

## Izsák Város Polgármesterétől.

### Előterjesztés

A Képviselő-testület 2015. december 1-én tartandó ülésére.

Tárgy: A 2016. évi költségvetési koncepció elfogadása.

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról szóló 2014. évi XXXIX. törvény 64.§ (1) bekezdése hatályon kívül helyezte az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdését, mely a következőket tartalmazta: „ A jegyző, főjegyző, megyei főjegyző ( a továbbiakban együtt: jegyző) által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester október 31-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.”.

*Mindezek alapján nincs központi jogszabályi előírás koncepció elkészítésére és benyújtására.*

Izsák város Önkormányzat Képviselő-testülete azonban folytatva a korábbi gyakorlatot a 2016. 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 2015. évi 97. számában került közzétételre a 2015. június 23-án elfogadott 2015. évi C. törvény Magyarország 2016. 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. alpontjai, a II-IV. pontok, az V. pont 4-5 alpontjai és a VI. pont szerinti támogatások felhasználási kööttség 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,
  - e) település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás kiegészítő támogatása.
- Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása.
- A 2015. 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 gyermekékeztetési feladatainak támogatása.
- Ezen belül: a) 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,
  - bd) **falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás,**
  - be) **időskorúak nappali intézményi ellátása.**
  - bf) **bölcsődei ellátás**
  - c) gyermekékeztetés támogatása.
  - d) szociális ágazati pótlék.
- 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 2016. 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.§ (4) bekezdése tovább pontosítja a jogosulatlan igénybevitelhez 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 szöveggörnyezetben 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 5.948 fő( az elmúlt évben 5975 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, az építési ügyintézői állás egy éven túl betöltetlen.)

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 405,74 hektár alapulvételével 22.300 forint/hektár összeggel **9.048.013** forinttal számolunk.

b.) *Közvilágítás fenntartásának támogatása:* a támogatás a településen lévő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg a várost. Az összeg meghatározása a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik. Itt 73,8 km hálózattal számolunk, a településkategóriánknak megfelelő normatíva 320.000 Ft/km, így **23.616 ezer** forint bevételt jelenthet számunkra.

c.) *Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása:* A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg. Ez a támogatás megilleti azon önkormányzatokat is, melyeknek a felsorolt kormányzati funkciókon nincs nettó kiadásuk. Ez az összeg: **110.000 Ft.**

d.) *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 5948 fővel számolva: **16.059.600** forint.

*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.

- A 2014. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2015.II. negyedéves költségvetési jelentésében szolgáltatott adatot a 2014. évi iparüzési adóalap összegéről.

- Izsákon a jelentés szerinti adóalap 7.778.625.374 forint volt a 2015. július 17-i állapot szerint. Egy évvel korábban ez a szám: 6.498.198.811 Ft volt, így látható, hogy 19,7 százalékos emelkedésről van szó, ami remélem, hogy megjelenik majd az adóbevallásokban is. Bár már itt jelezni kell, hogy elrendeltem a végrehajtási eljárások fokozását, a bevallások 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 2016. évi adóerő-képessége a számítások szerint 108.900.755 Ft (2015. évben 90.974.783 Ft) **Az egy főre jutó adóerő-képesség: 18.309 Ft (2015. évben 15.226 Ft.)**. Ez utóbbi azt jelenti, hogy a település egy új adó-besorolási kategóriába kerül a 18.001-24.000 Ft, ami a pénzbeli juttatásoknál, az adóalap beszámításánál kimondottan hátrányosabb a 2015. évhez képest.

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, a köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása, 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 2014. évi iparüzési alap 0,55 százaléka (egy évvel korábban ennyi volt) egy differenciálást tartalmazó táblázat szerint. Izsák a 7 kategóriába sorolható (18.000- 24.000 Ft) és itt a támogatáscsökkenés mértéke a **számított bevétel százalékában 85 %**.

