



<p>MÁTÉSZALKA VÁROS Önkormányzat Polgármesterétől Mátészalka, Hősök tere 9. Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360 E-mail: polgarmester@mateszalka.hu</p>	 
--	---

Száma: 1617-16/2010

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő- testülethez -

Mátészalka Város Önkormányzatának 2011. évi Költségvetési Koncepciójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati tervezés munkafolyamatában a költségvetési koncepció fontos, a költségvetési rendelet – a város költségvetését – megelőző dokumentum.

A költségvetési koncepció elkészítését részben jogszabályi előírások – az államháztartási törvény –, részben pedig a helyi lehetőségek, feladatok és kötelezettségek számbavételével az éves költségvetés megalapozása teszi szükségessé.

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 70. §-a értelmében a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót – a helyi önkormányzati képviselő testület tagjai általános választásának évében – a polgármester december 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A koncepció tartalmára vonatkozó kötelező központi előírás nincs, tehát annak tartalmát az önkormányzatok maguk állapítják meg, elvégezve a 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben előírt feladatokat. A koncepció készítés célja az, hogy bemutassa a következő évek várható pénzügyi kondícióit, ennek alapján meghatározza a feladatok sorrendjét, és útmutatást adjon a tervezés menetére.

Az Országgyűlés előtt határozathozatalra vár a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetési törvény-javaslat (T/1498. számú törvényjavaslat), ezen túlmenően előterjesztésre került a T/1665. számú, a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetését megalapozó egyes törvények módosításáról szóló törvényjavaslat.

Mindezek ismeretében lehetett a 2011. évi prognózist előkészíteni. Bár a törvénytervezetek tartalmaznak még el nem döntött kérdéseket, továbbá az elfogadásig

még módosítások következhetnek be, a most ismert adatokban jelentős változások már nem várhatóak.

A költségvetési koncepció elkészítése során figyelembe kell venni:

- a központi költségvetési kapcsolatokból származó – a költségvetési irányelvek, illetve a költségvetési törvénytervezet ismeretében – forrásokból az önkormányzat részesedését,
- a szakmai jogszabályokban rögzített helyi ellátásokra vonatkozó intézkedések költségvetést érintő hatását,
- az önkormányzat előző évi gazdálkodásának tapasztalatait,
- a bevételi lehetőségek, a feladatok számbavételét,
- a kormány gazdasági programjában megfogalmazottakat:
 - a gazdaságpolitika fő irányai és makrogazdasági összefüggéseit,
 - a költségvetési politika fő célkitűzéseit,
 - a gazdaság fejlődésére vonatkozó prognózist,
 - a helyi önkormányzatok szabályozásának alapelveit,
 - az önkormányzatok forrásait meghatározó követelményeket.

A költségvetési koncepció elkészítésének és a tervezésnek fontos információs bázisa az előző évek gazdálkodásának értékelése, különösképpen a költségvetési teljesítés, a vagyoni helyzet, a fizetőképesség, a likviditás felmérése.

A tervezés jelenlegi szakaszában az előzőket figyelembe véve Mátészalka Város 2011. évi költségvetési koncepciója elkészült. Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a mellékelt határozat-tervezet szerinti elfogadására.

Mátészalka, 2010. december 6.



Szabó István
polgármester

Melléklet az 1617-16/2010. sz. előterjesztéshez

HATÁROZAT-TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2010. (XII.) Kt. Számú

H A T Á R O Z A T A

**Mátészalka Város Önkormányzatának 2011. évi
Költségvetési Koncepciójáról**

Mátészalka Város Képviselő-testülete

1. A 2011. évi költségvetési koncepcióról szóló előterjesztést megtárgyalta és elfogadta.
2. Felhatalmazza Mátészalka Város Polgármesterét és Jegyzőjét, hogy a 2011. évi költségvetési javaslat összeállítása során az alábbi alapelveket érvényesítse:

