

ELŐTERJESZTÉS

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2011. január 27-án tartandó ülésére

Tárgy: 2011. évi költségvetés tervezetének előzetes megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, illetve a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény alapján a központi költségvetési kapcsolatból származó önkormányzati forrásokat és a részesedés rendjét minden évben a költségvetési törvény állapítja meg. Az Országgyűlés elfogadta a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvényt. Az önkormányzatok éves költségvetésének alapját – az önkormányzati-intézményi helyi bevételek mellett - a törvényben szereplő források képezik.

Az önkormányzatok számára az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 71.§ (1) bekezdése írja elő, hogy az adott évi költségvetési rendelettervezetüket február 15-ig kell a képviselő-testület elé beterjeszteniük. Fenti jogszabályra hivatkozva előterjesszük Déaványa Város Önkormányzat 2011. évi költségvetés előzetes tervezetét.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 468/2010.(XI.25.) Kt. számú határozatával elfogadta a Déaványa Önkormányzat 2011. évi költségvetését megalapozó koncepcióját.

A Déaványai Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló előterjesztés mellékletét képező önkormányzati rendelettervezet tartalmazza önkormányzatra összesítve, valamint költségvetési szervenként is bemutatva:

- Bevételeket forrásonként,
- kiemelt előirányzatonként a kiadásokat, elkülönítve a működési és a fejlesztési területet,
- önkormányzati hivatal költségvetését feladatonként, külön tételben a cél és általános tartalék alakulását,
- intézményfinanszírozást,
- éves létszám előirányzatot költségvetési szervenként,
- közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát,
- elkülönítetten és helyi önkormányzat költségvetésével együtt is a helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetését,
- valamint minden olyan szerkezeti elemet a jogszabály előír arra vonatkozóan.

Feladatellátás:

A 2010-es évben az intézményhálózatban bekövetkezett változás, hogy a Strandfürdő és Gyógyászat megszűnt, mint önállóan működő intézmény, bekerült a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében ellátott feladatok közé. Más változás nincs így ennek

figyelembe vételével összehasonlíthatóvá válik a most elkészített költségvetés az előző évhez viszonyítva.

Az általános iskolánál a tanulói létszám csökkent, mert 2010 költségvetési év tervezet szintjén - 8 hónapra 684 tanuló volt, 4 hónapra 653 tanuló. A 2011 költségvetési év tervezet szintjén -8 hónapra 618 tanuló, 4 hónapra pedig 606 fő volt.

Az óvodai létszám 2010 költségvetési évben - 8 hónapon keresztül - 242 ellátott volt, 4 hónapon keresztül 250 fő. A 2011. évre tervezett 8 hónapon keresztül 247 ellátott 4 hónapra pedig 228 fő.

Az alapfokú művészetoktatásban nincs ilyen jelentős létszámcsökkenés. 2010 költségvetési év tervezet szintjén - 8 hónapra 207 tanuló volt, 4 hónapra 210 tanuló. A 2011 költségvetési év tervezet szintjén - 8 hónapra 212 tanuló, 4 hónapra pedig 200 fő volt.

Bölcsődei ellátottak száma 15 fő.

Két önálló működő intézményünk a Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény, valamint a Dévaványai Cigány Kisebbségi önkormányzat. Gazdálkodással kapcsolatos feladatait a polgármesteri hivatal látja el, jogszabályban meghatározott megállapodás alapján.

A közfoglalkoztatás eddigi rendszerét a 2011. évtől a Nemzeti Közfoglalkoztatás Programja váltja fel, melynek célja, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú szociálisan rászoruló ember számára biztosítson munkalehetőséget. A program részleteit megismerte a Képviselő-testület.

A városüzemeltetési kft. létrehozása továbbra is nyitott kérdés, ennek tárgyalása külön napirendi pontként kerül megtárgyalásra.

Az önként vállalt feladatok áttekintése folyamatban van.

