

## Izsák Város Polgármesterétől.

### Előterjesztés

A Képviselő-testület 2015. február 3-án tartandó ülésére.

Tárgy: Izsák Város 2015. évi költségvetésének megtárgyalása(1. forduló).

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Városunkban évek óta bevett gyakorlat, hogy a költségvetési koncepció elfogadása után két fordulóban tárgyaljuk a költségvetési és csak utána alkotjuk meg az önkormányzati rendeletet. Bár jogszabályi változás miatt már nem volt kötelező költségvetési koncepció elkészítése, de mi elkészítettük és a 2014. december 16-án megtartott közmeghallgatáson fő vonalait ismertettem, míg a teljes előterjesztés kiküldésre került.

A Magyar Közlöny 2014. évi 187. számában közzétételre került Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, amit 2014. december 15-i ülésén fogadott el az Országgyűlés. A koncepciótól eltérő rendelkezéseket szeretném először ismertetni.

#### I.

A koncepcióban szereplő tervezési adatokhoz viszonyítva csak azokra a támogatásokra térek ki, ahol eltérést mutat a 2015. január 16-án megérkezett részletes támogatási adatlap.

#### 1.) Település-üzemeltetés finanszírozása:

##### a) koncepció szerinti állapot:

Feladat megnevezése	Számított bevétel	ebből: helyi adó miatt támogatás csökkenés
- zöldterület- gazdálkodás	9.047.110 Ft	5.428.266 Ft
- közvilágítás	23.584.000 Ft	14.150.400 Ft
- közutak fenntartása	10.029.995 Ft	6.017.997 Ft
- egyéb önkormányzati feladatok	16.132.500 Ft	9.679.500 Ft
- lakott külterületi feladatok	1.382.100 Ft	829.260 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>60.175.705 Ft</b>	<b>36.105.423 Ft.</b>

##### b) végleges állapot:

Feladat megnevezése	Számított bevétel	ebből: helyi adó miatt támogatás csökkenés
- zöldterület- gazdálkodás	9.048.013 Ft	3.929.457 Ft
- közvilágítás	23.616.000 Ft	0 Ft
- közutak fenntartása	10.031.130 Ft	0 Ft
- egyéb önkormányzati feladatok	16.132.500 Ft	16.132.500 Ft
- lakott külterületi feladatok	1.382.100 Ft	1.382.100 Ft
- köztemető fenntartása	100.000 Ft	0 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>60.309.743 Ft</b>	<b>21.444.057 Ft.</b>

A bevétel elsősorban a köztemető fenntartásához kapott támogatással növekedett, illetve az adóbeszámítás összege változott, mivel néhány terület mentesült, míg két területen száz százalékban helyi üggyé vált a finanszírozás.

Szeretném a két területhez kapcsolódó feladatokat bemutatni:

*Egyéb önkormányzati feladatok támogatása:* Ez a támogatás szolgál azoknak a feladatoknak a finanszírozása, melyeket Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§-ában kerülnek felsorolásra az előzőekben nevesített négy feladaton túl. Itt a támogatás a juttatott összeg az egy lakosra jutó adóerő-képesség mértékétől függ.

*Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása:* A lakott külterületen élő 2014. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján- 542 fő - a várost 2.550 forint/ külterületi lakos számításával 1.382.100 forint támogatás illeti meg.

*Ez valójában azt jelenti, hogy az önkormányzat kötelező feladatait az állami támogatásokon túl saját pénzeszközei terhére köteles biztosítani.*

## 2.) Egyes köznevelési feladatok támogatása

a) Módosítás az óvodaműködési normatívánál következett be, mivel az koncepcióban szereplő 68.000 Ft/fő/év fajlagos összeggel szemben 70.000 Ft/fő/év/év tétellel számolt a törvény. Ez 178 fő figyelembevételével 356 ezer forint többletet jelent.

b.) A koncepciónál még figyelembe vettük az órakedvezményekből számított 0,94 fős létszámot is, amit a mutatószám elismer, de csak a 15,8 fős létszámot finanszírozza, mégpedig 8 illetve 4 hónapos bontásokban. Ennek megfelelően a koncepcióban szereplő 69.504.400 forint tervezett előirányzattal szemben csak 65.601.600 forint támogatásra vagyunk jogosultak.

c.) Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összegénél a 2015/2016. tanévre 15,8 fő alapulvételével 35.000 Ft/fő támogatással számolva 553.000 forintra vagyunk jogosultak.

d.) A törvény- tervezetben nem szerepelt az „**5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.**” jogcím. Ennek célja, hogy az Nkt. 64.§-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során a Pedagógus II. vagy Mesterfokozatot elért óvodapedagógusok béréhez a támogatás biztosított legyen. A támogatás a 2015. január 1-jén foglalkoztatott, 2014. december 31-éig minősítést elnyert pedagógusok száma alapján illeti meg az intézményt. A minősítést elnyert pedagógusok fenntartókénti adatait a Köznevelési Információs Rendszer adatszolgáltatása alapozza meg. A leírtak alapján 4 fő után 1.408.000 forint támogatás illeti meg az intézményt.