Továbbra is alapvető feladat

- a városnak és az intézményeknek a finanszírozhatósághoz alkalmazkodó működtetése,
- a fizető és hitelképesség megőrzése,
- az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a saját bevételek maradéktalan beszedése,
- valamennyi területen a foglalkoztatottak létszámának felülvizsgálata, a feladatarányos létszámellátottság,
- a megváltozott demográfiai helyzet miatt az oktatás helyzetének áttekintése és az intézményi struktúra – az önkormányzat teherbíró képességéhez igazított – meghatározása,
- a dologi kiadások tervezése a várható bevételi kiesés figyelembevételével,
- a 2011. évi céljellelű támogatások meghatározásánál az önkormányzat teherviselő képességének megfelelő eljárás,
- az áthúzódó beruházások mielőbbi befejezése, finanszírozása,

- a beruházási feladatok megvalósításához szükséges saját erő érdekében a pályázati forrásokból és az ingatlaneladásokból származó bevételek növelése.

3. Felhatalmazza Mátészalka Város Polgármesterét és Jegyzőjét, hogy a költségvetési egyensúly megteremtését szolgáló intézkedéseket készítse elő.

Felelős: Szabó István, polgármester
Dr. Takács Csaba, jegyző

Határidő: 2011. január 15.

Mátészalka, 2010. december

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

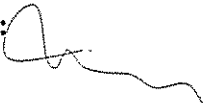

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 1617-16/2010.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzatának 2011. évi
Költségvetési Konceptiójáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztés véleményezése:

<p>NÉV: Dr. Hadi Éva Önkormányzati és Jogi Irodavezető</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: A közzétett évi vonatkozó költségvetési konceptió beépítése a jogszabály által előírt határidőben történik. Bakó E. L. L. J.</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>Előterjesztést ellenőrizte:  Ellenőrzés időpontja: 2010. december 8.</p>	<p>Előterjesztést jóváhagyta: </p>

Mátészalka Város 2011. évi költségvetési koncepciója

A város 2011. évi költségvetésének összeállítása során a költségvetési koncepció elkészítése kiemelt jelentőségű, mivel a költségvetési rendelet megalkotását megelőző fontos dokumentum, ami meghatározza a tervező munka folyamán követendő elveket, számításba veszi a lehetőségeket és körvonalazza azokat a lényeges feladatokat, melyek ellátásával az önkormányzat működése biztosítható.

A tervezés során nem hagyható figyelmen kívül

- a gazdasági környezetben bekövetkező változások hatása,
- a lehetőségek és a korlátok reális bemutatása.

Mátészalka Város 2011. évi költségvetési javaslata a törvényi szabályozások, a helyi rendeletekben és határozatokban foglalt korábbi döntések, vállalt kötelezettségek, a biztonsággal tervezhető bevételekhez rendelt kötelező és egyéb szempontból fontosnak tartott feladatok kiadási szükségleteinek ismeretében kerülhet kialakításra.

Általános feltételek:

A törvény-javaslat általános indoklása szerint „a gazdaság teljesítőképességét 2011-től egyrészt a globális világgazdasági válság negatív hatásának kifutása, másrészt a kormányzat új növekedésorientált gazdaságpolitikájának alkalmazása révén várhatóan mind a külső, mind a belső feltételek oldaláról a megelőző időszaknál kedvezőbb tendenciák alakítják majd. Az elmúlt évekre jellemző mély válságból való kilábalás azonban csak fokozatosan valósulhat meg.”

A törvényjavaslat 2011-re, a kedvezőbbé váló külső és belső feltételek között a GDP 3 % körüli növekedését prognosztizálja. Ez az ütem már nemcsak az exportnövekedésre alapozódik, hanem meghatározó szerep jut a lakossági, vállalati fogyasztásnak, és a beruházásoknak is. A kormányzati anyag csökkenő 3,5%-os éves átlagos inflációval számol, melyet a hatósági árak is befolyásolhatnak.

A Kormányprogram fiskális politikájának célja a kormányzati szektor méretének és hiányának egyidejű és folyamatos csökkentése.

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

Az önkormányzati forrásszabályozásban az előző évihez képest alapvető változás nem következik be, az önkormányzati rendszerben nincs elmozdulás.

