

Csanádpalota Város Polgármestere
6913. Csanádpalota Kelemen L. tér 10.
Telefon: 62/263-001 Fax: 62/263-105

...../2010.

Tárgy: Az önkormányzat 2011. évi költségvetési koncepciójának előterjesztése

Csanádpalota Város Önkormányzatának
Képviselő-testülete

Csanádpalota

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kormány az Országgyűlés elé terjesztette a 2011. évi költségvetési törvényjavaslatot, amelyre alapozva -az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 70. §-a alapján a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester köteles benyújtani a választás évében legkésőbb december 15. napjáig a Képviselő-testületnek. A koncepció előkészítő munkálatai, összeállítása az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 292/2009. (XII. 19.) kormányrendelet 35. §-nak előírásait figyelembe véve kerültek elvégzésre.

Az előírásoknak megfelelően a költségvetési koncepció a következő évi szakmai elképzelések, célok és esedékes feladatok alapján, a lehetőségek és kötelezettségek felmérésével készült.

Az önkormányzat bevételi forrásainak nagy részét a központi költségvetés által biztosított átengedett adók, normatív támogatások jelentik. Az összegek jelenleg még nem véglegesek, csak a költségvetési törvényjavaslatban meghatározott összegekre lehet hagyatkozni.

Fentiek alapján Csanádpalota Város Önkormányzatának 2011. évi koncepcióját az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A 2011. évi önkormányzati költségvetést alapvetően meghatározó tényezők

Előzmények

A Képviselő-testület következetes takarékos gazdálkodása az önkormányzat egész költségvetésére hatással volt, melynek eredményeként a költségvetés hiánya jelentősen mérséklődött.

Az önkormányzat megtette azokat a szükséges lépéseket, melyek a gazdálkodás egyensúlyának javítása érdekében elengedhetetlenek voltak,

azonban a feladatmutatók fokozatos csökkenése miatt újabb felülvizsgálatok váltak életszerűvé. Az önkormányzat takarékos gazdálkodása megköveteli, hogy a feladatmutatóhoz kötött normatív támogatások csökkenése kerüljön figyelembe vételre ezért felül kell vizsgálni azokat a feladatokat, ahol a feladatmutatók csökkentek.

A fejlesztési lehetőségeket az önkormányzat pályázatok útján nyert támogatásokkal jelentősen bővítette, eredményeképpen a város intézményeinek felújítása végrehajtásra került, a Városi Könyvtár felújítása után teljes körűvé válik, így 2011. évben az intézmények karbantartására minimális összeg tervezése szükséges.

Fő célkitűzések

- Továbbra is szem előtt kell tartani az olyan szervezési lehetőségeket, melyek a további racionalizálás felé mutatnak.
- Fel kell tárnai a felesleges kiadások teljesülését, és törekedni a megszüntetésükre.
- A kintlévőségek behajtását előtérbe kell helyezni.
- A meglévő használaton kívüli, feleslegessé vált épületek hasznosítását meg kell vizsgálni.
- Az önkormányzat belvíz elvezető csatorna rendszerének, járdáinak, útjainak karbantartását el kell végezni.
- Felül kell vizsgálni a nem önkormányzati egészségügyi kötelező feladatellátások működtetésének további lehetőségét.

A helyi önkormányzat bevételei

A költségvetési tervezés szerint a helyi önkormányzatok a 2011. évi költségvetésükben a következő bevételekkel számolhatnak:

1. A központi forrásokból származó bevételeknél a 2011. évi költségvetési törvényjavaslatban a mutatószámra jutó összegek a 2010 évi szinten maradnak, 2010. évre az októberi lemondás után érvényes támogatásokat az *1. számú melléklet*, míg a 2011. évre várhatóakat a *2. számú melléklet* mutatja be. Mind a szociális, mind a közoktatási normatívák mutatószámra jutó összege a 2010. évvel azonos. A közművelődési ágazatnak elkülönítetten továbbra sincs normatívája.

