

INDOKLÁS
OROSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELETÉHEZ

Az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 71. §-a előírja, hogy a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés 2010. december 23-án fogadta el a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvényt. Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 351/2010. (XII. 15.) K.t. számú határozatával hagyta jóvá a 2011. évi költségvetési koncepciót. E két dokumentum rendelkezései adtak alapot a 2011. évi költségvetési rendelet-tervezet elkészítéséhez.

A kiadási adatok számítása és összegzése során – elsősorban a megkezdett beruházások és felújítások tekintetében – figyelembe vételre kerültek a 2010. évi költségvetés végrehajtásából áthúzódó pénzügyi kihatások. A 2011. évre elfogadott költségvetési koncepcióban rögzített prioritások alapjaiban határozták meg a tervezhető feladatok körét, mely szerint a legfontosabb feladat a folyamatos intézményi és hivatali működtetés önkormányzati szintű (forrás) biztosítása, valamint a költségvetési és a vonatkozó módosított szakági törvényekből eredő kötelező feladat-ellátási kötelezettségek számbavétele. Mindezek együttesen alkotják a város tárgyévi költségvetését és a költségvetési gazdálkodás kereteit.

I./ 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

Az Önkormányzat költségvetési bevételi főösszege – a rendelet-tervezet 7. számú melléklet 40. sora alapján – összesen 1.502.458 ezer Ft-tal, azaz 13,12 %-kal csökkent a 2010. évi hasonló adathoz képest. Ez részben a 2011. évre tervezett alacsonyabb mértékű hiány finanszírozása miatti hitelfelvétel, részben a felhalmozási célú költségvetési bevételek csökkenő összegével magyarázható. Összességében a működési célú bevételek 0,23 %-kal, azaz 17.269 ezer Ft-tal nőttek (7. számú melléklet 13. sora), míg a fejlesztési célú bevételek tervezett összege 760.683 ezer Ft-tal (7. számú melléklet 29. sora), azaz 37,73 %-kal csökkent. Fentiekkel párhuzamosan a finanszírozási műveletek bevételei 759.044 ezer Ft-tal (7. számú melléklet 38. sora), azaz 38,74 %-kal csökkentek az előző év azonos adataihoz viszonyítva.

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI

A.) Intézményi működési bevételek

A 2010. évi eredeti előirányzathoz képest az intézményi bevételek 1,13 %-os mértékben, összesen 8.964 ezer Ft-tal csökkentek. A minimálisnak nevezhető csökkenés a Városi Kórház 26.997 ezer Ft-tal alacsonyabb tervszámával és a többi intézmény többségénél az előző évi infláció körüli növekedéssel magyarázható.

A Polgármesteri Hivatal saját bevételeinél elsősorban a 2010. évi teljesítést alapul véve összességben 5.800 ezer Ft-os növekedés tapasztalható, elsősorban a magasabb szinten tervezett igazgatási bevételek következtében.

B.) Támogatásértékű működési bevétel (OEP finanszírozás nélkül)

Az e jogcímen tervezhető bevételek az alábbi forrásokból származnak 323.180 ezer Ft összegben a Polgármesteri Hivatal költségvetésében, a rendelet-tervezet 2. számú melléklete szerint:

1. az iskola-egészségügyi szolgálattal kapcsolatosan átvett 1.554 ezer Ft összegű pénzeszköz: ezen összeg a gyermekorvosokat megillető normatív módon átengedett MEP támogatás szerződés szerinti összege;
2. a DAREH működéséhez a társult települések által tagdíj jogcímen nyújtott működési támogatás 22.157 ezer Ft összegben, továbbá a DAREH-től átvett 12.465 ezer Ft összegű

pénzeszköz, mely a Polgármesteri Hivatal részéről a DAREH működése kapcsán felmerült kiadásokat kompenzálja;

3. az Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás működéséhez a társult települések által tagdíj jogcímen nyújtott működési támogatás 1.927 ezer Ft összegben, továbbá a Társulástól átvett 1.900 ezer Ft összegű pénzeszköz, mely a Polgármesteri Hivatal részéről a Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás működése kapcsán felmerült kiadásokat kompenzálja;
4. halmozódásként megjelenik a Cigány és a Német Kisebbségi Önkormányzatoknak nyújtott (települési önkormányzati) támogatás 2.400 ezer Ft összege;
5. a Kardoskúti Általános Iskola működtetéséhez Kardoskút Község Önkormányzatától átvett 41.112 ezer Ft összegű támogatás;
6. a 2011. évi központi bérkompenzáció várható állami támogatása 78.987 ezer Ft;
7. a TÁMOP támogatással megvalósuló Innováció Háza programhoz 39.231 ezer Ft, Vihar-sarki esélyek programhoz 49.000 ezer Ft tervezett bevétel;
8. a TIOP támogatással megvalósuló Oroszháza oktatási intézményeinek informatikai infrastruktúra fejlesztése programhoz 69.447 ezer Ft tervezett bevétel;
9. az illegális hulladéklerakók megszüntetésére a HUN AKCIÓ program keretében összesen 3.000 ezer Ft támogatás várható.

C.) Országos Egészségbiztosítási Pénztártól átvett pénzeszközök

Az OEP finanszírozás szolgálja a Városi Kórház működtetéséhez szükséges források egy részét. Az intézmény adatszolgáltatása alapján az elmúlt években megszokott, sokszor változó finanszírozási körülmények mellett az előző évhez képest 60 millió Ft-tal nagyobb összeggel, mintegy 2.588.758 ezer Ft-tal számolhatnak. A Kórház költségvetése a 2008. előtti időszakban jelentősebb önkormányzati támogatásra nem szorult, ugyanakkor azóta folyamatos finanszírozási igényrel jelentkezik a fenntartó felé a kieső OEP források ellentételezésére, illetve a szállítói állomány kezelésére.

D.) Átengedett központi adókból származó bevételek

Az átengedett központi adókból való részesedés elosztási elve részben a költségvetési törvény, részben a személyi jövedelemadóról szóló törvény alapján a következők szerint alakul:

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2009. évi terv	2010. évi terv	2011. évi terv	változás %-a 2010/2009	változás %-a 2011/2010
SZJA helyben maradó része	337 096	335 671	312 144	-0,42%	-7,01%
SZJA jövedelemkülönbségek mérséklésére	306 383	233 684	286 079	-23,73%	22,42%
Gépjárműadó	190 000	190 000	190 000	0,00%	0,00%
Termőföld bérbeadásából származó jöv. adó	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	833 479	759 355	788 223	-8,89%	3,80%

Az átengedett központi adókból származó bevételek közül a korábbi évektől eltérően csökkent 23.527 ezer Ft-tal a személyi jövedelemadó 8 %-os helyben maradó része a munkavállalói létszámcsökkentések és a közszférában befagyasztott bérek következményeként, ugyanakkor a jövedelemkülönbségek mérséklésére átengedett összeg – az újonnan alkalmazott vetítési alap alkalmazásával – közel 52 millió Ft-tal nőtt a központi számítások szerint.

A költségvetési törvény alapján a gépjárműadó továbbra is teljes összegében a helyi önkormányzatnál marad. Az előző évi teljesítési adatokat alapul véve e rendelet-tervezet nem számol emelkedéssel.

A személyi jövedelemadóról szóló törvényben szabályozott, a magánszemélyek termőföld bérbeadásából származó bevétele utáni adómentessége (mentes az adó alól, ha a bérleti szerződést legalább 5 évre kötötték) miatt ezen a soron az Önkormányzatnak bevétele nem várható.

