

Izsák Város Polgármesterétől.

Előterjesztés

A Képviselő-testület 2016. december 6-án tartandó ülésére.

Tárgy: A 2017. évi költségvetési koncepció elfogadása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Már nincs központi jogszabály a költségvetési koncepció elkészítésére és benyújtására Izsák város Önkormányzat Képviselő-testülete folytatva a korábbi gyakorlatot és a 2017. évi költségvetés elfogadása előtt koncepcióban rögzíti terveit és veszi számba azokat a forrásokat melyet felett várhatóan rendelkezni fog. Ebben az anyagban kerülnek bemutatásra azok a változások melyekről információval rendelkezünk és várhatóan befolyásolják és behatárolják a jövő évi lehetőségeket.

I.

A Magyar Közlöny 2016. évi 91. számában került közzétételre a 2016. június 23-án elfogadott 2016. évi XC. törvény Magyarország 2017. évi költségvetéséről.

A törvény szerkesztése, felépítése folytatja a korábbi évek gyakorlatát. A helyi önkormányzatok és a központi alrendszer kapcsolatát a IV. fejezet tartalmazza. Itt különösen fontosnak tartom a 34.§ (2) bekezdésének második mondatát, mely szerint: „*A 3. melléklet I. pont 1-6. és 8 alpontjai, a II-III. pontok, az IV. pont 4-5 alpontjai és a V. pont szerinti támogatások felhasználási kötöttség mellett nyújthatóak. „ Ez valójában nem jelent más,mint azt, hogy csak arra lehet felhasználni, amire adják. Ha nem így történik, akkor visszafizetési kötelezettsége keletkezik az önkormányzatnak kamatfizetési kötelezettséggel.*

A nevesített jogcímek:

- A települési önkormányzatok működésének támogatása
 - Ezen belül: a) önkormányzati hivatal működésének támogatása,
 - b) település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása,
 - c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása,
 - d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
 - Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása.
 - A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása.
 - A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása
 - Ezen belül: a) óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása
 - b) óvodaműködés támogatása.
 - c) kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többlet-kiadásokhoz.
 - A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása.
 - Ezen belül: a) szociális ágazati összevont pótlék
 - b) a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása.
 - b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása.
- Itt jelentkező feladataink:

- ba) család-és gyermekjóléti szolgálat,
 - bb) szociális étkeztetés
 - bc) házi segítségnyújtás, ezen belül:
 - szociális segítség,
 - személyi gondozás
 - bd) **falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás,**
 - be) **időskorúak nappali intézményi ellátása.**
 - bf) **bölcsődei ellátás**
 - c) intézményi gyermekétkeztetés támogatása.
 - d) a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása.
- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.
Ezen belül: a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok.
b) települési önkormányzatok nyilvános és közművelődési feladatainak támogatása.
c) a települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása.

A leírtakból megállapítható, hogy az állami normatívák célhoz kötöttek és **megszűnt az a gyakorlat, hogy arra költjük az állam pénzét, amire akarjuk.**

Erre erősít rá a kiegészítő szabályok 1/a) pontja a következők szerint: „*Az e melléklet szerinti támogatások 2017. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak.*”

A támogatások felhalmozási bevételeként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők, ha a Kiegészítő szabályok valamely támogatás esetében lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és a felhalmozási kiadások nem veszélyeztetik a feladatokhoz kapcsolódó működési tevékenységeket, a feladat jogszabályokban rögzített paramétereknek megfelelő ellátásához szükséges működési kiadások teljesítését.”

A költségvetési törvény 39.§ (5) bekezdése tovább pontosítja a jogosulatlan igénybevételhez kapcsolódó kamatfizetési kötelezettségeket, így a tervezési munkánál körültekintően – **érvényesíthető személyi felelősség melletti adatszolgáltatással** – kell eljárni, mivel alapvető érdekünk a megalapozott tervezés és nem élhetünk az alultervezés lehetőségével sem.

A feladatok felsorolásánál kiemelt szövegkörnyezetben szerepelnek azok a feladatok, melyek önkormányzatunk vállalt kötelezettségei között szerepelnek.

II.

A költségvetés szempontjából bevételi oldalon mindig meghatározó a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, melyek a törvény 2. számú mellékletében kerülnek nevesítésre és jelennek meg pénzügyi normatíva formájában. **Sajnálattal kell megállapítani, hogy az előző évekhez viszonyítva jelentős változás nem következett be a normatívák összegében.**

A.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

1.) A települési önkormányzati hivatal működésének támogatása nem változott az előző évhez viszonyítva. A törvény meghatározza azt a létszámot amit finanszírozni kíván a település kategóriája és létszáma alapján és ehhez 4.580 ezer Ft/fő támogatást ad. A település létszáma a számítási anyagokban 5.944 fő(az elmúlt évben 5948 fő), így a köztisztviselői létszám: 20,32 fő, ennek megfelelően a várható támogatás: **93.065.600 Ft.**

(Megjegyzés: Az önkormányzati hivatal jelenlegi köztisztviselői létszáma 16 fő.)

2.) A következő pontban a település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatásai szerepelnek:

a.) A zöldterület- gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása: a települési zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg az önkormányzatot. Itt 405,7 hektár alapulvételével 22.300 forint/hektár összeggel **9.047.110** forinttal számolunk.

b.) Közvilágítás fenntartásának támogatása: a támogatás a településen lévő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg a várost. Az összeg meghatározása a településen kiépített kifesztésű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik. Itt 74 km hálózattal számolunk, a településkategóriánknak megfelelő normatíva 320.000 Ft/km, így **23.680 ezer** forint bevételt jelenthet számunkra.

c.) Közutak fenntartása: A támogatás a települési önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg. A számítás alapját a 44,19 km úthálózat jelenti, a normatíva nem változik az előző évhez képest 227.000 Ft/km, így a számított előirányzat: **10.031.130 Ft.**

e.) 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 három feladaton túl. Itt az összeg a juttatott összeg az egy lakosra jutó adóerő-képesség mértékétől függ. A fajlagos támogatás összege 2.700 forint/fő, ami 5944 fővel számolva: **16.048.800** forint.

f.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: A lakott külterületen élő 2016. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján- **575** fő - a várost 2.550 forint/ külterületi lakos számításával **1.466.250** forint támogatás illeti meg.

Itt tudni kell hogy a támogatás csak akkor kerül folyósításra, ahol az egy főre jutó adóerő-képesség nem éri el a 32.000 forintot.

Szólni kell kiemelten az **adóerő-képességről**, mivel kiemelt jelentősége van a települési juttatások mértékének meghatározásában.

- Hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2016.II. negyedéves költségvetési jelentésében szolgáltatott adatot a 2016. évi iparüzési adóalap összegéről.

- Izsákon a jelentés szerinti adóalap 8.311.468.527 forint volt a 2016. július 19-i állapot szerint. Egy évvel korábban ez a szám: 7.778.625.374 Ft volt, így látható, hogy 6,85 százalékos emelkedésről van szó, ami remélem, hogy megjelenik majd az adóbevallásokban is.

Bár már itt jelezni kell, hogy elrendeltem a végrehajtási eljárások fokozását, a bevételek tartalmának vizsgálatát, a túlfizetések- hátralékok végleges elszámolását és a felszámolás, valamint törlés alatt lévő gazdálkodó szervezetek tartozásainak vizsgálatát, végső esetben azok átvezetését a behajthatatlan követelések közé. Ezeket a követeléseket még öt évig nyilvántartjuk, de még nem volt példa, hogy abból egy forint is megtérülne.