A koncepció még nem tisztázott tartalommal jelezte a „ Köznevelési intézmény működtetéséhez kapcsolódó támogatás” normatíváját, mivel a 2.500 millió forint tervezésénél célként szerepelt, hogy „ a központi költségvetés hozzájárulást biztosít a települési önkormányzatok számára a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény ( továbbiakban: **Nkt.**)74.§-76.§. alapján vállalt működtetési feladataik ellátására, a hozzájárulás megfizetésére.”

Ez a szabályozás a továbbiakban is érvényben van, azonban továbbra sem tisztázott az elosztás módja és mértéke.

Mindezek alapján a koncepcióban tervezett 103.338.400 forint támogatással szemben a ténylegesen elismert összeg 96.222.600 forint.

### 3.) Szociális feladatok egyéb támogatása:

Alapvető változás a pénzbeli szociális ellátások kiegészítése normatívánál következett be, mely már kapcsolatban van a 2015. március 1-jétől átalakításra kerülő szociális törvényi változásokkal.

Ennek lényege, hogy az **aktív korúak ellátásával** kapcsolatos hatáskör átkerül a járási hivatalhoz.

A vonatkozó Kormányrendelet szerint a 2015. február hónapra járó *foglalkoztatást helyettesítő támogatást és a rendszeres szociális segélyt* 2015. március 5-ig még a települési önkormányzatoknak kell folyósítani. Az elfogadott jogszabály alapján a kifizetett összegek **80 százaléka igényelhető** vissza a tervezetben szereplő **70 százalékkal szemben**.

Még fontosabb változás, hogy a *lakásfenntartási támogatás és adósságkezelési szolgáltatás* 2015. március 1-jétől kikerülnek a szociális ellátásokról és a szociális igazgatásról szóló 1993. évi III. törvény ( a továbbiakban: **Szt.**) hatálya alól. A költségvetési törvény szerint két hónap esetében végrehajtott kifizetések után **90 százalékos támogatás igényelhető** a tervezetben szereplő **70 százalékkal szemben**.

„**A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása**” normatíva előirányzata a tervezethez képest 38,03 százalékkal csökkent. Városunkban az egy főre jutó számított adóerő- képesség 15.226 fő, így a törvény szerint megkaptuk a 100 százalékos számított normatívát.

Itt azonban a következőket kell figyelembe venni:

a) Az **Szt**-ből 2015. március 1-jétől kikerülnek a **méltányossági közgyógyellátással** kapcsolatos szabályok, biztosítása nem lesz kötelező. Az önkormányzatok a települési támogatás keretében biztosíthatnak támogatást a gyógyszerkiadások viseléséhez.

b) A **méltányossági ápolási díj** ugyancsak kikerül az **Szt**-ből. Az ellátás biztosítása a települési önkormányzatok számára most sem kötelező. Az önkormányzatok a települési támogatás keretében ellátást biztosíthatnak a 18. életévet betöltött tartósan beteg személy ápolását, gondozását végző hozzátartozók részére.

c) **Települési támogatás** lesz a fenti időponttól az önkormányzatok által biztosított ellátás neve. E támogatás keretében az **önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást.**

Az önkormányzat kötelezettsége abban áll, hogy a települési támogatásról rendeletet alkosson. Annak eldöntése, hogy a támogatás keretében milyen célokra, mely feltételek teljesülése esetén milyen összegű támogatást nyújt, **teljes mértékben az önkormányzat mérlegelési jogkörébe tartozik.**

Az **Szt.** által szabott **egyetlen kötelezettség** az, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére **rendkívüli települési támogatást köteles nyújtani.**

A létfenntartást veszélyeztető élethelyzet, a létfenntartási gond meghatározása az önkormányzat jogosultsága, hasonlóan az ilyen helyzetekben nyújtandó támogatás összegének meghatározásához.

Az Szt. a települési támogatás keretében biztosítandó juttatások körét csak példálózóan sorolja fel:

*Települési támogatás keretében nyújtandó támogatás különösen*

- a) a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez,
- b) a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére,
- c) a gyógyszer- kiadások viseléséhez,
- d) a lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére.

Az Szt. szabályozása szerint a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatást más jogszabály alkalmazásában lakásfenntartási támogatásnak kell tekinteni.

A települési önkormányzat képviselő-testületének *a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló **rendeletét 2015. február 28-áig kell megalkotnia.***

A települési szociális feladatok bemutatása:

*a.) Állami támogatással biztosított támogatások:*

Folyósítási jogcím	fő	kifizetett összeg	térítés összege
- Foglalkoztatást helyettesítő támogatás:	162 fő	3.667.760 Ft	2.934.208 Ft (80 %)
- Rendszeres szociális segély	35 fő	907.885 Ft	817.097 Ft (90 %)
- Lakásfenntartási támogatás	359 fő	1.579.000 Ft	1.421.100 Ft (90 %)
<i>Összesen:</i>	<i>556 fő</i>	<i>6.154.645 Ft</i>	<i>5.172.405 Ft (84 %)</i>

*b.) Saját forrásból nyújtott támogatások:*

Folyósítási jogcím	fő	kifizetett összeg
- Méltányossági ápolási díj	33 fő	686.970 Ft/ hó
- Méltányossági közgyógyellátás	15 fő	393.000 Ft/év
- Önkormányzati segély	454 fő	2.003.000 Ft/év
<i>Összesen(számított):</i>	<i>502 fő</i>	<i>10.639.640 Ft/év</i>

A központi költségvetésből biztosított 2015. évi támogatás 30.256.430 Ft, ami 5975 fő lakosság szám mellett 5.063,84 ft/fő támogatást jelent.

