



PÜSPÖKLADÁNY VÁROS

2011. ÉVI

KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓJA

A koncepciót az önkormányzat
valamennyi szakbizottsága megtárgyalja

Az önkormányzat 2011. évi költségvetési koncepciója a **Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló törvénytervezete** alapján készült el.

A törvénytervezet szerint a költségvetési politika kiemelt feladata, hogy az államot a közérdek szolgálatába állítsa, ennek érdekében a rendelkezésére álló eszközökkel elősegítse a munkahelyteremtést és a bürokrácia leküzdését. Az alábbi főbb területeket (1-5.pont) kezeli kiemelten a 2011. évi költségvetési törvénytervezet.

1. Munkahelyteremtés elősegítése, a foglalkoztatás élénkítése

2. Új Széchenyi Terv

3. Közfoglalkoztatás

A tervezet szerint a jelenlegi bonyolult rendszert egyszerűbb, áttekinthető és finanszírozható Nemzeti Közfoglalkoztatási Program váltja fel. Ennek keretében **megszűnik az önkormányzati közcélú foglalkoztatás, a munkaügyi központok által szervezett közhasznú foglalkoztatás és megszűnik a hagyományos központi önkormányzati közmunkaprogram.**

Helyben a munkaügyi központok döntenek az önkormányzatok közfoglalkoztatási programjairól, új elemként a kis- és közepes vállalkozások is bevonásra kerülnek.

Az új formának egyik lényegi eleme, hogy a közfoglalkoztatási támogatás automatikusan nem jár, csak ha a foglalkoztatás értékteremtő, költségigénye megalapozott, garantálja, hogy bővül a munkahelyek száma stb.

A közfoglalkoztatás támogatása a Munkaerőpiaci Alapból valósul meg.

4. Családtámogatási rendszer erősítése

5. Nyugdíjrendszer átalakítása, biztonságossá tétele

A 2011. évi gazdasági folyamatokat a globális világgazdasági válság negatív hatásainak kifutása, másrészt a kormányzat új, növekedésorientált gazdaságpolitikájának alkalmazása révén várhatóan mind a külső, mind a belső feltételek oldaláról a megelőző időszaknál kedvezőbb tendenciák alakítják majd. Az elmúlt évekre jellemző mély válságból való kilábalás azonban csak fokozatosan történhet meg. A kormány gazdaságpolitikájának középpontjában a gazdaság növekedésének beindítása és a foglalkoztatás növelése áll a költségvetés stabilitásának megtartása mellett. A kedvezőbbé váló külső és belső feltételek között a gazdaság már 2011-ben is dinamikussá válik, a GDP növekedése elérheti a 3 %-ot.

Az infláció üteme 2011. egészében 3,5% körülire csökkenhet, amihez hozzájárulhat a hatósági árak alakítása is.

A költségvetési politika célkitűzése az, hogy a következő években érzékelhetően csökkenjen a jövedelem centralizáció mértéke.

A törvénytervezethez csatolt **indoklás az önkormányzatok támogatási rendszeréről az alábbiakat írja:**

A helyi önkormányzatok 2011-ben hitelforrások nélkül több mint 3100 milliárd forinttal gazdálkodhatnak.

- Az önkormányzati feladatellátásban – jellemzően a gyermekétkeztetés, a szociális ellátás területén – jelentkező létszámbővülés forrását is támogatásnövekmény biztosítja.
- A helyi adókra vonatkozóan 2011-től csökken az adófajták száma, megszűnik a vállalkozók kommunális adója és az építményekre kivetett idegenforgalmi adó.
- Változik a súlyos mozgáskorlátozottakat megillető gépjárműadó-mentesség.

- Egyszerűsödik az ideiglenes jellegű iparűzési adókötelezettséggel összefüggő adózói és adóhatósági adminisztráció (pl. megszűnik a piaci vásárolók, kiskereskedelmi tevékenység utáni adókötelezettség, továbbá az építőipari tevékenységet végző vállalkozások adókötelezettsége a tevékenység végzés 31. napja helyett 2011-től annak 61. napja után kezdődik)
- A törvénytervezet javaslatot tesz helyi önkormányzati fejezeti tartalék létrehozására is. (6. sz. melléklet). Ez a tartalék szolgál forrásul az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására is, melynek igénylésrendszerét a tervezet egyszerűsíteni tervezi, de a jogosultság feltételeit tovább szigorította, illetve változtatta.
A hangsúly a konkrét pénzügyi helyzet értékelésére irányul.
- Egyszerűsödik a települési önkormányzatok jövedelemkülönbség mérséklési számítása is. Alapjává a korábbi – év közben folyamatosan változó – adat helyett mindig a két évvel előbbi tény adó-erőképesség válik, illetve a helyben maradó személyi jövedelemadó is mindig a két évvel korábban bevallott összeggel szerepel a számításban. Változás az is, hogy míg a korábbi években a térségi feladatokat is ellátó települési önkormányzatok esetében a törvényben szereplő kiegészítés felső határát a megyei ellátottakra megállapított normatíva kétszeresével emelték fel. Ez a növekedés 2011-ben várhatóan másfélszeres lesz.
- Folytatódik a társulásban történő feladatellátás ösztönzése.
- A támogatási rendszer egyszerűsítése és áttekinthetőbbé tétele érdekében több területen csökken a normatív hozzájárulások száma: a szociális alapszolgáltatások jogcímrendszere egyszerűsödik, a közoktatás területén az alapfokú művészetoktatáshoz, a kollégiumok működtetéséhez kapcsolódó

összes hozzájárulás az ágazat alapnormatívájában jelenik meg. Szintén a támogatások jobb áttekinthetőségét szolgálja, hogy a korábbiakban egyedi pályázati típusú igénylés helyett a jövőben normatív módon jutnak el egyes források az önkormányzatokhoz. Ilyenek az informatikai támogatás, az érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása, óvodáztatási támogatás stb.