Az önkormányzat 2017. évi adóerő-képessége a számítások szerint 116.360.559 Ft (2016. évben 108.900.755 Ft) **Az egy főre jutó adóerő-képesség: 19.576 Ft (2015. évben 18.309 Ft).** Ez utóbbi azt jelenti, hogy a település egy új adó-besorolási kategóriába kerül a 17.501-20.000 Ft/fő adóerő képesség csoportba. Ezzel eggyel kedvezőbb kategóriába kerültünk, mivel az elmúlt évben 18.001-24.000 Ft/fő volt a besorolásunk. Ennek pedig az a vonzata, hogy a támogatáscsökkenés mértéke a számított bevétel százalékában a *2015. évi 85 százalékról 60 százalékra mérséklődik.*

A költségvetési rendelet-tervezet 2. számú melléklet „V. Beszámítás, kiegészítés „ része tartalmazza, hogy a települési önkormányzatot a (zöldterület- gazdálkodással kapcsolatos feladatok, a közvilágítás feladatainak támogatása, közutak fenntartásának támogatása, az egyéb önkormányzati feladatok támogatása, a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása, önkormányzati hivatal támogatása) ***megillető támogatás összegéig a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkenés terheli.***

A támogatáscsökkenés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2015. évi iparüzési alap 0,55 százaléka (egy évvel korábban ennyi volt) egy differenciálást tartalmazó táblázat szerint. Izsák a 6 kategóriába sorolható (17.501- 20.000 Ft) és itt a támogatáscsökkenés mértéke a ***számított bevétel százalékában 60 %.***

Feladat megnevezése	Számított bevétel	ebből: helyi adó miatt támogatás csökkenés
- zöldterület- gazdálkodás	9.047.013 Ft	9.047.013 Ft
- közvilágítás	23.680.000 Ft	9.807.412 Ft
- közutak fenntartása	10.031.130 Ft	0 Ft
- egyéb önkormányzati feladatok	16.048.800 Ft	16.048.800 Ft
- lakott külterületi feladatok	1.466.250 Ft	1.466.250 Ft
Összesen:	60.273.193 Ft	36.369.475 Ft

Csak emlékeztetőül szeretném felidézni a 2016. évi adatokat. A beszámítás alá eső támogatás összege 60.268.790 Ft volt és ebből 36.365.072 Ft volt a beszámítás és az arányszám: **60,34 %** volt. A rendelkezésre álló információk alapján ez a fenti táblázat alapulvételével **ugyanannyi maradt.**

g.) A 2016. évről áthúzódó bérekompensáció támogatása: Az előirányzat szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2016. december havi keresete után járó bérekompensációjának támogatására. A támogatás folyósítása január hónap végén a nettó finanszírozás keretében történik.

Szerepelhetne költségvetésünkben a „Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása” támogatási forma, mely 100 forint/m³ összeggel jelentkezik a költségvetési törvényben.

Ez a támogatás az összegyűjtött és hatóságilag kijelölt lerakóhelyen igazoltan elhelyezett, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz mennyisége (m³) után illeti meg azon települési önkormányzatokat, amelyek

- a) a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVIII. törvény alapján szervezett közszolgáltatás ellátásáról közszolgáltatóval kötött, hatályos szerződés útján,
- b) a környezet és a vízbázisok védelme érdekében a közműves csatornahálózattal el nem látott településrészein keletkezett nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtéséről ártalmatlanítás céljából gondoskodnak.

Ez valójában nem más, mint a fajlagos lakossági ráfordítások csökkentése. Izsák város Önkormányzata 2015. évben a helyi önkormányzati rendeletét megalkotta, Somogyi István vállalkozóval közszolgáltatási szerződést kötött és a szennyvíztisztító alkalmas a tengelyen beszállított szennyvíz fogadására. Ez valójában Kisizsák városrész vonatkozásában jelentene átmeneti megoldást. ***Itt azonban vizsgálni kell a nyilvántartási rendszer kialakításának feltételeit és terheit, továbbá azt, hogy milyen kormányzati tervek vannak a városrész problémájának megoldására.***

B.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása.

1.) Itt az első főbb csoport az „Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása. Alapvető változás nem következett be a finanszírozás tartalmi leírásában és a létszámszámítási képletek sem módosultak. Az előző évi 4.308.000 Ft/számított létszám/év normatíva 4.469.900 forint/számított létszám/ évre változott. *Az emelés 3,76 %-os, ami megegyezik a 2016. évi változással.*

Mivel tanévenként történik a számítás, így 8 illetve 4 hónap a számítás időtartama. Az óvodapedagógusok elismert (számított) létszáma: **14 fő**. Ennek megfelelően a támogatási alapösszeg: 14 fő x 4.469.900 forint/ számított létszám/év = **62.570.600 Ft** .

Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összege a 2017/2018. évre számításaink szerint **14** fő alapulvételével 38.200 Ft/számított létszám/3 hónap (2016-ban ez 35.000 Ft/számított létszám/3 hónap) = **534.800** forintra vagyunk jogosultak.

Az óvodapedagógus nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege sajnos nem változik. Az elismert létszám 7 fő gondozónő és 2 fő pedagógiai asszisztens, összesen **9 fő**. A támogatás elismert összege 1.800.000 forint/létszám/év (ez 2016. évben is ennyi volt) ami éves szinten **16.200.000** Ft támogatást eredményez.

2.) A következő nagyobb csoport az *óvodaműködési alaptámogatás*. A támogatás a települési önkormányzatot a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és ennek infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt – az előző pontban figyelembe vett – **gyermeklétszám után**.

A fajlagos költség az előző évi 70 ezer forint/fő/év helyett ebben az évben 80.000 forint/fő/év.

A gyermeklétszám számítása itt is a 8 és 4 hónapos megosztással 170 fő, illetve 167 Ft figyelembevételével történik. Az átlaglétszám: 169 fő. A tervezett előirányzat összege a leírtak alapján: **13.520.000 Ft**.

3.) Ebben az évben is tartalmazza a költségvetés a „ *Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz* „ jogcímet is. A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2016. december 31-éig a Pedagógus II. vagy Mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok béréhez.

A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott intézményben 2017. január 1-je és 2017. december 31-e között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok időarányosan figyelembe vett, egy tizedesre kerekített száma alapján illeti meg a következők szerint:

- a támogatás teljes összege illeti meg a fenntartót azon pedagógusok után, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg,
- a támogatás 11 havi időarányos része illeti meg a fenntartót azon pedagógus után, akik a minősítést 2016. évben szerezték. A rendelkezésünkre álló anyagok alapján az óvoda esetében - 2015. december 31-ig 7 fő x 418.900 Ft/fő = **2.932.300 Ft** állami támogatással számolunk.

Az óvoda várható költségvetési támogatása: **95.757.100 forint**.

C.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

1.) A „ *Szociális ágazati pótlék*” jogcímen a központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000.(XII.26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti, 2017. január – december hónapokban kifizetendő ágazati pótlékhoz és annak szociális adójához.

A települési önkormányzat akkor jogosult a támogatásra, ha a Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti ágazati pótlék teljes összege tényleges bérnövekedésként jelenik meg a foglalkoztatottak számára. A kifizetésre havonta kerül sor.

2.) Külön normatíva „ *A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása.*” A támogatás a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. Itt is megjelenik az egy lakosra jutó adó-erőképesség alapján történő százalékos elismerés. A törvény szerint **50 százalékos elismerés** megilleti Izsák városát.

A szociális feladatok egyéb támogatása jogcímen az elmúlt évi költségvetésben **23.236.742** forint összeggel számolhattunk.

A támogatás számítása az alábbi arányszámokkal kerül kiszámításra:

- 30 %-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2016. január, április és július havi létszáma
- 30 %-a a településen élő 60 éven feletti lakosok száma,
- 40 %-a a település lakosság száma.

