

Előterjesztő:	
	Kósa Lajos
Tárgy:	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2011. évi költségvetésének koncepciója valamint az étkeztetésről és az igénybevételéért fizetendő intézményi térítési díjakról szóló 1/2004. (I.30.) Kr. rendelet módosítása
Iktatószám:	209906/2010/
Ügyintéző:	Kovács Lászlóné
Melléklet:	<u>előterjesztés 1. melléklete</u> <u>előterjesztés 2. melléklete</u> <u>előterjesztés 3. melléklete</u> <u>előterjesztés 4. melléklete</u> <u>előterjesztés 5. melléklete</u> <u>előterjesztés 6. melléklete</u> <u>előterjesztés 6_1 melléklete</u> <u>Határozati javaslat 1. melléklete</u> <u>Határozati javaslat 2. melléklete</u> <u>1_2004.(I.30.) Kr.rend módosítás tervezet</u> <u>Hatályos 1_2004. (I.30.) Kr. rendelet</u>
Feladatot jelent:	A Polgármesteri Hivatal valamennyi Főosztály és Osztály vezetője részére
Véleményező bizottság:	Közgyűlés Kulturális, Ifjúsági és Sportbizottság Oktatási Bizottság Pénzügyi Bizottság Tulajdonosi Bizottság Környezetvédelmi és Városfejlesztési Bizottság Egészségügyi és Szociális Bizottság Ügyrendi és Etikai Bizottság
Egyéb véleményező szervek:	MKKSZ Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Szakszervezeti Bizottsága Debreceni Önkormányzat Érdekegyeztető Fóruma

	HBm-i Kereskedelmi és Iparkamara
	HBm-i Területi Agrárkamara
	Kisebbségi Önkormányzatok
Törvényességi véleményezés ideje:	2010. december 09.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	dr. Dobi Csaba

Tisztelt Közgyűlés!

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 70. §-a értelmében a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester november 30-ig a választás évében, legkésőbb december 15-ig nyújtja be a képviselő testületnek.

A koncepció tartalmára vonatkozóan kötelező központi előírás nincs, tehát annak tartalmát az önkormányzatok maguk állapítják meg, a 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet 35. §-ban előírtaknak megfelelően. 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.

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetési törvény-javaslat (T/1498. számú törvényjavaslat) előterjesztésre került az általános és részletes indoklással együtt, október 30-án, majd ezt követően kiegészítésre került a fejezeti indoklásokkal.

A költségvetési törvényjavaslat összeállításánál a kormányzat saját gazdaságpolitikájának elemzése alapján határozza meg a következő évi várható lehetőségeket, a fejlődés volumenét, irányát, mértékét. A T/1498. számú törvénytervezet a GDP növekedését 3 %-ban, az infláció mértékét 3,5 %-ban prognosztizálta. Ezen mutatókra alapozva tervezte meg a bevételeket, kiadásokat és a költségvetési hiányt.

Figyelembe vették az államháztartási hiány mértékére vonatkozó elvárásokat, a benyújtott (azóta elfogadott) törvénymódosítások (TB járulék, SZJA, ÁFA, stb.) 2011. évi kihatásait.

A., 2011. évi költségvetés ismertetése

Az előterjesztett 2011. évi költségvetési javaslat törekszik az ország költségvetési, államháztartási helyzetének stabilizálására. 2011-ben 3% alatti államháztartási hiány, csökkenő államadósság, növekvő GDP jellemzi az ország költségvetési helyzetét, amely az Európai Unió tagállamainak költségvetését is vizsgálva kiemelkedő. Az elmúlt 8 évben 20.000 milliárd Ft-ra nőtt az ország adósságállománya (a 2002 évi GDP 17.219,4 milliárd Ft, a bruttó adósságállomány ennek 55,6 %-a, a 2009. évi GDP 26.094,82 milliárd Ft, a bruttó adósságállomány ennek 78,25 %-a), amely mellett a folyamatosan magas államháztartási hiány jelentős mértékben veszélyeztette az ország gazdasági stabilitását. Az állami túlköltekezés mellett azonban az önkormányzatok finanszírozása folyamatosan romlott, a központi költségvetés a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatokhoz nem biztosította a szükséges forrásokat. A kötelező állami feladatok finanszírozásához kapott normatív állami támogatás 2002-ben 74,2 %-os, míg 2010. évben már csak 52,21 %-át fedezte a szükséges támogatásoknak. Ez is igazolja, hogy újra kell gondolni az önkormányzatok működését és az állami feladatellátás megosztását, minden tekintetben rendezni kell a finanszírozás mértékét minden feladatot illetően.

A 2011. évi költségvetési törvényjavaslat sem szerkezetében, sem összetételében, de „filozófiájában” sem változott lényegesen az előző évek költségvetéséhez képest.

Két év összehasonlító adatai:
Ft)

(millió

	Bevétel		Kiadás	
	2010	2011	2010	2011
Központi költségvetés	7.929.155,1	8.198.172,7	8.765.218,1	8.803.405,0
Elkülönített állami pénzalapok	423.029,5	425.548,5	387.904,4	410.947,1
Társadalombizt. pénzügyi alapjai	4.310.496,0	4.455.432,2	4.379.904,3	4.553.588,1
- nyugdíjbiztosítási alap	2.934.401,0	3.085.363,5	2.934.401,0	3.085.363,5
- egészségbiztosítási alap	1.376.095,0	1.370.068,7	1.445.503,3	1.468.225,0
Összesen:	12.662.680,6	13.079.153,4	13.533.026,8	13.767.940,6

(2010. évi, az elfogadott törvény adatai alapján)

Hiány: 2010. évben: 870.346,2 millió Ft.

2011.évben: 688.787,2 millió Ft.

A bevételek a bázis évhez viszonyítva 3,29 %-os növekedést, míg a kiadások 1,74%-os növekedést mutatnak, így a hiány az előző évéhez viszonyítva, annak 79,13 %-a.

A hiánycsökkentési elvárás teljesítése határozta meg a költségvetési sorok pontjait, így túl nagy mozgástér – az államháztartási reform meglépése nélkül – nem maradt a tervezet összeállítói számára.