A teljesítmény-mutatót meghatározó paraméter-rendszer elve nem változott, csak a felmenő rendszer miatt változnak egyes évfolyamokon az osztály/csoport átlaglétszámok. A teljesítménymutató összege a 2010. évvel azonos 2.350eFt/év.

- Megszűnt az a törvényi kötelezettség, hogy a pedagógusok szakkönyv-vásárlásához támogatást kell biztosítani. (2010. évben ez a mérték 4.000 Ft volt pedagógusonként.)

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény tervezete szerint **a pénzbeli ellátások több ponton módosításra kerülnek:**

- a lakásfenntartási támogatásra jogosultak köre szélesedik, a támogatás célzottabbá válik. A fogyasztási egységek alapján az a személy lesz az ellátásra jogosult, akinek a háztartásában az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át.
- az ápolási díj havi alapösszegei ezentúl nem az öregségi nyugdíjminimum 80, 100 illetve 130 %-a hanem a költségvetési törvénytervezetben meghatározott alapösszeg (2011-ben 29.500 Ft) fenti %-ai lesznek.

- „Út a munkához” programot a „Nemzeti Közfoglalkoztatás Programja 2011.” váltja fel. Az új programban, a munkaképes emberek esetében a rendelkezésre állási támogatást (RÁT) új elnevezéssel a bérpótló juttatás (BPJ) váltja fel.

Új a programban, hogy a felajánlott munkát végzettségtől függetlenül is el kell vállalni.

Ugyancsak új elemnek szánják a jogalkotók, hogy aki 2011-ben nem tud 30 napos munkaviszonyt igazolni, az a következő évben semmilyen támogatásra nem lesz jogosult.

- A költségvetési törvénytervezet 5. számú mellékletében szerepelnek a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok, ezen támogatásokra év közben nyújthat be az önkormányzat pályázatot.

Új jogcím is megjelenik a törvénytervezetben:

- Iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás

- A 8. számú mellékletben a normatív kötött felhasználású támogatások köre az előző évhez képest az alábbi jogcímekkel bővült:

- | | |
|---|-----------------|
| • Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, szakmai szolgáltatások igénybevételeinek támogatása | 10.500 Ft/fő/év |
| • Osztályfőnöki pótlék kiegészítés | 26.000 Ft/fő/év |
| • Gyógypedagógiai pótlék kiegészítés | 65.000 Ft/fő/év |

A 8. sz. mellékletben az „Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése” címszó alatti jogcím változott, mert nem lehet megigényelni csak a 2010. december 31-én hatályos Szoc.tv. 36 §-a alapján a közcélú munka 2010. december hónapra járó, 2011. január hónapban kifizetendő munkabér és közterheinek 95 %-át.

Az előzetesen már ismertetett változásokat figyelembe véve 2011. évre az önkormányzat VÁRHATÓ BEVÉTELEI az alábbiak:

I) Központi források:

Az állami támogatás és a személyi jövedelemadó az önkormányzat két legnagyobb bevételi forrása.

1. **Az állami támogatáson belül legnagyobb részarányt a helyi önkormányzatok normatív hozzájárulás jogcímen érkező bevétel képezi.**
Mértéke 2011-ben várhatóan 4,4 %-kal nő.

A minimális forrás növekedés okai:

- ellátotti létszám csökkenése az általános iskolai ellátottaknál;
- növekedés a szociális ágazatban és a középiskolai ellátottaknál.

A fajlagos normatíva nem változik, a kiegészítő normatívák beépülnek az alap normatíva rendszerébe az oktatási ágazatban.

Jelentős normatíva növekedés a településüzemeltetés feladatnál tapasztalható: 2010. évi 1947 Ft/főről 2011-re 2769 Ft/főre nő.

Az **1. számú melléklet** tételesen bemutatja a 2011. évre megigényelt normatív hozzájárulás összegét ellátási fajtánként, illetve az előző évhez képest történő változást is.

Az **1/a. számú mellékletből** nyomon követhető, hogy az oktatási ágazat ellátottainak száma hogyan változott a 2007. évi októberi statisztikai létszámmal indítva, 2011. októberi becsült időszakig bezárólag.

2. Másik nagy bevételi forrásunk a személyi jövedelemadó bevétel.

2011. évben az előző évekhez hasonlóan 8 % marad a **helyben képződött személyi jövedelemadó átengedett része**. A helyben maradó személyi jövedelemadó a két évvel korábban bevallott és településre kimutatott összeggel szerepel a számításban. Ennek összege **136.354 e Ft**. A települési önkormányzatok jövedelemkülönbség mérséklési számítása is egyszerűsödik, alapjává a korábbi év közben folyamatosan változó adat helyett mindig a két évvel előbbi tény adó-erőképesség válik.

Püspökladány **2011. évi jövedelemkülönbség mérséklése miatti személyi jövedelemadó kiegészítésének várható összege 421.822 e Ft lesz.**

A központi költségvetési kapcsolatokról származó források változását az előző évekhez viszonyítva a **2. számú mellékletben** mutatjuk be.

- Az önkormányzatot megillető állami hozzájárulás (Püspökladányi feladatokra eső) **2011. évben várhatóan 1.110.624 eFt lesz a 2010. évi október havi módosított 1.063.699 eFt-tal szemben.**

A várható állami támogatás növekedés mértéke az előző évhez képest + 46.925 eFt, mely + 4,4 %-os állami támogatás növekedésnek felel meg.

- Az előbb leírtak szerint 2011. évre várható **személyi jövedelemadó** bevétele az önkormányzatnak 558.176 eFt. 2010. évben ezen a jogcímen kapott bevételünk 603.889 eFt volt. **A forráskiesés összege 45.713 eFt, mely 7,6 %-os csökkenést jelent.**

A központi költségvetésből származó két nagy forrásunk tehát 2011. évben 1.668.800 eFt, szemben a 2010. évi módosított 1.667.588 eFt összeggel.