3.) A harmadik normatíva az „Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása”, ezen belül:

a) Család-és gyermekjóléti szolgálat:

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a szociális igazgatásról szóló 1993. évi III. törvényben, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító települési önkormányzat részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

A fajlagos költség 2017. évben (hasonlón 2016.évhez) 3.000.000 forint/számított létszám/év. A jogszabály szerint a számított létszám Izsák 5.944 lakosa vonatkozásában **1,1888 fő**, de **legalább egy fő**. A támogatás számított összege: **3.600.000 Ft**.

b.) A szociális étkeztetés normatívája megegyezik a 2016. évvel, vagyis **55.360 Ft/** ellátott a költségvetésben szereplő összeg. Jelenleg a szolgáltatást igénybevevők száma: **23 fő**.

Az étkeztetés keretében azoknak a szociálisan rászorultaknak a legalább napi egyszeri meleg étkezéséről kell gondoskodni, akik önmaguk, illetve eltartottjaik részére tartósan vagy átmeneti jelleggel nem képesek biztosítani, különösen: koruk, egészségi állapotuk, fogyatékoságuk, pszichiátriai betegségük, szenvedélybetegségük, vagy hajléktalanságuk miatt. A jogosultsági feltételek részletes szabályait önkormányzati rendeletben tudjuk szabályozni. Csak tájékoztatásul közlöm, hogy az előző évben 28 fő vette igénybe az ellátást. **Számított normatíva: 1.273.280 Ft.0**

c.) A házi segítségnyújtás szakmai szabályai 2016. évtől alapvetően változtak. A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a szociális törvény 63.§-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti.

ca) Szociális segítség: A támogatást a szociális törvény 63.§ (3) bekezdése és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályok alapján biztosított szociális segítség keretében kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után jár. A feladat ellátható közfoglalkoztatottak alkalmazásával, de ez esetben a támogatás kizárólag a feladat ellátásával összefüggő kiadások közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb állami támogatással nem fedezett részére használható fel. A normatíva: **25.000 Ft/fő**.

A szociális segítség:

- a lakókörnyezet higiénia megtartásában való közreműködés,
- a háztartási tevékenységben való közreműködés,
- a veszélyhelyzetek kialakulásának megelőzésében és a kialakult veszélyhelyzetek elhárításában történő segítségnyújtás,
- szükség esetén a bentlakásos szociális intézménybe történő beköltözés segítése.

cb) Személyi gondoskodás: A támogatás a szociális törvény 63.§ (4) bekezdése és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályok alapján biztosított személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. E feladat ellátásában közfoglalkoztatottak nem működhetnek közre. A normatíva: **210.000 Ft/fő**.

A **személyes gondozás**, amelynek keretében „intenzív” szükségletet kielégítő gondozási tevékenységek és az ápolói kompetenciának megfelelő ápolási feladatok végezhetőek a megfelelő szociális és egészségügyi szakképesítés birtokában.

E szolgáltatás keretében kell biztosítani:

- a fentiekben leírtakat,
- az ellátást igénybe vevővel a segítő kapcsolat kialakítását és fenntartását,
- a gondozási és ápolási feladatok elvégzését.

A szolgáltatások igénybevétele:

- kizárólagosan szociális segítségben részesül: 5 fő
- kizárólagos személyi gondozásban részesül: 11 fő
- mindkét ellátást igénybe veszi: 9 fő

Igényelhető támogatás a számítások szerint:

- szociális segítség után 5 fő x 25.000 Ft/fő = 125.000,-Ft
- személyi gondozás után 11 fő x 210.000 Ft/fő = 2.310.000,-Ft
- Összesen: 2.435.000,-Ft**

d.) Mivel koncepciót tárgyalunk, így szükséges három további szolgáltatással kapcsolatos döntés meghozatala:

d1.) Falugondnok vagy tanyagondnoki szolgáltatás:

Az alapvető előkészületeket még 2014-ban megtettük, amikor megalkottuk az önkormányzati rendeletet, elfogadtuk a szakmai programot és pályázatot nyújtottunk be gépjármű beszerzése. A feladat szerepel Izsák város gazdasági programjában. Már az előző évi koncepcióban is szerepelt a feladat azonban érdemi döntés csak annyi volt, hogy pályázzunk. Mivel ilyen pályázat 2016. évben nem volt, így **egy igényfelmérés elvégzése után dönteni kell, hogy saját erőből végrehajtjuk az eszközfejlesztést és igényeljük a kapcsolódó költségvetési normatívát, ami szolgálatonként 2,5 millió forint.**

d2.) Időskorúak nappali intézményi ellátása.

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a szociális törvény 65/F-a alapján és külön jogszabályokban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően időskorúak, nappali ellátását biztosító intézményt tart fenn. A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg.

A 2016. március 22-én megtartott testületi ülésen tájékoztattam a Képviselő-testületet, hogy „ *A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal a szociális szolgáltatásokkal kapcsolatban 2015. évben is végzett ellenőrzést és a Gondozási Központ feladatainak ellátásához ideiglenes működési engedélyt adott ki. Az ellenőrzés 2016. március 23. napján megismétlődik és utoljára adható ki ideiglenes engedély a működéshez, ami azt jelenti, hogy a még oly csekély összegű központi normatívák is megvonásra kerülhetnek.*”

Ekkor a testület az alábbi döntést hozta: „

1.) Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt a Gondozási Központ olyan helyen történő elhelyezéséről, ahol a három alapellátási szolgáltatás (étkeztetés, házi segítségnyújtás és az időskorúak nappali ellátása) valamint a több éve tervezett tanyagondnoki szolgáltatás egymás mellett, külön-külön szervezeti egységként, egy városi szociális koncepció szerint biztosítható.

A tervben szereplő ingatlanok az Önkormányzat tulajdonát képezik, itt a működési feltételekhez szükséges bővítés és átalakítás előirányzatát kell biztosítani.

Végrehajtási ütemterv:

a) a szociális koncepció elfogadása, az épület kijelölése (ez megoldás az új iskolai projekt befejezésétől függő)

Határidő: azonnal, illetve 2016. szeptember 30.

Felelős: Mondok József polgármester.

b) a szükséges források biztosítása, élve a Területi Operatív Program (épület) és a Vidékfejlesztési Program (gépjármű beszerzése) által nyújtott pályázati lehetőségekkel.

Határidő: azonnal, illetve 2016. december 31

Felelős: Mondok József polgármester.

2.) Szakmai dokumentumok elkészítése, a jelenlegi ellátotti körök felülvizsgálata, a szolgáltatás iránti igények megalapozottságának vizsgálata.

Határidő: 2016. szeptember 30.

Felelős: Mondok József polgármester,

Soltészné Marton Ildikó intézményvezető

3.) A működéshez szükséges bútorok, felszerelések egyeztetése és a hiányzó tárgyi feltételek költségigényének és a szükséges 2017. évi költségvetési előirányzatának meghatározása.

Határidő: 2016. november 30.

Felelős: Mondok József polgármester.

4.) A személyi és képesítési feltételek felülvizsgálata, a három (illetve: négy) szolgáltatáshoz szükséges bér-és járulék előirányzatok meghatározása, pályázatok kiírása és a működési költségek biztosítása a 2017. évi költségvetésben.

Határidő: 2016. szeptember 30.

Felelős: Mondok József polgármester.

5.) A határozatlan időre szóló működési engedélyek megkérése, az engedélyek alapján a költségvetésben biztosított normatívák igénylése.

Határidő: folyamatos, illetve 2016. december 31.

Felelős: Mondok József polgármester.

Itt különösen a 4. pont érinti közvetlenül a 2017. évi költségvetést, mivel a „Gorkij utcai iskola” egészségi centrummá alakításának pályázata most van összeállítás alatt és most folyik az építési engedélyezési eljárás. Itt megoldható a szolgáltatás elhelyezése, de ez csak a TOP pályázat keretében, ahol legkorábban a jövő évben várható támogató döntés, a kivitelezés pedig további 1-2 évvel elhúzódik.