Egy-egy feladathoz, intézményhez tartozó 2011. évre az elérhető összes bevétel és a működéshez szükséges kiadás igény nagyság bemutatásra került a Munkacsoport részére, csak emlékeztetőül, hogy tervezet szintjén közel 48,7 % forrást kellene átcsoportosítani más területről, hogy az intézmények kiadása tervezet szintjén biztosított legyen. A tervezetben ezek a számok kerültek beépítésre a bevétel és kiadás oldalán egyaránt.

A tervezett fejlesztések, felújítások, céltartalék bemutatása a benyújtott pályázatok, korábbi kötelezettségvállalások, korábbi döntések alapján került kidolgozásra, az rendelettervezet ezt tartalmazza.

A 2011. évi költségvetés tervezete fentiek alapján került összeállításra.

A költségvetési bevétel fő összege 1 891 603 e Ft, a költségvetési tervezet kiadási fő összege 2 183 870 e Ft. A költségvetési bevételek és kiadások különbözete 292 267 e Ft. A hiány összegének kezeléséről a Képviselő-testületnek rendelkeznie kell. Elsősorban a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgál a pénzmaradvány, amelyet működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban kell jóváhagyni.

Tervezet szintjén a működési hiány 109 373 e Ft, melynek kezelésére külső finanszírozást tartalmaz a tervezet, működési hitelfelvétel címén.

Tervezet szintjén a felhalmozási hiány 182 894 e Ft, melynek kezelésére belső finanszírozást tartalmaz a tervezet, forrása a kötvényforrás, ami pénzmaradványként funkcionál, és ezzel a javaslattal a felhalmozási hiány szó eltűnik a költségvetés tervezetéből, hiszen belső finanszírozással a forrás rendelkezésre áll.

A pénzmaradvány összegét még nem ismerjük, hiszen most vannak a zárási feladatok. A javaslat a rendelkezésre álló pénzkészlet és értékpapír állomány alapján került becslésre.

I. fejezet

A 2011. ÉVI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2011. évi költségvetési bevételi főösszege tervezet szintjén 1 891 603 e Ft, ezt növeli a belső finanszírozásból várható pénzmaradvány összege 182 894 e Ft, valamint külső finanszírozás 109 373 e Ft, így a rendelkezésre álló forrás összesen 2 183 870 e Ft.

A működési célú forrás hitelfelvétellel együtt 1 114 799 e Ft, ami az összbevételi forrásnak 51,04 %-a, fejlesztési célú bevétel 1 069 071 e Ft, ami pedig 48,96 %-a a bevételi főösszegnek.

Működési célú bevételek

Az elérhető működési célú forrás elemek hasonlóak az előző év bevételi elemeivel és nagyságrendje is hasonló, ahol nagyobb eltérés mutatkozik, arra előterjesztésben kitérünk.

Intézményi működési bevételek: E forrásnál önkormányzati szinten 300 226 e Ft-tal számolunk eredeti előirányzatként. Ebből 43 113 e Ft az intézményeknél képződik, főként a térítési díjakból adódóan: az ÁMK-nál ez 24 217 e Ft, a Strandfürdőnél 18 496 e Ft, a Múzeumnál 400 e Ft.

A Polgármesteri Hivatalnál a B-2 táblázatban a működési bevétel 275 609 e Ft. Az előirányzat tervezésénél itt került kimunkálásra a vagyonhasznosításból származó bevétel, így a földhaszonbérleti díjak és a nem lakáscéljára szolgáló ingatlanok hasznosításából származó bevétel. Ebben a táblázatban ugyan itt került kimutatásra ezen a jogcímen elérhető bevétel, de a működési és felhalmozási mérleg kimunkálásánál ezek a tételek, a felhalmozási bevételek között szerepelnek, ennek összege 57 325 e Ft. A tervezett elérhető bevételek között szerepel a fordított adózás szabályai szerinti ÁFA bevétel, ami technikai jellegű. Jelentős bevétel a visszaigényelhető ÁFA összege is, ami attól is függ, hogy a 8-10. öblözet munkái az abból eredő számlák kibocsátása lerendeződik e 2011. évben.

Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen: 387 651 e Ft.

