



Sárospatak Város Polgármesterétől

3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.
Tel.: 47/513-240 Fax: 47/311-404
E-mail: sarospatak@sarospatak.hu



ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testületnek - Sárospatak Város Önkormányzatának 2011. évi kölségvetési koncepciójára

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 70. §-a értelmében a következő évre elkészített költségvetési koncepciót november 30-ig – a választási évben december 15-ig - kell benyújtani a képviselő-testületnek. Törvényi kötelezettségünknek eleget téve, az alábbiak szerint terjesztem be Sárospatak Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetési koncepcióját.

A koncepció tartalmazza azokat az elveket, amelyek mentén a részletes költségvetés elkészíthető, amely alapján az év végén a hatályos határozatokat, rendeleteket változtatni kell.

Bevételek

Az önkormányzatok 2011. évi gazdasági alapját meghatározó pénzügyi szabályozás elve – jelenlegi ismereteink szerint - alapvetően nem változik. Sárospatak Város Önkormányzatának 2011. évi pénzügyi lehetőségét továbbra is a központi költségvetésből való részesedése, annak nagysága határozza meg.

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetésének csak a tervezete ismert és a végleges költségvetés jóváhagyására 2010. november végén kerülhet sor, illetve 2010. december hónapban lesz ismert. Az önkormányzat költségvetési forrásának legnagyobb része a normatív állami támogatás. A tényleges összeg ismerete nélkül is el lehet a 2011. évi költségvetés alapjául szolgáló koncepciót készíteni, mert a részletes költségvetés készítésekor, jövő év januárban már pontosan látható.

A normatívák által képződő bevételek nagyságát azok fajlagos értékei, valamint az ellátott feladatok mennyisége határozza meg. Az igényléshez felmértük az ellátottak, oktatottak adatait, és továbbítottuk a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságához, ezek kisebbek a 2010. évinél, a mutatóhoz rendelt támogatások csak kis mértékben változnak, így az állami

támogatás nem lesz nagyobb a 2010. évinél. Jelentős pénzügyi vonzattal járó új normatívák bevezetésére nem kerül sor.

A normatívák eddig sem nyújtottak teljes fedezetet a végzett feladatokra, más bevételi források - pl. helyi adó - korlátozott illetve csökkenő mértéket mutatnak.

Sárospatak város lakosságának a száma az előző évihez képest 196 fővel csökkent, 2010. január 1-én 13.291 fő volt. Ez azt jelenti, hogy az állandó népességhez kötött normatíva eleve csökkenni fog.

A személyi jövedelemadóból a részesedés szabályozása nem változik. A helyi önkormányzatokat együttesen az állandó lakóhely szerint, az **adózők által 2009. évre bevallott** – az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal által településenként kimutatott – **személyi jövedelemadó 40%-a illeti meg.** Ennek a legnagyobb részét normatív támogatásként kapja meg az önkormányzat.

A helyben maradó személyi jövedelemadó mértéke továbbra is 8%. Ezen felül, a 2011-es költségvetési évben is, a személyi jövedelemadóból kiegészítő támogatást kap önkormányzatunk - a települési önkormányzatok jövedelem-differenciálódásának mérséklésére – melynek számítási alapja az iparüzési adóerő-képesség. Térségi feladatot is ellát önkormányzatunk, ezért további támogatásban részesülünk az átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményben ellátottak, középiskolában, szakiskolában tanulók, kollégiumban elhelyezettek és a művészet-oktatásban résztvevők után.

A saját működési bevételeken belül az intézményi működési bevételek tervezésénél figyelembe vesszük a bölcsődében, az óvodában, az iskolákban és a szociális ellátásnál alkalmazott **térítési díjakat**, melyek inflációkövető emelése a forráshiányra való tekintettel indokolt.

A költségvetés tervezésénél számolunk a lakbérek, nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjával, valamint a termálfürdő bérleti díjbevételeivel.

Működési bevételeink között évről-évre csökkenő mértékű, de még mindig jelentős tételként jelentkezik a helyi adóbevétel, mely már csak két adónemet – iparüzési adó és idegenforgalmi adó tartózkodási időalapján – tartalmaz. Az iparüzési adó esetében az adó mértéke a törvényben megállapított maximális mérték, így e címen képződő bevételeinket tovább növelni nem tudjuk.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek között tervezzük továbbra is az önkormányzati tulajdonú lakások, a nem lakás céljára szolgáló helyiségek, bel- és külterületi ingatlanok eladását. Jelentős bevétel csak egész épülettömbök eladásától remélhető.

Az önkormányzat felé évek, évtizedek óta fennálló tartozások beszedése érdekében határozottabb és gyorsabb lépések megtétele szükséges.

Kiadások

A törvénytervezet nem tartalmaz a közalkalmazottak részére bérfejlesztést, a köztisztviselői illetményalap sem változik, marad a korábbi 38.650 Ft. A közalkalmazottak illetménypótlékának számítási alapja 20.000 Ft marad.

A kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés 5.250 Ft/fő/hónap, hasonlóan az előző évhez, ugyanakkor a pedagógusok szakkönyvvásárlásához kapcsolódó támogatása hiányzik a költségvetési törvényből.

Pillanatnyilag nehéz meghatározni a dologi kiadásokat, de valószínűleg növekedni fognak. Nem ismert még a jövő évi energia áremelés mértéke, és nem tudjuk jelenleg, hogy egyéb területen milyen áremelés várható.

A szociális kiadásoknál meghatározó lesz a legkisebb öregségi nyugdíj összege. A közcélú foglalkoztatást várhatóan átalakul, nagyobb önrész kell vállalnia az önkormányzatnak.