Természetesen a célt szerepeltetni kell a 2017. évi költségvetésben, mert így tudjuk „talán elérni”, hogy a működési engedély meghosszabbításához kivételes eljárást tudjunk kezdeményezni.

d3.) Bölcsődei ellátás:

A támogatás a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben meghatározott bölcsődei ellátást biztosító önkormányzat veheti igénybe, az általa fenntartott bölcsődébe, mini bölcsődébe beíratott és ellátott gyermekek után.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma Család - Ifjúságügyért Felelős Államtitkárság levele szerint „ Az elmúlt évek során a családpolitikai intézkedéseinknek is köszönhetően folyamatosan javult a kisgyermeket nevelők foglalkoztatása, azonban ahhoz, hogy a szülők visszatérhessen a munkaerőpiacra, szükséges a gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása, így a bölcsődei rendszer fejlesztésének az elősegítése.”

A bölcsődei ellátás biztosítása 2017. január 1-jétől kötelező feladata lesz az önkormányzatoknak abban az esetben, ha a településen élő 3 év alatti gyermekek száma több mint 40 fő, vagy legalább 5 kisgyermek ellátására igény jelentkezik. A felmérés folyamatban van, mivel a 40 fős létszám adott a településen.

Az igényelhető normatíva nem változott az előző évhez képest, maradt: 494.100 forint/fő.

A települési önkormányzatok maguk dönthetnek arról, hogy mely szolgáltatási formát választják feladataik ellátásához, így nem csak intézményt, azaz bölcsődét vagy mini bölcsődét létesíthetnek, hanem akár a családiasabb, egyszerűbb feltételekkel létrehozható **családi bölcsődét** is kialakíthatják. További előnye az új szabályozásnak, hogy *a települési önkormányzat a kötelező feladat ellátásának önállóan, társulásban vagy akár civil, egyházi fenntartóval kötött ellátási szerződés útján is eleget tehet.*

Megjegyezni kívánom, hogy van már egy hatályos döntésünk(67/2015.(09.01.) határozat) is az ügyben: *„Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete a bölcsődei csoport vagy óvoda – bölcsődei csoport indításról szóló előterjesztést elfogadja, azzal, hogy az önálló bölcsőde kialakítását oldják meg, és éljenek a pályázat adta lehetőségekkel Határidő: azonnal, illetve 2015. december 31. Felelős: Mondok József polgármester.”*

A megoldási lehetőségek:

Bölcsőde:

Intézményes komplex ellátás, amelynek létrehozása indokolt, ha az adott településen legalább 12-14 kisgyermek ellátására jelentkezik igény. Egy bölcsőde csoport működtetéséhez szükséges 2 fő kisgyermeknevelő és 1 fő bölcsődei dajka.

Mini bölcsőde(új lehetőség):

Amennyiben a településen legfeljebb 7 gyermek- ha valamennyi gyermek betöltötte a 2. életévét, akkor 8 fő- ellátására jelentkezik igény, egy a bölcsődétől egyszerűbb létesítési és működtetési formát (nem a bölcsődei szabvány az irányadó, egyszerűbb feltételeknek kell megfelelni) hozzon létre a települési önkormányzat. Itt 1-1 fő kisgyermeknevelő és bölcsődei dajka a személyi feltétel. 2017. augusztus 31-el megszűnik az egységes óvoda-bölcsőde mint szervezeti forma és átalakulhat többcélú óvoda-bölcsődévé.

Családi bölcsőde:

A családi napközi jogutódja a 3 év alatti gyermekek ellátása tekintetében. Amennyiben legfeljebb 5 kisgyermek napközbeni felügyeletére jelentkezik igény, javasolt lehet az intézményi ellátásoktól sokkal egyszerűbben, gyorsabban és kevesebb működtetési költséggel járó családi bölcsőde létrehozása vagy ellátási szerződés megkötése. Amennyiben 5 főnél több gyermek ellátása történik, abban az esetben a szolgáltatást nyújtó személy mellett szükséges 1 fő segítő személy alkalmazása is, azonban a segítő személy alkalmazásának feltételeiben a fenntartó maga dönt. Ebben az esetben a támogatás 346.000 Ft/fő.

Pályázati forrás: TOP-1.4.1 „ A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével „ című felhívás keretében van lehetőségük vissza nem térítendő támogatást lehet igénybe venni.

e.) A „ **Gyermekétkeztetés támogatása**” jogcím a 2017. évi költségvetésben „ Intézményi gyermekétkeztetés támogatása” elnevezésre módosult.

Ez egy kötött felhasználású támogatás és azokat illeti meg az általuk a bölcsődében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskola gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést.

A támogatás igénylésének további feltétele a vásárolt szolgáltatás esetén (**ezek új elemek!**), hogy

- az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történjen, hogy az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen,
- a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia nyersanyagköltségét (ez megállapodás szerint arányosan is történhet.)

A támogatás változatlanul két csatornán keresztül áll össze:

a.) Az intézményi gyermekétkeztetés kapcsán az étkezési feladatok ellátók után járó bértámogatás.

A központi költségvetés a közalkalmazotti, a köznevelési törvények, valamint a végrehajtási kormányrendeletek, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér- alapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó 27 %-os mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz.

Ez a támogatási forma azokat az önkormányzatokat is megilleti, **akik a feladatot vásárolt szolgáltatás útján látják el.** Ebben az esetben a támogatás a szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezését szolgálja.

Az étkezésben résztvevők száma: **425 fő** Zárójelben a 2016. évi adatok (**435 fő.**)

- ebből: ingyen étkezik:	314 fő (73,88 %)	(334 fő 76,78 %)
50 %-os kedvezménnyel étkezik:	38 fő (8,94 %)	(31 fő 7,13 %)
teljes térítési díjat fizet	73 fő (17,18 %)	(70 fő 16,09 %)

Az étkezők közül:

- háromszori étkezésben részesül:	373 fő (87,76 %)	(345 fő 79,31 %)
- tízórai + ebéd részesül:	0 fő (0,00 %)	(42 fő 9,66 %)
- csak ebédet vesz igénybe:	52 fő (12,24 %)	(46 fő 10,57 %)
- csak tízórait vesz igénybe:	0 fő (0,00 %)	(2 fő 0,46 %)

Az étkezők közül:

- óvodás	171 fő (40,24 %)	(173 fő 39,77 %)
- általános iskolás	254 fő (59,76 %)	(262 fő 60,23 %)

Az étkezők alapján a számított létszám: 9,41 fő és a számított létszám után a támogatás 1.632.000 Ft/év, így a bértámogatás összege: **15.357.120,- Ft**

b.) „Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása”

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag-és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

A támogatás összege a Kincstár által ellenőrzött helyi önkormányzati adatszolgáltatás alapján történik- legfeljebb az alábbiakban meghatározott mértékig:

- az intézményi gyermekétkeztetés várható éves nyersanyag- és dologi kiadása (vásárolt szolgáltatás esetén a vásárolt szolgáltatás útján ellátottakra számított dolgozók bértámogatása szerinti összeggel csökkentett éves nyersanyag- és dologi kiadás összege) **összegeből kerül levonásra:**

- személyi térítési díjból származó **bevétel elvárt éves összege, így kerül meghatározásra a normatív támogatás.**

A hatályos közszolgáltatási szerződés szerint az **óvodai közétkeztetési** költség 527 Ft/adag+ÁFA, ami 669,29 Ft/nap kiadást jelent. Ez óvodai étkezés esetén 171 fő étkező, 220 nap nyitvatartási idővel számolva, évi **25.178.690 Ft** költséget fog jelenteni.

Az **iskolai étkeztetésnél** a teljes ellátás napi költsége 651 Ft/adag+ÁFA, ami 826,77 Ft. Az étkezési költségek ennek megfelelően:

- teljes ellátás 202 fő x 185 nap x 826,77 Ft/fő/nap = 30.896.395 Ft
- csak ebéd 52 fő x 185 nap x 534,67 Ft/fő/nap = 5.143.525 Ft
Összesen: **36.039.920 Ft**

A költségek figyelembe vételével az **elvárt bevétel** várható alakulása:

- az **óvoda** esetében 3 fő fizet 10 százalékos térítést, ami a jelenlegi költségekkel számolva:
3 fő x 220 nap x 527 Ft/nap = **347.820 Ft.**

- az **iskolások** esetében ez összetettebb, mivel teljes, illetve részétkezés van és ezen belül is két kategóriás a díjfizetés (50 illetve 100 %).