I. A költségvetési törvényjavaslat értelmezése

Általánosságban az alábbiak összegezhetők:

- Nem változik a vagyonértékesítés azon értékhatára, mely fölött pályáztatni, versenyeztetni kell, ez továbbra is 25 millió Ft.
- A kisösszegű követelés értékhatára továbbra is 100.000 Ft.
- Változatlan az is, hogy a felsőoktatási intézmény gyakorló iskolájának az oktatási normatívák meghatározott köréből kétszeres jár.
- Illeték esetében a költségek mértéke 8,5 %, ez változatlan és változatlan a megyei jogú városok és a központi költségvetés közti megosztás aránya (50-50 %)
- A gépjárműadó 100 %-ban önkormányzati bevétel, ez sem változott
- A termőföld bérbeadása (546 E Ft), környezetvédelmi bírság (28.700 az összes bírság) települést megillető aránya (100 %, illetve 30 %)
- Nőtt az egyházak normatíván túli plusz támogatása (közoktatás esetén 190.000 Ft-ról 230.000 Ft-ra, szociális ellátás terén 73,1 %-al nőtt 82,6 %-ra)
- A járulékfizetés felső határa 1 naptára napra jutó 21.000 Ft, ez 20.420 Ft volt.
- A nyugdíjemelés 3,8 %-os 2011. január 1-el.
- Az ápolási díj havi összege 29.500 Ft, elszakad a minimál nyugdíjtól.
- A köztisztviselők illetményalapja változatlanul 38.650 Ft, az egyéb juttatásokat érintő változásokról az ágazati törvények módosításánál adok tájékoztatást.

- A Kjt. fizetési fokozatai, szorzószámai változatlanok, a vezetői illetményalap változatlanul 120.000 Ft.
- Az illetménypótlék számítási alapja változatlanul 20.000 Ft.
- Továbbra is előírja a törvénytervezet a Kjt. 77. §-a alapján egyéb juttatásként a keresetbe tartozó juttatások bázis előirányzatának 2 %-os tervezési kötelezettségét.
- A törvénytervezet 62. §-a foglalja össze a Gyvt-hez kapcsolódó díjakat, melyek nem változtak.
- A közoktatási törvény szerinti kiemelt munkavégzésért járó keresetkiegészítés számítási alapja 5.250 Ft/fő/hó, nem változott. (Természetesen ez már évek óta önkormányzati forrásból fizetendő!)
- A pedagógusok szakkönyvvásárlási támogatása, 2010. évben 4.000 Ft/fő, mely 2011. évben megszűnik. (ez 2010. évben 13 millió Ft kiadást jelentett!)
- Nem változott az egyéni gyógyszerkeret (12.000 Ft/hó) és az eseti keret összege sem (6.000 Ft).

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően számol egy korrigált bázist, és ehhez adja a növelő tételeket. A 2010. évi bázis adat 1.164.431,6 millió Ft. A korrigált adat 1.085.384,6 millió Ft, a 2011. évi 1.134.004,6 millió Ft. (az **előterjesztés 1.melléklete**)

II. Helyi önkormányzatok normatív hozzájárulásai

Közoktatás

Az alapnormatíva (alap-hozzájárulás) 2.350.000 Ft/év/teljesítménymutató, mely azonos az előző évi összeggel.

Ugyanekkor a csoport/osztály átlaglétszám, továbbá a tanítási együtttható változása miatt a teljesítménymutató által számított fajlagos összeg is változik 2011. évre a 2010. évi adatokkal kell számolni 8 hónapra, míg 4 hónapot illetően a 2011. év adatokkal.

A fajlagos összegeket az **előterjesztés 2. melléklet** rögzíti. (tanítási együtttható Teh/csoport - osztály átlag létszám x normatíva = 1 főre jutó normatíva) A tanítási együtttható változtatása a támogatás értékét változtatja meg több helyen.

- kiegészítő hozzájárulások
- a 210.000 Ft/fő/év párhuzamos művészeti oktatásnál az Arany János Tehetséggondozó programban résztvevőkre az összeg 150 %-al volt figyelembe vehető, ez most a jogosultságnál kimaradt, illetve a kollégiumnál 200 % -al figyelembe vehető AJTP-ban résztvevők nincsenek nevesítve.
-
- Nincs benne a tavalyi kiegészítő
 - alapfokú zeneművészeti támogatás 44.900 Ft/év
 - alapfokú képző – és iparművészeti, tánc stb. 17.600 Ft/év

Ez beépül az alapszabályába úgy, hogy a Teh módosításra, emelésre került. (a törvényjavaslat 5. mellékletben viszont már nincs ilyen jogcímű támogatás, így a fajlagos támogatás 49.938 Ft változik 105.750 Ft-ra. Összességében 2010-ben 102,6 millió Ft, 2011-ben 136,1 millió Ft a számított összeg.) A megszűnő kiegészítő normatívák esetében is igaz, hogy 4 hónapot érint, mivel 8 hónapot a 2010. évi szabályok szerint kell számolni.

- Ide került be a tavalyi évben még központosított támogatásként tervezett (5. sz. melléklet 588 millió Ft) a középszintű érettségi és szakmai vizsga lebonyolítása 6.000 Ft/fő/év összeggel.
(Csak megjegyzem a - jelenlegi 73.500 Ft/hó – minimálbérhez köti a rendelkezés a vizsgáztatási díjat. Nem számoltuk még ki, hogy a 6.000 Ft/fő mire lesz elegendő, a 2010. évi adatok feldolgozása és az állami támogatás mértékének megállapítása még folyamatban van.)
- Ide került be a szakmai informatikai fejlesztés, ez a 2010. évi költségvetési törvény 5. mellékletben volt 192 millió Ft-al. Most fajlagos érték került meghatározásra, ez 1.750 Ft/fő.

Az iskolai étkeztetés normatívája 65.000 Ft/fő-ről 68.000 Ft/főre nőtt, ugyanakkor tavaly volt az ingyenes étkezés miatt kiegészítő támogatás 5-7 évfolyam 20.000 Ft/fő, ez most nincs, ugyanakkor a 8. évfolyamot is bevonta a támogatott körbe, így a támogatás nő közel 42 millió Ft-al.

A tanulók ingyenes tankönyvellátásának normatívája 10.000 Ft/fő összegről nőtt 12.000 Ft/év összegre, de a minden tanuló után igénybevehető 1.000 Ft/fő/év összegű normatíva nincs. (A kiesés mintegy 4 millió Ft.)