Az egyes jövedelemptoló támogatások igénylésének rendszere megegyezik az előző évekével, a támogatás saját erő részét a Költségvetési törvény 3. mellékletének 10. Pénzbeli szociális juttatások jogcímen központilag differenciáltan a lakossági összetétel súlyozásával kiszámított önkormányzatra jutó összegből lehet biztosítani, a tényleges kifizetések összegét a 8. számú melléklet II. 1. alapján havonta történő igényléssel kapja meg az önkormányzat.

Az ápolási díj és az utána fizetendő nyugdíjbiztosítási járulék visszaigénylésének mértéke 75%-ra, a rendszeres szociális segélyre, időskorúak járadékára, lakásfenntartási támogatásra 90% a visszaigényelhető mérték.

2011. január 1. napjától ismét változik a közfoglalkoztatás rendszere, megszűnik a munkanélküliek rendelkezésre állási támogatása, helyette bérpótló juttatást adnak, melynek feltétele legalább 30 nap munkaviszony és a rendezett lakókörnyezet. A felajánlott munkát a végzettségtől függetlenül el kell majd fogadni.

A 2010. decemberi közcélú munka bér és járulék kiadásait még a 2010. évi 95%-os támogatottsággal kerül elszámolásra. 2011. január 1 napjától a rendelkezésre állási támogatás bérpótló járandóságra változik és a kifizetett összeg 80%-ban igényelhető vissza, azaz az önkormányzatnak 20%-ot kell hozzátenni.

Az intézményi igények kielégítésére célirányos foglalkoztatásra akár napi 8 órás munkaerővel továbbra is lesz lehetőség kisebb létszámmal. A közcélú foglalkoztatás helyett lehetőség lesz 4 órás foglalkoztatásra minimum 30 maximum 120 napra. Aki nem vállalja legalább 30 napra a foglalkoztatást továbbiakban nem lesz jogosult a bérpótló támogatásra. Keresni kell az országos közmunka programban való részvételt is.

A közoktatáshoz kapcsolódóan 2011. évben is a közoktatási teljesítménymutató alapján történő finanszírozási rendszer marad érvényben a kedvezményes óvodai iskolai étkeztetés, ingyenes étkeztetése kibővül a 8. évfolyamon tanulók, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak körével. Várható, hogy 2010. szeptember 1. napjától a közoktatási törvény változásából adódóan a közoktatási intézmények, a bölcsődétől az iskoláig nem maradhat tovább önkormányzati fenntartású intézmény.

2. Saját bevételeknél a helyi adók további emelésére nincs lehetőség az önkormányzat új adókat a lakosság helyzetére tekintettel nem szándékozik bevezetni. Az intézményi bevételek növelésére nincs lehetőség. Az egyéb sajátos bevételek esetében(piaci asztal bérlet és helyjegy díj, ravatalozó használat, temetői sírhely, közterület használat, lakás és nem lakás célú ingatlanok bérleti díja stb.) 5%-os emeléssel él az önkormányzat. A kintlévőségek behajtására folytatni kell, illetve az új esetekben meg kell kezdeni a behajtási tevékenységet, a jogszabályok adta lehetőségek hatékony kihasználásával.
3. Megszűnik a működésképtelen önkormányzatok támogatása, valamint az ÖNHIKI igénylés rendszere szintén változik. Egy évben 3 határidőt jelöl meg a költségvetési törvényjavaslat a benyújtásra, azonban egy önkormányzat csak 2 alkalommal nyújthat be pályázatot. Az ÖNHIKI előleg igényelhetősége szintén megszűnik, ezért a finanszírozási, likviditási gondok elkerülése érdekében a 30 millió forintról 50 millió forintra célszerű megemelni az önkormányzat folyószámla hitelkeretét.
4. A társulások működésében változás következik be, mivel Ambrózfalva Község Önkormányzata írásban jelezte az Alapszolgáltatási Központ és Gyermekjóléti Szolgálatot működtető Szociális Társulásból, mely tartalmazza a Családsegítő és Gyermekjóléti feladatokat ellátó, valamint a Szociális Alapszolgáltatási feladatokat ellátó intézményi társulásokat,

2010. december 31. napjával kilép, ezért a társulásban maradó önkormányzatokra nagyobb terhet fog jelenteni a feladat ellátásának kiadásai. A 2011. évi költségvetésben Ambrózfalva önkormányzatára tervezni nem lehet.