- teljes ellátásért fizet 54 fő x 185 nap x 614 Ft/fő/nap = 6.133.860 Ft
- teljes ellátásért fizet 28 fő x 185 nap x 307 Ft/fő/nap = 1.590.260 Ft
- csak ebédért fizet 16 fő x 185 nap x 406 Ft/fő/nap = 1.201.760 Ft
- csak ebédért fizet 28 fő x 185 nap x 203 Ft/fő/nap = 1.051.540 Ft
Összesen: **9.977.420 Ft**

Az étkezés teljes költsége, támogatás:

Megnevezés	óvoda	általános iskola	összesen
Étkezési rezsiköltség	25.178.690 Ft	36.039.920 Ft	61.218.610 Ft
- elvárt térítési	347.820 Ft	9.977.420 Ft	10.325.240 Ft
Számított támogatás:	24.830.870 Ft	26.062.500 Ft	50.893.370 Ft

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzati adatszolgáltatás alapján, a település típusát és az egy lakosra jutó adóerő- képességét is figyelembe véve – a miniszterek **2016. december 23-áig** döntenek. Újabb adatszolgáltatásra május és október hónapokban kerül sor és akkor a miniszterek meghozott döntésüket módosíthatják.

f.) „ *A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása*” elnevezés a 2017. évi költségvetésben „ *A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása*” címre módosul. A támogatás a rászoruló gyermekek (Gyvt. 21/C.§ (1) bekezdés a) pontja) szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján.

A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra. Ez esetünkben 18.001-21.000 Ft összegintervallumnál 542 forint/étkezési adag.

A támogatás megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét, tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató rögzíti, amelyet az elszámolás során is figyelemmel kell lenni.

Városunk 2017. évben a tervezett szolgáltatás 85 gyermek esetében, várhatóan 1160 napon történik, így az állami támogatás mértéke: **628.720,-Ft.**

D.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Itt szerepel a „*Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása*”. Az előirányzat a települési önkormányzatokat a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári ellátás és a közművelődési feladatok ellátásához illeti meg.

A d.) alpontban szerepel a „ *Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása.*” Ez a támogatás lakosságszám szerint illeti meg a települést, a fajlagos összeg 1.140 Ft/fő, ami esetünkben 5.944 fővel számolva: **6.776.160 Ft.**

Az i) alpontnál szerepel a „ *Települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása.*” A nyilvános könyvtárat fenntartó települési önkormányzatot vissza nem térítendő támogatás illeti meg a települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapításra. A támogatás összegét a z önkormányzat által a 2016. évben a saját bevételeinek terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek arányában kell megállapítani.

III.

A költségvetési törvény 3. számú melléklete tartalmazza „ *A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai*” részt, melyek valójában a 2017. évben elérhető többlettámogatásokat veszi számba. Itt csak azokra utalunk, ahol lehetősége lesz városunknak források elnyerésére.

Sajnos 2017. évben nem lesz olyan működési célú támogatási jogcím, amit igényelni tudunk.

Felhalmozási célú támogatások:

1.) Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések:

a.) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása:

Az előirányzathból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az önkormányzat tulajdonában lévő, a települési önkormányzat által fenntartott kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény fejlesztésére, felújítására. Az igényelhető támogatás mértéke 30 millió forint. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt.

b.) Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra- fejlesztés, felújítás:

Az előirányzathból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésre, felújítására, illetve új sportlétesítmény létrehozására.

Az igényelhető maximális támogatás mértéke 20 millió forint. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt.

c.) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása:

Az előirányzathból a települési önkormányzat pályázati úton igényelhet a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására. Az igényelhető támogatás mértéke 10.000 fő lakosságszám alatti település esetében 15 millió forint. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt.

Korlátozásként szerepel a törvényben, hogy:

- az a) és b) alpontok közül csak az egyikre nyújtható be pályázat,
 - nem nyújtható be támogatási igény olyan célra, amely a megjelölt műszaki tartalommal uniós vagy egyéb nemzeti támogatásban részesül,
 - a beruházás megvalósításától számított tíz évig az ingatlanvagyon nem idegeníthető el.
- Előny, hogy a vissza nem térítendő támogatás folyósítása előfinanszírozás keretében, egy összegben történik.

2.) A továbbiakban is működik a „Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás , muzeális intézmények szakmai támogatása,,

Az előirányzathból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az általa fenntartott közművelődési intézmény vagy színtér technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására. A támogatást az önkormányzatok által az egyes célok tekintetében vállalt önrész arányában állapítják meg.

3.) „Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása”

Az előirányzathból 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 kapacitásfejlesztésére, fejlesztésére, valamint a feladat ellátásához szükséges eszközök beszerzésére.

IV.

Külön szólni kell az „Önkormányzatok rendkívüli támogatása” jogcímről. A települési önkormányzatok rendkívüli támogatást kivételes esetekben, pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet érdekében.

A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2017. december 10-éig együttesen dönt.

A támogatás folyósítása előfinanszírozás keretében, egy összegben történik, formája lehet

a) vissza nem térítendő támogatás, melynek felhasználási határideje a folyósítást követő harmadik hónap utolsó napja, kivéve azoknál a támogatásoknál, amelynek célja és nagyságrendje megköveteli, hogy a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a támogatási döntést követően a támogatás felhasználásának és elszámolás feltételeiről támogatási szerződést kössön a kedvezményezettel,

b) visszatérítendő támogatás, melynek visszafizetési határideje a miniszterek döntése szerinti határidő, de legfeljebb a tárgyévet követő év november 30-a,

c) vissza nem térítendő támogatás a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 45.§-a szerinti kifizetésekhez, melynek felhasználási határideje 2017. december 31.

V.

Költségvetésünket csak közvetten érinti az „Izsáki iskolaépítés „ állami projekt, melynek teljes körül pénzügyi bonyolítása 4.479 millió forint összegben a Kormány által kijelölt Nemzeti Sportközpontok beruházó és kivitelező szervezet keretében történik. A kivitelezési munkák jelenleg is folynak, az alapszerződés szerinti átadási határidő: *2017. július 9. napja.*

A közvetett érintettség a konténer iskolához kapcsolódó költségek viselése vonatkozásában jelenik meg.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a Belügyminisztérium közös körlevelet adott ki a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 2017. január 1-jétől hatályba lévő új rendelkezéseivel kapcsolatban.

A lényeg, hogy a tankerületi központ által fenntartott, települési önkormányzat által működtetett köznevelési intézmény működtetésével kapcsolatos jogviszonyokból származó jogok és kötelezettségek a tankerületi központot illetik meg, illetve terhelik.

Ettől az időponttól a tankerületi központok foglalkoztatotti állományába kerülnek a köznevelési intézmény működtetését és a működtetéshez kapcsolódó funkcionális feladatokat ellátó közalkalmazottak, munkavállalók, ha megfelelnek az egyes jogszabályokban rögzített képesítési előírásoknak.

A köznevelési intézmény köznevelési feladatainak ellátását szolgáló mindazon települési önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog leltár szerint 2017. január 1-jén a területileg illetékes tankerületi központ ingyenes vagyonkezelésbe kerül, amely 2016. december 31-ig az önkormányzati működtetési feladatot szolgálja vagy azzal összefüggésben keletkezett.

Az átadás-átvételi leltár elkészítésének határideje 2016. november 15. A teljességi nyilatkozat kitöltése 2016. november 30. napjáig megtörténik.