Nincs a kollégiumi lakhatási feltételek biztosítására tavaly még járó 165.000 Ft/fő/év összeg, itt is változott a Teh 1,3-ről 3,04-re így az alapszabályába részben beépült a külső összeg 163.560 Ft/fő összeggel nőtt a fajlagos mutató. (A kiesés mintegy 10 millió Ft.)

Megítélésünk szerint az Arany János Tehetséggondozó Program támogatása kiegészítő jogcíme kimaradt, vagyis nincs, de van a központosított előirányzatok között (a törvényjavaslat 5. melléklet 11.c.) 1.200,0 millió Ft/év, külön igénylés alapján.

A közoktatási alapszabályák összehasonlító adatait az **előterjesztés 3. melléklete** rögzíti.
A számított állami támogatás/hozzájárulás összegét az **előterjesztés 4. melléklete** tartalmazza.

Szociális ellátás, gyermekjóléti ellátás

- Pénzbeli szociális ellátás fajlagos összege 4.100 – 20.300 Ft/fő összegről 3.800 – 19.000 Ft/fő összegre csökkent. A hozzájárulás felhasználási jogcíme közül a közcélú munkavégzés önrészenek fedezete kimaradt. A rendelkezésre állási támogatás helyett jönne be a bérpótló járandóság, amiről az indoklásból nem derül ki bővebb információ.

A „pénzbeli szociális juttatások” a 4. számú mellékletben nem szerepel, mivel ezideig még a fajlagos tól-ig határ sem szerepelt a törvényjavaslatokban – most igen – a IX. fejezeti kimutatás szerint 8.800,0 millió Ft-al kevesebb a fedezet. (13 %)

- Az otthonközeli ellátás 2010-ben új fogalomként került bevezetésre, tartalmazta a szociális étkeztést és a házi segítségnyújtás támogatását, most az összeg változatlan, van étkezés és házi egészségnyújtás, de maga az otthonközeli ellátás, mint fogalom nincs.
- A nappali intézményi ellátás normatívái nem változtak.
- A bentlakásos és átmeneti elhelyezés normatívái nem változtak.
- Megszűnt a „bázis- szállás” támogatása.
- Gyermkek napközbeni ellátásának normatívája változatlan.
- A bölcsődei ingyenes étkezés normatívája 65.000 Ft-ról 68.000 Ft-ra nő. (Értelemszerűen itt is csak a Gyvt. 148.§-a szerinti létszám vehető figyelembe.)

Külön szólni kell a közcélú munkavégzéssel kapcsolatos változásokról. 2011. január 1. napjával megszűnik a közcélú, közhasznú és a közmunkaprogram. A közfoglalkoztatási programot, amely a helyükbe lép, a Munkaerő Piaci alapból finanszírozzák, erre a költségvetés tervezete 64 milliárd Ft-ot tartalmaz.

Az önkormányzatok pályázat útján juthatnak támogatáshoz a munkaügyi kirendeltségeken keresztül. A pályázathoz munkatervet és költségvetést kell benyújtani.

A foglalkoztatás időtartama 2-12 hónap lehet és napi 6-8 óra a támogatás intenzitása 70-100%, és a bér és járuléka mellett a dologi kiadásokra is érvényesíthető, a támogatás 20 %-ig. Évente kétszer lehet pályázni.

Az új rendelkezésben rövidebb időtartamú foglalkoztatási forma is szerepel az önkormányzati kötelező feladatok ellátására. Ez legalább napi 4 óra, legalább 2 hónap, de legfeljebb 4 hónap, a minimálbér, illetve garantált bérminimum feléért. Az önrész itt 5 %.

Problémát jelent, hogy a program nem indul januárban, úgy a januári foglalkoztatás nem megoldott. Kérdés az is, hogy milyen mértékű önrész kell a programhoz. A rendelkezésre állási támogatás helyett bérpótló juttatás kerül bevezetésre, mely a mindenkorin öregségi nyugdíj legkisebb összege, ennek 20%-a az önkormányzati önrész.

III. Egyéb támogatások

- Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport, kulturális feladat normatívája 1.947 Ft/főről 2.769 Ft/főre nő, de legalább 2.600.000 Ft/településenkénti összeg is változik 3.600.000 Ft-ra. Ez a várost illetően 168.890 E Ft pluszt jelent.
- Okmányiroda és gyámügyi igazgatás
 - Alaphozzájárulás változatlan 3.000.000 Ft/körzet központ

- okmányiroda működési kiadása változatlan 276 Ft/ügyszerint min 2.000.000 Ft
- gyámügyi igazgatás 229 Ft/fő lakosságszám helyett 28.600 Ft/fő/ellátott
- építésügyi igazgatás változatlan
 - térségi normatív 56 Ft/fő
 - kiegészítő 7.729 Ft/döntés
- Megyei, fővárosi önkormányzatok igazgatási, sport, kultúra támogatása 69.939.350 Ft/megye, főváros egységesen nő 91.142.000 Ft/megye/főváros összegre. Továbbá lakosságszám arányában 399 Ft/fő helyett 510 Ft/fő.
- Lakott külterület, folyékony hulladék ártalmatlanítás, elmaradott, súlyos foglalkoztatási gondokkal küzdő települések támogatása, üdülőhelyi feladatok 1 forint/idegenforgalmi adóforint, területi gyermekvédelmi szakszolgálat működtetése támogatás változatlan.

A 4. melléklet a normatívák szerinti támogatás összegét tételesen tartalmazza 2008-tól – 2011-ig.

Személyi jövedelemadó megoszlása (törvényjavaslat 4. melléklet)

Változatlanul az SZJA 40 %-a illeti meg az önkormányzatokat, azzal, hogy az ún. helyben maradó SZJA 8 %-os mértéke sem változik. Értelemszerűen a gazdasági válság hatásaként az e jogcímen rendelkezésre álló összeg csökken, mivel a 2009. évi bevallott SZJA képezi a megosztás alapját.

Továbbra is működik a települések „jövedelem differenciálódásának mérséklése” rendszere, de eddigi metodikája változik, a 2009. évi bevallások alapján számítandó az iparüzési adóerő képesség, ez igazodik az SZJA számításhoz.

A jövedelem differenciálódásának számításakor az iparüzési adóalap és a helyben maradó SZJA 1 lakosra jutó 82010. I.1-i létszám) összege ha nem éri el a törvényben előírt település értékhatárt, akkor kiegészítés jár, ha meghaladja, akkor a települést befizetési kötelezettség terheli.

