.							0,7	2 550 000	1 785 000	1 785 000		0	1 785 000
Iskolai oktatás 7-8. évfolyamon összesen:	45		9 540 000	32		6 784 000	1		1 785 000	8 569 000		0	-971 000
Általános iskolai oktatás 1-8 évfolyamon összesen:	1 692		368 764 000	1 106		238 657 600	59		104 415 000	343 072 600		0	-25 691 400
Iskolai oktatás 9-13 évfolyamokon													
Karacs Ferenc Gimnázium Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium													
Iskolai oktatás 9-13 évfolyamokon 2007.01.01.-2007.08.31-ig	979	262 000	256 498 000	664	262 000	173 968 000				173 968 000		0	-82 530 000
Iskolai oktatás 9 évfolyam felzárkóztató 2007. 01.01 - 2007. 08. 31.				10	524 000	5 240 000				5 240 000		524 000	5 240 000
Alap-hozzájárulás 9. évfolyamon 2007. 09.01. - 2007. 12.31.							7,2	2 550 000	18 360 000	18 360 000		0	18 360 000
Alap-hozzájárulás 10. évfolyamon 2007.09.01. - 2007.12.31-ig							8,3	2 550 000	21 165 000	21 165 000		0	21 165 000
Alap-hozzájárulás 11-13. évfolyamon 2007.09.01. - 2007.12.31-ig							14,5	2 550 000	36 975 000	36 975 000		0	36 975 000
Szakmai, elméleti képzés 2007.01.01.-2007.08.31-ig	267	210 000	56 070 000	145	210 000	30 450 000				30 450 000		0	-25 620 000
Nyelvi előkészítő oktatás				17	71 500	1 215 500				1 215 500		71 500	1 215 500
Alap-hj.szakk. elm. felzárk. 9 évf.szakisk. 1/11. szakköz. 1/13. 09.01.-12.31-ig							3,4	2 550 000	8 670 000	8 670 000		0	8 670 000
Alap-hj.szakk. elm. 1/12.től. szakköz. 1/14-től. 09.01.-12.31-ig							2,8	2 550 000	7 140 000	7 140 000		0	7 140 000
Gyógypedagógiai oktatás 9-13. évfolyamon	7	464 000	3 248 000							0		-464 000	-3 248 000
Gyógyped. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/c. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				2	603 200	1 206 400				1 206 400		603 200	1 206 400
Gyógyped. nev., okt. isk. 3. mell.16.4.1/d. 2007. 01.01. - 2007. 12.31.				1	417 600	417 600				417 600		417 600	417 600
Szakmai, gyakorlati képzés													
I. évfolyamos és többévf.képz. közbeni képzési évfolyamai (100 %)	54	112 000	6 048 000	70	112 000	7 840 000				7 840 000		0	1 792 000
Első évfolyamos képzés, ha a képz.idő meghaladja az egy évet (140 %)	101	156 800	15 836 800	68	156 800	10 662 400				10 662 400		0	-5 174 400
Záró évfolyamos képzés, ha a képz.idő meghaladja az egy évet (60 %)	69	67 200	4 636 800	53	67 200	3 561 600				3 561 600		0	-1 075 200
Tanulószerződés alapján nem h.o. int-ben szerv. gy.képzés (20 %)	43	22 400	963 200	31	22 400	694 400				694 400		0	-268 800
Szakmai, gyakorlati képzés összesen:	267		27 484 800	222		22 758 400	0		0	22 758 400		0	-4 726 400
Középsiskolai oktatás és szakmai elméleti gyakorlati oktatás összesen:	1 520		343 300 800	1 061		235 255 900	36		92 310 000	327 565 900		0	-15 734 900