A helyi adó bevételek bemutatása adónemenként:

Adónemek megnevezése	Előirányzott összeg (ezer Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	21 000
Helyi iparüzési adó	80 000
Mindösszesen:	101 000

Személyi jövedelemadóból való részesedésünk, 249 361 e Ft, amelyből a települési önkormányzatot megillető, a településre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a 44 864 e Ft, valamint a jövedelem differenciálódásának mérséklésére 204 497 e Ft

Gépjárműadóból 31 000 e Ft bevételt terveztünk. Az egyéb sajátos bevételek soron a bérleti szerződés szerint 2011. évre esedékes bérleti díj került tervezésre, összege 6 290 e Ft.

Támogatás értékű működési bevételek előirányzatát 774 205 Ft-ban állapítottuk meg, ami támogatási igény, támogatási szerződés alapján került kimunkálásra. A tervezett bevétel a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében van.

A támogatás értékű működési bevételekről 130 966 e Ft külön kimutatás készült, ami az előterjesztés mellékletét képezi. (Bevétel –1). A teljesség igénye nélkül a legnagyobb tételek a mezőgazdasági támogatás, védőnői feladatok, járóbeteg szakellátás, a foglalkoztatás támogatása, átvétel a táruháztól.

A támogatás értékű felhalmozási bevételekről 642 473 e Ft szintén külön kimutatás készült, ami az előterjesztés mellékletét képezi. (Bevétel-2). A tervezett bevétel az folyamatban lévő pályázatokhoz kapcsolódik, valamint a befejezett beruházások záró kifizetésének elszámolásából. Ezek a bevételek támogatási szerződés alapján rendelkezésre állnak a kérdés csak, hogy leutalásra kerül-e időben.

Önkormányzatok költségvetési támogatása 413 958 e Ft, ebből a normatív állami hozzájárulás 313 043 e Ft, bemutatása az előterjesztés mellékletét képezi ahol jól látható az igényelt támogatás mutatói és a hozzá tartozó támogatás összege. (Bevétel-3)

Az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése címén 96 530 e Ft-ot tervezetünk, ami a kiadási oldalon a támogatásra jogosultak számára kifizette összeg központi költségvetésből való utólagos igénylés alapján történik. Ebben a szociális ellátó rendszerben a szabályozás a közfoglalkoztatás rendszerére terjedt ki, ezt megismerte a Képviselő-testület. A segélyezés területén rendelkezésre állási támogatást (RÁT) bérpótló juttatás (BPJ) váltja fel, összege a mindenkori öregségi nyugdíj legkisebb összege, amelyhez a hozzájárulást részben a központi költségvetés biztosítja. A lakásfenntartási támogatás az elmúlt évihez hasonló feltételekkel került tervezésre. Az ápolási díj összege 2011-től „elszakad” a nyugdíjminimumtól, mértékét a mindenkori költségvetési törvény határozza meg, jelenleg 29 500,- Ft. Az óvodáztatási támogatás nem központosított előirányzataként jelenik, hanem az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése előirányzatként. A megállapított támogatások 100 %-a visszaigényelhető.

Támogatási kölcsönök visszatérülése 15 563 e Ft, ami a kölcsönszerződések alapján a 2011. évre esedékes törlesztő rész összege alapján került előírásra, így a lakosok felé nyújtott visszatérítendő támogatások- otthontermelési támogatás, szociális kölcsönök, tanulmányi támogatások, munkahelyteremtő támogatás visszatérítendő része.

Finanszírozási bevételek előirányzatát, mint működési célú hitelfelvételt 109 373 e Ft-ban tartalmazza a tervezet, ami a 2011. évi költségvetés tervezet egyensúlyának biztosítását tartalmazó külső finanszírozásként van.

A várható előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány soron 182 894 e Ft-ot tervezetünk. Ebből elkülönített számlán rendelkezésre áll 52 363 e Ft, ehhez a Képviselő-testület egyedi döntése alapján lehet hozzájutni, vagyis kizárólag fejlesztési célt szolgál. Az értékpapír állomány igaz 174 711 e Ft ami csak részben szolgálja a fejlesztési kiadást. A várható pénzmaradvány nem biztosítja a 182 894 e Ft fejlesztési célú hiányt, de a tervezetben biztosítani kell az egyensúlyt, hiányos költségvetés tervezet nem készíthető. Azt hogy a végleges költségvetés hogyan alakul arról a Képviselő-testület dönt. . A költségvetés végleges elfogadásáig a Munkacsoport folyamatos egyeztetése, valamint a pénzmaradvány pontos ismerete után az összeg tervezhető lesz. A költségvetés tervezése során a javaslatban szerepel a pénzmaradvány, de annak pontos ismerete a zárási feladatok után válik ismertté.