E.) Helyi adókból származó bevételek

A város tárgyévi költségvetési bevételeinek 11,31 %-át jelentő helyi adók 90.000 ezer Ft-tal csökkentek az előző évi tervszámokhoz képest, e bevételi arány 2010-ben 11,37 %-ot, 2009-ben 11,94 %-ot, 2008-ban 12,12 %-ot tett ki. Tekintettel azonban arra, hogy a gazdasági válság okozta negatív folyamatok hatásai továbbra is jelentkeznek a helyi vállalkozások gaz-

dálkodásában, ezzel együtt az adófizetési képességében is, a helyi adóbevételek tervszámai teljesítésében kockázatot hordoznak magukban.

F.) Központi költségvetési kapcsolatokból származó bevételek

A rendelet-tervezet 1. számú melléklete alapján a város tárgyévi költségvetési bevételeihez viszonyítva a központi költségvetésből származó bevételek arányát megállapítható, hogy 21,07 %-ra emelkedett az előző évi 18,13 %-ról (de csökkenést mutat a 2009. évi 23,98 %-os szinthez képest), mely 101.477 ezer Ft-tal több, mint a 2010. évi eredeti előirányzat. Ez a változás a költségvetésnek ezen jogcímen számított bevételeinek mind a működési, mind a felhalmozási bevételeit érinti.

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a 2011. évi központi költségvetésből származó bevételek összege tartalmazza az állandó népességszámhoz és a feladatmutatókhoz, ezen belül is a szociális és a közoktatási feladatokhoz kapcsolódó ellátotti létszám alapján megállapított, valamint a normatív kötött felhasználású támogatásokat. Ez utóbbi jogcím magába foglalja a kiegészítő támogatást egyes közoktatási és szociális feladatok ellátásához, valamint a helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóság támogatását is, melyek azonos összegben kerülnek az intézmények részére átvezetésre. Az állami finanszírozásban bekövetkezett változásokat részletesen, főbb jogcímekre lebontva a 2. számú tájékoztató tábla mutatja be 2009-2011. közötti tervezési időszakban.

A normatív állami hozzájárulások összege folyamatosan csökken mind a szociális ágazatban, mind a közoktatásban. A közoktatásban már negyedik éve, hogy a teljes költségvetési évben teljesítmény-mutató alapján kerül megállapításra a normatív támogatás összege. Az önkormányzatot megillető normatív állami hozzájárulás csökkenő összegében az ellátottak számának fogyása (elsősorban a közoktatási területen) jelentkezik

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2009. évi terv	2010. évi terv	2011. évi terv	változás %-a 2010/2009	változás %-a 2011/2010
Normatív állami hozzájárulás	1 869 371	1 460 107	1 426 704	-21,89%	-2,29%
Normatív kötött állami hozzájárulás	7 358	1 062	8 265	-85,57%	678,25%
Központosított előirányzatok	1 141	0	150 881	-100,00%	0,00%
Önkormányzati tűzoltóságok támogatása	275 635	262 493	264 902	-4,77%	0,92%
Egyéb központi támogatások	0	25 613	0	0,00%	-100,00%
Összesen:	2 153 505	1 749 275	1 850 752	-18,77%	5,80%

G.) Lakosságtól és különféle szervektől származó egyéb bevételek

A lakosságtól és különféle szervektől származó egyéb bevételek évek óta megfigyelhető teljesítési adatai miatt általában az előző évi eredeti előirányzat vagy annak kevéssel korrigált összege került meghatározásra a közterület-használati díj 6.000 ezer Ft-os és a környezetvédelmi bírság 1.000 ezer Ft-os összegében. Az utóbbi jogcím a helyi környezetvédelmi feladatok kiadásait finanszírozza, így a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyformán érinti. A tervezett kamatbevételek 5.000 ezer Ft-os összege az ideiglenesen szabad pénzeszközök (elsősorban a látra szóló betétek) hasznosításával van összefüggésben.

A különféle szervektől származó egyéb bevételek között kerültek kimutatásra a Panel Plusz program I. ütemében résztvevő épületeknek biztosított kamatmentes önkormányzati kölcsön 7.875 ezer Ft-os tárgyévi törlesztéséből és az Orosháza-Gyopárosi Gyógyfürdő Zrt. részére 2009. évben biztosított 16.000 ezer Ft összegű kölcsön visszatérüléséből származó bevételek is.

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI

A fejlesztési célt szolgáló bevételek között jelennek meg a vállalkozói önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételek, a fejlesztésre (áht-on belülről, ill. kívülről) átvett pénzeszközök, a különböző feladatokhoz elnyert központi támogatások összegei, valamint az egyéb sajátos bevételek.

Az Orosháza-Gyopárosi Gyógyfürdő Zrt-nek üzemeltetésre átadott vagyon bérleti díjából tervezett bevétel bruttó 41.900 ezer Ft, a Békés Megyei Vízművek Zrt-nek üzemeltetésre átadott vagyon bérleti díjából tervezett bevétel pedig bruttó 96.831 ezer Ft. Ezek az összegek azon-

ban nincsenek hatással a költségvetés hiányára, mivel az érvényben lévő szerződések értelmében azonos összegben beruházásra, felújításra fordított kiadásként is megjelennek.

A.) Támogatásértékű felhalmozási bevételek és felhalmozási célú pénzeszközátvételek

A támogatásértékű felhalmozási bevételek 929.354 ezer Ft-os összege (az előző évinek nagyjából fele) az alábbi beruházási és fejlesztési célok részbeni forrásait képezik:

- Dankó utcai védőerdő telepítéséhez 124 ezer Ft;
- Csatornahálózat kiépítéséhez és szennyvíztisztító telep bővítéséhez KEOP pályázat keretében az előkészítésre 61.400 ezer Ft;
- Eötvös József Tagintézmény integrált fejlesztéséhez DAOP pályázat (áthúzódó elszámolás) keretében 46.652 ezer Ft;
- Középdűlőn útépítéshez (áthúzódó elszámolással) 188.348 ezer Ft DAOP támogatás igénybevétele;
- Adj teret magad mellett! – belvárosi közösségi hálózat fejlesztéséhez 111.291 ezer Ft összegű DAOP támogatás;
- T-4 termálkút pályázatos fejlesztése Gyopárosfürdőn 265.224 ezer Ft összegben;
- Sürgősségi Betegellátó Osztály kialakítása a Városi Kórházban 156.167 ezer Ft összegű TIOP támogatás;
- Városi Kórház Struktúraváltoztatást támogató infrastruktúrafejlesztés a fekvőbetegszakellátásban pályázatahoz 100.148 ezer Ft összegű TIOP támogatás (mely összeg az intézmény költségvetésében szerepel).

B.) Egyéb önkormányzati ingatlanok, helyiségek értékesítése

Az ingatlanértékesítés tervezett bevételei egyrészt a Református Egyházközség számára értékesített Lehel utcai óvodaingatlan tárgyévi részlete, másrészt a többszerű társasházi ingatlanokban található, lépcsőházanként egy-egy önkormányzati tulajdonú lakások értékesítése mintegy 35.000 ezer Ft összegben. Az eladásra szánt lakások többségében az értékesítésre történő kijelölésről a Képviselő-testületnek még döntenie kell.

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI

A.) Belső működési célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)

A költségvetési rendelet előkészítése során figyelembe kellett venni, hogy lehetnek olyan előző év(ek)ről áthúzódó kötelezettségek, melyekkel a tervezés során számolni kell, ugyanakkor nem a tárgyévi, hanem az előző időszak(ok)ban realizált bevételek a forrásai. Ebben a tervezetben nem került működéssel összefüggő pénzmaradvány, belső finanszírozási bevétel szerepeltetésre.