Helyzetelemzés:

2010. évi költségvetésünket 366 millió forint működési hiánnyal terveztük. Csakúgy, mint 2009-ben év elejétől folyamatosan likviditási problémákkal küszködtünk, mivel a jelentős szállítói tartozásállomány kezelése, a fejlesztési kiadások finanszírozása, valamint az intézményi és önkormányzati működési kiadások teljesítése hónapról-hónapra kimerítette 300 millió forinttal megemelt folyószámla hitelkeretünket.

A közalkalmazottak és köztisztviselők munkabérét az előző évekhez hasonlóan munkabérhitelből finanszírozzuk, melynek havi összege 145 millió forint.

Működési hiányunk fedezésére az ÖNHIKI I. fordulójában szeretnénk volna pályázni, de a feltételrendszer kialakítása miatt nem tudtunk forráshoz jutni. A működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatása pályázatának két fordulójában összesen 25 millió forintot nyertünk.

2011. évre tervezett bevételi előirányzatok

1. A központi költségvetésből származó források

A költségvetési koncepció 1. számú melléklete egy összehasonlító kimutatás az önkormányzatunkat 2010-ben és 2011-ben megillető állami támogatások összegéről.

A 2010. évi adatok az elfogadott költségvetésből származnak. A 2011. évi terv adatai a Kormány 2011. évi költségvetési törvényjavaslatának 3. 4. és 8. számú mellékletében szereplő mutatószámok, a 2010. évi tényleges és 2011. évi becsült létszámadatok segítségével kerültek meghatározásra. A számítás alapját az intézmények által szolgáltatott fajlagos mutatószámok képezik.

A kimutatás adatai szerint a várható normatív támogatás 2010-ről, 2011-re mintegy **62 179 e Ft-tal** lesz kevesebb.

A csökkenés a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatain belül a fogyatékos személyek nappali ellátásánál 6 m Ft, mivel az ellátottak foglalkoztatási támogatásban részesülnek, így csak a normatíva 40 %-át kapjuk.

A közoktatási normatívák -35 m Ft-os változását elsősorban a gyermeklétszám csökkenése okozza.

A kiközölt helyben maradó SZJA 16 m Ft-tal kevesebb, mint előző évben, mert a figyelembe vett bázis évben, 2009-ben kevesebb volt a mátészalkai lakosok által befizetett személyi jövedelemadó.

A jövedelemkülönbség mérséklésének összege jelentősen 49 m Ft-tal csökken a gyermeklétszám és a számítási mód változása miatt. 2010-ig a megyei fenntartású

intézményekben ellátottak után járó összeg kétszeresét, 2011-ben csak a másfélszeresét lehet figyelembe venni.

A csökkenés az önkormányzati működés minden területét hátrányosan érinti, fokozza az előző évek negatív hatását. Működőképességünk, likviditásunk megőrzése érdekében erőteljes ellensúlyozó lépéseket kell tennünk.

A 2011. évi költségvetés előkészítése, a koncepció megalkotása érdekében az önkormányzat megalakulása után levélben kerestük meg az intézmények vezetőit, a Polgármesteri Hivatal illetékes irodavezetőit, hogy tételesen, az elemi költségvetésnek megfelelő bontásban tervezzék meg költségvetési előirányzataikat. A tervezéshez részletes indoklást, a többletigényhez forrásmegjelölést, a várható normatív támogatás csökkenés miatt költségcsökkentési javaslatokat kértünk.

Az intézmények többsége a tervszámokon kívül, melyekben jelentős többletigényt fogalmaztak meg, sem a részletes indoklást, sem költségcsökkentési javaslatot nem adott.

Az általuk és az irodavezetők által szolgáltatott anyagokból és a költségvetési törvényjavaslat alapján állítottuk össze a koncepció 2. sz. mellékletét, mely jogcímenként mutatja be a 2011. költségvetési év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait, valamint az ezek alapján prognosztizálható **648 805 e Ft** hiány nagyságát.

2. Helyben keletkező bevételek

A 2011-re az intézmények 8 145 e Ft-tal kevesebb bevételt terveztek az előző évnél. Az intézményi saját bevételek megállapításával, beszédésével, felhasználásával kapcsolatos szabályokat az államháztartás viteléről szóló kormányrendelet tartalmazza. A lehetséges bevételi forrásokat teljes körűen fel kell tárni.