- Ebből a fenti táblázat szerint 3 hónapra 982.240 Ft önerővel számolva – jelen állapot szerint- 2.946.720 Ft biztosan elköltésre kerül.

- Ha a lakásfenntartási támogatás folyósításánál fenntartjuk a jelenlegi jogszabályi feltételeket, akkor ez a település számára 9 hónap esetében 14.211.000 Ft kiadást fog jelenteni.
- Ha a 2014. évi saját forrásból biztosított támogatásokat tovább folyósítjuk, akkor ez a számítások szerint 10.639.640 Ft felhasználását jelenti.
- A szociális étkeztetésnél fellépő különbözet beszámítása után 688.950 Ft marad olyan segélyekre, támogatásokra (étkeztetési támogatásokra, továbbtanulás segítése stb) megfizetésére melyek szorosan kapcsolódnak a képviselő-testület döntéseihez, valamint az ápolási díj után fizetett 13,5 % szociális hozzájárulási adó megfizetésére. A méltányossági ápolási díj esetében a 2014. évi induló létszám 18 fő volt és ez emelkedett egy év alatt majdnem a duplájára.

A szociális étkeztetés normatívájánál még 109.000 Ft/ellátott támogatással számoltunk, azonban a költségvetés már csak 55.360 Ft/ellátott összeget biztosít a feladat ellátásához, így ezt az összeget is pótolni kell, mely 1.770.120 Ft.

#### 4.) A „ IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása”

1.) pontja kiegészült egy i) „A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása” jogcímmel. Ez korábban külön eljárás útján volt elérhető és célja a települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítása volt. A támogatás a 2014. évi saját bevételek terhére biztosított összegek arányában illeti meg az önkormányzatot.

A „Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása” normatívához a költségvetési törvény külön kiegészítő szabályokat iktatott be.

A jogszerű felhasználás feltétele, hogy a települési önkormányzat biztosítsa:

- a nyilvános könyvtár és a közművelődési intézmény, közösségi színtér nyitva tartását a hét valamely szabadnapján vagy munkaszüneti napján is,
- a közművelődési intézmény nyitva tartását hetente legalább egy alkalommal 21 óráig,
- a közösségi színtér nyitva tartását havonta legalább egy alkalommal 21 óráig.

A törvény 3. számú mellékletének – A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai – 7. pontja új elemként tartalmazza a „Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása” jogcímet, melyre korábban külön jogszabály alapján kellett pályázni. E támogatás a közművelődési intézmény vagy közösségi színtér technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítása, épületének karbantartása, felújítására vehető igénybe. Itt is fontos a vállalt önrész mértéke, mivel a támogatás összege ennek arányában kerül meghatározásra.

E finanszírozási pontnál tételes adat még nem áll rendelkezésünkre, de fenntartjuk a koncepcióban szereplő 6.811.500 Ft tervezett előirányzatot.

#### 5.) Új elemek:

1.) „A gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztések támogatása” jogcím is. Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az óvodai gyermekétkeztetést kiszolgáló új konyhák és kiszolgáló létesítmények létrehozására,

az önkormányzat tulajdonában álló konyhák és kiszolgáló létesítmények kapacitásbővítésére, fejlesztésére, valamint a *feladat ellátásához szükséges eszközök beszerzésére*.

2.) A költségvetési törvény tartalmazza az *Izsáki iskolai beruházás „ 4.479,0 millió forintos előirányzatát*. (20. cím, 25 alcím, 20. jogcímcsoport)

### BEVÉTELEK

Bevételi forrás megnevezése	2015.év koncepció	2015. év I.változat	Ezer Ft-ban!	
			Változás (+)	(-)
<b>I. Kapott támogatások</b>	<b>358.593</b>	<b>313.671</b>	<b>- 44.922</b>	
<b>1. Költségvetési támogatás</b>	358.593	313.671	- 44.922	
1.1. normatív hozzájárulás	298.093	298.154	+ 61	
1.2. egyes jövedelempótló támogatás	60.500	15.517	- 44.983	
<b>II. Támogatás értékű bevételek:</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	
1. támogatás értékű működési bevétel	16.000	16.000	0	
- ebből: TB alapból átvett:	11.360	11.360	0	
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>124.579</b>	<b>124.579</b>	<b>0</b>	
1. helyi adók	90.975	90.975	0	
2. gépjárműadó	25.000	25.000	0	
3. bírság, pótlék, egyéb bevétel	8.000	8.000	0	
4. talajterhelési díj	600	600	0	
<b>IV. Intézményi működési bevétel</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	
1. intézményi térítési díj:	21.000	21.000	0	
<b>V. Felhalmozási bevétel</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	
- sajátos felhalmozási bevétel	2.000	2.000	0	
<b>VI. Átvett pénzeszköz</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	
- ÁHT-n kívülről	17.000	17.000	0	
<b>VII. Kölcsönök visszatérítése</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	
<b>Bevételek összesen</b>	<b>541.172</b>	<b>496.250</b>	<b>- 44.922</b>	

Az összesítésből is megállapítható, hogy az alapvető változás az egyes jövedelempótló támogatások területén következett be, mely hatásköri és szabályozási változásokkal van összefüggésben.