Az értékhatár 48.010 Ft-ról csökken 45.520 Ft-ra, a lakosságszám változott 205.910 főre (206.099 fő volt)

A térségi feladatokat ellátó önkormányzatok esetében – meghatározott fajlagos összeget figyelembe véve, ami 20.755 Ft/főről 23.800 Ft/főre változott – meghatározott közoktatási ellátottak után korrekció jár a fajlagos összeg 1,5 szeresét figyelembe véve. (ez kétszeres volt) Mindezek alapján az SZJA kiegészítés számításaink szerint 801 millió Ft.

Központosított előirányzatok

A változásokat szövegesen nem részletezzük, mivel van új jogcím, történt más mellékletbe átcsoportosítás és van megszűnt jogcím, ezért külön táblázatba – **előterjesztés 5. melléklet** - foglaltuk össze. Az eltérés – 35.775,0 millió Ft.

Előadó – művészeti támogatás (törvényjavaslat 7.melléklete)

A fenntartói ösztönző részhozzájárulás 4.980,7 millió Ft helyett 4.561,2 millió Ft, csökken.
A művészeti ösztönző részhozzájárulás 4.980,8 millió Ft helyett, 5.574,7 millió Ft, nő.

A fenti 2 tétel 9.961,5 millió Ft-ról 10.135,9 millió Ft-ra, azaz 174,4 millió Ft-al nő.

A fenntartói támogatás aránya 50 %-ról 45%-ra csökken, hangsúly a művészeti ösztönző támogatás felé tolódik el. (Debrecent illetően a két támogatás együtt 68 millió Ft-al kevesebb.)

Kötött felhasználású támogatások (törvényjavaslat 8. melléklet)

- Nő a pedagógiai szakszolgálat normatívása és felhasználható összege is

	2010. év	2011. év
Fajlagos	900.000 Ft/fő/év	1.200.000 Ft/fő/év
Előirányzat	3.753,0 millió Ft	5.100,0 millió Ft

- Pedagógus szakvizsga, továbbképzés támogatása az 5. mellékletben van más jogcímekkel együtt, 21.250 E Ft került folyósításra. 2011. évre a feladatra 1.491,0 millió Ft áll rendelkezésre, 10.500 Ft/fő/év fajlagos összeggel.
- „Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése” tartalmában változott, nincs benne a közcélú munkavégzés támogatása – csak a decemberi áthúzó – de benne van az óvodáztatási támogatás, ami külön volt az 5. mellékletben.
- Egyes „pedagóguspótlékok kiegészítéséhez” jogcím 2010-ben az a törvény 5. mellékletben volt, most átkerült a törvényjavaslat 8. mellékletbe. 1443,0 millió Ft-al, az osztályfőnöki pótlék, tavaly 1.440,0 millió Ft volt.(Bekerült egy fajlagos összeg, 26.000 Ft/fő/év.)
877,5 millió Ft-al a gyógypedagógiai (tavaly 880 millió Ft volt), és itt is van egy fajlagos összeg, 65.000 Ft/fő/év. (Ez Debrecent illetően + 8 millió Ft-ot jelent.)
- Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása változatlan, 9.400 Ft/fő, az előirányzat 348 millió Ft.

Összegezve

Az önkormányzatok 2010. évi támogatása, melyet a fejezeti támogatás rögzít az előző évihez viszonyítva csökken, azonban a korrigált bázishoz viszonyítva növekedést mutat. Ugyanakkor az egyéb fejezetekbe még önkormányzatokat megillető, illetve külön eljárással megszerezhető támogatások növelik a normatív támogatásokat.

Az állami támogatások összehasonlítása azért ad torz képet, mert a tervezéskor a törvényjavaslat 3.4.7.8. mellékletek alapján számolunk, mert a törvényjavaslat 5. melléklete külön eljárás alapján kerül évközből igénylésre és folyósításra meghatározott célra. Ezt előre számolni nem lehet, ugyanakkor ha egyik évről a másikra átcsoportosítás történik a

mellékletek között az az összehasonlítást torzítja. Ez a probléma az előző években is felmerült.

A 2011. évi támogatások között van 142.084 E Ft olyan támogatás, ami 2010. évben a normatív támogatásokon felül „illette” meg az önkormányzatot, ugyanakkor az Arany János Program esetében a normatív támogatás 37.975 E Ft csökkenést jelent, mert 4 hónapra már központosított támogatás lesz.

Előzetes számításaink szerint a támogatás csökkenése 582.131 E Ft, ha korrigálom az 5. mellékletből átcsoportosított tételekkel akkor a hiány 724.215 E Ft.

A 2011. évi normatív, normatív kötött támogatásokat és az SZJA támogatást az **előterjesztés 6. melléklete** rögzíti.

B., 2011. évi költségvetés

Összefoglalva a központi támogatások/hozzájárulások alakulását, (az előterjesztés 6. melléklete szerint) az előzetes számítások alapján várhatóan kisebb összeggel számolhatunk az önkormányzat normatív állami támogatása/hozzájárulását illetően.

Ugyanakkor bizonyos feladatokra, elsősorban beruházási feladatokra, mely az adott település szempontjából kiemelten fontos, a kormányzat külön támogatást biztosít, így a Debrecenben régóta húzódó Nagyerdei Stadion rekonstrukciójához (1262/2010. (XI.30.) Korm. határozat) 12,5 milliárd összegű támogatást biztosít 2 évre elosztva. Ez a támogatás mind jelentőségét, mind összegét tekintve a város életében meghatározó.

Az állami hozzájárulások/támogatások alakulása 2004-2010.