B.) Belső felhalmozási célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)

A költségvetési rendelet tervezése során figyelembe vett felhalmozási célú kötelezettségek, melyeknek nem a tárgyévi, hanem az előző időszak(ok)ban realizált bevételek a forrásai. Ezek ebben a tervezetben a DAREH szervezetéhez kapcsolódó felhalmozási célú pénzmaradvány 29.946 ezer Ft-os összegben.

C.) Külső felhalmozási célú finanszírozási műveletek bevételei (hitelfelvétel)

A Panel Plusz Hitelprogram II. üteméhez a korábbi szerződésen alapuló 100 millió Ft összegű hitelkeret nem került felhasználásra, ugyanakkor új közbeszerzés keretében 2011. évre várható majd felhasználás az állam által is támogatott lakóközösségi pályázatok további finanszírozására, melyre 150 millió Ft hitelfelvétellel (Panel Plusz Hitelprogram II. ütem) számol a költségvetés tervezete.

Az OLLÉ program keretében meghirdetett 60 millió Ft összegű kedvezményes hitelfelvételről korábban döntött a Képviselő-testület. Az előkészítő munkálatok ellenére nem került az elmúlt időszakban a hitelszerződés aláírásra, így ezzel az összeggel ismételtlen számol a rendelet-tervezete.

Az operatív programokhoz kapcsolódó pályázati önrészek kedvezményes kamatozású hitelből történő biztosításáról is döntött korábban a Képviselő-testület 1.500.000 ezer Ft összeghatárig, a közbeszerzési eljárást az UniCredit Bank Zrt. nyerte. Az elmúlt év második felében a Képviselő-testület módosította a hitelszerződést: egyrészt a hitelből finanszírozandó projek-

tek cseréjéről, másrészt a hitelösszeg 1.314.981 ezer Ft-ra történő csökkentéséről hozott döntést. Az idén végrehajtandó, illetve befejezés, projektzárás előtt álló önkormányzati fejlesztésekre összességében fenti keretből 313.069 ezer Ft összegű hitel lehívására tartalmaz javaslatot a tervezet.

A költségvetési egyensúly biztosítása érdekében a jelentősen visszaesett működési bevételek következtében 364.159 ezer Ft működési, a nagy összegű fejlesztési kiadások finanszírozási szükségletéhez 283.139 ezer Ft felhalmozási célú hitelfelvétel válik szükségessé.

Fentiekben részletezettek alapján a rendelet-tervezet 1. számú mellékletének III. fejezete mindösszesen 1.170.367 ezer Ft hitelfelvételt tartalmaz.

A finanszírozási műveletek bevételeit fenti tagolásban a rendelet-tervezet 1. számú mellékletének III. fejezete részletesen mutatja be.

Összességében megállapítható, hogy 2006-tól 2009-ig folyamatos „eltolódás” alakult ki a költségvetésen belül. Amint az alábbi tábla szemlélteti, a működési bevételek jelentős arányt képviselnek, ugyanakkor jól látható a finanszírozási (elsősorban a hitelműveletekkel kapcsolatos) műveletek bevételei arányának dinamikus növekedése, illetve a felhalmozási bevételek arányának ingadozása a városi költségvetésben. A finanszírozási műveletek bevételei arányának ugrásszerű emelkedése 2010. és 2011. évekre nemcsak a nagyobb összegű idegen forrás városi költségvetésbe történő bevonása miatt következett be, hanem mert az elmúlt évtől kezdődően a pénzmaradványt belső finanszírozási bevételként kell számon tartani.

Megnevezés	2006. évi terv	2007. évi terv	2008. évi terv	2009. évi terv	2010. évi terv	2011. évi terv
Működési költségvetés	71,33%	76,14%	90,15%	83,96%	65,30%	75,33%
Felhalmozási költségvetés	25,72%	19,54%	5,30%	8,33%	17,60%	12,61%
Finanszírozási műveletek	2,95%	4,32%	4,55%	7,71%	17,10%	12,06%

II./ 2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

Az Önkormányzat költségvetési kiadási főösszege – a rendelet-tervezet 7. számú melléklet 67. sora alapján – összesen 1.502.458 ezer Ft-tal, azaz 13,12 %-kal csökkent a 2010. évi hasonló adathoz képest. A működési célú kiadások 0,20 %-kal, azaz 15.959 ezer Ft-tal nőttek (7. számú melléklet 48. sora), míg a fejlesztési célú kiadások tervezhető összege 1.484.017 ezer Ft-tal (7. számú melléklet 60. sora), azaz 42,17 %-kal csökkent. A finanszírozási műveletek kiadásai 34.400 ezer Ft-tal (7. számú melléklet 66. sora), azaz 37,94 %-kal csökkent az előző év azonos adataihoz viszonyítva.

1. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

A.) Személyi juttatások

A személyi juttatások és járulékok együttes összegének aránya az összes működési kiadásból továbbra is jelentős, a működési költségvetés 56,74 %-a, ez az arány az előző évben 57,32 %, 2009-ben 61,61 %, 2008-ban 61 %, 2007-ben 66 %, 2006-ban és 2005-ben 64 % körül mozgott. Ezzel együtt azonban az e jogcímenen tervezett előirányzatok évek óta csökkenő tendenciát mutatnak.

A 2011. évi költségvetési törvény rendelkezései közé került a bérkompenzáció, mely szerint a közszférában az évek óta befagyasztott bérek után számított nettó jövedelem – az új személyi jövedelemadóról szóló törvény alkalmazásából adódóan – senkinél nem csökkenhet. A kompenzáció pénzügyi hatása nem került megjelenítésre az egyes intézmények személyi jellegű kiadásai között, a működési tartalékok tartalmazzák ennek számított összegét, melyet teljes egészében az állami költségvetés finanszíroz. A személyi jellegű kiadásoknál így csak a soros előrelépések, az új fizetési kategóriába való átsorolások, a pótlékemelések, illetve a minimálbérre történő kiegészítések kerültek figyelembevételre. A minimálbér emelése egyes közalkalmazotti besorolási osztály szerinti bért érint, valamint a közfoglalkoztatás terén jelentkezik. A minimálbér növekedése következtében egyre többet kell az önkormányzatoknak saját forrásaikból biztosítaniuk a központi költségvetésből származó források kiegészítésére. A közfoglalkoztatásra – az előző évet bázisként alkalmazva – 14.308 ezer Ft önrésszel számol a költségvetés tervezete.

B.) Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok 2010. évi változásait figyelembe véve 13.443 ezer Ft-os járulékcsökkenés található az előterjesztésben a személyi juttatások csökkenésével párhuzamosan.

C.) Dologi és egyéb folyó kiadások

A dologi és egyéb folyó kiadások főösszege 2.179.962 ezer Ft önkormányzati szinten, ez az előző évinél 12.719 ezer Ft-tal, azaz 0,59 %-kal több. Ez a növekedés az intézmények többségét érinti, ugyanakkor megfigyelhető a Városi Kórház előirányzatának 17.940 ezer Ft és a Polgármesteri Hivatal előirányzatának 23.073 ezer Ft összegű csökkenése is. Ennek alapján az intézmények 66,81 %-kal, a Polgármesteri Hivatal pedig 33,19 %-kal részesedik a városi szintű előirányzatból.