II. Fejezet

A 2011. ÉVI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A kiadások főösszege is **2 183 870 e Ft**, ami bevételek főösszegével egyező, így van biztosítva az egyensúly. A működési célú kiadás **1 114 799 e Ft**, az összes kiadás **51,04 %-a**. Az előirányzott felhalmozási kiadás is közel ekkora összeget képvisel a költségvetés tervezetből. A végleges fejlesztési célok szintén a végleges költségvetés összeállításakor válnak ismertté.

Működési célú kiadások

2011. évben e célra a javasolt előirányzat **1 114 799 e Ft**, amit a K jelű táblázatokon keresztül mutatunk be. Az összehasonlító szerkezet érdekében a 2010. évi irányszámokat korrigálni kellett a kereset-kiegészítés megszűnésével, az egyszeri döntések, sikeres pályázatok pénzügyi hatásával. Ugyanígy kellett korrigálni, ha a döntés hosszú távú kötelezettségvállalást jelentett. Bérfejlesztés nem volt, a soros előmenetellel járó átsoroláshoz a garantált bér betervezésre került, ezen túl a minimálbér és garantált bérminimumra való kiegészítés megtörtént azoknál a dolgozóknál, akiket ez megilletett.

Személyi juttatások jogcíménél az Önkormányzat által foglalkoztatottak személyi juttatásként javasolt előirányzat **432 077 e Ft**. Az előirányzott összeg tartalmazza a közalkalmazotti, köztisztviselői létszámra tervezett személyi juttatáson túl azoknak a közfoglalkoztatottnak a bérigényét, akiknek továbbfoglalkoztatása átnyúlik 2011. évre.

Munkaadókat terhelő járulékok 115 855 e Ft, ami csökkenést mutat a személyi juttatás változásával azonos irányban. A járulékok mértéke nem változott az előző évhez viszonyítva. A munkaadókat terhelő egyéb járulékok soron az ápolási díj után fizetendő nyugdíjbiztosítási járulék került kimutatásra, mértéke **24 %**.

Dologi kiadások összege 374 456 e Ft. Önkormányzatra összesítve a 2010. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva csökken, ami főleg a szolgáltatások soránál látható, valamint az ehhez kapcsolódó ÁFA kiadási is ugyanilyen arányban. Az csökkenés oka, hogy a 2010. évi költségvetés készítés során az TÁMOP pályázat beépítésre került, annak nagyobb része a működést szolgálta, azután a mezőgazdasági feladatoknál valamelyest a rendelkezésre álló saját géppark miatt szintén csökken a szolgáltatásvásárlás, az ÁMK-nál szintén csökken ez a jogcím a felújításból eredően.

Van olyan kiadási elem, ami nő, így a készletbeszerzés, adók, díjak egyéb befizetések. Ezekről a Munkacsoport január 18-ai ülésén szó esett.

Egyéb folyó kiadások jogcíménél 171 814 e Ft-ot terveztünk.

A támogatás értékű működési pénzeszköz átadását a tervezet szintén külön táblázat alapján mutatjuk be, amely az előterjesztés mellékletét képezi.(kiadás-1) Az e jogcímen megtervezett előirányzat államháztartáson belül **2 844 e Ft**, államháztartáson kívülre pedig **19 064 e Ft**. A csökkenés abból adódik, hogy a 8-10. öblözetben lakók LTP-s vállalása lejár, ezáltal az önkormányzati támogatás is, valamint nem került betervezésre a Dévaványai Víziközmű Társulat működési támogatása sem. Ezen túl az itt tervezett előirányzat jórészt a Dévaványán működő civil szervezetek, alapítványok működésének támogatását szolgálja kérelmük alapján. A nagyságrendjéről a benyújtott kérelmek alapján egyedileg dönt a Képviselő-testület.