A 2011. évi költségvetést megalapozó egyes törvények módosítása:

Az előterjesztés készítésekor nem minden esetben ismertek a költségvetési törvényjavaslatához tartozó törvények jogszabályok módosítása.

- A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap nem emelkedett 2011 évben is 38.650,- forint.
- A közalkalmazotti törvény szerinti bértábla változatlan marad.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. XXXIII. törvény 66/A. §-ának (2) bekezdése szerinti vezetői illetményalap 2011. évben szintén 120.000,- forint.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2011. évben 20.000,- forint.
- A kereset-kiegészítés a Áht. 85. §. (2) bekezdésében foglalt keret 2011. évben is a keresetbe tartozó juttatások előző évi eredeti előirányzatának 2%-a. A fel nem használt előirányzata kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható, ami azonban nem kötelező, hanem adható juttatást jelent. Az intézményi költségek csökkentése érdekében célszerű megvizsgálni azon dolgozók nyugdíjazását, akiknek a törvény adta lehetőség fennáll.
- A Közoktatási törvény 118 §-ának (12) bekezdésében meghatározott kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 2011. évben 5.250,- forint/fő/hónap, amely a közoktatási törvény módosításával adható juttatás.
- A Közoktatási törvény 19. §-ának (6) bekezdésében meghatározott, a pedagógusok szakkönyvvásárlásához kapcsolódó támogatásra a 2011. évi költségvetési törvényjavaslatban nincs összeg tervezve.
- Az időskorúak nappali ellátás feladatköréből kikerül az étkeztetés, megszűnik a szociális étkeztetéssel való párhuzamos igénylés lehetősége. Elkülönülten számítja a törvényjavaslat a szociális étkeztetést, a nappali ellátást és a házi gondozást, mindegy, hogy milyen szolgáltatással együtt veszi azt igénybe. Egy fajta ellátásért egy fajta normatív támogatás jár.
- A bölcsődei felújítás során kapacitás bővítéssel számol az önkormányzat, a férőhely számot és az ehhez társuló gondozói létszámot már 2010 évben meg kell emelni.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési törvényjavaslat konkrét számait figyelembe véve, már most jól látható, hogy az önkormányzat 2011. évi költségvetési gazdálkodását tovább szükséges szűkíteni. A feladatmutatók szerinti normatív hozzájárulás összege nem emelkedik, viszont nem is csökken. Az

intézmények támogatása a feladatmutatók számának csökkenése miatt csökken.

Alapvető célkitűzések:

1. Feltárni azokat a lehetőségeket, amellyel az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását szolgáló intézményrendszer – további költségcsökkentő intézkedések meghozatala után – a legjobban költséghatékony módon képes működni, az ellátás színvonalának megtartása, növelése mellett. Meg kell tartani az intézmények előző évek átalakítása során végrehajtott szervezeti intézkedések kiadáscsökkentő hatását, illetve további költség-megtakarítási lehetőségeket feltárni.
2. Az önkormányzati kötelező feladatainak ellátásához igazodó, a mutatószám alakulásának felülvizsgálatával kialakított munkaerőforrás biztosítása.
3. Az önkormányzat saját, és sajátos működési bevételeinek emelését nem tervezi, a hátralékok behajtását előtérbe kell helyezni.
4. Felül kell vizsgálni az önként vállalt feladatok indokoltságát, a hozzájuk rendelt pénzügyi források nagyságrendjét.
5. A bejegyzett non-profit szervezetek támogatásának 2010. évi szinten tartása.