Időközben egyeztetést végeztem a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ Kiskőrösi Tankerülete vezetőjével a konténeriskola működési költségével kapcsolatban, ahonnan a következő ajánlat érkezett:

„ Tudomásom szerint a konténerek bérlete 2016. évben napi bruttó 54.876,-Ft-ba kerül Izsák város Önkormányzatának. Tekintettel arra, hogy az iskola működtetési feladatait 2017-től a KLIK leendő Kiskőrösi tankerületi központja fogja átvenni az önkormányzattól, magam is egyetértek a bérlettel járó költségek bizonyos mértékű megosztásával.

A KLIK Kiskőrösi tankerülete pénzügyi lehetőségeinek ismeretében azt a javaslatot tudom tenni, hogy 2017. január 1. napjától 2017. június 15. napjáig, tehát a 2016-2017-es tanév utolsó tanítási napjáig a bérleti díj összegének 50 %-át, azaz napi 27.438,-Ft-ot a KLIK Kiskőrösi tankerülete kész átvállalni Izsák Város Önkormányzatától.”

Ez részben még elfogadható lenne, azonban a konténeriskola vonatkozásában elbontási költségek is jelentkeznek az alábbiak szerint:

EGYSZERI KÖLTSÉGEK:	BONTÁSKOR
- fuvar darus kamionnal	1.488.000 Ft
- depó kiadási – bevételi költség	307.200 Ft
- szerelés	1.560.000 Ft
Nettó költség	3.355.200 Ft
ÁFA 20 %	671.040 Ft
Bruttó összeg:	4.026.240 Ft

A megkeresésre 3189/1/2016. szám alatt küldtem választ, **melyben indítványoztam, hogy a teljes összeget vállalja át a KLIK.**

VI.

A 2016. évi költségvetési koncepcióban még csak jelzéssel éltem a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (továbbiakban: TOP) keretében megvalósításra kerülő projektekről, melyek első körös egyeztetési munkái akkor voltak folyamatban. Azóta kialakultak a végleges keretösszegek, sőt 2016. évben két pályázat is befogadásra került.

1.) TOP-2.1.2-15-BKH-2016-0005. szám alatt került befogadásra a „ **Kossuth tér arculati megújítása, piactér kialakítása**” projekt. Itt hiánypótlási felhívást nem kaptunk csupán két tisztázó kérdésre kellett válaszolnunk. Az építési engedélyezési eljárás folyamatban van. Az előzetes információk szerint az elbírálás a jövő év elejére várható, utána kerül sor a támogatási szerződés megkötésére. Ennek nyomán a kivitelezés is megkezdődhet és várhatóan 2018-ban történik meg az átadás. A tervezett költség: 330 millió forint, önerő várhatóan nem szükséges.

2.) TOP-3.2.1-15-BKI-2016-0012 szám alatt került befogadásra az „**Energiahatékonyság növelése Izsák városban Városháza**)” projekt. A tervezett tartalom:nyílászárók cseréje, épület fal-és fűdémszigetelése, vegyes-üzemmód kialakítása új gazdaságos energiaforrások alkalmazásával. A benyújtott pályázat szerinti költség: 67.700.920 Ft. Egy alkalommal kaptunk hiánypótlást, amit határidőre teljesítettünk. Az elbírálás folyamatban van, a kivitelezés 2017. évben várható. Önerő terveink szerint nem lesz szükség.

Az egyeztetési eljárásban a város részére 621.427 ezer forintos „keret” került megállapításra, így 2016. évben további egyeztetéseket kellett végrehajtani, aktualizálva a TOP előírásainak változásait.

1.) Itt az egyik kiemelt feladat az Izsák- Páhi közötti közút felújítása, melyhez kapcsolódóan városunktól 69.187 ezer forintot átcsoportosítottak.

2.) „Az eredeti terv” szerint az egészségügyi alapellátás fejlesztésére *179.187 ezer forint* előirányzat szerepelt, azonban ezt a TOP-4.1.1-15 pályázati kiírása maximum 80 millió forintban határozta meg. A „*Gorkij iskola*” funkcióváltásával az alábbi tartalommal tervezzük a felújítást, korszerűsítést: 6 orvosi rendelő, 2 védőnői szoba, szakorvosi rendelők, laboratórium, orvosi ügyeleti helyiség, gyógyszerár és a szükséges kiszolgáló helyiségek.

Így itt szakaszolni kell a munkákat és a nyílászárók cseréjét, a külső szigetelést, a fűtés korszerűsítését a *74.539.080 Ft* energetikai maradványkeretből tudjuk megoldani, így kisebb módosításokkal rendelkezésünkre fog állni az eredeti előirányzat.

Az építési engedélyezési terv elkészült, jóváhagyása, engedélyezése most van folyamatban. A pályázatot 2017. elején lehet benyújtani, az elbírálása is várhatóan megtörténik. A kivitelezés kezdete szoros kapcsolatban lesz az új iskola befejezésével. Reális számítások szerint 2018 végére alakulnak ki azok a XXI. századi egészségügyi követelmények, amit a 2016. évben elfogadott koncepcióban felvázoltunk.

Az elmúlt egy év gyakorlata azt mutatja, hogy helyes volt a 2015. évi koncepció jelzése: „*Természetesen ezekhez a munkákhoz elengedhetetlenül szükségesek az alábbi dokumentumok: megvalósíthatósági tanulmány, környezeti hatásvizsgálat, egységes környezethasználati engedélyhez vizsgálat, ITS, üzleti terv. Mindezekre már a 2016-os költségvetési évben szükséges előirányzat képzése a költségvetésben.*”

A megyei értékelés szerint Izsák rendelkezett azokkal a szükséges dokumentumokkal és engedélyekkel, melyek lehetővé tették a pályázatok azonnali benyújtását és azok teljes körűségét. Az előzetes kiadások megfelelnek a pályázati kiírásoknak, így a kifizetések érvényesíthetők a projektek elszámolásánál.

VII.

A 2016. évi költségvetési koncepcióban igen részletesen szóltam az Izsák- Ágasegyháza-Orgovány településeket érintő szennyvíz beruházásról. Legalább négy alkalommal adtam azt a tájékoztatást, hogy minden rendben van a pályázattal, döntés született a megvalósításról.

A kiírások azonban itt is módosultak és legutóbb október 25-én hoztunk döntést egy újabb konzorciumi kivitelezésről.

A Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1084/2016.(II.29.) Korm. határozat módosításra került 2016. október 14-től és a projekt elnevezése „*Közép- és Kelet- Magyarországi szennyvíz- elvezetési és kezelési fejlesztés 5.*”-re módosult.

Ez alapvetően a projektben résztvevő települések számának növekedésével (Kenderes város, Jászfényszaru város, Pusztamonostor község és Tápíószlós község), valamint a projekt költségének változásával jár együtt, ami *4.132.604.515 Ft* (korábban: 530.722.786 Ft)

Izsák település vonatkozásában a változások a következők:

- elszámolható költség 311.459.530 Ft - ról 312.190.333 Ft- ra módosul, a növekedés 730.803 Ft.

- a támogatás összege 294.355.574 Ft- ról 295.046.245 Ft Ft-ra változik, a növekedés összege 690.671 Ft.

- az önerő mértéke a korábbi 17.103.956 Ft-ról 17.144.088 Ft-ra módosult.

A támogatási arány: 94,5084 % nem változott.

Az önerő biztosítása az Unió fejlesztési fejezetbe tartozó fejezeti kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 549/2013.(XII.30.) Korm. rendelet 22.§ (2) bekezdés, valamint a 23.§ (4) bekezdése, valamint a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1084/2016.(II.29.) Korm. határozat 2. számú melléklete alapján történik. A Konzorcium vezető a továbbiakban is a NFP Nemzeti fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. A fentieket túlmenően a megállapodás szövege nem változik.