Az önkormányzatok által folyósított ellátások összege **149 906 e Ft**. Ellátásonként az alábbi a táblázat mutatja a tervezett összeget összehasonlítva teljesített adatokkal.

Adatok = ezer forintban

Ellátás megnevezése	2010. évi teljesített adat	2011. évre tervezett összeg K-Ö tábla 18. sor.	Visszaigénylés Mértéke %	Visszaigénylés összege 2011.
Időkorúak járadéka	2 851	3 461	90	3 115
Bérpótló juttatás (RÁT)	18 707	34 200	80	18 707
Rendszeres szoc. segély	7 712	8 274	90	7 446
Ápolási díj alanyi és fokozott ápolást igénylő	18 262	19190	75	14 393
Ápolási díj méltányossági alapon	5 052	5 472	0	0
közgyógyellátás	1 311	1 500	0	0
Temetési segély	915	1 000		
Köztemetés	689	1 200		
Adósságkezelés	1 417	12 000	90	10 800
LFT (lakásfenntartási támogatás) adósságkezelési		780	90	702
LFT helyi önk.rendelet alapján	18	472	0	0
LFT normatív alapon járó tám.	27 389	26 400	90	23 760
Átmeneti segély	21 816	17 000	0	0
Rendkívüli GYVT	12 570	17 000		5 500
Szoc.földprogram természetbeni juttatásként		1 957		
Tervezett ellátások összesen	118 709	149 906		84 423

Általános tartalékképzés kötelező, erre 20 597 e Ft-ot irányoztunk elő.

Céltartalék bemutatása az alábbiak szerint:

Munkahelyteremtő támogatás önkormányzati rendelet alapján	10 000
KEOP-5.3.0/B - Épületenergetikai hatékonyság fokozása megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva Dévaványa Város Önkormányzat Intézményeinél 40%	71 735
KEOP-4.2.0/B - Helyi hő és hűtési igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal Brikettáló üzem 40 %	54 460
Benyújtott, de még el nem bírált pályázatok	126 195
UMVP IV. tengely célterület 1008168 Szabadtéri rendezvényekhez eszköz beszerzés (önerő ÁFA rész)	1 460

UMVP IV. tengely célterület 1007938 Kulturális Infrastruktúra Fejlesztése Dévaványa (önerő ÁFA rész) - Színpad lefedése	3 142
UMVP IV. tengely célterület 1008328 Dévaványa Nemzetközi Kapcsolatainak erősítése (önerő ÁFA rész) - Szent István napi ünnepség lebonyolítása	1 335
UMVP IV. tengely célterület 1007891 Betakarítási ünnep lebonyolítása Dévaványán (önerő ÁFA rész)	1 035
UMVP IV. tengely célterület 63550101 Ifjúsági tábor kialakítása (önerő ÁFA rész)	18 156
UMVP IV. tengely célterület 1007907 Brikettáló gépsor beszerzés (önerő ÁFA rész)	15 612
Benyújtott, elbírált pályázatok, de hivatalos kiértékelés még nincs	40 740
Kerékpárral a környezetvédelemért - kerékpár úthálózat építés	17 765
Piacsarnok kialakítása	8 000
Dévaványa Városközpont felújításának III. üteme	8 160
Szeghalmi úti iskola felújítása és akadálymentesítése (önerő)	1 250
Varázskapu projekt	
Külterületi csapadékvíz elvezetéssel és belvíz-csatornarendszer üzemeltetésével kapcsolatosan felmerült problémák megoldására tanulmány elkészítése 318/2010. (VII. 15.) Kt. határozat alapján	
Pályázati benyújtásra váró célok megvalósításához szükséges önerő	35 175
Összesen K-Ö tábla 22. sor/ 2011. tervezet oszlop	212 110