Az önkormányzat és intézményi költségvetésének összeállítására vonatkozó szabályok:

1. Az intézményi kiadások a mutatószám figyelembe vételével, a feladatellátáshoz feltétlenül szükséges ráfordítások figyelembe vételével kerüljenek megállapításra.
2. Az intézményi bevételeket felül kell vizsgálni, az elvárható minimum szinten kell tervezni, a szolgáltatások minőségének javításával kell a bevételeket növelni.
3. Rendszeres személyi juttatásként kizárólag a 2010. évi költségvetési rendeletben meghatározott álláshelyeken foglalkoztatottak kinevezésben, munkaszerződésben megállapított illetménye tervezhető, csak a besorolási illetmény és az eddig meghatározott kötelező illetmény biztosítható, a soros és előrehozott előrelépésekhez kapcsolódó módosított besorolások figyelembe vételével. Tartósan üres álláshelyre nem tervezhető kiadás, az álláshely leépítésére meg kell tenni a szükséges intézkedéseket. Felül kell vizsgálni a munkakörökben rögzített feladatok elláthatóságának munkaidejét.
4. A besorolási illetményeket 12 hónapra kell tervezni.
5. A kötelező pótlékok a jogszabályi előírások alapján a minimum mértékkel tervezhetőek.
6. A nem rendszeres személyi juttatások közül a túlóra, műszakpótlék, jubileumi jutalom, valamint a munkába járási közlekedési költségtérítés csak szakmailag kellően alátámasztottan, a hatályos jogszabályokban meghatározott kötelező mértékkel számolva kerülhet megállapításra.

7. Állományon kívüli juttatást csak a már meglévő írásban vállalt kötelezettséggel azonos összegben lehet tervezni.
8. Munkáltató által adható juttatás a 2010. évi szinten bruttóban, minden további munkáltatói juttatás csak a jogszabály által kötelezően előírtak szerint tervezhető.
9. A munkaadót terhelő járulékok a törvény által előírt mértékkel kell betervezni.
10. Az étkezési nyersanyagnormákat a hatályos önkormányzati rendeletben meghatározott értékeknek, a vonatkozó időszakra érvényes fogyasztói árindex nagyságrendjével kell emelni.
11. Egyéb dologi kiadások tekintetében a feladatellátáshoz szükséges költségek vehetők figyelembe a 2010. évi eredeti előirányzat és az év végéig várható teljesítés figyelembe vételével. Csak a feladat biztonságos ellátásához szükséges kiadások tervezhetőek.
12. A közüzemi díjaknál az ellátási hely egy évre kimutatott teljesítmény fajlagos mutatója alapján számított értéke, a fogyasztói árindex mértékével történő emeléssel tervezhető.
13. Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok karbantartásánál a minimális karbantartási munkákra tervezhető kiadás.
14. Minden egyéb kiadás csak teteles írásbeli indoklással, minimális szinten tervezhető.
15. Az önállóan működő költségvetési szervek dologi kiadásai között karbantartási és kisjavítási kiadások csakis az alapfeladat ellátásához szükséges gépek javítására, illetve ezekre előző években aláírt átalánydíjas szerződés alapján tervezhető.
16. Az egészségbiztosítási pénztár által finanszírozott egészségügyi intézmények kiadásai az OEP által meghatározott irányelvek alapján tervezhető.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy Csanádpalota Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetési koncepciójának előterjesztését megvitatni és az ezzel kapcsolatos javasolt határozati pontokat elfogadni szíveskedjen.

...../2010(.....)Kt.h.

Tárgy: 2011. évi költségvetési koncepció

Határozati javaslat

A Csanádpalota Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2011. évi költségvetési koncepcióról készített előterjesztést és a költségvetés összeállítására vonatkozólag, illetve a hatékonyabb és eredményesebb feladatellátás megvalósítása érdekében az alábbi határozatot hozza:

Alapvető célkitűzések:

6. Feltárni azokat a lehetőségeket, amellyel az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását szolgáló intézményrendszer – további költségcsökkentő intézkedések meghozatala után – a legjobban költséghatékony módon képes működni, az ellátás színvonalának megtartása, növelése mellett. Meg kell tartani az intézmények előző évek átalakítása során végrehajtott szervezeti intézkedések kiadáscsökkentő hatását, illetve további költség-megtakarítási lehetőségeket feltárni.
7. Az önkormányzati kötelező feladatainak ellátásához igazodó, a mutatószám alakulásának felülvizsgálatával kialakított munkaerőforrás biztosítása.
8. Az önkormányzat saját, és sajátos működési bevételeinek emelését nem tervezi, a hátralékok behajtását előtérbe kell helyezni.
9. Felül kell vizsgálni az önként vállalt feladatok indokoltságát, a hozzájuk rendelt pénzügyi források nagyságrendjét.
10. A bejegyzett non-profit szervek támogatásának 2010. évi szinten tartása.