*e.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása:* A lakott külterületen élő 2015. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján- **569 fő** - a várost 2.550 forint/ külterületi lakos számításával 1.450.950 forint támogatás illeti meg.

Feladat megnevezése	Számított bevétel	ebből: helyi adó miatt támogatás csökkenés
- zöldterület- gazdálkodás	9.048.013 Ft	4.727.600 Ft
- közvilágítás	23.616.000 Ft	0 Ft
- közutak fenntartása	10.031.130 Ft	0 Ft
- egyéb önkormányzati feladatok	16.059.600 Ft	16.059.600 Ft
- lakott külterületi feladatok	1.450.950 Ft	1.450.950 Ft
- köztemető fenntartása	100.000 Ft	0 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>60.305.693 Ft</b>	<b>22.238.150 Ft.</b>

Csak emlékeztetőül szeretném felidézni a 2015. évi adatokat. A beszámítás alá eső támogatás összege 60.309.743 Ft volt és ebből 21.444.057 Ft volt a beszámítás és az arányszám: **35,56 %** volt. A rendelkezésre álló információk alapján ez a fenti táblázat alapulvételével **36.88 %**.

*f.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás kiegészítő támogatása:* A központi költségvetés kiegészítő támogatást nyújt a közvilágítás, köztemető és közutak fenntartása feladatokra abban az esetben, ha a 2014. évi országosan összesített beszámolók alapján a települési önkormányzatok országosan összesített nettó kiadása az alaptámogatások országosan összesített összegét meghaladja. A kiegészítő támogatás csak abban az esetben állapítható meg, ha az előirányzat a költségvetési törvény azt lehetővé tesz az a)-e) pontok szerinti támogatások megállapítását követően.

A kiegészítő támogatás fajlagos összegeit a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter **2016. január 5-éig** közösen állapítja meg. **Új támogatási forma a költségvetésben.**

*g.) A 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása:* Az előirányzat szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2015. december havi keresete után járó bérkompenzációjának támogatására. **A támogatás folyósítása január hónap végén a nettó finanszírozás keretében történik.**

**Új elemként szerepelhet** költségvetésünkben a „Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása” támogatási forma, mely 100 forint/m<sup>3</sup> összeggel jelentkezik a költségvetési törvényben.

Ez a támogatás az összegyűjtött és hatóságilag kijelölt lerakóhelyen igazoltan elhelyezett, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz mennyisége (m<sup>3</sup>) 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.*

## **B.**

### **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása.**

1.) Itt az első főbb csoport az „Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása. Alapvető változás nem következett be a finanszírozás tartalmi leírásában és a létszámszámítási képletek sem módosultak. Az előző évi 4.152.000 Ft/számított létszám/év normatíva 4.308.000 forint/számított létszám/ évre változott. *Az emelés 3,75 %-os.*

Mivel tanévenként történik a számítás, így 8 illetve 4 hónap a számítás időtartama. Az óvodapedagógusok elismert ( számított) létszáma: 15,8 fő. Ennek megfelelően a támogatási alapösszeg: 15,8 fő x 4.308.000 forint/ számított létszám/év = **68.066.400 Ft** .

Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összege a 2016/2017. évre számításaink szerint **15,8** fő alapulvételével 35.000 Ft/számított létszám/3 hónap = **553.000** 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 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 68 ezer forint/fő/év helyett ebben az évben 70.000 forint/fő/év. A gyermeklétszám számítása itt is a 8 és 4 hónapos megosztással és 173 fő figyelembevételével történik. A beírt létszám: 173 fő. A tervezett előirányzat összege a leírtak alapján: **12.110.000** Ft.

**3.)** Szerepel a költségvetésben a” *Kiegészítő támogatás az óvodai működési feladatokhoz*” jogcím is. Ezzel konkrétan számolni nem tudunk, mivel a kiegészítő támogatás fajlagos összegeit az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter **2016. január 5-éig közösen állapítja meg**.