	2004. év tény (E Ft)	2005. év tény (E Ft)	2006. év tény (E Ft)	2007. év tény (E Ft)	2008. év tény (E Ft)	2009. év tény (E Ft)	2010. év tény (E Ft)	2011. év számított (E Ft)
Közükatási feladatok támogatása	10 835 964	11 303 148	10 866 527	10 527 913	10 104 704	9 574 119	8 279 645	8 203 331
Bölcstödei ellátás	220 155	284 678	291 700	359 100	362 032	359 740	335 935	339 706
Közművelödési feladatok	240 720	254 266	241 101	234 078	233 346	218 643	0	0
Szoc és gyermekjóléti feladatok támogatás	2 338 787	2 199 130	2 160 994	2 306 625	2 490 670	2 449 841	2 239 689	2 142 104
Lakáshoz jutás feladatai	262 291	275 255	275 867	277 592	0	0	0	0
Települési igazgatási, kommunális és sportfeladatok	376 281	305 243	289 487	284 606	293 995	320 856	401 275	570 165
Üdülöhelyi feladatok	68 000	80 000	80 000	92 000	100 000	110 000	83 000	72 500

ezer Ft

Közzoktatási kötött felhasználású normatív támogatás	314 870	301 364	89 382	92 852	91 893	102 830	51 300	151 442
Színház működési hozzájárulása (bábszínház is)	336 400	366 700	515 100	515 100	515 100	501 000	544 200	476 200
Tűzoltóság támogatása	523 075	544 007	591 377	593 141	629 003	628 976	597 858	595 837
Egyéb	482 602	480 187	466 249	485 207	531 703	287 142	225 511	204 522
Kötelező feladat ellátáshoz kapott normatíva	15 999 145	16 393 978	15 867 784	15 768 214	15 352 446	14 553 147	12 758 413	12 755 807
Civil szervezetek támogatása	0	0	188 550	0	0	0	0	0
SZJA helyben maradó része	2 529 191	2 673 636	2 680 399	2 361 467	2 625 064	3 034 662	3 091 812	2 905 134
SZJA kiegészítés	1 299 659	1 393 752	1 144 006	1 384 122	1 175 181	1 666 093	1 193 949	801 102
Mindösszesen	19 827 995	20 461 366	19 880 739	19 513 803	19 152 691	19 253 902	17 044 174	16 462 043

Az Önkormányzat kiadásai

Debrecen város önkormányzata tényleges kiadásai 1998. óta

Év	Mérleg szerinti tényleges kiadás (E Ft)	Beruházási kiadások (5/IV.melléklet)	%
1998.	19 904 319	942 810	4,7
1999.	23 018 486	1 458 792	6,3
2000.	25 903 159	2 755 021	10,6
2001.	30 663 406	2 807 390	9,6
2002.	34 414 094	3 016 611	8,8
2003.	40 071 750	3 503 349	8,7
2004.	43 906 882	4 922 398	11,2
2005.	47 185 893	7 438 668	15,8
2006.	49 336 666	7 139 345	14,5
2007.	49 337 117	4 937 369	10,0
2008.	55 988 068	6 019 382	10,75
2009.	59 022 868	11 958 243	22,26

A szám adatok azt mutatják, hogy 1998. óta folyamatosan – ha kisebb ingadozásokkal is – jelentősen nőtt a beruházásokra felhasznált összeg, 2004-2006 évben jelentősen meghaladta a 10 %-ot.

A 2010. évi költségvetés módosított háromnegyedéves kiadási előirányzata 59.298.673 E Ft, ebből a beruházási kiadások módosított előirányzata 11.039.193 E Ft, a felújításokra éves szinten 300.000 E Ft állt rendelkezésre.

A jelenlegi felmérés alapján a beruházási igény 6.064.030 E Ft, mely volumene miatt sem lesz 2011-ben kezelhető. Az eddigi beadott pályázatok és megkezdett beruházások 2,5 milliárd Ft összeget jelentenek, további beadott pályázatokhoz, ha azok nyernek mintegy 500 millió Ft kell. Vannak a beruházási kiadások között ezen felül olyan tételek (pályázat előkészítés, tervezés stb.) amelyek „kötelezően” tervezendők.

A legszükségesebb beruházásoknak tehát a fedezete tervezendő, de az igényeket felül kell vizsgálni.

Az önkormányzat hiteleinek állománya január 01-én 20.166.071 E Ft, melyhez 2.700.000 E Ft hitelt vett fel az önkormányzat. Ugyanakkor szeptember 30-ig a törlesztés 1.772.206 E Ft. A fennálló kezességvállalás összege 636.880 E Ft, ebből 2011. évet terhelő 142.520 E Ft.

Az éves törlesztés várhatóan 2,2 milliárd Ft lesz. Rendezni kell az „átmeneti” hitelt 2011. évben.

A jelenlegi intézményi létszám 7.060.375 fő, mely már tartalmazza a 2010. évi létszámleépítések kihatását, (természetesen a leépítéssel érintett, de jogi akadály miatt nem leépíthető létszám még nem jelent csökkenést, pl. GYED) Erre a létszáma kell megtervezni a személyi juttatások kiadását, a 2010. évi eredeti személyi juttatás 12.915.758 E Ft. Természetesen a 2011. évi tervezésnél figyelembe kell venni a soros előrelépések kihatását, azonban semmiféle más bérelem esetében (pl. kötelező pótlékok) emeléssel nem számolhatunk.

Mindenképpen érinti az intézményi kiadásokat és sajnos növelő tényező a minimálbér változás, ami emeli a bértáblát.

A központi kiadások esetében a tervezhető kiadási összeget a bevételek reális tervezése adja meg, az intézményi feladat ellátásához szükséges előirányzat biztosítása mellett.

SAJÁT ADÓBEVÉTELEK TERVEZÉSE

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. évi terv	2011. évi koncepció
Építményadó	1.800.000	1.880.000
Vállalkozók kommunális adója	145.000	20.000
Helyi iparűzési adó	8.300.000	8.500.000
Idegenforgalmi adó	82.500	70.000
Pótlék, bírság	-	-
Összesen	10.327.500	10.470.000
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	600	600
Gépjárműadó	1.650.000	-

MINDÖSSZESEN	11.978.100	12.120.600
---------------------	------------	-------------------

Építményadó:

	Ezer Ft-ban	
	2010. évi terv	2011. évi koncepció
Folyó évi előírás	1.770.000	1.950.000
Várható teljesítés (befizetés, behajtás)	1.670.000	1.710.000
Fennálló nyitóhátralékból	80.000	80.000
Ellenőrzésből várható	50.000	90.000
ÖSSZESEN	1.800.000	1.880.000

Vállalkozók kommunális adója:

	Ezer Ft-ban	
	2010. évi terv	2011. évi koncepció
Folyó évi előírás	140.000	0
Várható teljesítés (befizetés, behajtás)	115.000	0
Fennálló nyitóhátralékból	15.000	20.000
Ellenőrzésből várható	10.000	0
Feltöltésből várható	5.000	0
ÖSSZESEN	145.000	20.000