Adatok= ezer forint

Fejlesztési célok megnevezése	Alap	ÁFA	ÖSSZESEN
Belterületi belvízrendezési célok támogatása 5/2010. (I. 22.) ÖM. Rendelet alapján (saját erő: 10 %) 52/2010. (Békés Mérnök) és 99/2010. (Békés Drén Kft.) szerződések alapján	171 010	42 752	213 762
KEOP-7.1.20-2008-0108 Szennyvíz beruházás 2. forduló	344 630	86 158	430 788
Holcim Hungaria Otthon Alapítvány - önkormányzati bérlakás program	12 800	3 200	16 000
TIOP-1.1.1/07/1-2008 - Informatikai infrastruktúra fejlesztése a Dévaványai ÁMK iskoláiban	22 789	5 697	28 486

Számítástechnikai eszközök vásárlása (Polgármesteri Hivatal)	3 000	750	3 750
Riasztó beszerzés (Strandfürdő)	198	50	248
Fénymásoló gép beszerzés (Védőnöi szolgálat)	80	20	100
Vetőgép és nehéztárcsa beszerzés	11 800	2 950	14 750
Fordított adózás szabályai szerinti befizetés		42 752	42 752
Fejlesztési kiadások összesen:	566 307	184 329	750 636
Közművagyonon beruházás és értéknövelő felújítás	31 823	7 956	39 779
Útfelújítás, útburkolat (Nyíl utca: 1680 m2, Hajnal-József A:1200 m2)	14 304	3 576	17 880
Felújítási kiadások összesen: K-Ö tábla 23-24. sor.	46 127	11 532	57 659
Támogatás értékű felhalmozási kiadás ÁHT-n belül (Csángó magyarok oktatásának segítése: 440/2010. (X.28) Kt. határozat alapján)	50		50
Felhalmozási célú pü. átadás ÁHT-on kívülre (Környezetvédelmi feladatok DAREH)	1 331		1 331
Támogatási kölcsönök nyújtása (Otthonteremtési támogatás: 5 000, Kapocs Egyesület: 5 000: 449/2009. (X.29.) Kt. határozat alapján)	10 500		10 500
KEOP-7.1.1.1 Települési szilárdhulladék - gazdálkodási rendszer fejlesztése (Saját erő rész: 8874 * 85 Ft, Társulási megállapodás 35./C pont)	754		754
Felhalmozási célú hitelek kamata	7 965		7 965
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások összesen: K-Ö tábla 30-32sor.	20 600	0	20 600
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	633 034	195 861	828 895

Hitelek törlesztése címen 28 066 e Ft-ot terveztünk, ebből a

- Kötvénytörlesztés 23 074 e Ft,
- MFB-ÖKIF komposztáló építés miatt 2 520 e Ft,
- Szoc. bérlakásépítés miatt 2 472 e Ft.

A kötvénytörlesztés pontos összegét az árfolyamváltozás miatt nem ismerjük, a tervezett összeg az utolsó törlesztéskori árfolyam áron van (2010. szeptember 30.).

III. Fejezet

Intézmények finanszírozása

A 2011. évi költségvetés összeállításakor kiemelt figyelmet kellett fordítani az intézmények által ellátott feladatokra, ugyanis mindannyiunk előtt ismert tény, hogy a normatív állami hozzájárulások és normatív, kötött felhasználású központi támogatások

jelentősen csökkentek az elmúlt évekhez képest és eddig sem fedezték az ellátott tevékenység kiadásait. Egy önállóan működő és gazdálkodó intézményünk van, az intézmény részére az intézményfinanszírozás (halmozódás elkerülése miatt) tájékoztató adatként szerepel **504 183 e Ft**. Ezen túl nem ilyen jogcímen jelenik meg az önállóan működő intézmények részére biztosított támogatás. A múzeumnál 13 747 e Ft szükséges a betervezett feladatok finanszírozásához a saját bevételen túl.

IV. Fejezet

Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A 2011. évi költségvetés tervezésnél létszámbővülés nincs. A tervezet a jelenleg ellátott feladatok ellátásához 2011. évre az engedélyezett létszámot 223,5 főben javasoljuk meghatározni, ebből a polgármesteri hivatal gazdálkodási körében támogatási szerződéssel biztosított közfoglalkoztatottak száma 28 fő, az ÁMK intézményünknel a munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó létszám 2 fő.

A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata az első pályázat benyújtása alapján: 80 fő a rövid időtartamú közfoglalkoztatásra, a huzamosabb idejű közfoglalkoztatásra 14 fő.