Az összes vélelmezett forrásnövekedés 1.212 eFt, mely 0,1 %-os forrásnövekedést jelent.

II) Helyi adók

Iparűzési adó:

Az **iparűzési adó** az önkormányzat bevételeiben igen nagy jelentőséggel bír. Figyelembe véve azonban főleg a 2010. év adóbevételeinek alakulását, valamint a gazdasági és hitelválság napjainkban is még érezhető hatását, **2011. évben 1,5 %-os (változatlan) adómérték mellett is csak 170 millió Ft bevétellel számolhat az önkormányzat.**

Gépjárműadó:

Várhatóan nő az önkormányzat gépjármű adó bevétele, ugyanis 2011-től a mozgáskorlátozottakat megillető gépjármű adómentesség csak a súlyos mozgáskorlátozottak által üzemeltetett személygépkocsikra vonatkozik.

Kommunális adó

A kommunális adó törvény szerinti mértéke 4.000 – 12.000 Ft/ingatlan/év.

Ez ideig Püspökladányban a 4.000 Ft-os ingatlanonkénti mértéket alkalmazta az önkormányzat. Helyi önkormányzati döntés alapján mentességben részesültek az ingatlanban lakók, amennyiben

- az ingatlan valamennyi adóalanya, aki a 70. életévét betöltötte, és az ingatlant életvitel szerűen lakja
- az ingatlan komfortnélküli,
- azon családok, ahol az egy főre eső jövedelem nem éri el az öregségi nyugdíjminimum 80%-át, egyedül élő esetén a mindenkori öregségi nyugdíjminimum összegét.

Az előbbi kedvezmények fenntartása mellett javasoljuk, hogy az ingatlanonkénti kommunális adó mértékét a képviselőtestület 6.000 Ft-ban állapítsa meg.

Ez azt jelenti, hogy a 2010. évi 17 millió forintos adóbevétellel szemben 25 millió forint bevétele származik az önkormányzatnak ebből az adónemből.

Talajterhelési díj

A talajterhelési díj a kibocsátott környezetterhelő anyag mértékéhez igazodó díj. Püspökladány Város belterületén a **szennyvízcsatorna hálózat kiépítettsége szinte teljes körű.**

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

Figyelembe véve azt a tényt, hogy átlagosan évről évre kb. az adózók 30 %-a ráköt a központi csatornahálózatra, ez az adózók és az általuk fizetendő adó folyamatos csökkenését idézi elő. **2011. évben 600.000 Ft talajterhelési díj** beszedését tartjuk reálisnak.

Idegenforgalmi adó:

Összesen 11 adózót tartunk nyilván törzsállományukban. Két legnagyobb a KORONA Kft és a SZIRÁK Kft

Jelenleg érvényben lévő 300 Ft/fő/éjszaka változatlan adómérték mellett a várható adóbevétel **2011. évben** - figyelembe véve a tárgy időszak adatait - **2.500.000 Ft.** Ehhez az adóbevételhez – üdülőhelyi feladatok címén – **2.500.000 Ft vissza nem térítendő állami támogatás vehető igénybe.**

Bírság, pótlék:

Ezen a jogcímen a 2010. évihez hasonlóan 2,5 millió forint tervezését tartjuk reálisnak.

III) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Az alábbiakban felsorolt, tervezett bevételi források képezik majd 2011-ben a fejlesztési kiadásaink fedezetét.

- Az eddig értékesített lakások részletfizetéséből **3.376.000 Ft befizetés várható 2011-évre .**
- 2010. évben a Petőfi u. 2, a Damjanich u 1, a Honvéd u. 4. a Bezerédi u. 1-5.sz. és a Zrinyi 6-8. alatti bérlakásokat nem sikerült értékesíteni, ezeket 2011-ben is meghirdetjük, várható bevétel 30.370 eFt .
- Egyéb helyiség eladásából 2010-ben 24.814 eFt bevételre számoltunk a KÖZKÉV iroda és varroda helyiségei értékesítése kapcsán. Az ingatlanokat 2011-ben újra értékesítésre bocsátjuk ugyanilyen áron.
- 2010. évben nem sikerült eladni az egyéb beépítetlen földterületeket. 2011. évben ismét eladásra kínáljuk 6.623 eFt összegben.
- Eladásra javasoljuk továbbá, a Honvéd u. 9. alatti telket 18.060 eFt-ért, a Zrinyi u. 16. ingatlant 6.603 eFt-ért, illetve Petőfi u. 11. sz. alatti ingatlant.
- **Két piaci telek** eladásából származó bevétel tervezett összege 705 eFt.
- **2010. évről áthúzódó** Rákóczi u. 10. sz. alatti ingatlan utolsó törlesztő részlete 850 eFt, mely 2011. évben esedékes.
- A temető bérleti szerződése a jelenlegi üzemeltetővel 2011. április 30-án lejár. A korábbi évekhez hasonlóan a **fejlesztési bevételek** között vehetjük számba a **temető bérleti díját 3.960 eFt-os** összegben.

- **A Holding Vagyonkezelő Kft** által fizetendő bérleti díj **18.100 eFt-os** összegével is számolunk az előző évhez hasonlóan, mint önkormányzati bevétellel, melyet a Kft az önkormányzati közmű vagyon után fizetné meg. E bevétel az Újtelepi szennyvízhálózat építés saját forrásába bevonható.
- **Az Egészségügyi Szolgáltató Kft** által elszámolandó éves amortizáció 5.400 eFt. Javasoljuk, hogy a Holding Kft-hez hasonlóan bérleti díjat fizessen az amortizáció nagyságával megegyező összegben 2011. évben.

IV. Működési hitelek

Az önkormányzat jelenleg 170 millió forintos folyószámla hitelkerettel illetve 110 millió forintos munkabér hitelkerettel rendelkezik a képviselő-testület jóváhagyásával, melyek lejárat határideje 2011. május 31., illetve 2011. július 25-e. Szándékaink szerint a két likvid hitelkeret lejárat határidejét meghosszabbítjuk 1 évvel azon okból, hogy az önkormányzat a működési hiányt finanszírozni tudja.