Helyi iparüzési adó:

	Ezer Ft-ban	
	2010. évi terv	2011. évi koncepció
Folyó évi előírás	8.400.000	9.100.000
Várható teljesítés (befizetés, behajtás, APEH utalás)	7.300.000	7.700.000
Nyitóhátralékból várható bevétel	120.000	100.000
Ellenőrzésből várható többlet	80.000	100.000
Előző évi különbözet*	0	100.000
Feltöltési kötelezettség teljesítése (APEH előlegezés)	800.000	500.000
ÖSSZESEN	8.300.000	8.500.000

Idegenforgalmi adó:

	Ezer Ft-ban	
	2010. évi terv (300,-Ft/vendégéjszaka)	2011. évi koncepció
Vendégéjszakák száma	275.000	250.000
Adóbevétel	82.500	75.000

Építményadó: A tervezett mérsékelt növekedés feltétele a tervezett 5% építményadó emelés elfogadása. Ekkor is szükséges az ellenőrzések számának, hatékonyságának a növelése.

Vállalkozók kommunális adója: 2011. január 01. napjával megszűnik, ezért itt csak a hátralék befizetésével illetve az ellenőrzés alapján befolyó összeggel számolunk.

Iparüzési adó: A koncepció készítésének időszakában a helyi adórendeletek módosítása még folyamatban van ezek hatását most még nem lehet számszerűsíteni. A legnagyobb bevételt jelentő iparüzési adónál gyakorlatilag minimális növekedést tervezünk.

A tervezés bizonytalanságát fokozó tényezők:

- A távközlési (TEAOR'08 szerint 61. ágazatba sorolt) tevékenységet végző vállalkozások iparüzési adókötelezettsége a telephelyhez kötődött, telephelynek az minősült, ahol a berendezések üzemeltetése rendszeres személyes jelenlétet kívánt. A 2010. évi CXXIII. törvény ez 2011. január 1-től úgy változtatta meg, hogy telephely az, ahol az ügyfél, fogyasztó számlázási címe található. A távközlési cégek esetében ez Debrecenre illetően várhatóan cca 44 millió Ft adóbevétel kiesést jelent.

Idegenforgalmi adó: az idegenforgalmi adó mértéke 300,-Ft/vendégéjszaka I-III. negyedéves szinten 53 millió Ft adóbevételt jelentett. Az idegenforgalmi adó minden 1,-Ft-jához 1 Ft állami normatíva jár.

Átengedett bevételek:**Termőföld bérbeadásból származó jövedelem adója:**

Ezer Ft-ban	
2010. évi terv	2011. évi koncepció
600	600

Gépjárműadó:

	Ezer Ft-ban	
	2010. évi terv	2010. évi koncepció
Folyó évi előírás	1.700.000	1.700.000
Várható teljesítés (befizetés, behajtás)	1.400.000	1.400.000
Fennálló nyitóhátralékból	250.000	250.000
Ellenőrzésből várható	-	-
ÖSSZESEN	1.650.000	1.650.000

Gépjárműadó: a gépjárműadó mértékét mintegy 15 %-kal emeli a parlament által már elfogadott törvény. Ennek megfelelően javasoljuk a bevételi terv megemelését.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Jelenlegi ismereteink alapján 2011-ben már számolhatunk az ingatlanpiac kismértékű élénkülésével. Jelenleg reálisnak látjuk azt, hogy az ingatlan értékesítés, hasznosítás bevételeit 3,66 milliárd forint körüli értékben tervezzük. Ez természetesen a tervezési munka befejezéséig lényegesen változhat.

Az eddig elmondottak alapján egyértelműsíthető, hogy a tervezés során az alábbiakat kell figyelembe venni:

- az állami támogatások, hozzájárulások mintegy 600 millió Ft összeggel csökkenni
- a helyi adóbevételek esetében egy minimális növekedéssel lehet számolni, azonban az iparűzési adót illetően sok a bizonytalansági tényező
- a felhalmozási és tőkejellegű bevételeknél a 3,66 milliárd forint látszik reálisnak,
- az intézményhálózatban a minimálbér és a garantált bér emelése többlet kiadást jelent
- a beruházásokat illetően már most látszik, hogy a megfogalmazott igényt felül kell vizsgálni és csökkenteni kell, ezzel összhangban a jelenleg érvényes pályázataink is felülvizsgálandók finanszírozási szempontból.
- a koncepcióhoz leadott igények összesített adata azért nem került a koncepcióba, mert az összeg nem kezelhető. Fel kell ugyanakkor hívni mindenkinek a figyelmét arra, hogy 2011-ben sem változott a helyzet, nem javult, így olyan lépéseket is meg kell tenni továbbra is (pl. vis majorra hivatkozva közbeszerzési szerződések módosítása,) amelyek 2010-ben már alkalmazásra kerültek.

Összefoglalva a várható helyzetet, nagyon sok nyitott kérdés van, melyekre választ adni csak menetközben lehet és nem is célja a koncepciónak egy komplett költségvetés összeállítása, csak és kizárólag arra vállalkozik az előterjesztés, hogy felvázolja a lehetőségeket, ezzel mintegy előrevetíti a 2011. évi költségvetés problémáit.

Étkezési normatívák

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. rendelkezik a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekek napközbeni ellátása részeként biztosított gyermekétkeztetés térítési díjáról.

Az 1/2004. (I.30.) Kr. rendelet tartalmazza a nevelési-oktatási intézményekre, a kiskorú fogyatékosok nappali ellátását nyújtó szociális intézményekre, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szakellátást biztosító intézményekre vonatkozó, élelmezéshez kapcsolódó intézményi térítési díjat – ez a gyermekek esetében a nyersanyagköltséggel egyenlő – ami

alapján az intézményvezető megállapítja a személyi térítési díjat (ez most még maximum a nyersanyagköltség + ÁFA lehet.)

A költségvetés előkészítése és a tervezési munkák megkezdéséhez szükséges a nyersanyagköltségek emeléséről dönteni, ezért az alábbi indokok alapján javasoljuk az emelést.