J o g c í m	2006. évi módosított			2007. 01.01. - 08.31.ig várható előirányzat			2007. 09. 01 - 12. 31-ig várható előirányzat			2007. évi várható előirányzat	2006. évhez változás		Normatíva és ellátotti létszám változás együttes hatása (Ft)
	naturális mutató (fő)	Ft/mutató	Normatíva összege forintban	naturális mutató (fő) 8 havi	Ft/mutató/év	Normatíva összege forintban	naturális mutató (fő) 4 havi	Ft/mutató/év	Normatíva összege Ft/tejesítménymutató/év	Ft	naturális mutató	Normatíva összege forintban	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10=6+9	11.	12=5-2	
Alapfokú művészetoktatás													
Alapfokú zeneművészeti ág	259	105 000	27 195 000	259	105 000	27 195 000				27 195 000		0	0
Képző- iparművészeti, táncművészeti, színművészeti ág	207	59 000	12 213 000	473	40 000	18 920 000				18 920 000		-19 000	6 707 000
Alapfokú művészeti oktatás összesen:	466		39 408 000	732		46 115 000	0		0	46 115 000		0	6 707 000
Kollégiumok közoktatási feladatai													
Kollégiumi ellátás	50	318 000	15 900 000	50	318 000	15 900 000				15 900 000		0	0
Általános iskolai napközi foglalkozás	568	23 000	13 064 000	453	23 000	10 419 000				10 419 000		0	-2 645 000
Iskolaotthonos oktatás általános iskola 1-4 évfolyam	221	32 200	7 116 200	262	32 200	8 436 400				8 436 400		0	1 320 200
Általános iskolai napközi foglalkozás összesen:	789		20 180 200	715		18 855 400				18 855 400		0	-1 324 800
Különleges helyzetben lévő gyermekek, tanulók támogatása													
Képesség-kibontakoztató felkészítés 2007.01.01.- 2007.08.31-ig	152	20 500	3 116 000	57	20 500	1 168 500				1 168 500		0	-1 947 500
Fejlesztő felzárkóztató óvodában 2007.01.01.- 2007.08.31-ig	10	20 500	205 000	7	20 500	143 500				143 500		0	-61 500
Integrációs felkészítés 2007.01.01.- 2007.08.31-ig	200	61 500	12 300 000	13	61 500	8 179 500				8 179 500		0	-4 120 500
Magyar nyelven folyó roma kisebbségi oktatás óvodákban	45	45 000	2 025 000	44	45 000	1 980 000				1 980 000		0	-45 000
Hozzájárulás pedagógiai szakmai szolgáltatások igénybevétel. 01.01.-08.31.	3 528	720	2 540 160	2 316	720	1 667 520				1 667 520		0	-872 640
Iskolába bejáró tanulók ellátása 2007. 01.01. - 2007. 08. 31.	51	15 000	765 000	21	15 000	315 000				315 000		0	-450 000
Gimnáziumba, szakközépiskolába, szakiskolába bejáró tanulók támogat.	452	15 000	6 780 000	363	15 000	5 445 000				5 445 000		0	-1 335 000
Különleges helyzetben lévő gyermekek, tanulók támogatása összesen:	4 438		27 731 160	2 821		18 899 020	0		0	18 899 020		0	-8 832 140
Gyermek és ifjúságvédelemmel összefüggő szociális juttatások szolg.													
<i>Óvodában iskolában, kollégiumban szervezett kedvezményes étkeztetés</i>													
50 %-os normatív térítési díj kedvezményre jogosultak	1 279		70 345 000	1 051	55 000	57 805 000				57 805 000		55 000	-12 540 000
- Óvodások	89	55 000	4 895 000		55 000					0		0	
- Általános iskola 1-4 évfolyam	125	55 000	6 875 000		55 000					0		0	
- Általános iskola 5-8 évfolyam	363	55 000	19 965 000		55 000					0		0	
- Középsiskola 9-13 évfolyam, szakiskola 9-10 évfolyam	55	55 000	3 025 000		55 000					0		0	
- Szakképzési évfolyam										0		0	
- Kollégista	21	55 000	1 155 000		55 000					0		0	
100 %-os kedvezményre jogosult óvodások	234	55 000	12 870 000		55 000					0		0	
100 %-os kedvezményre jogosult általános iskola 1-4. évfolyam	392	55 000	21 560 000		55 000					0		0	
Tanulók ingyenes tankönyvellátása													
Kiegészítő tankönyvtámogatás összesen:	1 931		19 310 000	1 777	10 000	17 770 000	0	0	0	17 770 000		10 000	-1 540 000
1-4 évfolyamos tanulók ingyenes tankönyvellátáshoz	555	10 000	5 550 000		10 000					0		0	
5-8 évfolyamos tanulók ingyenes tankönyvellátáshoz	714	10 000	7 140 000		10 000					0		0	
9-13 évf., 1-13 gyógypedagógiai tan.ingyenes tank.ellátáshoz	522	10 000	5 220 000		10 000					0		0	
Szakképzési nappali évfolyamon	140	10 000	1 400 000		10 000					0		0	
Helyi közművelődési és közgyűjtésményi feladatok	16 308	1 166	19 015 128	16 189	1 135	18 374 515				18 374 515		-31	-640 613
NORMATIV ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS ÖSSZESEN:	159 602		1 344 496 567	3 153 898		1 048 021 397	113		239 112 000	1 287 133 397			-57 363 170