A költségvetési törvénytervezet ismeretében, illetve a bemutatott forráskiesést figyelembe véve várhatóan 2011-ben az önkormányzat működési hitel felvételére kényszerül. Ez a működési hitel az önkormányzat működési hiányát hivatott finanszírozni. Formálisan a működési hiányt az előbb említett folyószámla hitel és munkabér hitel felvétellel kezeljük 2011-ben.

Az önkormányzat 2011-re is pályázatot kíván benyújtani az ÖNHIKI-re. Az ÖNHIKI igénylés feltételrendszerébe beépült egy új elem, miszerint nem igényelhet támogatást az az önkormányzat, melynél a kötelezettségvállalás a tárgyévben vagy a tárgyévet megelőző évben meghaladja az Ötv. 88. §. (2) bekezdése szerinti éves kötelezettségvállalás felső határát. Ez azt jelenti, hogy önkormányzatunk végleges költségvetésében szereplő működési hiány nem haladhatja meg az előzetes számítások szerint a 128 millió forintot.

V. Kötvénykibocsátásból származó bevételek

A képviselő-testület 98/2010. (X. 28.) határozatában 1 milliárd forint értékű kötvény kibocsátásáról döntött. A hivatkozott határozat előterjesztése tartalmazza a főbb felhasználási jogcímekeket. Előzetes számításaink szerint a kötvény forrásból még új beruházások indításához, felújítások megvalósításához rendelkezésre álló összeg 456 millió forint.

A 2011-ben még fel nem használt kötvény forrás befektetéséből származó bevételre is számít az önkormányzat a szakértői anyag alapján.

V Á R H A T Ó K I A D Á S O K 2011. évre

I. M ű k ö d é s i kiadások

Minden ágazatra érvényesen a 2011. évi működési kiadások tervezésénél a legfontosabb általános szempontok az alábbiak:

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

Ez azt jelenti, hogy az oktatási intézmények esetében a számítás alapja a 2010/2011. tanév II. félévére jóváhagyott, illetve a 2011/2012. tanév I. félévére tervezett időkeret szerint számított létszám, míg az egyéb intézményeknél (szociális, közművelődési stb.) pedig a vonatkozó jogszabályok szerinti feladatellátáshoz szükséges létszám személyi jellegű kiadása.

- **Az intézményi költségvetésben a fenntartó biztosítani fogja:**
 - = a 2010. december 31-én érvényes költségvetési rendelet szerinti létszámkeret 12 havi bérét, oktatási ágazatban kiegészítve az időkeret szerinti létszámra.
 - = a soros előrelépések fedezetét
 - = az oktatási ágazatban a kiemelt munkavégzésért járó havi 5.250 Ft/fő összeget, a szociális ágazatban és a közművelődésben a törvénytervezet 60.§.(2)bekezdésében foglaltak alapján a kereset kiegészítés fedezetét
 - = a minimálbér esetleges változásából adódó többletterhet
 - = a dologi kiadásokat a fenntartó által a 2010. évi keretszám-számításban elismert összegben
 - = az ingyenesen és kedvezményesen étkezők miatti térítési díj kiesés összegét és azok áfa kiadását
 - = a normatív kötött felhasználású támogatásokat, az igényelt összegnek megfelelően
- A 2011. évi költségvetési törvénytervezetből kimaradt a pedagógusokat megillető szakkönyvvásárlási támogatás, az önkormányzat sem tud e célra előirányzatot lebontani.
- A jubileumi jutalom fedezetét ágazati tartalékként kell megtervezni.
- 2011. évre létszámbővítést nem lehet tervezni, csak abban az esetben, ha az ellátottak számának növekedése indokolja.
- A feladattal nem terhelt 2010. évi intézményi pénzmaradvány az önkormányzati hiány finanszírozásába kerüljön bevonásra (ehhez a 2010. évi költségvetési rendelet-módosítás szükséges).
- A feladat megszűnésből adódó megtakarítások hatásának meg kell jelenniük a 2011. évi költségvetésben – kiemelten leginkább az ellátotti létszám miatti csökkenésnek.
- A Nemzeti Közfoglalkoztatási Programban rejlő lehetőségeket sokkal jobban ki kell használni.

- Az ágazatokban mindenütt érvényesüljön a feladatalapú finanszírozás.
- Ha a végleges költségvetésben szereplő hiány összege szükségessé teszi, **akkor a visszalépést minden feladatra és minden intézményre egységesen kell alkalmazni.**
- Felül kell vizsgálni minden ágazatban az önként vállalt feladatokat. Ha a kötelező feladat-ellátáson túl az önként vállalt feladatok ellátása miatt keletkezik a működési hiány, azt az ÖNHIKI nem támogatja.
- A költségvetési rendeletet úgy kell elkészíteni, hogy minden szempontból megfeleljen az ÖNHIKI igénylés feltételeinek.

Az önkormányzat végleges költségvetésében szereplő működési hiány nem haladhatja meg az Ötv. 88. § (2) bekezdés (az önkormányzat hitelképességének) felső korlátját, ami előzetes számítások szerint 128 millió forint.

Ágazatonként javasolt tervezési irányelvek

I. Városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok:

- **Belvíz-elvezetési feladatokra** kevesebb támogatást indokolt tervezni. Csak a szivattyútelepek üzemeltetési költségei szerepeltethetők illetve minimális előirányzat anyagvásárlásra. A munkálatokat közfoglalkoztatás keretében kell elvégeztetni.
- **Szakértői, ügyvédi díjakat** a kötvénykibocsátás után követése miatt felmerülő tanácsadói díjjal indokolt megemelni.
- **A Vagyonkezelő Holding Kft** létrehozásakor a szakértői anyagokban az a célkitűzés szerepelt, hogy a megalakulást követő 4 év múlva az önkormányzati támogatás megszűnik, s önfenntartóvá válik. A tanulmányokat a képviselő-testület elfogadta, s ennek ismeretében hozta létre a Kft-t.