Az önkormányzat és intézményi költségvetésének összeállítására vonatkozó szabályok:

17. Az intézményi kiadások a mutatószám figyelembe vételével, a feladatellátáshoz feltétlenül szükséges ráfordítások figyelembe vételével kerüljenek megállapításra.
18. Az intézményi bevételeket felül kell vizsgálni, az elvárható minimum szinten kell tervezni, a szolgáltatások minőségének javításával kell a bevételeket növelni.
19. Rendszeres személyi juttatásként kizárólag a 2010. évi költségvetési rendeletben meghatározott álláshelyeken foglalkoztatottak kinevezésben, munkaszerződésben megállapított illetménye tervezhető, csak a besorolási illetmény és az eddig meghatározott kötelező illetmény biztosítható, a soros és előrehozott előrelépésekhez kapcsolódó módosított besorolások figyelembe vételével. Tartósan üres álláshelyre nem tervezhető kiadás, az álláshely leépítésére meg kell tenni a szükséges intézkedéseket. Felül kell vizsgálni a munkakörökben rögzített feladatok elláthatóságának munkaidejét.
20. A besorolási illetményeket 12 hónapra kell tervezni.
21. A kötelező pótlékok a jogszabályi előírások alapján a minimum mértékkel tervezhetőek.
22. A nem rendszeres személyi juttatások közül a túlóra, műszakpótlék, jubileumi jutalom, valamint a munkába járási közlekedési költségtérítés csak szakmailag kellően alátámasztottan, a hatályos jogszabályokban meghatározott kötelező mértékkel számolva kerülhet megállapításra.
23. Állományon kívüli juttatást csak a már meglévő írásban vállalt kötelezettséggel azonos összegben lehet tervezni.

24. Munkáltató által adható juttatás a 2010. évi szinten bruttóban, minden további munkáltatói juttatás csak a jogszabály által kötelezően előírtak szerint tervezhető.
25. A munkaadót terhelő járulékok a törvény által előírt mértékkel kell betervezni.
26. Az étkezési nyersanyagnormákat a hatályos önkormányzati rendeletben meghatározott értékeknek, a vonatkozó időszakra érvényes fogyasztói árindex nagyságrendjével kell emelni.
27. Egyéb dologi kiadások tekintetében a feladatellátáshoz szükséges költségek vehetők figyelembe a 2010. évi eredeti előirányzat és az év végéig várható teljesítés figyelembe vételével. Csak a feladat biztonságos ellátásához szükséges kiadások tervezhetőek.
28. A közüzemi díjknál az ellátási hely egy évre kimutatott teljesítmény fajlagos mutatója alapján számított értéke, a fogyasztói árindex mértékével történő emeléssel tervezhető.
29. Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok karbantartásánál a minimális karbantartási munkákra tervezhető kiadás.
30. Minden egyéb kiadás csak tételes írásbeli indoklással, minimális szinten tervezhető.
31. Az önállóan működő költségvetési szervek dologi kiadásai között karbantartási és kisjavítási kiadások csakis az alapfeladat ellátásához szükséges gépek javítására, illetve ezekre előző években aláírt átalánydíjas szerződés alapján tervezhető.
32. Az egészségbiztosítási pénztár által finanszírozott egészségügyi intézmények kiadásai az OEP által meghatározott irányelvek alapján tervezhető.

A határozati javaslatban meghatározott feladatok végrehajtásáért felelős:
Erdélyi Sándorné dr jegyző és az önállóan működő költségvetési szervek vezetői.

Határidő: folyamatos, de legkésőbb a 2011. évi költségvetés előterjesztésének határideje.

Csanádpalota, 2010. november 10.

Tisztelettel:

Kovács Sándor
Polgármester

Előterjesztést előkészítette: Forgács Sándorné p.ü.csop.vez.

Előterjesztést látta: Erdélyi Sándorné dr. jegyző