A 2010. októberében közzétett fogyasztói árindex, ami az év első kilenc hónapjában bekövetkezett éves árnövekedés alakulását mutatja 104,2 % volt, az élelmiszerek árai azonban az átlagosnál nagyobb mértékben, 5,3 %-kal emelkedtek úgy, hogy az alapvető élelmiszereknél több mint 10%-os az emelkedés.

2010-ben, az eddigi adatok alapján átlagban éves szinten 4,8 %-os infláció várható.

(A 2009. évi térítési díjakhoz képest 2010-re vonatkozóan 3,5 %-os mértékű emelés került elfogadásra.)

A 2011-es évre vonatkozóan az éves átlagos drágulási ütem 3,5 %-ra prognosztizálható.

Ezen átlagos inflációs várakozások figyelembe vétele határozta meg a nyersanyag áremelési javaslatot.

A Szolgáltató 5,3 %-os igénye jogos lenne, azonban a jelenlegi helyzetben nem tartjuk elfogadhatónak, előzetes egyeztetés alapján a 4,0 % élelmészeti nyersanyag növekedést javasolunk elfogadni..

Kérem, szíveskedjenek a rendelet tervezetet elfogadni.

A bentlakásos intézmények esetében a nyersanyagköltségekről rendeletet alkotni nem lehet, ugyanakkor a kiadásoknál a tervezés csak akkor végrehajtható, illetve az étkezési költségek számonkérése csak úgy történhet meg, ha erre is meghatározunk nyersanyagnormát. Ezért az alábbi esetekben határozati javaslattal történne meg a nyersanyagnorma megállapítása

(határozati javaslat 2. melléklete)

	Megnevezés	2011. évi nyersanyagnormák (Ft)
1.	DMJV Idősek Háza, Terápiás Ház, Idősek és Csökkentlátók Otthona	a.) Háromszori étkezés
		Ebből:
		- reggeli - ebéd - vacsora
		b.) Idősek átmeneti elhelyezést nyújtó intézményében háromszori étkezés
2.	Városi Szociális Szolgálat	Étkeztetés (ebéd)
3.	DMJV Fogyatékosokat Ellátó Intézménye	a.) 18 év feletti korosztály (háromszori étkezés)

		b.) 18 év alatti korosztály (ötszöri étkezés)	708
		c.) Fogyatékosok nappali intézményében kétszeri étkezés	413
		d.) Fogyatékosok átmeneti elhelyezést nyújtó intézményében háromszori étkezés	623
4.	Szociális intézmények	Diétás háromszori étkezés Ebből:	682
		- reggeli	144
		- ebéd	306
		- vacsora	232

C., Egyéb kérdések

1. Az Önkormányzat Vagyonáról szóló 25/1997. (VI.20.) Kr. számú rendelet 8.§-a (3) bekezdése értelmében vagyongazdálkodási koncepciót fogad el a költségvetési koncepció részeként, melyet a **határozati javaslat 1. mellékleteként** terjeszték elő.
2. A társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény módosítása lehetővé teszi – kivéve az állami, önkormányzati többségű tulajdonú adózókat – hogy az adózó a látvány – csapatsport támogatása esetén adókedvezményt vegyen igénybe.
(látvány – csapatsport; labdarúgás, kézilabda, kosárlabda, vízilabda, jégkorong sportágak)
A támogatás lehet működési, fejlesztési, utánpótlásnevelést szolgáló. Támogatható a sportszervezet, ha a sportág versenyszabályzata szerinti legmagasabb két osztály egyikében részt vesz.
A helyi vállalkozások közül a 100 legnagyobb iparüzési adót fizető adózókat felmérve társasági adójuk (2009. évi) jelentős volumenű. Indokolt ezen adózók önkormányzati megkeresése és a sportszervezetek igényei alapján a támogatások szervezését velük egyeztetni, a támogatásokat irányítani.
3. A költségvetési törvényjavaslat indoklása alapvető célként határozza meg „....a gazdaságpolitika kiemelt célja az, hogy 10 éven belül egymillió új munkahely jöjjön létre az országban.” Ezen elképzelés csak úgy valósulhat meg, ha a települések – így Debrecen városa is – megteremti az alapfeltételeket új vállalkozások betelepüléséhez.
Az önkormányzati érdekeltségi ipari parkokról az alábbiak mondhatók el:

Az Önkormányzati érdekeltségű ipari parkokkal kapcsolatos tájékoztatás

I. Debreceni Regionális és Innovációs Ipari Park (Határ úti Ipari Park)

A Debreceni Regionális és Innovációs Ipari Parkot Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata alapította 1997-ben Az ipari park 40 hektár méretű első ütemének közművesítése 2000 és 2002 között valósult meg.

Az ipari park elhelyezkedése kiváló, a városközponttól 3 km-re, az M35 autópályától 1 km-re, a 4. sz. főúttól 3 km-re, a Debreceni Nemzetközi Repülőtértől pedig 4 km-re található.

2007. év végére a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. tulajdonában lévő Debreceni Regionális és Innovációs Ipari Park Kft. valamint a XANGA cégcsoport együttműködésének eredményeképpen a park teljes 40 hektáros területe megtelt vállalkozásokkal, így a park bővítése vált szükségessé. A második, 20 hektáros ütemének út és nagy kapacitású közmű infrastruktúrával történő kialakítása már a XANGA cégcsoporthoz tartozó DIPA Debreceni Ipari Park Akadémia Kft. befektetésében valósult meg. A beruházás 2008. év végére fejeződött be, melyet követően újabb vállalkozások betelepülése kezdődött meg az ipari parkba. 2010-ben a XANGA cégcsoport az ipari park területét további, mintegy 20 hektárral bővíti, a szükséges közmű- és infrastruktúra beruházások előkészítése a közelmúltban kezdődött el. Az újabb fejlesztés eredményeképpen az ipari park területe megközelíti majd a 80 hektárt.

Jelenleg az ipari park területén több mint 3.000 fő munkavállaló dolgozik, azonban a folyamatban lévő és a közeljövőben megvalósuló fejlesztéseket figyelembe véve a 2010. év végére a munkavállalók száma elérheti a 4.000 főt.

II. Déli Ipari Park

A Debreceni Nemzetközi Repülőtér közvetlen közelében található a Déli Ipari Park elnevezésű ingatlancsoport. Az Ipari Park területe mintegy 113 hektár, mely Debrecen Városának – a korábban kialakított Határ úti Ipari Park teljes beépülése miatt is – jövőbeli ipari és kereskedelmi fejlesztési helyszíne.