A dologi és egyéb folyó kiadások aránya a működési költségvetésen belül változatos képet mutat: 2002-ben volt a legmagasabb 32 %-kal, azóta ez az arány fokozatosan csökken, 2008-2010. években 25-27 % között mutatkozott, míg 2011-ben 27,73 % került tervezésre.

A normatív állami hozzájárulások csökkenésével néhány intézmény kevesebb költségvetési forrásból gazdálkodhat, melyet az Önkormányzat pénzügyi forrásainak korlátai miatt nem tud teljes mértékben kompenzálni, ezért a dologi kiadások többnyire szűken kerültek megtervezésre. Ennek ellenére az intézmények – a Városi Kórház kivételével – dologi kiadásainak előirányzata magasabb összegben került megtervezésre, mint az előző évben, átlagosan 11,12 %-kal. Az 53.732 ezer Ft összegű többletnek kell fedezetet biztosítania a működtetéshez kapcsolódó valamennyi kiadásra.

A Polgármesteri Hivatal dologi és egyéb folyó kiadásai 3,09 %-os csökkenést mutatnak, amely kisebb-nagyobb hatású tényezők eredménye. A csökkenés legfőbb magyarázata az energiakiadásokban található a közvilágítás feladatellátás területén, ahol a szolgáltatóval történt egyeztetés után mintegy 15 %-kal kevesebb előirányzat került tervezésre.

2011. évben is külön soron jelenik meg az Önkormányzati testületek tevékenységén belül a DAREH és az Ivóvízminőség-javító Társulás által finanszírozott kompenzációból a dologi és egyéb folyó kiadásokra fordított rész.

D.) Támogatásértékű működési kiadás, működési célú pénzeszközáradás

Mind az államháztartáson belülről (támogatásértékűként), mind az államháztartáson kívülről irányuló pénzeszköz-átadási kötelezettségek között jórészt a korábbi év(ek)ben szerződésekben, megállapodásokban vállalt és 2011. évben esedékes kifizetések kerültek számszerűsítésre. Támogatásértékű működési kiadásként jelenik meg a DAREH-nál és az Ivóvízminőség-javító Társulásnál az Önkormányzat részére átadott költségkompenzáció (bevételi oldalon a Hivatalnál támogatásértékű működési bevételként jelenik meg), valamint a kisebbségi önkormányzatok települési önkormányzati támogatása. Az államháztartáson kívülről irányuló pénzeszközáradások a sportszervezetek részére változtak kisebb összegben, mint ahogy a közművelődési célú szervezetek közül az Orosházi Média Kft. és a Petőfi Kulturális Nonprofit Kft. részére biztosított pénzeszközök is. Az egyházak támogatása a korábban aláírt együttműködési megállapodások alapján, de az előző évi mértéktől elmaradó összegben került megtervezésre 2011. évben.

E.) Szociális ellátások, egyéb juttatások

A szociális ellátásra fordítható keret az előző évihez képest magasabb összegben került megtervezésre a válság elhúzódó hatásainak következtében. A szociális ellátás kiadásai 2011. évben a Polgármesteri Hivatal működési kiadásainak 4,50 %-át teszik ki, tavaly ez az adat 4,17 %, 2009. évben 3,05 % volt (a rendelet-tervezet 2. számú melléklete szerint).

A megtervezett összeget egészítik ki az év közben leírásra kerülő központi támogatások, melynek várható összege meghaladhatja a 400-450 millió Ft-ot. A szociális segélyekre, támogatásokra való jogosultság megállapításához, a jogosultság megléte esetén a segély, támogatás összegének kiszámolásához az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege szolgál alapul az esetek többségében a Szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban Sztv.) szerint.

Az öregségi nyugdíj legkisebb összege 2011. január 1-jétől – az elmúlt években is érvényes – 28.500 Ft havonta.

A 2010-2011. évi szociális előirányzatok az alábbiak szerint alakultak jogcímek szerint.

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. évi terv	2011. évi terv
I. Pénzbeli szociális ellátások		
1. Időskorúak járadéka	1 100	1 100
2. Aktív korúak ellátása (RSZS, RÁT, BPJ)	45 800	45 800
3. Lakásfenntartási támogatás	6 300	7 300
II. Pénzben és természetben is nyújtható szociális ellátások		
1. Ápolási díj	14 900	16 550
2. Átmeneti segély	18 750	23 000
3. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	4 000	4 000
Buszközlekedési támogatás	2 000	2 000
Étkezési kedvezmény	2 000	2 000
4. Temetési segély	2 250	2 250
A.) Pénzbeli ellátások alprogram összesen (I+II):	97 100	104 000
1. Köztemetés	4 000	4 500
2. Egészségügyi szolgáltatás + TB járulék	2 000	2 000
3. Adósságkezelési szolgáltatás	1 000	1 000
B.) Természetben nyújtott szociális ellátások alprogram összesen:	7 000	7 500
Szociális ellátások program összesen (A+B):	104 100	111 500

E/I. Pénzbeli szociális ellátások

E/I/1.) Időskorúak járadéka

A megélhetést biztosító jövedelemmel nem rendelkező, a rájuk irányadó nyugdíjkorhatárt betöltött időskorúak részére nyújtott támogatás. A jogosultság megállapítását követően összegét befolyásolja, hogy a jogosult egyedülálló-e vagy sem, és milyen életkorú.

A jogosult egyedülállósága és kora szerint	Időskorúak járadékának összege az öregségi nyugdíjminimum %-ában
Nem egyedülálló	80 %
62-75 év közötti egyedülálló	95 %
75 év feletti egyedülálló	130 %

A jogosultak száma évről évre enyhén csökken vagy stagnál. E jogcímen új megállapítás azon egészségkárosodás miatt rendszeres szociális segélyben részesülő személyeknél várható, akik a rájuk vonatkozó nyugdíjkorhatár betöltése okából korábbi segélyük helyett időskorúak járadékára válnak jogosulttá.

A támogatás 90 %-a igényelhető vissza a központi költségvetésből, így a várható felhasználás és a terv is a 10 %-ot tartalmazza.

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011. terv
Időskorúak járadékára fordított összeg (ezer Ft)	11.952	12.723	11.892	8.380	8.680	1.100
Járadékban részesülők száma (fő)	37	39	30	26	26	30
Járadék összege nem egyedülállónál (Ft)	20.640	II. 15-ig 21.464 II. 15-től 21.704	22.800	22.800	22.800	22.800
Járadék összege egyedülállónál (Ft) 62-75 év között	24.510	II. 15-ig 25.488 II. 15-től 25.773	27.075	27.075	27.075	27.075
75 év felett	33.540	II. 15-ig 34.879 II. 15-től 35.269	37.050	37.050	37.050	37.050

E/I/2.) Aktív korúak ellátása

Az aktív korúak ellátása a hátrányos munkaerő-piaci helyzetű aktív korú személyek és családjuk részére nyújtott ellátás. Két formája van: a rendszeres szociális segély (RSZS) és 2011. január 1-jétől a bérpótló juttatás (BPJ), amely a rendelkezésre állási támogatást (RÁT) váltotta fel.

Több egyéb feltétel teljesülése esetén RSZS-t kapnak:

- az egészségügyi okból rászoruló személyek,
- a 2009. január 1-jétől azok az aktív korú személyek, akik a közfoglalkoztatásból kimaradtak 55. életévük betöltése miatt vagy 14 év alatti gyermek nevelése miatt, ha a gyermek napközbeni ellátása intézményben nem megoldható,
- 2010. január 1-jétől az Sztv. nyújtotta lehetőség alapján azok az aktív korú személyek, akik a közfoglalkoztatásból kimaradtak az Önkormányzat rendeletében foglalt mentesítési jogcím miatt.