** A 2006. évi normatíva összege a 2006. évi utolsó rendeletmódosítás sorától a térségi (Szerepi és Sárrétudvari) feladatokra kapott 9.313 eFt-os normatívával tér el.

Ellátotti létszám változása az oktatási intézményekben

Intézmény neve	2006. évi naturális mutató	2007. évi naturális mutató	Eltérés (+-)
Bölcsőde	9	12	3
Óvoda	583	551	-32
Petőfi Sándor Általános Iskola			
- 1-4. évfolyam	308	305	-3
- 5-8. évfolyam	385	374	-11
Összesen:	693	679	-14
Kálvin Téri Általános Iskola			
- 1-4. évfolyam	266	250	-16
- 5-8. évfolyam	308	296	-12
Összesen:	574	546	-28
Petritelepi Általános Iskola			
- 1-4. évfolyam	153	140	-13
- 5-8. évfolyam	164	169	5
Összesen:	317	309	-8
Középiskola			
- 7-8. évfolyam	45	40	-5
- 9-13. évfolyam	979	978	-1
- szakmai elmélet szakmai gyakorlat	267	222	-45
1) I. évf. és többévf. képzés közbenső évf.	54	70	16
2) első évfolyamos képzés (ha több éves)	101	68	-33
3) záró évfolyamos képzés (ha több éves)	69	53	-16
4) nem oktatási intézményben gyakorló	43	31	-12
Összesen:	267	222	-45
Gyógypedagógiai oktatás			
- 1-13. évfolyamon			
- Petőfi Sándor Általános Iskola	57	53	-4
- Kálvin Téri Általános Iskola	3	7	4
- Petritelepi Általános Iskola	2	2	0
Általános Iskolák összesen:	62	62	0
- Középiskola	7	5	-2
Kedvezményes étkezésben résztvevő gyermekek száma:			
Óvodában, iskolában, kollégiumban szervezett intézményi étkeztetés			
Óvodában	323	242	-81
Petőfi Sándor Általános Iskola	396	349	-47
Kálvin Téri Általános Iskola	284	245	-39
Petritelepi Általános Iskola	194	145	-49
Középiskola	82	70	-12
Összesen:	1279	1051	-228

ÖSSZEHASONLÍTÓ SZÁMÍTÁS

a 2007. szeptember 1-től érvényes teljesítménymutató alapján számított várható támogatás, illetve ha a régi rend szerint maradna a támogatás megítélése (városi szintű összesítés)