A **Vagyonkezelő Holding Kft** támogatását 2010. évi eredeti összegben javaslom betervezni. A támogatási összeget azonban csökkenteni szükséges a keletkező hiány reá eső összegével.

- **A közvilágítás áramdíját tekintve** ez ideig nem sikerült szolgáltatót váltani, ugyanis az EON-nal kötött szerződés csak december 31-én bontható fel.

Ezt követően a közbeszerzést elnyerő MVM Partner Energiakereskedelmi ZRT-vel fog szerződést kötni az önkormányzat.

A közvilágítás karbantartást tekintve jelenleg határozott időre szóló szerződésünk van az EON-nal 2012-ig.

A karbantartást csak minősített vállalkozók végezhetik el.

II. Szociális ellátás:

Az ágazatban szereplő intézmény 2011. évi költségvetésének tervezésénél az általánosan megfogalmazott tervezési irányelveket kell figyelembe venni.

Szociális intézményünk részt vesz a Többcélú Kistérségi Társulás keretében térségi feladatellátásban is. Ezzel azonban a koncepció számszaki adatai nem foglalkoznak, csak tisztán a püspökladányi feladatellátást takarják.

Javasolt további intézkedések:

- **Az ügyeleti orvosi ellátás** az önkormányzat kötelező feladata. Az érvényes szerződést figyelembe véve javasoljuk a támogatás biztosítását 2011. évre azzal, hogy a szolgáltatással kapcsolatosan érvényes szerződést – az önkormányzati támogatás csökkentése érdekében – felül kell vizsgálni. A szerződés felülvizsgálatát az Egészségügyi és Szociális Bizottság végezze el.
- Az ágazat legnagyobb kiadással bíró előirányzata a **pénzbeli és természetbeni szociális ellátás normatíváját a törvénytervezet nem**

tartalmazza. A megjelölt alsó és felső határ mértéke a 2010. évi költségvetésben: 4.100 – 20.300 forint/fő, mely a 2011. évi törvénytervezet szerint 3.800 – 19.000 forint /főre módosul.

Az egyes ellátási formák 2011. évi előirányzatát a Szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló tervezett törvénymódosítás előírásait figyelembe véve javasoljuk megtervezni. Év közben szigorúbb ellenőrzést és felülvizsgálatot kell végezni. A méltányossági ellátásoknál a jogosultak körét indokolt szűkíteni.

- A közfoglalkoztatás keretében alkalmazott dolgozók után szükséges saját forrást minden intézménynek, gazdasági társaságnak, egyéb szervezetnek, kisebbségi önkormányzatnak saját költségvetéséből biztosítani kell.
- **Meg kell szüntetni a háziorvosi asszisztensek ügyeleti foglalkoztatásának** az önkormányzat által történő **finanszírozását.**
E tárgyban a 2011. évi végleges költségvetés elkészítéséig a városvezetés az illetékesekkel tárgyalásokat folytat.
- Amennyiben szükséges, akkor a Sárréti Többcélú Kistérségi Társulás részére a **pedagógiai szakszolgálat működéséhez** az önkormányzati kiegészítést biztosítani kell 2011-évben is.

III. Oktatási ágazat

Ebben az ágazatban is követni kell az általános tervezési irányelvként megfogalmazottakat, a tervezés alapja az intézményi időkeret. Továbbra is alkalmazni kell a feladatfinanszírozás módszereit.

- Továbbra is gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapítása határozza meg az **ingyenes étkezésre és az ingyenes tankönyvellátásra** való jogosultságot

- Javasoljuk, hogy az **általános iskola 1-8 évfolyamára járó tanulók és a középiskolai tanulók úszás oktatásának költségeit vállalja fel az önkormányzat 2011. évre.**
- **Pálfi István Szakképzés-szervezési Társulás** munkaszervezete 2011. évi működéséhez szükséges – önkormányzatunkra eső – **támogatást biztosítani kell.**

IV. Egyéb ágazat:

- Az ágazatban szereplő **közművelődési intézmény** tervezési irányelvei megegyeznek az általánosan alkalmazott módszerrel.
- Javasoljuk az alapítványok támogatását a 2010. évi eredeti költségvetés szintjén megtervezni.
- A **Kisebbségi Önkormányzatok** működtetés feltételeit önkormányzati forrásból biztosítja a képviselőtestület az együttműködési megállapodásban szereplő költségek vonatkozásában.
- A **polgármesteri hivatal** költségvetési keretszáma hasonlóan kerül meghatározásra, mint a többi intézményé.
- A **képviselő-testület** működésével kapcsolatos költségek közé az érvényben lévő tiszteletdíjakat kell betervezni. A külföldi vendéglátás költségét azonban teljes mértékben le kell csökkenteni.
- A **Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság** várható előirányzata a költségvetési törvénytervezet szerint 2011. évben 243.887 ezer forint.

Elvárt tervezési irányelv a tűzoltósággal szemben, hogy az éves működési költségeit úgy tervezze meg, hogy az fedezetet nyújtson valamennyi felmerülő kiadására önkormányzati kiegészítés nélkül.

- Az **egyházak támogatását** célszerű továbbra is külön tervezni és mértékét a **2010. évi eredeti szinten meghagyni.**
- Az intézmények gazdálkodásának biztonsága érdekében indokolt továbbra is **külön alapot képezni a nyugdíjazás és egyéb létszámcsökkenés miatt várható önkormányzati többletkiadásokra.**

II. FEJLESZTÉSI KIADÁSOK:

A 2010. évről áthúzódó fejlesztési kiadások várhatóan:

- Újtelepi szennyvízhálózat fejlesztés előkészítése
- Polgármesteri hivatal szervezetfejlesztés
- Területi Gondozási Központ áthelyezése a Szent István úti óvodai épületbe

A fenti 3 beruházás műszakilag megvalósul 2010-ben, a pénzügyi teljesítés jövő évre történő áthúzódása várható.