Felújítások, fejlesztések

2008-ban **2 Mrd forint kötvény** kibocsátásáról döntött az önkormányzat. Ebből 1,5 Mrd forintot fürdő fejlesztésre és 0,5 milliárd forintot egyéb városfejlesztésre terveztünk fordítani. **A kötvényforrásból rendelkezésre álló rész – visszapótlás esetén- már csak a járóbeteg központ valamint a Petőfi utcai iskola tetőtér-beépítésének önerejére nyújt fedezetet.**

A 2011-ben befolyó felhalmozási bevételekből kell biztosítani a jövőbeni pályázatok önrészét.

A költségvetési egyensúly várható alakulása

A költségvetési év tervezett feladataihoz szükséges források továbbra sem állnak rendelkezésre, **hiány tervezése azonban nem lehetséges, mert az önkormányzat további adósságot nem tud vállalni.**

A költségvetési egyensúly biztosításához további javaslataink:

- felül kell vizsgálni az önkormányzat által nyújtott támogatásokat;
- az ingatlanértékesítésből számottevő bevételt kell elérni;
- a jelentős működési kiadásokkal járó szerződéseket meg kell vizsgálni, hogy a szerződési feltételek módosításával nem érhető-e el megtakarítás;

A továbbiakban az önkormányzat csak olyan feladatot vállaljon fel, amit az állam normatívával támogat, vagy ha a bevétele jelentős.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a benyújtott javaslatot tárgyalja meg és határozzon a költségvetési rendelet összeállítása előtti feladatokról.

Sárospatak, 2010. november 16.

Aros János
polgármester

Készítette: Poncsák Ferenc
gazdálkodási irodavezető

SÁROSPATAK VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**_____/2010. (XI. 26.) KT számú****h a t á r o z a t a****Sárospatak Város Önkormányzata 2011. évi költségvetési koncepciójáról**

Sárospatak Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2011. évre szóló költségvetési koncepciót, és azt az elhangzottak figyelembe vételével elfogadta. A költségvetési rendelettervezet elkészítése során a következő feladatok elvégzését tartja szükségesnek:

1. A végleges költségvetés összeállítása során a következő alapelvek érvényesülését kell biztosítani:

- A költségvetési törvény által meghatározottak végrehajtása.
- Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatokhoz szükséges működési kiadások biztosítása **a várható bevétel erejéig**.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos, illetve 2011. január 31.

2. A bevételek növelése, illetve megalapozása érdekében el kell készíteni az önkormányzat által meghatározott díjakra vonatkozó javaslatot.

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos.

3. Költségvetési hiány – a folyószámlahitel visszafizetés kivételével - nem tervezhető.

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos

4. A Képviselő-testület fejlesztési kiadások tervezése tekintetében csak az e célra rendelkezésre álló forrás erejéig vállal kötelezettséget.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendelettervezet benyújtásának időpontja.

5. A végleges költségvetési rendelettervezet kidolgozása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségeit.

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendelettervezet benyújtásának időpontja.

6. Az intézmények költségvetési előirányzatait az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos, illetve a költségvetési rendelettervezet benyújtásának időpontja.

k.m.f.

Dr. Szabó Rita s.k.
aljegyző

Aros János s.k.
polgármester



Sárospatak Város Polgármesterétől

3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.
Tel.: 47/513-240 Fax: 47/311-404
E-mail: sarospatak@sarospatak.hu



Kiegészítés Sárospatak Város Önkormányzatának 2011. évi kötségvetési koncepciója előterjesztéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet 35. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a koncepciónak tartalmazni kell az ismert kötelezettségeket, amelyeket az alábbiak szerint részletezem:

- Pataqua Kft.-nek kölcsöntörlesztés 176.755 e Ft
- Credas Kft.-nek járóbetegközpont műszaki ellenőrzése 4.000 e Ft
- Credas Kft.-nek közoktatási fejlesztés 1.875 e Ft
- Vitál Pro Kft.-nek tanulmány pályázathoz 3.750 e Ft
- Vitál Pro Kft.-nek tanulmány pályázathoz 2.400 e Ft
- Egyházaknak kegyeleti szolgáltatás támogatása 2.500 e Ft
- Könyvvizsgálónak 2.400 e Ft
- Főépítésznek 1.800 e Ft
- Tűz-Tim Kft. –nek munka és tűzvédelem 1.500 e Ft
- SPB Kft.-nek üzletviteli tanácsadás 937,5 e Ft
- Zemplén Informatika Kft.-nek honlap üzemeltetés 2.205 e Ft
- Zemplén Informatika Kft.-nek közérdekű adatok közzététele 1.102,5 e Ft
- Ügyvédnek megbízási díj 750 e Ft
- OTP-nek fejlesztési hitel törlesztés 2.962 e Ft
- Vállalkozónak járóbeteg-központ project szakmai vezetése 840 e Ft
- Vállalkozónak közoktatás fejlesztés project pénzügyi elszámolása 880 e Ft

Ezen összesen 206.657 e Ft pontosan ismert kötelezettségen kívül további csak becsülhető, változó jellegű kötelezettségek vannak, mint a kötvény kamatterhe kb. 25-35 m Ft, folyószámlahitel kamata 15-25 m Ft. A felsorolt kötelezettségek közül többnek bevételi vonzata is van.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a kiegészítést a koncepció tárgyalásakor vegye figyelembe.

Sárospatak, 2010. november 26.

Készítette: Poncsák Ferenc
gazdálkodási irodavezető

Aros János
polgármester