#### Forrásbővítési lehetőségek:

1.) Folyamatban vannak a BÁCSVÍZ Víz-és Csatornaszolgáltató Zrt-vel a 2015. évre szóló szolgáltatási szerződések egyeztetései. Az egységáruk vonatkozásában nem lesz változás, így csak a tényleges mennyiség alapján változhat a szorzószám. Az elmúlt évi 147.224 m<sup>3</sup> vízfogyasztás helyett várhatóan 157.000 m<sup>3</sup> lesz a tervezési irányszám, így itt 462.307 Ft bevételi növekedés várható. Ugyanez a szennyvíz vonatkozásában a 128.519 m<sup>3</sup> helyett 151.000 m<sup>3</sup> várható, melynek bevételi vonzata: 1.876.939 Ft, ez összesen **2.339.246 Ft** növekedést jelent. Ennek megfelelően a jelen állapot szerint 20.031.520 Ft bevétel várható, a korábbi 17 millió forintos előirányzattal szemben. Az egyeztető tárgyalások 2015. február 10. napjáig befejeződnek.

2.) A 2014. december 2-án megtartott testületi ülésen kaptam felhatalmazást két önkormányzati ingatlan értékesítésének előkészítésére.

A szakértő által elkészített anyagok szerint az Izsák Szabadság tér 16. szám alatti régi posta épülete 13.800.000 Ft, az Izsák Kossuth Lajos u.85. szám alatti „Felsővárosi óvoda” 11.800.000 Ft értéket képvisel. A két ingatlan együttes becsült értéke: 25.600.000 forint.

Mindezek alapján megközelítően 28 millió forinttal bővíthet a költségvetés végösszege, azonban ezek a források csak fejlesztési célokhoz kapcsolhatók.

**3.)** Továbbra is folyamatosan figyelni kell „*A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai*” című 3. számú melléklet szerinti lehetőségeket.

**a.)** Itt átgondolást - esetleg átszervezést – tesz lehetővé a „*Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása*”. Ez a támogatási forma évente jelen van és a célja, hogy a központi költségvetés hozzájárulást biztosít a települési önkormányzatnak az általa fenntartott intézményben biztosított feladatellátás ésszerű megszervezése folytán felszabadult létszám miatt jogszabályi kötelezettségek teljesítéséhez. Itt három alapvető feltételt kell teljesíteni:

- általa fenntartott intézményben valósuljon meg a létszámcsökkentés,
- a tényleges létszámcsökkentés egyidejűleg álláshely megszüntetéssel járjon együtt,
- a megszüntetett álláshely legalább öt évig nem állítható vissza kivéve ha jogszabályból ( ide nem értve a települési önkormányzat rendeletét) adódóan többletfeladatok indokoltá teszik.

További kiegészítő feltétel még, hogy támogatásra csak az az önkormányzat jogosult, amely saját forrásból a jogszabályban meghatározott juttatásokat nem képes teljesíteni. *Ez a forrás lehetővé teszi a gazdasági társaság két lépésben történő átszervezését, mivel a pályázat benyújtása három ütemben történik: 2015. április 10. – július 10 – és szeptember 25.*

**b.)** Új pályázható cél az „*Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása*” pályázati kiírás után elérhető támogatás. A központi költségvetés- az önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása érdekében – támogatást biztosít az államháztartási adatszolgáltatásokat rendszeresen időben, és kiváló minőségben teljesítő települési önkormányzatok számára. A támogatás az államháztartási adatszolgáltatások teljesítésében közreműködő dolgozók egyszeri elismerésére fordítható.

**c.)** Szintén évről-évre visszatérő jogcím az „*Önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatainak saját forrás kiegészítésének támogatása.*”

Itt azonban számunkra kizárást jelent, hogy részt vettünk az önkormányzati adósságtvállalási programban. Itt azonban vizsgálni kell, hogy az Izsák és térsége szennyvízprojekt esetében Ágasegyháza és Orgovány révén milyen pályázati lehetőségeink nyílnak meg.

**d.)** Kisebb mértékű fejlesztések megvalósítását teheti lehetővé az „*Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések*”, támogatására előirányzat 5.200 millió forint összegű előirányzat. Itt három részterület jöhet szóba, bár az iskolai fejlesztés miatt csak véletlenül juthatunk majd forráshoz.

**da)** „*Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása.*” jogcímen maximális **30 millió** forint támogatás igényelhető a kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény fejlesztéséhez, felújításához.