Folyamatban van a

- Déli gyűjtőút-hálózat kivitelezése
- „Funkcióbővítő Integrált településfejlesztés" című pályázat írása,
- Az „Újtelepi Szennyvízhálózat Fejlesztés” II. forduló pályázat benyújtása.

Bírálat alatt van

- Nemzeti Diverzifikációs Program

2011-ben induló fejlesztések-beruházások

- Petőfi u. 9. sz. alatti iskolaépület tetőfelújítása
- Belvízelvezetés engedélyes tervdokumentáció
- Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság eszközbeszerzése

Az önkormányzatnak 2011. évre az eddig felvett hitelek törlesztésével kapcsolatosan az alábbi kötelezettségei vannak:

- a 2005. évben utépítésre felvett 38.000 eFt és a szennyvízhálózat építésre felvett 156.263 eFt hitel tárgyévi tőke és kamatfizetésének biztosítása
- a 2008-ban a képviselő-testület által jóváhagyott 300.000 eFt-os utépítési hitel tőke és kamatfizetési kötelezettsége
- A 2009. évben felvett 46 millió forint beruházási hitel kamatfizetési kötelezettsége.

Az önkormányzat a képviselőtestület döntésének megfelelően várhatóan 2010. december hó folyamán bocsátja ki az 1 milliárd forint összegű kötvényt.

2011-ben a PRIVINVEST Kft. előrejelzése szerint az éves kamatfizetési kötelezettség 58 millió forint lesz.

Az önkormányzat korábbi évek fejlesztési hitelfelvételei 2011-ben esedékes tőke és kamatfizetési kötelezettségeit, valamint a kötvénykibocsátás 2011-évben esedékes kamatfizetési kötelezettségeinek forrását saját fejlesztési bevételből kell megteremteni.

Ezen túlmenően várható még fejlesztési kiadásként:

- az első lakáshoz jutás támogatása
- számítástechnikai eszköz beszerzés

Kérem a képviselő-testületet, hogy a 2011. évi költségvetési koncepciót fogadja el.

Határozati javaslat:

Püspökladány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete:

- 1. A 2011. évi költségvetési koncepcióban leírt tervezési irányelveket elfogadja, és annak megfelelően készíti el az önkormányzat 2011. évi költségvetését.**
- 2. Felkéri az ágazati bizottságait, hogy vizsgálják felül a saját ágazatuk önként vállalt feladatait, és tegyenek javaslatot azok csökkentésére**
- 3. Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének működési jellegű hiányát úgy állapítja meg, hogy az nem haladhatja meg az Ötv. 88. § (2) bekezdés szerinti éves kötelezettségvállalás felső határát, várhatóan 130 millió forintot.**

Határidő: 1. pont: 2011. február 15.

2. pont: 2010. december 31.

3. pont: a 2011. évi költségvetési rendelettervezet benyújtása a testületnek

Felelős: 1. , 2. , 3. pont: Arnóth Sándor polgármester

Püspökladány, 2010. november 11.