A Déli Ipari Park fekvése a Debreceni Nemzetközi Repülőtér fekvéséhez hasonló, illetve maga a repülőtér közelsége ad országosan is kiemelkedő jelentőséget a terület megközelítésének.

A fejlesztési terület Debrecen város központjától 5 perc alatt közelíthető meg, a 47-es számú főúton. A Debrecen elkerülő gyorsforgalmi autótutat négysávos főút fogja összekötni a 47. sz. úttal, a parktól délre. Kb. 600 méterre iparvágány kialakításával rendelkezik, vasúti kapcsolat hozható létre, az iparvágánnyal történő ellátás feltételrendszere biztosított.

A kiviteli tervezést előkészítő és lehetővé tevő komplex tanulmányterv rendelkezésre áll. E tanulmányterv nem csak a Déli Ipari Park elnevezésű ingatlancsoport fejlesztéséhez szükséges igényekkel számol, hanem a 113 hektárhoz kapcsolható összesen mintegy 300 hektár lehetőségeit veszi figyelembe.

A Déli Ipari Parkba ezidáig még nem telepedtek le vállalkozások. A terület közművesítésének tervezése és előkészítése, valamint a Szabályozási Terv módosítása folyamatban van.

III. A Debreceni Nemzetközi Repülőtér északi területrésze

A Debreceni Nemzetközi Repülőtér északi részén található mintegy 37,5 ha nagyságú terület rész szintén alkalmas lehet, munkahelyteremtő beruházásokat eredményező, a környező lakóterületre nem zavaró hatású ipari park létrehozására.

Indokolt felmérni a további – magánérdekeltségű – ipari parkok fejlesztési lehetőségeit és egy komplex koncepciót kialakítani a fejlesztést illetően.

4. Adósságszolgálat

Az önkormányzat 2011. évi költségvetésébe be kell tervezni a felvett hitelek törlesztését, mely várhatóan 1,8 milliárd Ft, továbbá a hitelek kamatait, mintegy 500 millió Ft összegben. A felvett hitelek törlesztésének ütemezése 2012-2015 évekre jelent nagyobb terhet, ugyanakkor 2020. évtől a terhek nagymértékben mérséklődnek, ezt az esetleges további hitelek ütemezésénél figyelembe kell venni.

Tisztelt Közgyűlés kérem, hogy a 2011. évi tervezéshez fogadják el a 2011. évi koncepciót, a határozati javaslat szerint.

H a t á r o z a t i j a v a s l a t

A Közgyűlés

a Polgármester előterjesztésére az 1992. évi XXXVIII. törvény 70. §-a, valamint a 25/1997. (VI.20.) Kr. rendelet 8. § (3) bekezdése alapján

I. Elfogadja Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint.

1. Az intézményi létszám a 2010. III. negyedévi beszámolóval előterjesztett rendelet módosításban szereplő engedélyezett létszámhoz viszonyítva nem növekedhet 2011. évben.
2. a) Az intézményi dologi kiadások tervezésénél növekedésként kizárólag az élelmezési nyersanyag költségek növekedését lehet figyelembe venni, a vásárolt élelmezésnél és az élelmezési nyersanyag beszerzésnél egyaránt, mely 4,0 %.
- b) Az intézményi személyi juttatások kizárólag a soros előrelépések és a minimálbér/garantált bér növekedése miatt emelkedhetnek.

3. A központi kiadásokon belül:

- a) a folyamatban lévő beruházások fedezetét be kell tervezni ugyanakkor a 2011. évben induló beruházások körét és az igényeket szigorúan felül kell vizsgálni, hogy azok a bevétel alapján finanszírozhatók legyenek.
- b) a folyamatban lévő beruházások közül is kiemelt beruházás a szennyvízelvezetési, kezelési tisztítási program, a 2. villamos programja, valamint a városrehabilitációs program, amelyek elsőbbséget élveznek

- c) felül kell vizsgálni a meglévő üzemeltetési szerződéseket, elő kell készíteni az esetleges szerződésmódosításokat
- d) felül kell vizsgálni a benyújtott pályázatok körét, abból a szempontból, hogy a 2011. évi finanszírozás milyen önrészt tesz lehetővé
- e) a megkötött szerződésekből adódó részletfizetések, illetve az adósságállomány törlesztése a költségvetés tervezésénél elsőbbséget élvez.

4. Az általános tartalék javasolt mértéke 500 millió Ft.

5. A felújítások fedezetére legfeljebb 450 millió Ft tervezhető.

6. 2011. január 1-től 2011. december 31-ig a folyószámlahitel összegét 5.000.000 E Ft. összegben határozza meg és felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a folyószámlahitel szerződés módosítására, azzal, hogy a 2011. évi költségvetésben a hitelkamat, illetve a járulékal betervezésre kerüljenek.

7. A 2-6., valamint az IV. pontban rögzítettek és az eddigi gyakorlatban alkalmazott tervezési előírások szerint elkészített költségvetési javaslatot egy olvasatban kell a Közgyűlés elé terjeszteni.

Határidő: 2011. február 15.

Felelős:

- az előkészítésért: a Polgármesteri Hivatal érintett főosztályvezetői, osztályvezetői
- költségvetés készítésért, koordinálásáért: Gazdálkodási Főosztály vezetője
- bizottságok elé terjesztéséért: a bizottságok működéséért felelős osztályvezetők
- közgyűlés elé terjesztéséért: a Polgármester

II. Elfogadja a 2011. évi vagyongazdálkodási koncepciót az 1. melléklet szerint.

III. Elfogadja a szociális ellátást biztosító intézményeknél alkalmazandó étkeztetéssel összefüggő, 2011. évre vonatkozó nyersanyagnormákat a 2. melléklet szerint.

IV. Egyetért azzal, hogy a látvány csapatsport támogatások városi szinten összefogásra kerüljenek az önkormányzat szervezésében.

Határidő: 2011. február 15.

Felelős: Pajna Zoltán alpolgármester

V. Egyetért azzal, hogy a munkahelyteremtés érdekében az ipari parkok helyzetének és továbbfejlesztésének kérdésében koncepció készüljön.

Határidő: 2011. december 31.

Felelős: Dr. Papp László alpolgármester

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Kósa Lajos
polgármester