**db.)** „*Belterületi utak, járdák, hidak felújítása.*” Feladatra 1.000 millió forint előirányzatot terveztek be. Az előirányzathoz a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására. Az igényelhető maximális támogatás összege **15 millió** forint.

**dc.)** „*Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás*” címen 500 millió forintos előirányzatot tartalmaz a tervezet.

A települési önkormányzat tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésre, felújításra, illetve új sportlétesítmény létrehozására maximum **20 millió** forintos támogatással.

**e)** A továbbiakban is működik a „*Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása*” jogcím mely könyvtári állománygyarapításhoz, a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez használható fel. A támogatásra pályázni kell a külön ágazati jogszabály alapján és támogatás mértékéről a kultúráért felelős miniszter dönt.

#### *4.) Fejlesztési célú hitelfelvétel:*

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény ( továbbiakban: **Stv.**) szabályaiban 2015. január 1-jétől alapvető változások következtek be.

Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

*Települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adórendelete után iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerint vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette.*

*Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat*

- a) jogszabályon alapuló kötelező kezesség-illetve garanciavállalásához,
- b) naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez,
- c) olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, mely az Stv. 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel – fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg –egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20 százalékát, de legfeljebb 10 millió forintot.

*Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 százalékát.*

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet ( továbbiakban: **Vhr.**) 2.§-a szerint az önkormányzat saját bevételeinek minősül:

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,

3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből és privatizációjából származó bevétel,
5. a bírság, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség- illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

Az 1.) pont szerinti 2015. évi bevétel összege 99 millió forint felett prognosztizálható. Ennek 50 százaléka 49,5 millió forint.

Az önkormányzatnak jelenleg nincs hitelfelvétele. Az első havi kifizetéseket saját pénzeszközei terhére oldotta meg. A munkabér- és likvidhitel folyósítása folyamatban van, várhatóan a hónap végén vesszük igénybe.

Az iskolai projekt megvalósításához három ingatlan megvásárlása szükséges. Az előkészítéshez szükséges értékbecslések elkészültek és rendelkezésre állnak. Az egyedi vétel lebonyolításához szükséges egy közbeeső testületi döntés, ami a tényleges értéken felül egy általános „*egyszeri indok alapján*” megváltási értéket is megállapít.

Az érintett ingatlanok egyedi értékei:

Ingatlan megnevezése	hrsz	becsült érték	egyszeri díj	összesen:
Gorkij u.4.	1818	12.100.000 Ft		
Gorkij u.2.	1819	7.600.000 Ft		
Kossuth Lajos u.37.	1820	12.700.000 Ft		
Összesen:		32.400.000 Ft		

A **Gst.10/C. § (1)** bekezdése szerint: „*Az önkormányzat a tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében, határozatában szerepeltetett adósságkeletkeztetési szándékáról, az adósságot keletkeztető ügyletéhez – kapcsolódó fejlesztési céljáról és az ügylet várható értékéről a Kormányt előzetesen tájékoztatja.*”

A **Vhr. 3.§ (1)** bekezdése szerint: „*A tárgyévben várható adósságot keletkeztető ügyleteiről –a naptári éven belül lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylet, az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez szükséges reorganizációs hitel és a Gst. 10/B.§ (3) bekezdése szerinti adósságmegújító ügylet( a továbbiakban: adósságmegújító ügylet kivételével – az önkormányzat a költségvetési rendeletének, határozatának elfogadását követően, de legkésőbb március 16-áig a kincstár által üzemeltetett elektronikus rendszerben szereplő adatlapon – a rendszeren keresztül- adatot szolgáltat a kincstár önkormányzat székhelye szerint illetékes területi szervének.*”

Itt egy fejlesztési kiadásról van szó, mely álláspontom szerint egy öt éves lejáratú hitellel finanszírozható.

*Ugyanakkor van egy érvényes határozatunk is. Az 54/2014.(08.14.) számú határozatunkkal döntöttünk Izsák város közvilágításának fejlesztéséről.”*

*1.) Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete egyetért a Dél-Magyarországi Áramszolgáltató Részvénytársasággal 2001. szeptember 27.-én aláírt „Izsák teljeskörű*

*közvilágítás szolgáltatásának szerződése” dokumentum 2014. szeptember 30. napjával történő felmondásával és az ezzel járó fizetési kötelezettségek előterjesztés szerinti megfizetésével és a további együttműködésre vonatkozó szerződések megkötésével. Felhatalmazza a Polgármestert a kapcsolódó szerződések aláírásával, az elszámolással (kifizetésekkel) kapcsolatos pénzügyi intézkedések megtételével. Határidő: azonnal, illetve 2014. szeptember 30. Felelős: Mondok József polgármester.”*

*2.) Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete kinyilvánítja, hogy kötelező feladatként meghatározott közvilágításról való gondoskodás feladatát LED közvilágítási lámpatestek felszerelésével kívánja ellátni a város közigazgatási területén.*