A r n ó t h Sándor
polgármester

2010-es kv. tv. szerinti jogcím szám	2011-es kv. tv. tervezet szerinti jogcím szám	Állami hozzájárulás jogcímei	2010. évi normatívák október havi lemondása utáni módosított adatok							2011. évre tervezhető adatok 2010. november havi felmérés alapján							Normatíva fajlagos összegének változása 2011. évben 2010. évhez viszonyítva (Ft)	Állami hozzájárulás változása 2011. évben 2010. évhez viszonyítva (Ft) MINDÖSSZ.	Állami hozzájárulás változása 2011. évben 2010. évhez viszonyítva (Ft) PÜSPÖKLADÁ-NYI FELADATRA	Állami hozzájárulás változása 2011. évben 2010. évhez viszonyítva (Ft) TÉRSÉGI FELADATRA
			Statisztikai adat	Statisztikai adat	Mutató	Normatíva fajlagos összege (Ft)	Állami hozzájárulás összesen (Ft)	ebből: Püspökladányi feladatra igényelt	ebből: Térségi feladatra igényelt	Statisztikai adat	Statisztikai adat	Mutató	Normatíva fajlagos összege	Állami hozzájárulás összesen (Ft)	ebből: Püspökladányi feladatra igényelt	ebből: Térségi feladatra igényelt				
1	2	3	4	5	6	7	8=6x7	9	10	11	12	13	14	15=13x14	16	17	18=7-14	19=15-8	20=16-9	21=17-10
3.m. 16.	3.m. 16.	KÖZOKTATÁSI KIEGÉSZÍTŐ HOZZÁJÁRULÁSOK																		
16.1)	a)	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés (szakmai gyak. képzés)																		
	aa)	Iskolai gyakorlati oktatás																		
		- 8 hó a szakiskola 9-10. évfolyamán	137		137,0	23 333,33	3 196 666			121		121,0	23 333,33	2 823 333			0	-373 333	0	0
		- 4 hó a szakiskola 9-10. évfolyamán		134	134,0	11 666,67	1 563 334				135	135,0	11 666,67	1 575 000			0	11 667	0	0
	ab)	Szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon																		
		- 8 hó egyévf. képzés, valamint a többévf. képzés második szakképzési és a spec. szakiskola szakképzési évfolyamaira	29		29	65 333,33	1 894 667			31		31,0	65 333,33	2 025 333			0	130 667	0	0
		- 8 hó az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet	119		119	91 466,67	10 884 534			125		125,0	91 466,67	11 433 334			0	548 800	0	0
		- 8 hó az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet	33		33	39 200,00	1 293 600			26		26,0	39 200,00	1 019 200			0	-274 400	0	0
		- 8 hó a tanulószervezővel nem önkormányzati tanműhelyben történő képzéshez	143		143	13 066,67	1 868 534			119		119,0	13 066,67	1 554 934			0	-313 600	0	0
		- 4 hó egyévf. képzés, valamint a többévf. képzés második szakképzési és a spec. szakiskola szakképzési évfolyamaira		38	38	32 666,67	1 241 333				10	10,0	32 666,67	326 667			0	-914 667	0	0
		- 4 hó az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet		88	88	45 733,33	4 024 533				133	133,0	45 733,33	6 082 533			0	2 058 000	0	0
		- 4 hó az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet		83	83	19 600,00	1 626 800				37	37,0	19 600,00	725 200			0	-901 600	0	0
		- 4 hó a tanulószervezővel nem önkormányzati tanműhelyben történő képzéshez		63	63	6 533,33	411 600				180	180,0	6 533,33	1 175 999			0	764 400	0	0
		Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés összesen:	461	406			28 005 600			422	495			28 741 533			0	735 933	0	0
16.2)	b)	Sajátos nevelési igényű tanulók nevelése, oktatása																		
	a)	Tanulmányaikat magántanulónként folytató SNI tanulók a rehabilitációs bizottság szakvéleménye alapján, valamint a nem SNI tanulók orvosi igazolás alapján																		
	baa)	- 8 hó általános iskola	3		3	149 333,33	448 000			3		3	149 333,33	448 000			0	0	0	0
		- 8 hó középiskola, szakiskola	0		0	149 333,33	0				0	0	149 333,33	0			0	0	0	0
		- 4 hó általános iskola		1	1	74 666,67	74 667				3	3	74 666,67	224 000			0	149 333	0	0
		- 4 hó középiskola, szakiskola		0	0	74 666,67	0				0	0	74 666,67	0			0	0	0	0
	c)	Testi, érzékszervi, súlyos, közép súlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos gyermekek, tanulók																		
		- 8 hó óvoda	5		5	238 933,33	1 194 667			6		6	238 933,33	1 433 600			0	238 933	0	0
		- 8 hó általános iskola	9		9	238 933,33	2 150 400			8		8	238 933,33	1 911 467			0	-238 933	0	0
		- 8 hó középiskola, szakiskola	0		0	238 933,33	0			1		1	238 933,33	238 933			0	238 933	0	0
		- 4 hó óvoda		5	5	119 466,67	597 333				5	5	119 466,67	597 333			0	0	0	0
		- 4 hó általános iskola		6	6	119 466,67	716 800				7	7	119 466,67	836 267			0	119 467	0	0
		- 4 hó középiskola, szakiskola		0	0	119 466,67	0				1	1	119 466,67	119 467			0	119 467	0	0
	d)	Beszéd-fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethetően tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű tanulók																		
		- 8 hó óvoda	2		2	119 466,67	238 933			1		1	119 466,67	119 467			0	-119 467	0	0
		- 8 hó általános iskola	27		27	119 466,67	3 225 600			26		26	119 466,67	3 106 133			0	-119 467	0	0
		- 8 hó középiskola, szakiskola	14		14	119 466,67	1 672 533			20		20	119 466,67	2 389 333			0	716 800	0	0
		- 4 hó óvoda		1	1	59 733,33	59 733										-59 733	-59 733	0	0
		- 4 hó általános iskola		26	26	59 733,33	1 553 067										-59 733	-1 553 067	0	0
		- 4 hó középiskola, szakiskola		17	17	59 733,33	1 015 467										-59 733	-1 015 467	0	0
		Beszéd-fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos sajátos nevelési igényű tanulók																		
		- 4 hó óvoda										0	59 733,33	0			59 733	0	0	0
		- 4 hó általános iskola									28	28	59 733,33	1 672 533			59 733	1 672 533	0	0
		- 4 hó középiskola, szakiskola									19	19	59 733,33	1 134 933			59 733	1 134 933	0	0
	e)	Megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethető tartós és súlyos rendellenesség miatti SNI tanulók																		
		- 8 hó óvoda	2		2	89 600,00	179 200			1		1	104 533,33	104 533			14 933	-74 667	0	0
		- 8 hó általános iskola	5		5	89 600,00	448 000			8		8	104 533,33	836 267			14 933	388 267	0	0
		- 8 hó középiskola, szakiskola	1		1	89 600,00	89 600			4		4	104 533,33	418 133			14 933	328 533	0	0
		- 4 hó óvoda		1	1	44 800,00	44 800										-44 800	-44 800	0	0
		- 4 hó általános iskola		4	4	44 800,00	179 200										-44 800	-179 200	0	0
		- 4 hó középiskola, szakiskola		1	1	44 800,00	44 800										-44 800	-44 800	0	0
		Megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének tartós és súlyos rendellenesség miatti SNI tanulók																		
		- 4 hó óvoda									1	1	52 266,67	52 267			52 267	52 267	0	0
		- 4 hó általános iskola									8	8	52 266,67	418 133			52 267	418 133	0	0
		- 4 hó középiskola, szakiskola									6	6	52 266,67	313 600			52 267	313 600	0	0
		Sajátos nevelési igényű tanulók nevelése, oktatása összesen:	68	62			13 932 800			78	78			16 374 400			0	2 441 600	0	0
16.3)	c)	Kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi nevelés-oktatás																		
		- 8 hó óvoda	55		55	26 666,67	1 466 667			48		48	26 666,67	1 280 000			0	-186 667	0	0
		- 4 hó óvoda		50	50	13 333,33	666 667				48	48	13 333,33	640 000			0	-26 667	0	0
		Kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi nevelés-oktatás össz.:	55	50			2 133 333			48	48			1 920 000			0	-213 333	0	0