Intézmény típusa	2007. szeptember 1-től 2007. december 31-ig ÚJ teljesítménymutató alapján várható adatok						2007. szept. - dec.31-ig a RÉGI 2007. 01.01-08.havi finanszírozási rend szerint kalkulált adatok			Támogatás csökk. (Ft)	Támogatás csökk. (%)
	Adott évfolyam tanulóinak száma (fő)	Közokt. tv.szerint elvárt osztály létszám (fő)	Tanítási együttható	Finanszírozható pedagógus létszám (fő)	Teljesítmény mutatóból 4 óra eső rész (Ft) 2.550 eFt/12*4	4 óra járó támogatás (Ft)	Tanulók száma (fő)	4 óra eső normatíva (Ft)	4 óra eső támogatás (Ft)		
1.	2.	3.	4.	5= 2/3*4	6.	7=5*6	8.	9.	10= 8*9	11= 7-10	12= 11/10
Ovoda											
I.	118	20	1,66	9,7940	850 000	8 324 900	118	66 333	7 827 294	497 606	6,36%
II.	407	17	1,66	39,7424	850 000	33 780 999	407	66 333	26 997 531	6 783 468	25,13%
Összesen						42 105 899			34 824 825	7 281 074	20,91%
Ált.Iskolai oktatás											
I. évfolyam	161	21	1,20	9,2000	850 000	7 820 000	161	68 000	10 948 000	-3 128 000	-28,57%
II-III. évfolyam	346	18	1,22	23,4511	850 000	19 933 435	346	68 000	23 528 000	-3 594 565	-15,28%
IV. évfolyam	195	18	1,39	15,0583	850 000	12 799 555	195	68 000	13 260 000	-460 445	-3,47%
V. évfolyam	188	23	1,55	12,6696	850 000	10 769 160	188	70 667	13 285 396	-2 516 236	-18,94%
VI. évfolyam	219	20	1,55	16,9725	850 000	14 426 625	219	70 667	15 476 073	-1 049 448	-6,78%
VII-VIII. évfolyam	441	20	1,76	38,8080	850 000	32 986 800	441	70 667	31 164 147	1 822 653	5,85%
Összesen:						98 735 575			107 661 616	-8 926 041	-8,29%
Középisk. oktatás											
VII-VIII. évfolyam	24	20	1,76	2,1120	850 000	1 795 200	24	70 667	1 696 008	99 192	5,85%
Középfokú 9. évf.	258	28	2,33	21,4693	850 000	18 248 905	258	87 333	22 531 914	-4 283 009	-19,01%
Középfokú 10. évf.	279	26	2,33	25,0027	850 000	21 252 295	279	87 333	24 365 907	-3 113 612	-12,78%
Középf. 11-13. évf	410	26	2,76	43,5231	850 000	36 994 635	410	87 333	35 806 530	1 188 105	3,32%
Szakmai elm.képz felzárkóztató 9.évf szakisk. 1/11.évf. szakisk 1/13. évf.	141	28	2,03	10,2225	850 000	8 689 125	141	70 000	9 870 000	-1 180 875	-11,96%
szakisk 1/12 évf-től szakközép 1/14-től	108	26	2,03	8,4323	850 000	7 167 455	108	70 000	7 560 000	-392 545	-5,19%
Összesen:						94 147 615			101 830 359	-7 682 744	-7,54%

**KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI KAPCSOLATOKBÓL SZÁRMAZÓ FORRÁSOK VÁLTOZÁSAINAK BEMUTATÁSA
PÜSPÖKLADÁNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNÁL**

Adatok: ezer Ft-ban

Sor-szám	Források megnevezése	2004. évi tény	2005. évi tény	2006. évi módosított előirányzat	2007. évi várható	2007. évi változás 2006. évhez képest	
						+ növekedés - csökkenés összege (eFt)	változás %-ban
1.	Helyi önkormányzatok normatív hozzájárulásai	1 280 979	1 349 170	* 1 344 497	1 287 133	-57 364	-4,26%
2.	Kiegészítő támogatás bérkiadáshoz		14 243				
3.	Helyi önkormányzatok normatív, kötött felhasználású támogatása	243 411	201 164	** 195 443	*** 193 740	-1 703	0,90%
4.	SZJA helyben maradó része	115 644	111 414	111 265	96 462	-14 803	
	ebből: kötelező államháztartási tartalék		-19 219	-6 220		6 220	
	SZJA helyben maradó rész összesen:	115 644	92 195	105 045	96 462	-8 583	-8,20%
5.	SZJA kiegészítés jövedelem differenciálódás miatt	431 367	468 176	444 116	454 194	10 078	2,30%
	Összes bevétel (1+2+3+4+5)	2 071 401	2 124 948	2 089 101	2 031 529	-57 572	-2,60%

* A költségvetés módosított előirányzata 9.313 eFt-os térségi (Szerep és Sárrétudvari) feladatra adott normatívával tér el.