Az RSZS összege családonként változik, függ a családok összetételétől és jövedelmétől. A támogatás 90 %-a igényelhető vissza a központi költségvetésből.

A BPJ jogosultjai közfoglalkoztatásban részt venni képes, köteles és munkavállalás céljából együttműködő személyek. A BPJ összege az öregségi nyugdíjminimum mindenkor legkisebb összege, 2011. évben is 28.500 Ft/hó, melynek 20 %-át az Önkormányzat önerőként fizeti, 80 %-át pedig a központi költségvetésből visszaigényelheti.

2009. évtől kezdődően mind az Önkormányzatnak, mind a munkanélkülisége okából aktív korú ellátottnak érdeke a közfoglalkoztatás. Cél, hogy minél több aktív korú ellátott közfog-

lalkoztatásban vegyen részt, melynek időtartama alatt a segélyezés szünetel. A 2010. évi nagyarányú közfoglalkoztatás eredményeképpen a 2010. évi tervhez viszonyítva a segély önerejének felhasználása teljes összegében nem történt meg. Tekintettel arra, hogy a 2011. évre megváltozott közfoglalkoztatás hatásai még nem ismerhetők, célszerűnek látszik magasabb segélykiáramlással számolni.

A táblázatban 2011. év tervszáma az aktív korúak ellátásához szükséges segélyösszeg önerejét tartalmazza (RSZS esetén 10 %-ot, BPJ esetén 20 %-ot figyelembe véve).

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény*	2010. várható	2011. terv**
Rendszeres szociális segély, 2009. január 1-jétől Aktív korúak ellátásának összege (ezer Ft)	128.869	168.483	217.541	240.028 ebből önerő: 39.400	221.232 ebből önerő: 39.625	256.400 ebből önerő: 45.800
Munkaképtelen személy segélye (Ft/hó)	20.500	21.900	26.100	RSZS (eü. ok) 29.500 RSZS (55 év felett) 25.000 RÁT 28.500	RSZS (eü. ok) 28.300 RSZS (55 év felett és mentes) 25.500 RÁT 28.500	RSZS (eü. ok) 28.300 RSZS (55 év felett és mentes) 25.500 BPJ 28.500
Munkaképtelen segélyezetttek szá- ma (fő)	523	642	694	<u>RSZS</u> <u>(eü. ok)</u> 44 <u>RSZS</u> <u>(55 év</u> <u>felett)</u> 65 <u>RÁT</u> 583 <u>Továbbf</u> <u>oly. 67</u>	RSZS (eü. ok) 42 RSZS (55 év felett és mentes) 126 RÁT 566	RSZS (eü. ok) 42 RSZS (55 év felett és mentes) 126 BPJ 600

* 2009. évtől használt rövidítések: RSZS: Rendszeres szociális segély, RÁT: Rendelkezésre állási támogatás, Továbbfoly.: továbbfolyósítás, eü. ok: egészségkárosodási ok!

** 2011. évben használt rövidítés: BPJ: Bérpótló juttatás, mely a RÁT-ot váltotta fel!

E/I/3.) Ápolási díj

Az ápolási díj a tartósan gondozásra szoruló személy otthoni ápolását ellátó nagykorú hozzátartozó részére biztosított anyagi hozzájárulás.

Alanyi jogon ápolási díjra jogosult a hozzátartozó, ha súlyos fogyatékos személy vagy 18. életévét be nem töltött tartósan beteg személy gondozását, ápolását végzi. Ez esetben ápolási díjának összege a mindenkori öregségi nyugdíjminimummal megegyező.

A fokozottan súlyos fogyatékos személyt ápoló hozzátartozó a mindenkori öregségi nyugdíjminimum 130 %-ára jogosult havonta.

Korábban –, az akkor hatályos helyi jogszabály alapján – méltányosságból a polgármester ápolási díjat állapított meg annak a hozzátartozónak, aki 18. életévét betöltött, tartósan beteg személy gondozását végezte. Egy ilyen segélyezettünk van még. Méltányossági jogcímen új megállapítás helyi rendeletünk szerint már nem lehetséges. 2011. évtől a költségvetési törvény határozza meg az ápoló alapdíját. Ez az összeg a korábbi 28.500 Ft-ról megemelkedett 29.500 Ft-ra. Az alapdíjhoz igazodóan a fokozott ápolást nyújtó személy 38.350 Ft/hó összegű juttatásban, a méltányossági esetünk pedig 23.600 Ft/hó ápolási díjban részesül január 1-jétől.

A táblázat utolsó oszlopa a 2011. évi tervezett felhasználás 25 %-os mértékű önerejét tartalmazza, az állam a kifizetett ápolási díj 75 %-át megtéríti.

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011. terv
Ápolási díjra fordított összeg (ezer Ft)	16.593	35.490	42.442	47.846	57.870	16.550
<u>Ápolási díj havi összege ebből:</u>						
- alanyi jogon:	25.800	II. 15-ig 26.830 II. 15-től 27.130	28.500	28.500	28.500	29.500
súlyos fogyatékoság esetén: fokozottan súlyos fogyatékos:	33.540	II. 15-ig 34.879 II. 15-től 35.269	37.050	37.050	37.050	38.350
- méltányosságból:	20.640	II. 15-ig 21.464 II. 15-től 21.704	22.800	22.800	22.800	23.600
Ápolási díjban részesülők száma (fő)	97	109	112	146	163	180
ebből:						
- alanyi jogon	96	108	111	145	162	179
- méltányosságból	1	1	1	1	1	1

E/II. Pénzben és természetben is nyújtható szociális ellátások

E/II/1.) Lakásfenntartási támogatás

A lakásfenntartási támogatás a szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás vagy nem lakás céljára szolgáló helyiség fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadásaiak viseléséhez nyújtott hozzájárulás.

Orosházán kétfajta jogcímen állapítható meg a pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokról szóló önkormányzati rendelet szerint lakásfenntartási támogatás: normatív lakásfenntartási támogatásra való jogosultság alapján, valamint adósságkezelési szolgáltatás részeként. Az Sztv. módosítása alapján 2011. szeptember 1-jétől meg fog változni a normatív lakásfenntartási támogatás jogosultsági feltétele, valamint számítási módja. Kiszélesedik a jogosultsági jövedelemhatár és a jövedelmet fogyasztási egységhez kötötten kell figyelembe venni. A korábbiakhoz képest viszont szigorítás, hogy az ellátás igénybevételét a vagyon kizárja.

A lakásfenntartási támogatás 90 %-a a központi költségvetésből visszaigényelhető, ezért a táblázatban a 2011. évi tervezett felhasználás csak a 10 %-os önerőt tartalmazza.

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011. terv
Lakásfenntartási támogatásra fordított összeg (ezer Ft)	44.261	43.472	41.449	39.663	51.391	7.300
A támogatás évi összege családonként ill. személyenként (Ft)	52.300	55.900	55.600	53.000	57.200	63.000
Támogatásban részesített családok, ill. személyek száma (fő)	847	778	745	867	899	1.125

E/II/2.) Átmeneti segély (valamint szemétszállítási díj támogatás)

A polgármester a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére átmeneti segélyt nyújt.