**4.)** 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 2015. december 31-éig a Pedagógus II. vagy Mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok béréhez.

A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott intézményben 2016. január 1-je és 2016. 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 2014. december 31-éig szerezték meg,
- a támogatás 11 havi időarányos része illeti meg a fenntartót azon pedagógus után, akik a minősítést 2015. évben szerezték.

A rendelkezésünkre álló anyagok alapján az óvoda esetében 4 fő után 384.000 Ft/fő alapulvételével **1.536.000** Ft állami támogatással számolunk.

### C.

#### **A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

1.) **Alapvető változás**, hogy a „Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése” jogcímmel csak a szociális törvény 38.§ (5) bekezdése alapján folyósított adósságkezelési szolgáltatásban részesülő személy részére járó lakásfenntartási támogatás és az 55/A. § alapján járó – adósságcsökkentési támogatásra kifizetett összeg 90 százaléka szerepel. Kikerült a lakásfenntartási támogatás 70 százalékanak finanszírozása, **így a helyi önkormányzati rendeletben szabályozott támogatás teljes költsége a várost terheli.**

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 **25 százalékos elismerés** Izsák városát illeti.

A szociális feladatok egyéb támogatása jogcímen az elmúlt évi költségvetésben 30.256.430 forint összeggel számolhattunk, azonban ez az összeg a beszámítási képesség alapján, illetve a feladatok finanszírozása miatt várhatóan megfelelődik.

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

**a) Család-és gyermekjóléti szolgálat:**

A szabályozásban alapvető változás következett be, a családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás *ebben a költségvetésben már együtt szerepel.* Az átszervezés nem érinti Izsákot, mivel nálunk már évek óta egy szolgálatként látjuk el a feladatokat.

( Az egyes szociális és gyermekvédelmi tárgyú törvények módosításáról szóló 2015. évi CXXXIII. törvény alapján 2016. január 1-jétől a családsegítés csak gyermekjóléti szolgáltatással integráltan – egy szervezeti és szakmai egységben- működhet. Az integrált szolgáltatás települési szinten kötelező szolgáltatás, az ellátandó terület nagysága (járás/település) szinten differenciált szolgáltatási tartalommal. Általánosságban az új feladatmegosztás a következő szerint alakul:

- a települési önkormányzat feladatkörében marad a lakóhely szintű minimumszolgáltatások, általános segítő feladatok biztosítása.

- a hatósági feladatokhoz kapcsolódó, gyermekek védelmére irányuló tevékenységek, valamint a speciális szolgáltatások biztosítása a járásszékhelyek települési önkormányzataihoz kerül.)

A fajlagos költség 2015. évben 3.000.000 forint/számított létszám/év. Ez korábban 3.950.000 forint volt a szolgálat vonatkozásában, ahol a létszám nem került hangsúlyozásra, hanem a települési létszám alapján került meghatározásra a támogatás összege.. Az új jogszabály szerint a számított létszám Izsák 5.948 lakosa vonatkozásában **1,1896 fő**, de **legalább egy fő**. A támogatás számított összege: **3.560.800 Ft**.

( Ez a változás azt jelentené, hogy a jelenlegi **5 fővel szemben 2 fő** a feladatok ellátásához szükséges létszám. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatások Főosztályának szakmai állásfoglalása szerint: „ *A pontos létszám az őszi végrehajtási rendeletben kerül szabályozásra. A Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényben a finanszírozás szempontjából számított létszám szerepel, amely nem keverendő össze a szakmai létszámmal.*”

Egy másik probléma: „ *Mi a helyzet, hogy a feladat- és hatáskörváltozások miatt a gyermekjóléti szolgálat ügyfelei számára erőteljes ellátáscsökkenés várható, ha a helyben közvetlenül igénybe vehető szolgáltatások csak a járási székhelyen lesznek elérhetőek?*”