	** 2006.	*** 2007.
Tűzoltóság támogatása	190535	189852
Pedagógiai szakvizsga	3568	3568
Szociális továbbképzés	320	320
Pedagógiai szakszolgálat	1020	
Összesen:	195443	193740

2006. évről áthúzódó beruházások bemutatása

Adatok 1000 Ft-ban

1) Fürdőfejlesztés II. ütem (medencék átalakítása, felújítása, vízforgató berendezés telepítése, vízművek átépítése, térburkolat felújítása).

Források	Fejlesztés forrásainak ütemezése		
	2006.	2007.	Mindösszesen
Saját forrás	39 200	49 002	88 202
Megyei decentralizált keretből igényelt támogatás (TEKI)	40 000	35 000	75 000
Fejlesztés forrásai összesen:	79 200	84 002	163 202

2) Gyógyfürdőnél park és játszótér kialakítása

Forrás összetétel	2006.	2007.	Mindösszesen
- Területfejlesztési támogatás	900	1 700	2 600
- Saját forrás	225	425	650
Fejlesztés forrásai összesen:	1 125	2 125	3 250

3) Tűzoltóság épületének felújítása

Forrás összetétel	2006.	2007.	Mindösszesen
- HÖFE támogatás	300	11 700	12 000
- Saját forrás	91	3 544	3 635
Fejlesztés forrásai összesen:	391	15 244	15 635

PÜSPÖKLADÁNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
TERVEZÉSI NAPTÁRA 2007. ÉVRE

Sor- szám	Elvégzendő feladatok	Időpont	Aktuális feladatban részt vevők megnevezése										Érdek- egyeztetés	
			Képviselő Testület	Bizottságok	Intézm. KFT	Kisebbs. Önk.	Polgármesteri Hivatal							
							Polgárm.	Jegyző	Városg.l.r.	Városhf.l.r.	Közig.l.r.	Szoc.l.r.		
1.	Intézményektől (előzetes) adatok kérése a tervezéshez	2006.11.06.- - 11.15.			X									
2.	Polgármesteri Hivatal tervezési értekezlet (belső inf. kérés a tervezéshez)	2006.11.06.- - 11.15.						X	X	X	X			
3.	Elsődleges információk feldolgozása tervezési irányelvek kialakítása	2006.11.06.- - 11.15.					X	X	X					
4.	Hivatal, intézmények, helyi kisebbség önkorm. felad., bevét. forr. áttekintése	2006.11.10.- - 11.15.			X	X		X	X					
5.	Költségvetési koncepció összeállítása, előterjesztése	2006.11.10.- - 11.19.					X	X						
6.	Előterjesztett koncepció véleményezése, elfogadása (biz.ülések)	2006.11.20.- - 11.23.	X	X										
7.	Koncepcióba foglalt irányelvek alapján a tervezési munka végrehajtása													
	elsődleges információk feldolgozása								X					
	előzetes keretszámok kialakítása	2006.12.01.- - 12.31.							X					
	intézmények a tervezési irányelveknek megfelelően előzetes intézményfinan. igény összeállítása	2006.12.01.- -2007. 01.12.			X									
	hivatali ktg.vetési terv összeállítása Polgármesteri Hivatalban kezelt felad.terv.	2006.12. 01.- -2007. 01.16.						X	X	X	X	X		
8.	Intézményi támogatások egyeztetése	2007.01.16.- - 01.31.			X				X					
9.	Polgármesteri Hivatalban kezelt előirányzatok egyeztetése	2007.01.16.- - 01.31.						X	X	X	X	X		
10.	Ágazati, intézményi feladatok pontosítása, prioritások meghatározása, rendelettervezet és mell. összeállítása, költv.intézmények vezetőivel való egyeztetések stb. A megállapodásról jkv. készül.	2007.01.15.- - 02.05.			X	X		X	X	X	X	X		
11.	Rendelet-tervezet egyeztetése, véleményezése, bizottsági állásfoglalás kialakítása, képviselő-testület elé terjesztése.	2007.02.07.- - 02.23.		X	X	X		X						X
12.	Költségvetési rendelet megalkotása	2007.03.01	X					X						

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

a Püspökladányi Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2006. november 28-i üléséről

Jelen vannak: Nagy Rudolf elnök, Mezei Sándor alelnök, Rostás Sándor és Nagy Béla kisebbségi önkormányzati tagok,
Sass Bulcsú Ferenc jegyzőkönyvvezető.