*A fejlesztést hitel felvételével – előzetes számítások szerint 50 millió forint összegben – tervezi megvalósítani. Felhatalmazza a Polgármestert, hogy az OTP Banktól kérjen teljes körű hitelbírálatot az Önkormányzat vonatkozásában és annak eredményéről tájékoztassa a Képviselő-testületet. Határidő: azonnal, illetve 2014. augusztus 31. Felelős: Mondok József polgármester.*

*3.) A 2.) pont eredményes végrehajtása után kezdeményezze az adósságot keletkeztető ügylethez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendeletben foglaltak szerint a hitel felvételéhez szükséges eljárás megindítását, a kormányzati hozzájárulás beszerzését. Határidő: azonnal, illetve 2014. augusztus 31. Felelős: Mondok József polgármester*

Az egyeztető tárgyalások akkor szakadtak meg, amikor az iskolai projekt képbekerült és ahhoz is kormányzati hitelengedély beszerzése válik szükségessé. Egyszerre két hitel jóváhagyása nem garantált. Elsőbbséget az iskola élvez, de feltétlenül szükséges a közvilágítási projekt végrehajtása is, mivel ez a beruházás az energia és a karbantartási megtakarításból önfinanszírozó. Elkell gondolkodni, hogy ezt a feladatot, milyen módon lehet finanszírozni.

*Felmerülhet a bérlet esete, de tárgyalni kellene arról a megoldásról is, hogy a kivitelező a beruházási költség megtérüléséig évente fix összegért - a 2015. évben tervezett költségeikért-maga végezze a szolgáltatással járó feladatokat. Ez utóbbi esetben biztosított, hogy a karbantartási költségnél és az energia megtakarításnál az általa jelzett megtakarítások megjelennek.*

*A kormányzati bejelentés és az igénylés részletes szabályait a Gst. és a Vhr. pontosan részletezik.*

Az önkormányzat **működési célra** csak naptári éven belül lejáráó adósságot keletkeztető ügyletet köthet és ehhez nem kell kormányzati hozzájárulás a Vhr. 3.§ (1) bekezdése szerint. Ez a megoldás kézenfekvő a Holló utcai ingatlanok értékesítése, illetve előzetes megszerzése esetében, mivel itt **egy maximum 60 napos hitelkonstrukcióról van szó.**

Ugyancsak ebbe a kategóriába tartozik a korábbi likvid, illetve munkabérhitel is. *Ezek együttes összege 20 millió forint.*

## II.

A hitel- mint bevételi forrás – tervezésénél már érintettük a két legfontosabb tervezett beruházást és azok várható bekerülési költségeit.

Amikor a koncepció elkészült, akkor még csak sejtéseink lehettek a korábban benyújtott KEOP pályázatokat illetően. Ebből az egyik legfontosabb az „ Izsák és térsége szennyvízberuházása” című, KEOP-1.2.0/09-11-2013-0028 számú pályázat, mely jogszabályi rendelkezés nyomán átkerült a KEHOP programba és kedvezményezetté vált. Ahhoz, hogy eredményes is legyen, ahhoz szükséges, hogy a 2015. évi költségvetésünkben szerepeljen elkülönített előirányzattal. A Nemzeti Fejlesztési Programirodával lefolytatott egyeztetés alapján a szükséges önerő 35 millió forint. Ne feledjük, hogy a pályázott projekt teljes bekerülési költsége 561.561.200,-Ft.

A működési kiadások vonatkozásában a részletes terveket elkészítettük illetve a 2014. évről áthúzódó szállítói tartozások ellenőrzését hajtjuk végre.

**Ezer Ft-ban!**

Kiadási jogcím megnevezése:	2015.évi koncepció	2015. évi I. változat	Változás (+) (-)
Személyi jellegű kiadások	199.450	188.055	- 11.395
Munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó:	56.891	53.633	- 3.258
Dologi kiadások	150.000	170.000	+ 20.000
Szociális segélyezés	74.225	31.000	- 43.225
Civil szervezetek, egyéb kedvezmények	25.207	10.207	- 15.000
Tartalék	0	5.000	+ 5.000
<b>Működési kiadások összesen.</b>	<b>505.773</b>	<b>457.895</b>	<b>- 47.878</b>

A működési költségvetés változásai alapvetően a bér és járulék megtakarításhoz kapcsolódik, mely arra vezethető vissza, hogy a hivatal finanszírozott 20,36 fős köztisztviselői létszáma helyett 17 fő az állományi létszám.

A dologi kiadásoknál többletként jelenik meg a szállítói tartozás, mely a korábbi időszakban is hasonló méretű volt, mivel e körben a maradványelv érvényesült. A segélyezési folyamat részletesen ismertetésre került. A civil szervezetek támogatását az előző évi szinten javasoljuk tartani, de ez a keretösszeg tartalmazza BURSA HUNGARICA önrészt, a hulladékszállítási díjkedvezményeket és a társulási befizetéseket is.

A koncepció még nem számolt tartalékkal, de az egy százalékos elkülönítés indokolt. Jelenleg van egyeztetés alatt a Szabadszállás központtal – Izsák, Fülöpszállás és Soltszentimre ellátási körzettel – működő háziiorvosi ügyelet ellátása és finanszírozása.