Elsősorban azokat a személyeket indokolt átmeneti segélyben részesíteni, akik önmaguk, illetve családjuk létfenntartásáról más módon nem tudnak gondoskodni vagy alkalmanként jelentkező többletkiadások – különösen betegség, elemi kár miatt – anyagi segítségre szorulnak. Átmeneti segély címén (természetbeni ellátásként) szemétszállítási díjtámogatást kapnak az arra rászoruló önkormányzati rendelet szerint.

Ugyancsak az Önkormányzat rendelete szerint itt jelenik meg a hatósággal közös feladatok ellátására a kríziskezelés finanszírozásához az intézményeknek (Családsegítő Szolgálat, Hajléktalan ellátás, Városi Kórház szociális munkása) nyújtott évi egyszeri keret.

A 2009. évet követően a 2010-es évi számos személy és család számára a krízis éve volt. Sok új ügyfél jelent meg, akik még sosem fordultak segélyért az Önkormányzathoz. Ez a folyamat még 2010. decemberében is megfigyelhető volt. A segélyeket alapvető élelmiszerek megszerzéséhez, tüzelővásárláshoz és egyéb lakásrezszi megfizetéséhez nyújtjuk. A felhasznált és a tervezett segélykeret növekedésének indoka, hogy napi, elengedhetetlen szükségletek kielégítéséhez nyújtjuk.

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011. terv
Átmeneti segélyezésre fordított összeg (ezer Ft)	13.648	9.435	11.054	17.043	22.520	23.000
A támogatási esetek száma (fő)	1.635	1.400	1.400	2.100	2.754	2.800
A támogatás egyszeri összege átlagban (Ft)	8.300	7.000	7.900	8.100	8.200	8.200
Intézményekkel közös feladatok, karácsonyi támogatás (ezer Ft)				400	400	400

E/II/3.) Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (valamint buszközlekedési támogatás és étkezési kedvezmény)

A gyermeket a polgármester rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban részesíti, ha a gyermeket gondozó család időszakosan létfenntartási gondokkal küzd vagy létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került.

A rendkívüli gyermekvédelmi juttatás alternatívájaként szabályozza önkormányzati rendelet a buszközlekedési támogatást (2006. óta) és az étkezési kedvezményt (2007. óta).

Az előző évek tapasztalata alapján a tervezett összegek fedezik a felmerülő jogos igényeket, ezért a 2011. évben is a korábbiakhoz hasonlóan tervezünk.

Megnevezés		2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011. terv
Támogatás éves összes összege (ezer Ft)	RGYT	2.660	3.960	2.391	3.204	3.526	4.000
	Buszk. tám.	1.270	1.314	1.306	1.414	1.543	2.000
	Étk. kedv.	-	967	1.029	1.034	938	2.000
Támogatásban részültek száma (fő)	RGYT	332	450	255	410	443	450
	Buszk. tám.	153	142	157	179	172	190
	Étk. kedv.	-	204	212	195	203	210
Támogatás egyszeri összege (Ft/eset)	RGYT	8.000	8.800	9.400	8.000	8.000	8.800
	Buszk. tám.	830	925	830	790	900	1.100
	Étk. kedv.	-	475	580	530	480	950

E/II/4.) Temetési segély

A polgármester önkormányzati jogkörben temetési segélyt nyújthat annak, aki a meghalt személy eltemettetéséről gondoskodott annak ellenére, hogy arra nem volt köteles, vagy tartására köteles hozzátartozó volt ugyan, de a temetési költségek viselése a saját, illetve családja létfenntartását veszélyezteti. 2008. január 1-jétől a temetési segély összege önkormányzati rendelet szerint legkevesebb 15.000 Ft. Ettől kivételes esetben lehet eltérni, magasabb összegű segély folyósítására köztemetés elkerülése céljából kerülhet sor.

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011. terv
Temetési segélyre fordított összeg (ezer Ft)	930	1.145	1.320	1.455	1.485	2.250
Segélyben részesítettek száma (fő)	93	114	88	97	98	150
A temetési segély egyszeri összege (Ft)	10.000	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000

E/III. Természetben nyújtott szociális ellátások

E/III/1.) Köztemetés

A polgármester önkormányzati hatáskörben gondoskodik annak az Orosházán elhunyt személynek a közköltségen történő eltemettetéséről, akinek nincs, vagy nem lehet fel az eltemettetésre köteles hozzátartozója, vagy az erről nem gondoskodik. A tervezésnél számításba vételre került a temetési szolgáltatás áremelkedése is.

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011 terv
Köztemetésre fordított összeg (ezer Ft)	2.051	2.700	2.991	2.954	4.042	4.500
Köztemetések száma	24	21	33	27	36	40

E/III/2.) Egészségügyi szolgáltatásra való jogosultság és TB járulékok

Szociális rászorultság alapján hatósági bizonyítvány kiállítására kötelezett az önkormányzat az egészségügyi szolgáltatás igénybevétele céljából azon személyek esetében, akik a törvényben előírt feltételeknek megfelelnek.

Itt lett tervezve és elszámolva az ápolási díjban részesülők után fizetendő TB járulék.

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011 terv
Egészségügyi szolgáltatásra való jogosultságra kifizetett összeg (ezer Ft)	491	744	949	1.118	1.356	2.000

E/III/3.) Adósságkezelési szolgáltatás

A szociálisan hátrányos helyzetben lévők adósságterhének enyhítése és lakhatási körülményeinek javítása céljából nyújtott szolgáltatás, melynek összecszerűséggel jellemezhető része az adósságcsökkentési támogatás. A szolgáltatás további részei az adósságkezelési tanácsadás (annak költségeivel itt nem kell számolni) és a lakásfenntartási támogatás, amely a II/1. szám alatt már részletesen leírásra került.

2011. évben is az várható, hogy a lakáscélú kiadások növekedése és az egyre gyakoribb fizetési nehézségek miatt a rászorulóknak igénybe veszik ezt az ellátást.

A támogatás 90 %-a visszaigényelhető a központi költségvetésből, a 2011. évre tervezett felhasználás a 10 %-ot tartalmazza.

Megnevezés	2006. tény	2007. tény	2008. tény	2009. tény	2010. várható	2011. terv
Adósságkezelési szolgáltatásra fordított összeg (ezer Ft)	1.999	1.400	761	703	2.841	1.000
Adósságkezelésben részesülők száma (fő)	21	24	25	20	21	70
Adósságkezelés egy személyre jutó összege (Ft)	95.200	58.300	30.440	35.200	135.300	142.000

A Polgármesteri Hivatal működési célú kiadásai bemutatását – A.) ponttól E.) pontig – a rendelet-tervezet 3. számú tájékoztató táblája tartalmazza.

F.) Működési jellegű tartalékok

A működési jellegű céltartalékok összegében csökkenés (-64.030 ezer Ft) tapasztalható az előző évhez képest, így főösszege 464.893 ezer Ft.

A tervezés során elkülönítésre került a 2011. évi központi bérkompenzáció (és járulékeinak) – a központi forrással megegyezően – 78.987 ezer Ft összegű becsült kiadása is.

A személyi kifizetések tartalékba vont része a Hivatal és az intézmények vonatkozásában a törzsgárda, a felmentési kifizetések és annak járulékait, valamint részben a jubileumi jutalmak összegét tartalmazza 111.116 ezer Ft összegben, mely 26.504 ezer Ft-tal kevesebb, mint az előző évben.

A 2009. óta új elemként alkalmazott tartalék a diáksporttal (úszásoktatással), valamint a sportversenyekkel és a tanulmányi versenyekkel kapcsolatos többletkiadások önkormányzati finanszírozását tartalmazza, mely a nevelési-oktatási intézmények részére elkülönített összeg. Az érintett intézmények számára jelenleg 12.540 ezer Ft áll rendelkezésre. A 2011. évi működési tartalékokat részletesen a 6. számú melléklet tartalmazza.