OKTATÁSI ÁGAZAT ELLÁTOTTI LÉTSZÁM VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA
PÜSPÖKLADÁNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNÁL

a 2011. évi koncepcióhoz

	2007/08. oktatási év <u>2007. októberi</u> <u>tényleges</u> statisztikai adata (fő)	2008/09. oktatási év <u>2008. októberi</u> <u>tényleges</u> statisztikai adata (fő)	2009/10. oktatási év <u>2009. októberi</u> <u>tényleges</u> statisztikai adata (fő)	<u>2010/11.</u> <u>oktatási év</u> <u>2010. októberi</u> <u>tényleges adata</u> (fő)	<u>2011/12.</u> <u>oktatási év</u> <u>2011. októberi</u> <u>becsült adata</u> (fő) tájékoztató adat	2010. októberi statisztikai adat változása a 2009.évi stat. adathoz viszonyítva (fő)	2010. októberi statisztikai adat változása a 2007.évi stat. adathoz viszonyítva (fő)
1	2	3	4	5	6	7=5-4	8=5-2
Óvodai nevelés	550	552	542	510	500	-32	-40
Általános iskolai oktatás 1-4. évfolyam	686	650	651	632	654	-19	-54
Általános iskolai oktatás 5-8. évfolyam	872	816	776	736	704	-40	-136
Alapfokú oktatás zeneművészeti ág	296	315	301	302	302	1	6
Alapfokú művészeti oktatás egyéb művészeti ág	225	197	208	201	201	-7	-24
Középfokú iskolai oktatás 9-13. évf.	994	972	851	900	932	49	-94
Iskolai szakképzés, elméleti képzés	270	293	339	316	375	-23	46
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés	409	358	461	422	495	-39	13
Kollégiumi, externátusi nevelés, oktatás	51	50	56	68	98	12	17

KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI KAPCSOLATOKBÓL SZÁRMAZÓ FORRÁSOK VÁLTOZÁSAINAK BEMUTATÁSA
PÜSPÖKLADÁNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNÁL 2011. ÉVBEN

Adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Források megnevezése	2006. évi tény	2007. évi tény	2008. évi tény	2009. évi tény	2010. évi módosított ei.	2011. évre várható	2011. évi változás 2010. évhez képest	
								+ növekedés - csökkenés összege (eFt)	változás %-ban
1.	Helyi önkormányzatok állami hozzájárulása	1 353 485	1 318 974	1 243 240	1 227 895	1 087 054	1 140 169		
	ebből: térségi feladatok normatívái	-30 343	-28 514	-35 705	-28 880	-23 355	-29 545		
	Püspökladányi feladatokra eső normatív hozzájárulás	1 323 142	1 290 460	1 207 535	1 199 015	1 063 699	1 110 624	46 925	4,4%
2.	Kiegészítő támogatás bérkiadáshoz	0	0	70 628	0	0	0	0	
3.	Helyi önkormányzatok korrigált állami támogatása (1+2)	1 323 142	1 290 460	1 278 163	1 199 015	1 063 699	1 110 624	46 925	4,4%
4.	<i>SZJA helyben maradó része</i>	<i>111 265</i>	<i>97 665</i>	<i>115 892</i>	<i>140 281</i>	<i>147 213</i>	<i>136 354</i>	<i>-10 859</i>	<i>-7,4%</i>
	ebből: kötelező államháztartási tartalék	-6 220	0	0	0	0	0	0	
	SZJA helyben maradó rész összesen:	105 042	97 665	115 892	140 281	147 213	136 354	-10 859	-7,4%
5.	SZJA kiegészítés jövedelem differenciálódás miatt	444 116	450 125	480 341	441 326	456 676	421 822	-34 854	-7,6%
6.	SZJA összesen (4+5)	549 158	547 790	596 233	581 607	603 889	558 176	-45 713	-7,6%
7.	Összes bevétel (3+6) csak Püspökladányi feladatok	1 872 300	1 838 250	1 874 396	1 780 622	1 667 588	1 668 800	1 212	0,1%

PÜSPÖKLADÁNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TERVEZÉSI NAPTÁRA 2011. 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.	Városf.l.r.	Közig.l.r.	Szoc.l.r.		
1.	Intézményektől (előzetes) adatok kérése a tervezéshez	2010. 10.25-11.30			X									
2.	Polgármesteri Hivatal tervezési értekezlet (belső inf. kérés a tervezéshez)	2010.10.25-11.30							X	X	X	X		
3.	Elsődleges információk feldolgozása tervezési irányelvek kialakítása	2010.11.06-11.30					X	X	X					
4.	Hivatal, intézmények, helyi kisebbség önkorm. felad., bevét. forr. áttekintése	2010.11.10-11.30			X	X		X	X	X				
5.	Költségvetési koncepció összeállítása, előterjesztése	2010.11.5-20					X	X						
6.	Előterjesztett koncepció véleményezése, elfogadása (biz.ülések)	2010.11.16-23	X	X										
7.	Koncepcióba foglalt irányelvek alapján a tervezési munka végrehajtása													
	elsődleges információk feldolgozása								X					
	előzetes keretszámok kialakítása	2010.10.01-12.31							X					
	intézmények a tervezési irányelveknek megfelelően előzetes intézményfinan. igény összeállítása	2010.12.01-2011.01.12			X									
	hivatali ktg.vetési terv összeállítása Polgármesteri Hivatalban kezelt felad.terv.	2010.12.01-2011.01.15.						X	X	X	X	X		
8.	Intézményi támogatások egyeztetése	2011.01.12-31.			X				X					
9.	Polgármesteri Hivatalban kezelt előirányzatok egyeztetése	2011.01.12-31						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.	2011.01.15-02.05.			X	X		X	X	X	X	X		
11.	Rendelet-tervezet egyeztetése, véleményezése, bizottsági állásfoglalás kialakítása, képviselő-testület elé terjesztése.	2011.02.07-02.15.		X	X	X		X						X
12.	Költségvetési rendelet megalkotása	2011.02.25	X					X						