A lényeg, hogy a házi orvosok túlterheltsége miatt új szolgáltató felkutatása van folyamatban és a megoldási alternatívák kidolgozásánál tartunk. Az „Interambulance” cégcsoporttól kapott ajánlat szerint a jelenlegi működési gyakorlat szerint a 2015. évre 97,83 forint/hó/lakos hozzájárulást kellene fizetni, ami Izsák esetében 7.086.111 forintot jelentene a jelenlegi 3.504.000 forintos előirányzattal szemben.

Az új gyakorlat szerinti (orvos, mentőápoló gépkocsivezető, diszpécserközpont) felállás esetén az OEP finanszírozás felett fizetendő összeg 50,77 forint/hó/ lakos.

Ez Izsák vonatkozásában 3.640.209 forint összeget jelent, mely szerepel a költségvetési javaslatban. Az előzetes egyeztetésen Szabadszállás, Soltszentimre és Fülöpszállás egyértelműen elzárkózott a támogatási díjmeléstől.

*Álláspontom szerint a tervezett rendszer jó, megfelelő lakossági kommunikációval az ellátási színvonal megmarad, sőt a szakmai létszám átalakulása miatt javulni fog.*

A koncepció csak utalt a fejlesztési feladatokra, de most szükséges helyi számítások alapján a főbb irányszámok meghatározása. A koncepcióban 35.399.000 forint fejlesztési előirányzat szerepelt, ami az I. változat szerint *38.355 ezer forint*ra módosul.

***Az első helyen az iskolai projekt szerepel*** amit Kormányzati hozzájárulással megvalósuló hitelfelvétellel kívánunk megoldani. ***Ez a hitel közép és hosszú távú is lehet.***

A második helyen kell megoldani a Holló utcai ingatlanok értékesítését. Ezzel kapcsolatban az OTP-vel és az Orgovány és Vidéke Takarékszövetkezettel a tárgyalások folynak és évközi működési hitellel 60-90 napos határidővel a vételt illetve adásvételt letudjuk bonyolítani. Az ügylet előkészítése folyamatban van és várhatóan *17,5 millió forint többletet tudunk realizálni.*

A harmadik helyen kell szerepeltetni az „Izsák és Térsége szennyvízberuházás” projektet, mivel az elmúlt heti egyeztetések alapján a beruházás kedvezményezett és a 2015. évi költségvetésben a szükséges önerőt 35 millió forintot a gesztor ( Izsák) költségvetésében szerepeltetni kell.

Ennek fedezete a következőképpen teremthető meg:

a) Településektől átvett pénzeszközök:

- Ágasegyháza	14,18 %	4.963.000 Ft
- Orgovány	23,85 %	8.347.500 Ft

b) Izsák 21.689.500 Ft

- forrás Szabadság tér 16 és Kossuth L.u.85. értékesítéséből származó bevétel.

A projekt indulása 2016. évre tervezhető és várhatóan 2017 közepén fejeződik be.

**4.) Kiemelt és folyamatban lévő projekt a *közvilágítás korszerűsítése.*** Ezzel kapcsolatos döntésünkre utaltam már és a szükséges intézkedések is folyamatban vannak. A kivitelezési költség a 2014. szeptember 3-i árajánlat szerint 44.436.538 Ft, mely pontosítás alatt áll és ennek kivitelezési konstrukciójára tárgyalásokat folytatunk.

A napokban kaptunk értesítést a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programokért Felelős Helyettes államtitkárságtól, hogy az „ Energia fejlesztés Izsákon „ című, KEOP-4.10.0/N/14-2014-0191 számú projektünk 16.126.405 Ft támogatásban részesült, ami 72,88 százalékot jelent

A Polgármesteri Hivatal tetején egy 15 kVA Inverter és 15 kW villamos teljesítményű napelemes rendszer, a Sportcsarnokon egy 6 kVA Inverter és 6kW villamos teljesítményű napelemes rendszer kerülne elhelyezésre. A csatlakozásra az EDF DÉMÁSZ az engedélyt megadta. A rendszer elhelyezéséhez **6 millió** forint önerő szükséges.

5.)Már a négyéves összefoglaló anyagban is jelzésre került a BÁCSVÍZ Zrt stratégiai javaslata és a megvalósítási ütemterv ügye.

A víziközmű – szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX törvény előírása szerint a víziközművek tulajdonosainak kötelessége, hogy *2015. december 31. napjáig végre kell hajtani a vagyoneértékelést.*

A finanszírozást két forrásból tervezik, melyből az egyik az EU pályázati források, de ezek csak a KEOP program keretében megvalósult, egyes szennyvízelvezetési és – tisztítás tárgyú EU-s projekteknél áll rendelkezésre, melyek már finanszírozásra kerültek a pályázat keretében. A másik a saját forrás, mely szerint: *„ vagyoneértékelés költségei a víziközmű-rendszer üzemeltetésbe átadásából származó bevételek terhére is finanszírozhatók.”* Ez esetünkben azt jelenti, hogy a bérleti díj ezzel csökken vagy fejlesztési kiadások között elszámoljuk.