Az eddig részletezett kiadások – A.) ponttól F.) pontig – a működtetés feltételeihez biztosítanak 7.861.478 ezer Ft-ot.

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI

A.) Felújítási kiadások

A felújítási kiadások tervezett összege 73.523 ezer Ft-ot tesz ki, ez az összeg 13.469 ezer Ft-tal több az előző év hasonló adatánál. Az előző évről áthúzódó és az induló felújítások között egyaránt szerepelnek az Orosháza-Gyopárosi Gyógyfürdő Zrt. és a Békés Megyei Vízművek Zrt. részére üzemeltetésre átadott (közmű)vagyon fejlesztésével kapcsolatos kiadások. Ezen tételek fedezete a társaságok által fizetendő éves bérleti díjból biztosított.

Az Önkormányzat saját forrásait igénybe véve az önkormányzati tulajdonban lévő lakások és ingatlanok felújítására is került 9.770 ezer Ft elkülönítésre.

A felújítási kiadásokat a rendelet-tervezet 3. számú melléklete tartalmazza részletesen.

B.) Beruházási és fejlesztési kiadások

A költségvetési rendelet-tervezet 1.731.724 ezer Ft-os beruházási és fejlesztési kiadásokkal számol, ez 57,60 %-a a 2010. évi eredeti előirányzatnak. A kiadási összeg 52,31 %-a származik valamilyen (vissza nem térítendő) támogatási forrásból, azonban több nagy pénzigényű beruházásnál, fejlesztésnél előfordul, hogy a pályázati önrészt idegen forrás (fejlesztési hitel) bevonásával biztosítja az Önkormányzat korábbi döntésének megfelelően.

A 2010. évről áthúzódó beruházási és fejlesztési kiadások igen nagy összeget képviselnek a költségvetésen belül, tekintettel arra, hogy több kiemelt fejlesztés tárgyában a megvalósítás, ill. a projektzárás szakaszába érhet a sokszor több évig tartó előkészítő munkák után.

Az induló beruházások 61.250 ezer Ft-ot tesznek ki, teljes egészében saját forrásból kerülnek finanszírozásra. Ez az összeg 61.001 ezer Ft-tal marad el az előző év hasonló adatától. Az induló fejlesztések között kiemelt összegben szerepelnek a város területén található játszóterek – 2 évre tervezett – kialakítási programjához kapcsolódó, valamint az Orosháza-Gyopárosi Gyógyfürdő Zrt. és a Békés Megyei Vízművek Zrt. részére üzemeltetésre átadott (közmű)vagyon fejlesztésével kapcsolatos kiadások. Ez utóbbi két tétel fedezete a társaságok által fizetendő éves bérleti díjból biztosított.

A következő táblázat a jelenlegi és az előző év(ek) költségvetéséből mutatja be a beruházási és fejlesztési kiadások forrásösszetételének arányváltozását és főösszegét:

Megnevezés	2006. évi terv	2007. évi terv	2008. évi terv	2009. évi terv	2010. évi terv	2011. évi terv
Saját források aránya (%)	14,49	21,63	38,35	66,95	46,73	47,69
Támogatások aránya (%)	85,51	78,37	61,65	33,05	53,27	52,31
A beruházási és fejlesztési kiadások főösszege (eFt)	2.950.720	2.233.528	621.296	957.104	3.006.572	1.731.724

A 2011. évi beruházási és fejlesztési kiadások részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

C.) Felhalmozási jellegű tartalékok

A költségvetési rendelet-tervezet tartalékából 70.000 ezer Ft hozható közvetlenül összefüggésbe fejlesztési feladatokkal, mely összeg jelentősen elmarad az előző évi tervszámtól. Ez az összeg a pályázati és egyéb tartalékokra nyújthat fedezetet, melynek felhasználása a nyertes pályázat megvalósítása alapján történhet. A 6. számú mellékletben felsorolásra kerültek azon (előkészítés vagy elbírálás alatt álló) pályázatok, melyekre felhasználásra kerülhet a tartalék ezen sora: Barátság és Fasor utcák közötti gyalogátkelőhely tervezése, Tűzoltóság eszközbeszerzése és épület felújítása, Orosháza-Kakasszék közötti kerékpárút építése.

A 2011. évi fejlesztési célú tartalékok részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

Az eddig részletezett kiadások – A.) ponttól C.) pontig – a fejlesztésekhez, felhalmozásokhoz biztosítanak 2.035.109 ezer Ft-ot.

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI

A.) Belső felhalmozási célú finanszírozási kiadások

A 2011. évi költségvetési rendelet-tervezet fedezetet biztosít az Önkormányzat számára az Orosháza-Gyopárosi Gyógyfürdő Zrt-ben fő részvényesként a kisebbségi tulajdonosok részvényeinek megvásárlásához 24.400 ezer Ft-ot.

B.) Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadások

Az Önkormányzatnak tárgyévben két hiteltörlesztési kötelezettsége jelenik meg a rendelet-tervezetben: a CIB Bank Zrt-től út-és járdafelújításra 2005-2006. években felvett, illetve a Panel Plusz Hitelprogram I. ütemének keretében az OTP Bank Nyrt-től igénybevett hitel a rendelet-tervezet 5. számú melléklete szerint.

A finanszírozási műveletek kiadásait fenti tagolásban a rendelet-tervezet 2. számú mellékletének III. fejezete részletesen mutatja be.

Amint az alábbi tábla szemlélteti, a működési kiadások továbbra is igen magas arányt képviselnek a város költségvetésében, a felhalmozási kiadások pedig rendkívül váltakozó képet mutatnak a vizsgált időszakban. A finanszírozási műveletek aránya jelenleg igen alacsony, mert a hitelszerződések türelmi ideje tart.

Megnevezés	2006. évi terv	2007. évi terv	2008. évi terv	2009. évi terv	2010. évi terv	2011. évi terv
Működési költségvetés	69,08%	71,72%	88,83%	85,23%	68,49%	78,99%
Felhalmozási költségvetés	29,94%	26,72%	10,98%	14,43%	30,72%	20,45%
Finanszírozási műveletek	0,98%	1,56%	0,19%	0,34%	0,79%	0,56%

III./ A TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE, VALAMINT A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ALAKULÁSA

Az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 118. §-a alapján a helyi önkormányzatok költségvetésének előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni – szöveges indokolással együtt – többek között a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (a rendelet-tervezet 9. számú melléklete), valamint a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást (a rendelet-tervezet 14. számú melléklete).

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését két részre bontotta a rendelet-tervezet. A kimutatás első részében a korábban felvett és a folyamatban lévő folyósítású hitelek és kötvény tesz ki. Ezek 2011. évre jutó törlesztő részlete 31.862 ezer Ft, ezen kötelezettségek kamatterhe pedig 83.794 ezer Ft, figyelembe véve az egyes szerződésekben rögzített türelmi időket is. A második részben az egyéb kötelezettségek 2011. évi összegei 509.178 ezer Ft összegben jelentek meg. Ezek korábban jóváhagyott képviselő-testületi döntéseken, illetve aláírt vagy aláírásra váró szerződéseken alapulnak.

A közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatásban az adóelengedések összege tervezéskor csak becsléssel számszerűsíthető 1.500 ezer Ft összegben, illetve adókedvezményként az építményadóval (70 év feletti tulajdonosok adómentessége), az iparüzési adóval (a vállalkozási szintű 2,5 millió Ft-os adóalap alatti adómentessége), a gépjárműadóval és a vállalkozók kommunális adójával összefüggésben 6.000 ezer Ft becsülhető.

Az ezt követő sorokban a Nagycsaládosok Orosházi Egyesülete 12,9 m², az Orosházi Nyugdíjasok Érdekvédelmi Egyesülete 447 m², a Rákócziutcai Nyugdíjasok Egyesülete 112 m², a Szentetornyai Jótékonyági Nőegylet Egyesület 754 m², az Országos Nyugdíjfolyósító Igazgatóság 12,5 m², a Kodolányi János Főiskola 2910 m², a Békés Megyei Vállalkozásfejlesztési

Alapítvány 19,3 m², az Orosházi Média Kft. 30 m², az Orosháza FC. Futball Klub Kft. 38,5 m² területű helyiség ingyenes használata, valamint a pártok képviselő-testületi döntésén alapuló szerződésben, illetve megállapodásban rögzített kedvezményes helyiséghasználata került számszerűsítésre.

A sportegyesületek részesülnek még nagy összegben közvetett támogatásban ingyenes te-rembérlet révén, melynek 2010. évre várható összege 15.000 ezer Ft.

Végezetül a Gyopárosfürdőre irányuló autóbusz különjárat tervezett kiadása 9.905 ezer Ft, mely szolgáltatást az előző évtől kezdődően a Városi Kórház lát el.

IV./ AZ ÖNKORMÁNYZATNÁL FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA

A Képviselő-testület az önkormányzatnál dolgozók nyitó létszámát a 2010. évi költségvetésben összességében 1.824 főben határozta meg. Ez a létszám összességében az év folyamán mindössze 0,875 álláshelyet (5 órás foglalkoztatott) változott, ezen belül az Egységes Szociális Központ, az Ügyviteli Szakképző Iskola és a DAREH esetében csökkenésről, míg a Gyer-mek-és Diákélelmezési Intézmény és a Polgármesteri Hivatal esetében növekedésről dönt(ött) a Képviselő-testület. A 2011. évi engedélyezett nyitó létszámokat – elkülönítve szakmai és intézményüzemeltetési létszámokra – a tervezet 10/A. számú melléklete tartalmazza.

Ezek alapján 1.824,875 fő az engedélyezett létszám. Ebből közalkalmazott az egészségügyi, szociális és oktatási intézményekben 1.610,875 fő, a Polgármesteri Hivatal állományában köztisztviselő 125,00 fő, közalkalmazott 1,00 fő, a DAREH munkaszervezetének létszáma 2,00 fő (akik a DAREH munkavállalói), a fizikai és más alkalmazottak száma 18,00 fő, akik továbbra is a Munka Törvénykönyve alapján kerültek foglalkoztatásra. A Városi Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóparancsnokágnál a hivatásos állomány 65,00 fő, az intézményüze-meltetési létszám 3,00 fő.

A Polgármesteri Hivatalnál tervezett létszám-racionalizálási intézkedések következménye-ként 2011. március 1-jétől a személyi állományban mindösszesen 20 fő álláshely és lét-számcsökkenés kerül végrehajtásra: ezen belül a köztisztviselői törvény hatálya alá tartozók 11 fővel, a munka törvénykönyve hatálya alá tartozók 8 fővel és a közalkalmazotti törvény hatálya alá tartozók 1 fővel. A 2011. évi engedélyezett létszámokat 2011. március 1-jétől kezdődően – elkülönítve szakmai és intézményüzemeltetési létszámokra – a tervezet 10/B. számú melléklete tartalmazza.

Ezek alapján 1.804,875 fő az engedélyezett létszám. Ebből közalkalmazott az egészségügyi, szociális és oktatási intézményekben 1.610,875 fő, a Polgármesteri Hivatal állományában köztisztviselő 114,00 fő, közalkalmazott 0,00 fő, a DAREH munkaszervezetének létszáma 2,00 fő (akik a DAREH munkavállalói), a fizikai és más alkalmazottak száma 10,00 fő, akik továbbra is a Munka Törvénykönyve alapján kerültek foglalkoztatásra. A Városi Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóparancsnokágnál a hivatásos állomány 65,00 fő, az intézményüze-meltetési létszám 3,00 fő.

V./ HÁROMÉVES GÖRDÜLŐ TERVEZÉS

A 2011. évi költségvetés rendelet-tervezet tervszámain túl a hároméves gördülő tervezést megalapozó számítások is elvégzésre kerültek annak ellenére, hogy jogszabályból eredő köte-lezettség ezt nem írja elő. Az Önkormányzat 2012-2013. évi prognózisa az alábbi makrogaz-dasági paraméterek figyelembe vételével készült.

MEGNEVEZÉS	2012. év	2013. év
GDP növekedés	3,3 %	3,3 %
Beruházás növekedés	5-7 %	8-9 %
Fogyasztóiár-index	3,1 %	3,0 %
Háztartások reáljövedelme	2,9 %	2,5 %

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2011-2012-2013. évi alakulását kü-lön bemutató mérleget a 16. számú melléklet tartalmazza részleteiben.

VI./ ÖSSZEZÉS

Az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének főösszege 9.952.849 ezer Ft, melyben a működési célú bevételek 7.497.319 ezer Ft-ja nem képes a 7.861.478 ezer Ft-os működési célú kiadásokat finanszírozni. A 2011. évi fejlesztési költségvetés végrehajtása során a működésben jelentkező hiány hatására az Önkormányzat nem tud több beruházást, fejlesztést indítani és végrehajtani csak hitelfelvétel árán. A Panel Plusz Hitelprogram II. ütemén –, mely 150 millió Ft hitelfelvételről szól –, az OLLÉ programban lehívható 60 millió Ft-os hitelkereten, az operatív programokhoz kapcsolódó tárgyévi pályázati önrészek biztosításához összeségében 313.069 ezer Ft összegű hitellehíváson kívül további 364.159 ezer Ft működési és 283.139 ezer Ft felhalmozási célú felvétele válik szükségessé a költségvetési egyensúly megteremtése érdekében.

Az előterjesztett költségvetési rendeletnek biztosítania kell az intézmények működtetését és a költségvetési koncepcióban megfogalmazott célok megvalósítását, ez azonban nagymértékben függ a rendelet-tervezetben foglaltak szigorú és következetes végrehajtásától, ami elsősorban racionális munkaszervezéssel valósítható meg mind az intézmények, mind a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában. Mindezek értelmében alapvető követelmény, hogy az intézményi dokumentációk (alapító okiratok, szervezeti és működési szabályzatok, pedagógiai és szakképzési programok) felülvizsgálatával kapcsolatos módosítási és egyéb fenntartói döntést igénylő javaslatok a rendelet-tervezetben meghatározott időpontig a Képviselő-testület elé kerüljenek.

A gazdasági válság okozta negatív folyamatok hatásai egyre inkább ismertté válnak az önkormányzatok számára, így – elsősorban a likviditási gondok enyhítése érdekében – nagyobb összegű folyószámlahitel állomány fennállásával kell számolni az év folyamán.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előzőekben részletesen ismertetett indokolás alapján kérem az előterjesztés megvitatását és Orosháza Város Önkormányzata 2011. évi költségvetési rendelete megalkotását!

O r o s h á z a, 2011. január 28.

Készítette:

Hegedűsné Dr. Hegedűs Mária
címetes főjegyző

Beterjesztette:

Dr. Dancsó József
polgármester