Gördülő tervezés

A gördülő tervezés elkészítését hatályon kívül helyezte az egyes gazdasági és pénzügyi tárgyú törvények megalkotásáról, illetve módosításáról szóló 2010. évi XC. törvény 65. § (1) bekezdése. Hatálytalan 2010. augusztus 15-től.

Közvetett támogatások

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) kormányrendelet 36. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a Képviselő-testület részére be kell mutatni a közvetett támogatásokat. Ennek nagyságrendje 2011. évre becsült értéken 3 657 e Ft.

Helyi rendelet alapján:

- a magánszemélyek kommunális adójának megfizetése tárgyában-kedvezményben részesül 35 fő,
- lakbér bérleti díjából egyszeri kedvezményben részesül 5 fő, akik az önkormányzati törvényből adódó feladatok ellátása érdekében, mint szakemberek részesülnek szolgálati lakásban,
- Ellátottak térítési díjának mérséklése, alapfokú művészetoktatási intézményben-kedvezményben részesül 68 fő,

A gépjárműadóról szóló törvény alapján biztosított mentesség a súlyos mozgáskorlátozottakra vonatkozóan 126 főt érint, a katalizátoros gépjárműveket használókra pedig a kedvezmény 376 főt érint.

V. Fejezet

A KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK KÖLTSÉGVETÉSE

A Dévaványai Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. évre szóló költségvetés tervezete a B-5 és K-5 jelű táblázatban látható, 766 e Ft bevétellel és kiadással egyezően.

Ez az összeg tartalmazza a központi költségvetésből lehívható összeget 566 e Ft, valamint a Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testület által ígérvényben biztosított 200 e Ft támogatást. A költségvetésük elkülönítetten és a helyi a helyi önkormányzat költségvetésébe beépítetten megtalálható.

Összefoglalás

A 2011. évi költségvetési bevételek 292 267 e Ft-tal alulmaradtak a tervezett kiadások maradéktalan finanszírozásától. Ezt biztosítja a várható pénzmaradvány összege, ami belső finanszírozásként funkcionál. A költségvetési egyensúlyt belső finanszírozással nem tudtuk megteremteni, így a tervezet szintjén 109 373 e Ft működési célú hitelfelvétellel számoltuk.

Az önkormányzat 2011. évi költségvetési bevételi főösszege tervezet szintjén 2 183 870 e Ft.

Az tervezett költségvetési kiadás 2 155 804 e Ft. Növeli a kiadást a finanszírozási célú kiadás, ebbe a jogcímbe a hiteleink törlesztése tartozik, összege 28 066 e Ft. 2011. évre tervezett kiadások mindösszesen 2 183 870 e Ft bevétellel egyezően.

A 2011. évre szóló költségvetés első olvasatban, rendelettervezettel együtt az előterjesztés mellékletét képezi.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés tervezetben kimutatott hiány indokolja, hogy az előttünk álló időszakban a költségvetés végleges elfogadásig a tárgyalást, egyeztetést kell folytatni a megalapozottabb, csökkenő hiánnyal számoló költségvetés érdekében. Egyes ágazatoknál a gazdálkodásban közelíteni kell az önfinanszírozáshoz. Meg kell tenni mindent külső források bevonása érdekében.

A vagyongazdálkodás területén törekedni kell akár a kötelező akár a nem kötelező önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó ingatlanok maximális gazdaságos kihasználására.

Az eddigiekben leírtakból egyértelműen kitűnik az előttünk álló feladat nehézsége annak érdekében, hogy a végleges költségvetés hitelfelvétel nélkül kerül elfogadásra.

A költségvetés tervezett fő összege: bevétellel kiadással egyezően 2 183 870 e Ft, ami a forrás oldalon 109 373 e Ft működési hitelfelvétellel és 182 894 e Ft várható pénzmaradvány igénybevétellel van egyensúlyban.

Kérem a Tisztelt Képviselő- testületet, hogy az előterjesztést és a rendelettervezetet megtárgyalni szíveskedjen.

Dévaványa, 2011-01-20

Pap Tibor
polgármester