Mivel a dokumentum nem tartalmazott pontos költséget, így annak közlésére hívtuk fel a Szolgáltatót. A BÁCSVÍZ Zrt 022367.003/2014. számú levelében közölte, hogy : *„ Az indikatív ajánlat alapján, figyelembe véve a rendszerek komplexitását és a település nagyságát, a rendszerek tulajdoni hánya alapján a vagyoneértékelés Izsák Város Önkormányzatára eső költségét nettó 6 millió forintra becsüljük.”* Ez ugye változatlan ÁFA-kulcs mellett **7.620.000 Ft előirányzatot jelent.**

**6.) A „Gördülő Fejlesztési Terv 2015-2029”** dokumentum szerint az Izsák- Ágasegyháza- Orgovány szennyvízrendszer korszerűsítési munkáira 2015-ban 18,8 millió forint került betervezésre, melyből a 61,97 %-os tulajdoni arány szerint Izsák városára **11.650.360 Ft esik.**

**7.)** Megkell oldali a **város parkolási problémáját**, új forgalmi rendet kell kialakítani és ehhez a szükséges jelzőtáblákat megkell vásárolni, Ez közel 100 db tábla cseréjét és kihelyezését teszi szükségessé és a megfelelő szakhatósági egyeztetéseket le kell folytatni. Ezek bekerülési költségét **4 millió** forintra prognosztizáljuk.

**8.)** Nem tettünk le a tanyagondnoki szolgálat megszervezéséről, a szükséges gépkocsi és felszerelés megvásárlásáról. Felmerült egy közbeeső megoldás lehetősége is (német ajándék érkezése), de pályázati lehetőséggel is élni kívánunk. A szolgálat indításához működési költségek is járulnak. E célra **2 millió** forint betervezését irányoztuk elő.

**9.)** Áldatlan állapot van csapadékos időszakban a város alsó részén, így a közfoglalkoztatási program mellett átereszek egységesítésére, a megvásárolt víztároló bekerítésére, állapotának véglegesítésére előirányzatot kell tervezni. E célra saját forrásból 3 millió forintot tervezünk.

Itt is szükségesnek tartjuk *egy minimális tartalék tervezését*, ami esetünkben 4.085 ezer forint lenne.

### III.

Mivel elkülönült forrásokból kerül finanszírozásra, így teljesen külön szerepel a közfoglalkoztatási program és ennek finanszírozása. A koncepció elkészítése óta több változat látott napvilágot és jelenleg a következő ismeretekkel rendelkezünk:

Két programot tudunk indítani, melyből az *egyik* a hosszabb időtartamú foglalkoztatás. Ennek a lényege, hogy 2015. március 1- 2016. február 28 között 32 fő állandó foglalkoztatását tervezzük ( ez lehet 2-3 hónapos foglalkoztatás is) és ennek teljes támogatási összege 37.182.002,-Ft, forrása állami támogatás. Mivel célirányos foglalkoztatásról van szó a megfelelő irányítási rendszer kialakításával ( 1 fő irányító is a pályázat része) hatékonyabb feladatellátást tudunk biztosítani. A tervezett munkakörök: 8 fő intézményi takarító, 6 fő belvízrendszeri, 5 fő mezőgazdasági földút karbantartó, 10 fő dolgozhat a közterületek, parkok rendezésében és 3 fő a szociális alapellátás területén. Zárójelben jegyzem meg, hogy egy 2014. évben induló program keretében jelenleg 3 fő parkgondozói és 2 fő házi betegápolói képzésben vesz részt, melynek költségeit a munkaügyi központ biztosítja.

A másik egy mintaprogram, a belterületen lévő földutak karbantartási programjában való részvétel , mivel burkolt utak építésére kevés lehetőség lesz. Mivel a Katona József, a Kiss János altábornagy, a Kun, a Nádas,a Pacsirta,a Rózsa, a Szigligeti,a Vörösmarty és a Wesselényi utcákban akad feladat, így 2015. március 1- től 2015. október 31-ig 7 fő foglalkoztatásával ( erőgépek rendelkezésre állnak) igényt nyújtottunk be, melynek költsége 6.160.000,-Ft, melyből anyagköltség ( zúzott kő, előkészítő beton) 923.925,-Ft.

A mintaprogram benyújtása 2015. január 23-án 12 óráig megtörtént, a hosszabb időtartamú szervezés alatt áll.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A most tárgyalásra kerülő anyag már közelít a végleges költségvetéshez, de még módosulhat a folyamatos tárgyalások eredményeként. A bevételek a realitás talaján állnak, ott csak növekedés következhet be.

Az anyag tárgyalásáról szóló határozat elfogadásán túl, a Kormányzati hozzájárulás, a pénzügyi feltételek függvényében több döntést kell még hozni. Ennek megfelelően a határozatok egy külön anyagban kerülnek kiküldésre.

Kérem, hogy javaslataikkal, észrevételeikkel egészítsék ki a kiküldött anyagot.

I z s á k, 2015. január 26.

(: Mondok József)  
polgármester