Zárójelben jegyzem meg, hogy 2016. évben nem történt előrelépés Kiszsák településrész projektbe történő bevonásában, azonban a jelenlegi információk szerint külön és elkülönített forrásból fog a beruházás megvalósulni.

VIII.

A koncepció legkínosabb fejezete, mivel itt számításba kell venni a rendelkezésünkre álló lehetőségeket, a helyben képződő források nagyságát, melyek valójában a fejlesztés alapjait képezik.

1.) Mivel a helyi adóztatás ügyét önálló napirendi pontként tárgyalja évente a testület, így most nem kívánom részletezni a változásokat és az elektronikus átállás körülményeit. Azt már a 2016. évi költségvetési gyakorlat is alátámasztja, a továbbiakban nem célszerű tervezni a „ *bírság, pótlék, egyéb bevétel* „ jogcímet, mivel nem teljesíthető. Számításaink szerint a 2017. évben az iparüzési adóbevétel növekedése kompenzálja a jogcím kiesését.

Más a helyzet a talajterhelési díj kivetésével és beszedésével. Itt egy kemény és következetes végrehajtási tevékenységet kell végrehajtani, mely testületi és vezetői támogatás nélkül – egységes követelményrendszer és joggyakorlás elve mellett - nem valósulhat meg.

2.) A következő nagyobb részegység a BÁCSVÍZ Vízes és Csatornaszolgáltató Zrt-vel meglévő üzemeltetési szerződésekből származó bevételek alakulása és az új jogszabályi kötelezettségek miatti feladatok.

A fizetendő bérleti díjak az előző évi tényleges fogyasztások függvényében kerülnek megállapításra és ezekre az egyeztetésekre a tárgyévet követő év február hónapjában kerül sor, így csak a 2016. évi tényszámokra hivatkozhatunk.

Ennek megfelelően a prognosztizált bérleti díj 20 millió forint környékére tehető, az alábbi megosztással:

- ivóvíz szolgáltatás: 7.424.530,-Ft

- szennyvíz szolgáltatás: 12.606.990,-Ft.

Azonban a 2016. évben is elfogadtuk az ágazatonkénti „Gördülő Fejlesztési Terv 2017-2031 dokumentumokat is, melyekben már a bérleti díj terhére tervezett kiadások is szerepelnek.

Az elfogadott dokumentumok pontosan tartalmazzák a feladatokat. És mivel ezekben göngyöltett források is szerepelnek (2015-2016. évi bérleti díjak), így megállapítható, hogy ebből más célra használható bevétel nem keletkezik.

3.) Saját bevételek vonatkozásában a bérlemények száma nem változik, az étkezési térítési díjbevételek a kormányzati intézkedések nyomán csökkennek. Értékesítésre terveztük a régi óvoda épületét, ez továbbiakban is szerepelhet költségvetésünkben, de jelenleg több funkciót ellát: lomtár és ott működik a diák TV.

BEVÉTELEK

Bevételi forrás megnevezése	2016.év költségvetés t	2017. évi koncepció	Ezer Ft-ban!	
			Változás (+)	(-)
I. Kapott támogatások	292.954	295.491	+	2.537
II. Támogatás értékű bevételek:	20.280	20.280		0
III. Közhatalmi bevételek	147.000	147.000		0
1. helyi adók	110.000	116.300	+	6.300
2. gépjárműadó	25.000	25.000		0
3. bírság, pótlék, egyéb bevétel	8.000	1.700	-	6.300
4. talajterhelési díj	4.000	4.000		0
IV. Intézményi működési bevétel	19.978	15.000	-	4.978
V. Felhalmozási bevétel	54.791	30.000	-	24.791
- tárgyi eszköz értékesítés	33.060	10.000	-	23.060
- sajátos felhalmozási bevétel	21.731	20.000	-	1.731
VI. Átvett pénzeszköz	11.409	0	-	11.409
- ÁHT-n belülről	11.409	0	-	11.409
VII. Kölcsönök visszatérítése	2.000	2.000		0
Bevételek összesen	548.412	509.771	-	38.641

Kockázati bevétel a számítási anyagban a közhatalmi bevételeknél van a talajterhelési díj előirányzatok teljesítése megfeszített munkát igényel.

Az étkeztetés finanszírozásánál többlettámogatás keletkezhet, de ez együtt jár a kiadási előirányzatok megnövekedésével. Az intézményi működési bevételeknél a kiesés egyértelműen az ingyenes étkeztetés előtérbe kerülésével magyarázható.

Felhalmozási bevételeknél már csak felső óvoda épületével tudunk számolni, de ennek valós értékesítése csak 2017. év utolsó negyedében várható, bár ekkor bizonytalansági tényező a megfelelő kereslet fennállása.

Az átvett pénzeszközöknél nem tervezzük 2017. évben a szennyvízberuházásokhoz kapcsolódó önerőt.

Álláspontunk szerint ez a bevételi összeg felfelé változhat és ennek forrásai a később közzétételre kerülő miniszteri anyagokban lesznek megtalálhatóak. A 2016. évi költségvetésnél a jelenleg hatályos előirányzatokat vettük alapul, míg a korábbi koncepciókban az előző évi koncepció előirányzata szerepelt.

IX.

A kiadások tervezésénél mindig meghatározó elem a bér és a járulékok mértékének alakulása. Mivel kötött bérrendszer (közszolgálati, közalkalmazotti, minimálbér stb) a meghatározó, így a központi bérfejlesztéseket és a soros előrelépéseket pontosan fizetni kell, ami kiegészül az egyéb jogszabályok alapján juttatott elemekkel (jubileumi jutalom, cefetéria stb.).

A korábbi testületi döntések egyszeri kiadásai a 2017. évi költségvetéshez kapcsolódóan:

27/2016.(04.05.) számú határozat:

Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete Izsák Város Önkormányzatának sportkoncepcióját (2016-2020) elfogadja azzal a kiegészítéssel, hogy a 2017. évi költségvetés összeállításakor vizsgálja meg az önkormányzat a lovas oktatás lehetőségeit, és ha szükséges pénzeszközök átcsoportosításával is oldja meg a további működését. Határidő: azonnal. Felelős: Mondok József polgármester.

58/2016.(08.30.) számú határozat:

Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete kinyilvánítja, hogy kötelező feladatként meghatározott közvilágításról való gondoskodás feladatát LED közvilágítási lámpatestek felszerelésével kívánja ellátni a város közigazgatási területén. Felhatalmazza a Polgármestert a beruházás előkészítésével kapcsolatos eljárás lefolytatásával. Határidő: azonnal, illetve 2016. október 31. Felelős: Mondok József polgármester.

69/2016.(09.20.) számú határozat 1.) pontja:

Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztést elfogadja és az alábbi feladatok végrehajtását rendeli el:
1.) A településképi rendelet megalkotásának előkészítését a hatályos Építési Szabályzat teljes körű felülvizsgálatával egy időben kell végrehajtani és a szakmai előkészítéssel kapcsolatos költségek tervezését a 2017. évi költségvetésben elrendeli. Határidő: 2017. február 28. illetve 2017. december 31. Felelős: Mondok József polgármester.

71/2016.(09.20.) számú határozat 4.) pontja:

4.) A Képviselő-testület elrendeli a kerékpárút nyomvonalához felhasznált ingatlanok tulajdonosaival a változási vázrajzok alapján átvezetésre kerülő mennyiségi adatokkal és a bérleti szerződésben szereplő **100 Ft/m²** egységárral az adásvételi szerződések elkészítését és az okiratok alapján az ingatlan-nyilvántartási eljárások lefolytatását.

72/2016.(09.20.) számú határozat 4.) pontja:

4.) Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete vállalja, hogy a fejlesztések végrehajtásához szükséges **6.149.460,-**(hatmillió- száznegyvenkilencezer- négyszázhatvan) Ft önerőt 2016-2017. évi költségvetése terhére biztosítja. Felhatalmazza a Polgármestert, hogy a 2016. évi költségvetéshez kapcsolódó előirányzat átcsoportosítási, míg a 2017. évi költségvetés érintő összeg vonatkozásában a tervezési intézkedéseket tegye meg. Határidő: 2016. december 31. Felelős: Mondok József polgármester.