Az önkormányzat által bevezetett és alkalmazott **helyi adók** közül megszűnik a vállalkozó kommunális adója, ez működésben 10 m Ft kiesést jelent. Pótlására a magánszemélyek kommunális adónem tételeinek emelése tűnik reális forrásnak, mely a felhalmozási bevételek között jelentkezik.

2011-ben számolni kell az adóbevételek tervezésénél arra, hogy a befolyó iparüzési adó tekintetében a még mindig gyenge gazdasági teljesítmény hatása megjelenik.

A bevételi előirányzatok kialakításában a tervezés felelőssége kiemelt jelentőségű, mivel a költségvetés teherbíró képessége és a város működőképességének megtartása az elérhető bevételek függvényében állapítható meg.

A jelenleg rendelkezésre álló információk alapján a költségvetési törvénytervezetben nem várható változás, így a 2011-ben is szűkülő források mellett a költségvetés egyensúlyát a kiadási előirányzatok pontos meghatározásával, jelentős korlátozásával, hitel-előirányzat tervezésével lehet csak megteremteni.

Tervezett kiadások

1. Tervezési alapelvek

Általános alapelv, hogy a 2011. évi költségvetés **kiadási szükséglete a bevételi forrásokkal összhangban, azok mértékéig határozható meg.**

A tervezhető feladatok rendszerét úgy kell meghatározni, hogy a város fejlődését ösztönözze és segítse, ugyanakkor nem váljon a működőképesség rovására.

2. Költségvetési szervek kiadásainak tervezése

A költségvetési intézmények esetében a tervezés alapja az intézményi alapító okiratban meghatározott feladatok és az ahhoz kapcsolódó mutatók.

Az intézményi tervezési feladatok ellátásához nyújtott szakmai és technikai segítség mellett fokozni kell az intézményvezetői felelősség következetes érvényesítését. A megalapozott tervezéshez elengedhetetlenül szükséges reális, kellő mélységgel kidolgozott, valós adatokkal alátámasztott információszolgáltatás.

Költségvetési szempontból az intézményi működés kiemelt területei a személyi juttatásokban és járulékaiban, tovább a dologi jellegű kiadásokban meghatározott előirányzatok.

A szolgáltatott adatokból összesített előirányzat igény a **személyi juttatásoknál 62 602 e Ft-tal** magasabb az előző évinél, ezt elsősorban az önkormányzati finanszírozású intézményeknél megjelenő többletigény okozza. A bérnövekmény magával hozza a járulékok arányos növekedését is.

Nagymértékben **91 829 e Ft-tal** növekedett a **dologi kiadások** tervezett előirányzata is. Az önkormányzati intézményeknél **51 574 e Ft-tal**, a Polgármesteri Hivatalnál elsősorban a városüzemeltetési feladatoknál **41 701 e Ft-tal**.

A **szociális jellegű kiadások** 2011. évi előirányzatait a 2010. évi teljesítés adataival egyeztetve **11 068 e Ft** növekedéssel terveztük.

Az ellátottak juttatásait, a célfeladatokat az előző évi szinten szerepeltetjük a táblázatban.

A fentebb részletezett bevételi kiesések és kiadásnövekedések eredményezik a 648 805 e Ft várható hiányt. Ez olyan helyzetet teremt, amelyben valós veszélyként fenyeget a működésképtelenség. Ennek elkerülése kizárólag példátlanul szigorú tervezéssel lehetséges.

A jövő évi költségvetés kialakításában és végrehajtásában elsődleges szempont a gazdálkodás egyensúlyi helyzetének megtartása. Mátészalka Város Önkormányzata az előző években keletkezett hiányokat hitelfelvétellel, pályázati források megszerzésével kezelte. Ebben a gazdasági évben egy ilyen mértékű hiányt sem a bizonytalanul váló pályázati pénzekkel, sem hitelfelvétellel nem lehet finanszírozni.