Napirendek:

1. Püspökladány város költségvetési koncepciójának megtárgyalása.
2. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat működési feltételeinek megteremtése.

Nagy Rudolf elnök köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy 4 fő részvételével az ülés határozatképes.

Tájékoztatja a megjelenteket, hogy megkapták véleményezés céljából Püspökladány város költségvetési koncepcióját, melyet az alábbiakban ismertet:

A koncepciót körbeadja, mivel csak 1 példányt kapott. Lehet kérdéseket feltenni hozzá.

Több képviselő is kérdezi, hogy a koncepcióban benne vannak-e a Kisebbségi Önkormányzat működésével és a működési feltételek megteremtésével kapcsolatos kiadások.

Nagy Rudolf elnök javasolja, hogy a koncepció tárgyalásával vonják össze a Cigány Kisebbségi Önkormányzat működési feltételeinek megteremtését célzó napirendet, javasolják a koncepcióhoz hozzátartozni, és a későbbi költségvetésben szerepeltetni az igényeiket.

Az elnök javasolja, hogy a koncepció tárgyalásáról szóló határozatba vegyék bele a működési feltételek biztosítását is, és az alábbi határozati javaslatot terjeszti elfogadásra, melyet a kisebbségi önkormányzat tagjai 4 igen szavazattal elfogadtak, és az alábbi határozatot hozták:

21/2006. (XI. 28.) kisebbségi önkormányzati határozat

Püspökladány város költségvetési koncepciójának véleményezéséről.

A Püspökladányi Cigány Kisebbségi Önkormányzat javasolja, hogy a város költségvetési koncepciójában szerepeljenek és tervezésre kerüljenek az alábbi tételek:

1. **Kisebbségi önkormányzati iroda teljes felújítása (nyílászárók szigetelése vagy cseréje, rácsok felszerelése a nyílászárókra, és zárok lecserélése).**
2. **Internet-hozzáférés biztosítása.**
3. **Használható számítógép beállítása.**
4. **Fax-készülék.**
5. **Fénymásoló-készülék.**
6. **Használható bútorok beállítása.**
7. **A vizesblokk mellé zuhanyzó építése.**
8. **Titkárnő alkalmazása.**
9. **Meg kell teremteni a feltételeit annak, hogy a kisebbségi iroda már 2006. évben elkezdhessen működni, mert a jelenlegi állapota nemcsak alkalmatlan, de méltatlan is kisebbségi önkormányzati iroda céljára.**

A költségvetési koncepció egyéb részeit a kisebbségi önkormányzat elfogadásra javasolja.

Mivel további hozzászólás és javaslat nem érkezett, Nagy Rudolf megköszöni a részvételt és az ülést bezárja.

K. m. f.

N a g y Rudolf
elnök

M e z e i Sándor
alelnök

K i v o n a t

Püspökladány Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2006. november 30-i ülésének jegyzőkönyvéből

139/2006. (XI. 30.) önkormányzati testületi határozat

Püspökladány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2007. évi költségvetési koncepcióját elfogadja az alábbiakkal:

- 1. a kommunális adó mértéke nem emelkedik, az a 2006. évi szinten kerül megtervezésre,**
- 2. felül kell vizsgálni a talajterhelési díjról szóló rendeletet,**
- 3. a polgármester felhatalmazást kap a mezőőri szolgálattal kapcsolatos tárgyalások lefolytatására.**

Határidő: a költségvetési rendelet elfogadása

Felelős: Arnóth Sándor polgármester

Püspökladány, 2007. január 8.

Kivonat hiteles:

ea.