A közvilágítással kapcsolatban – megfelelő referenciával rendelkező WATT-ETA Kft- adott árajánlat szerint a város teljes közvilágítási rendszerének mutatói az alábbiak szerint alakulnak:

A jelenlegi tényleges fogyasztás 180.075 kW- ról 102.690 kW-ra csökken, ami a jelenlegi árak mellett évi 2.951.091 forint megtakarítást eredményez. Ettől lényegesebb a karbantartási díj területén jelentkező megtakarítás, ami évi közel 10 millió forintot helyett várhatóan 656.000 forintra mérséklődik.

A 820 lámpaegység teljes cseréje (korábban belső cserés megoldásokkal terveztünk, ahol a külső burkot a szolgáltató tulajdona képezte volna) 65.636.400 Ft + ÁFA, azaz bruttó **83.358.228,-Ft** egyszeri kiadást jelent. Ha figyelemmel vagyunk a fogyasztási és karbantartási megtakarításra, akkor ebből **6,5 év** alatt megtérül a beruházás.

Azt is tudni kell, hogy a közvilágításra 2017. évben 23.680 ezer forint az állami normatíva, így finanszírozható a kapcsolódó bérleti konstrukció, melyre a GRENKALEASING Magyarország Kft tett ajánlatot. A konstrukció szerint 72 hónapos időtartam és 1.253.655 ft/hó összeg figyelembevételével történik a felújítás kifizetése. (Megjegyezni kívánom, hogy a LED világításokkal kapcsolatos bérleti konstrukció 2016. december hónapban lejár, így ennek figyelembevételével többletterher nem jelentkezik az önkormányzatnál.)

A településrendezési eszközök teljes körű felülvizsgálatával kapcsolatban az Építésműhely Kft-től kértünk ajánlatot. Ez a szakmai műhely végezte eddig is a szükséges szakmai előkészítéseket, tehát sok információval rendelkeznek, amit nem kell ismételtén beszerezni. A komplex munkavégzés díja 3.800.000 Ft + ÁFA, azaz bruttó **4.826.000 Ft**. A fizetés két részletben történik: 60 % 2017. augusztus hónapban, 40 % 2017. november hónapban. Az elsöre magas költség indoka, hogy a Nemzeti Kataszteri Program (a magyarországi térképbázis kizárólagos forgalmazója) Izsák teljes területére a díjat 1.420.453,-Ft + ÁFA összegben, azaz bruttó **1.803.975 Ft** összegben határozta meg és ez is része a fenti költségnek.

(Megjegyezni kívánom, hogy a településképi végrehajtási kormányrendelet kiadása még nem történt meg. A kapott előzetes információk szerint egy alkalommal a Kormány ingyen fogja biztosítani a térképi és az információs adatokat)

KIADÁSI ÖSSZEFOGLALÓ

Ezer Ft-ban!

Kiadási jogcím megnevezése:	2016.évi költségvetés	2017. évi koncepció	Változás (+) (-)
Személyi jellegű kiadások	199.051	192.000	- 7.051
Munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó:	56.312	54.000	- 2.312
Dologi kiadások	208.415	200.000	- 8.415
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14.071	16.000	+ 1.929
Egyéb működési célú támogatás	5.000	5.000	0
Működési kiadások összesen.	482.849	467.000	- 15.849

A működési kiadásoknál egyértelmű csökkenés az iskola fenntartási- üzemeltetési költségeinek KLIK részére történő átadásából következik be. Azonban számolni kell, hogy a közművelődés területén (Izsáki Hírek, ITV) szükséges egy új álláshely beállítása, mivel a feladatok ellátását nem lehet csak Tetézi Lajos személyére koncentrálni.

Az álláshelyet egy közalkalmazotti besorolású bérrrel vettük figyelembe az előzetes tervezésnél.

A dologi kiadásoknál ezért kisebb a csökkenés, mert a tervezet már tartalmazza a LED közvilágítási beruházáshoz kapcsolódó bérleti konstrukció éves költségét is.

Az ellátottak juttatásainál a növekedés azzal indokolható, hogy a korábbi évek gyakorlatától eltérően Csernák Péter balesetével kapcsolatos nyugellátási előirányzat már a koncepcióban is szerepel.

Fejlesztési kiadásokra és tartalék céljára az előzetes koncepció szerint **42.771 ezer forint** áll rendelkezésünkre, ami 17 millió forinttal kevesebb, mint az előző évi előirányzat. Ennek felhasználása a hatályos kötelezettségvállalások alapján a következő:

- településrendezési eszközök jogszabály szerinti módosítása:	4.826 ezer Ft.
- sportfejlesztések támogatása	6.149 ezer Ft
- kerékpárút nyomvonalának végleges elszámolása	1.000 ezer Ft
- települési parkolók kialakítása, átalakítása (1082. hrsz az iskolával átellenben, 1955.hrsz Gábor Áron utca)	10.000 ezer Ft
- új hivatali gépjármű vásárlása	7.000 ezer Ft
- Csokonai utcai fahíd teljes felújítása	2.000 ezer Ft
Összesen:	30.975 ezer Ft

Tartalék: 11.796 ezer forint.

Megjegyezni kívánom, hogy:

- 1.) a koncepció nem tartalmazza a 2016. évi pénzmaradvány összegét, a 2016. évi kötelezettségvállalások 2017. évre áthúzódó előirányzatát, a TOP pályázatokkal megelőlegezett és a 2017. évben a támogatási szerződés aláírása után elszámolható kiadásokat.
- 2.) nem szerepel benne a közfoglalkoztatás számítási anyaga, mivel ott 100 százalékos finanszírozás van,
- 3.) folyamatban van a közutakkal (földutakkal) kapcsolatos pályázat módosítása, így az új paraméterek szerint lehetőség nyílik külterületi útburkolásra is.

Tisztelt Képviselő-testület!

A koncepció mindig egy terv és általában célokat fogalmaz meg. A kétfordulós tárgyalási mód további lehetőséget nyújt majd a változások átgondolására és a szükséges intézkedések megtételére.

Ehhez várjuk a Kormány segítségét a következőkben:

- a szükséges kormány rendeletek megalkotása a településfejlesztési és településrendezési feladatokkal kapcsolatban,
- a miniszteri hatáskörbe utalt szabályozások kiadása, konkrét pénzügyi támogatási összegek meghatározása és ezzel a tervezési biztonság megteremtése,
- a benyújtott TOP pályázatokkal kapcsolatos döntések meghozatala..

Álláspontunk szerint szűkös és feszített költségvetési év elé nézünk, azonban megfelelő odafigyeléssel biztosítani tudjuk a város működőképességét, az intézmény zavartalan működését és a vállalt feladatok ellátását.

A benyújtott anyag egy minimum költségvetés. Nagy mozgástér jelenleg nincsen, azonban elsősorban pályázati forrásokkal bővíthető.

Kérem az előterjesztés elfogadását.

I z s á k, 2016. november 22.

(: Mondok József:)
polgármester

Határozat-tervezet:

Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete Izsák Város 2017. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint fogadja el:

- A 2017. évi költségvetés tervezett bevételi főelőirányzata:	509.771.000 Ft
- A 2017. évi költségvetés tervezett kiadási főelőirányzata:	509.771.000 Ft
- ebből: Működési kiadások főösszege:	467.000.000 Ft
a) személyi jellegű kiadások:	192.000.000 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54.000.000 Ft
c) dologi kiadások	200.000.000 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	16.000.000 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	5.000.000 Ft
Fejlesztési kiadások főösszege:	30.975.000 Ft
Tartalék:	11.796.000 Ft
Létszám:	66 fő

Határidő: 2017. február 21.

Felelős: Mondok József polgármester.