A végrehajtható költségvetés tervezése érdekében be kell tartani az általános tervezési irányelveket:

A személyi juttatásokban csak a feladatellátás alapszükségletei jelenhetnek meg. Felül kell vizsgálni a feladatellátáshoz szükséges létszámkereteket, el kell végezni a finanszírozhatósághoz elengedhetetlenül szükséges létszámösszetétel indokolt változtatását, felelős vezetői intézkedéssel minimálisra kell csökkenteni a költségvetési terheket jelentő többlet feladatokat.

Ehhez elengedhetetlenül szükséges

- azon elv érvényesítése, miszerint önkormányzati támogatással csak a jogszabályok által előírt kötelező minimum juttatások finanszírozhatók (alapilletmény, pótlékok, illetménykiegészítések stb.)
- személyi juttatások csak ténylegesen teljesített munkákhoz kapcsolódhatnak, túlórák tervezésére csak nagyon indokolt esetben kerülhet sor.
- Meg kell vizsgálni az ellátotti létszám alakulását a 2010-2011. tanévtől és annak függvényében elő kell készíteni a szervezeti változást.

A dologi kiadások esetében nem lehet figyelmen kívül hagyni a várható helyi adó bevétel és a normatíva csökkenését, ezért az intézmények és a polgármesteri hivatal dologi kiadásait a várható bevételek szintjén kell meghatározni.

Emellett követendő eljárás:

- a beszerzések tekintetében mértéktartás, szigorú és pontos szükséglet felmérés alapján
- ésszerű és költségtakarékos állagmegóvást feltételező költségvetési előirányzatok tervezése.

A tervezési munka során ismét felül kell vizsgálni a **céljellelű támogatások** mértékét és indokoltságát. 2011. gazdasági évben a szabályozás szerint kell meghatározni a

támogatások finanszírozási feltételeit, elszámolásuk módját, felhasználásuk és elszámolásuk ellenőrzését.

A **szociális jellegű kiadások** 2011. évi előirányzatait a költségtakarékos gazdálkodást és az esetleges jogszabályi változásokat figyelembe véve kell kialakítani.

Tartalék előirányzatként a költségvetésben előre nem látható feladatokra általános tartalékot lehet elkülöníteni.

Az általános tervezési irányelvek mellett:

A hiány csökkentése és a finanszírozhatóság javítása érdekében - a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény előírásainak figyelembevételével - az alábbi lehetőségek közül tudunk választani:

- Az önként vállalt közoktatási intézmények feladat ellátásának felülvizsgálata:
A Móra Ferenc Általános Iskola és Készségfejlesztő Speciális Előkészítő Szakiskola, és az Esze Tamás Gimnázium leadása a megyei önkormányzatnak.
A Mátészalkai Szakképző Iskola és Kollégiumot, mivel tagja a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szakképzés–szervezési Önkormányzati Társulásnak, ezért a közoktatási törvény előírásainak figyelembevételével csak a TISZK-et működtető Társulási Tanácsnak lehet leadni.
- A középiskolák esetében az indítható osztályok számának csökkentése. A szakképzésben olyan szakmák oktatásának bevezetése, mely az RFKB döntésének megfelelően a kiemelten támogatott szakmák közé tartozik. Azoknak a szakmáknak a megszüntetése, amelyek a nem támogatott szakmák közé tartozik.
- A kollégiumi ellátást az igénybevevők létszámához kell igazítani.
- Az alapfokú nevelési, oktatási intézmények összevonása annak érdekében, hogy részt tudjunk venni intézményfenntartó társulásban, így lehetőséget teremtve a bejáró tanulók után járó normatívák igénybevételére, melynek összege 1-4. évfolyamos tanulói után 70 000 forint/fő/év, 5-8. évfolyamos tanulói után 90 000 forint/fő/év, valamint az autóbusszal utaztatott gyermekek, tanulók alapján járó támogatás 80 000 forint/fő/év
- A tanulócsoportok – osztályok létszámának felülvizsgálata, ha szükséges az összevonások végrehajtása.
- Egységes iskola létrehozása. A többcélú kistérségi társulás által fenntartott egységes iskola 1-13. évfolyamára bejáró tanulók alapján járó támogatás 100 000 forint/fő/év, valamint az 1-8. évfolyamára autóbusszal utaztatott gyermekek, tanulók alapján járó támogatás 80 000 forint/fő/év.
- Az oktatást kiegészítő tevékenységek (gyermekélelmezés, takarítás, karbantartás) ellátásának felülvizsgálata, a szükséges átszervezések végrehajtása.

A fejlesztési kiadások között elsősorban a korábban megkezdett beruházási feladatok, és a 2011. gazdasági évre kitűzött célok pénzügyi feltételeit kell biztosítani.

A város fejlődése érdekében a korábbi években kitűzött fejlesztési célok és a Képviselő-testület által elfogadott feladatok megvalósításához, befejezéséhez 2011. évben a bevételek előteremtése intenzív munkát, hatékony, célirányos tevékenységet igényel.

Elsődleges cél a folyamatban lévő beruházások

- a Kórház rekonstrukció,
- a panel program,
- a Kalmár Úti Óvoda rekonstrukciójának pénzügyi lezárása,
- a Képes Géza Általános Iskola felújításának pénzügyi lezárása,
- SZKESZEAI infrastrukturális fejlesztés,
- Városcsözpont rekonstrukció D jelű pályázat,
- Városcsözpont rekonstrukció G jelű pályázat
- a TISZK, TÁMOP, TIOP pályázatok,
- a temető bővítés folytatása.

A felsorolt célok egy része 2010-ben műszaki átadással záródott, pénzügyi rendezésük részben áthúzódik 2011-re.

A fejlesztési célú források megteremtését, a feladatok megvalósítását és finanszírozását vagyonhasznosításból, ingatlanértékesítésből, pályázati forrásból, esetlegesen hitel igénybevételből lehet biztosítani.

Az előzők alapján a 2011. évi költségvetés általános célkitűzései:

- a biztonságos gazdálkodás feltételeinek megteremtése,
- az intézmények működőképességének megtartása,
- a kitűzött fejlesztési célok megvalósítása.

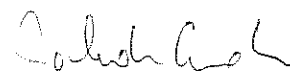
Az előző években jelentősen és a 2011. gazdasági évben is csökkenő állami normatívák és az előkészítő tervezés során megjelenő többlet önkormányzati támogatásigények olyan helyzetet teremtenek, amelyben valós veszélyként fenyeget a működésképtelenség.

Ennek elkerülése kizárólag a feladatellátás racionálisabb megszervezésével, példátlanul szigorú tervezéssel, és a kieső források legalább részbeni pótlásával, vagyis hitelfelvétellel lehetséges.

Mátészalka, 2010. december 8.



Szabó István
polgármester



Dr. Takács Csaba
jegyző

Mátészalka Város Önkormányzatának 2011. évi működési költségvetése

BEVÉTELEK		KIADÁSOK			
Megnevezés	2010. évi eredeti előirányzat	2011. évi konceptió	Megnevezés	2010. évi eredeti előirányzat	2011. évi konceptió
Intézményi működési bevétel	326 028	317 883	Személyi juttatások	2 373 772	2 436 374
- önkormányzati finanszírozású intézmények	280 028	271 883	- önkormányzati finanszírozású intézmények	1 762 080	1 827 338
- Polgármesteri Hivatal	46 000	46 000	- Önkormányzati Tűzoltóság	219 762	221 066
			- Polgármesteri Hivatal	391 330	387 970
Támogatásértéktű bevételek, átvett pénzeszközök	238 712	197 326	MATJ	641 735	649 306
- önkormányzati finanszírozású intézmények	108 786	110 747	- önkormányzati finanszírozású intézmények	-82 147	-91 373
- Polgármesteri Hivatal	129 926	86 579	- Önkormányzati Tűzoltóság	59 335	59 688
Helyi adó bevétel	740 000	736 000	- Polgármesteri Hivatal	100 253	98 245
- iparüzési adó	560 000	555 000			
- vállalkozók kommunális adója	11 000	1 000	Dologi kiadások	1 240 947	1 332 776
- gépjármű adó	130 000	130 000	- önkormányzati finanszírozású intézmények	711 121	762 695
- pótlék, bírság	9 000	10 000	- Önkormányzati Tűzoltóság	15 746	14 300
- sajátos működési bevétel	30 000	37 500	- Polgármesteri Hivatal	514 080	555 781
- talajterhelési díj		2 500			
SZJA bevétel	611 456	546 820	Ellátottak juttatásai	2 000	2 000
- helyben maradó SZJA	209 609	193 975	Szociális kiadások	95 000	106 068
- jövedelemkülönbség mérséklési támogatás	401 847	352 845	Célfeladatot segítő kiadások:	46 504	46 334
Normatív állami támogatás:			- Támogatásértéktű kiadások	6 529	7 071
- 3. számú melléklet alapján	2 128 567	2 131 024	- közművelődési keret	1 000	1 000
- szociális és közoktatás	1 835 297	1 826 372	- múzeum támogatása	650	650
- pénzbeli szociális juttatások	1 722 847	1 713 922	- kisebbségi önk. tám.	1 000	1 000
- 8. számú melléklet alapján	112 450	112 450	- szakképzés-szerv.társ. tám.	3 879	4 421
- pedagógus és szociális szakvizsga	293 270	304 652	- Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások	39 975	39 263
- tűzoltóság támogatása	771	3 369	- sporttámogatás	20 000	20 000
- osztályfőnöki és gyógypedagógiai pótlék	292 499	293 054	- egyéb feladatok támogatása	13 975	13 263
Költségvetési egyensúlyhoz szükséges működési célú hitel		8 229	- Idősekért Közalapítvány támogatása	6 000	6 000
	366 211	648 805	Területi Kórház támogatása	6 016	5 000
			Általános tartalék	5 000	
Működési bevételek összesen:	4 410 974	4 577 858	Működési kiadások összesen:	4 410 974	4 577 858

(adatok ezer Ft-ban)

Összehasonlító kimutatás
a 2010. és 2011. évi állami támogatások összegéről

Megnevezés	2010. évi eredeti	2011. évi terv	Eltérés
3. számú melléklet alapján megillető normatív támogatások			
Települési önkormányzat feladatai	34 670 229	48 936 537	14 266 308
Közzetértés	36 549 972	54 928 133	18 378 161
- ebből:			
- önkormányzati alaphozjárulás	3 000 000	3 000 000	
- önkormányzati ügyiratszám alapján	11 878 212	10 362 144	-1 516 068
- gazdasági feladatok	12 457 371	32 489 600	20 032 229
- építési alaphozjárulás	3 301 704	3 287 368	-14 336
- építési költségkiegészítő (döntésszám)	5 912 685	5 789 021	-123 664
Lakott területtel kapcsolatos feladatok	1 235 476	1 251 148	15 672
Pénzügyi szociális juttatások	140 479 423	140 479 423	
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	57 056 320	50 937 780	-6 118 540
Hajléktalanok átmeneti intézményei	9 367 000	9 367 000	
Gyermek napközbeni ellátása	31 947 400	31 962 400	15 000
Közzetértés célú normatív hozzájárulások	1 552 020 198	1 516 538 868	-35 481 330
3. melléklet összesen	1 863 326 018	1 854 401 289	-8 924 729
4. számú melléklet alapján megillető normatív támogatások			
Települési önkormányzatot megillető SZJA (8%)	209 608 880	193 975 440	-15 633 440
Jövedelem differenciálódás mérséklése	401 846 804	352 844 502	-49 002 302
SZJA összesen	611 455 684	546 819 942	-64 635 742
8. és 9. számú melléklet alapján megillető normatív támogatások			
Szociális továbbképzés és szakvizsga	770 800	667 400	-103 400
Pedagógus pótlékok		8 228 999	8 228 999
Pedagógus továbbképzés és szakvizsga		2 163 000	2 163 000
Emelt szintű érettségi vizsgáztatás		539 000	539 000
Tűzoltóság támogatása	292 499 184	293 053 530	554 346
8. és 9. melléklet összesen	293 269 984	304 651 929	11 381 945
Mindösszesen:	2 768 051 686	2 705 873 160	-62 178 526

(adatok Ft-ban)