Ezzel kapcsolatban igen furcsa az EMMI állásfoglalása: „ A speciális szolgáltatásokhoz való hozzáférés a járás településein jelentkező igényeknek megfelelően kell biztosítani. Ez nem jelenti azt, hogy fizikailag kizárólag járásközpontban lesz a feladatellátás, szükség szerint helybe kell vinni bizonyos szolgáltatásokat. Az, hogy a központ kötelező feladata a speciális szolgáltatások biztosítása, *nem jelenti azt, hogy a család-és gyermekjóléti szolgálat fenntartója ezt, önként vállalt feladatként nem nyújthatja.*”

*Ugyanúgy, ahogy bármilyen önként vállalt feladatot nyújthat egy önkormányzat, ha ez az alapfeladatai ellátását nem veszélyeztetheti, ugyanúgy akár tanácsadásokat is biztosíthat a lakosság, a rászorulókat és ezáltal a családsegítés, vagy a gyermekjóléti szolgáltatás ügyfélkörének is.*”

**b.)** A *szociális étkeztetés* normatívájánál lényeges változás következett be, mivel az előző évi 109.000 forint/fő összeggel szemben 55.360 Ft/ ellátott a költségvetésben szereplő összeg. Jelenleg a szolgáltatást igénybevevők száma: **28 fő**, azonban ebből 10 fő házi gondozásban is részesül.

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 37 fő vette igénybe az ellátást. ***A szociális törvényből eredő felülvizsgálati kötelezettség teljesítése után ez a terület is átvilágításra szorult.***

**c.)** A *házi segítségnyújtás* szakmai szabályai 2016. évtől alapvetően változnak. 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. A fajlagos költség 145.000 Ft/fő.

Az egyes szociális- és gyermekvédelmi tárgyú törvények módosításáról szóló 2015. évi CXXXIII. törvény több változást hozott e területtel kapcsolatban, melyekből csak a határidőket szeretném kiemelni:

- 2015. szeptember 30. A fenntartó rögzíti a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások, szolgáltatások finanszírozásának ellenőrzése szempontjából vezetett nyilvántartásban (KENYSZI) a 2015. augusztus 1-én házi segítségnyújtásban részesülők gondozási szükséglet vizsgálata során megállapított pontszámot és óraszámot.

- 2015. december 31. A házi segítségnyújtásban részesülők gondozási szükségletét a 2016. január 1. napján hatályba lépő szabályok alapján felül kell vizsgálni.

Itt tudni kell, hogy a törvény 2016. január 1-jei hatálybalépésével a házi segítségnyújtás szolgáltatáson belül két tevékenységi kör kerül kialakításra:

1.) A **szociális segítség**, melyhez az alacsonyszükséglet kielégítését szolgáló szakképzettség nélkül is ellátható tevékenységek tartoznak, ahová tartozik:

- 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.

2.) 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 szolgáltatást jelenleg igénybevevők száma: **16 fő**. (Az elmúlt évben ez a szám 15 fő volt)

**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.

A Vidékfejlesztési Program (2014-2020) vidéki fejlesztések fejezetében szerepel az alapvető szolgáltatások fejlesztése és ezen belül a **falu- és tanyagondnoki szolgáltatások**. A maximális támogatás szolgálati jármű és eszközök beszerzése esetében 40.000 euró. A támogatási intenzitás az önkormányzat esetében a térségi besorolásunknak megfelelően 85 %-os.

Álláspontunk szerint a technikai fejlesztés pályázati úton megvalósítható. A költségvetési normatíva **2.500.000 forint/szolgálat**, mely alapvetően egy fő foglalkoztatásához szükséges bér- és járulékokat fedezi. ***A további működési költségeket vállalni kell.***

**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 Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala ellenőrzést végzett a Gondozási Központnál és többhiányosságot tárt fel és BKC/001/422-2/2013. számú végzésében **felhívta a fenntartói feladatokat ellátó Izsák Város Önkormányzatát, hogy 2013. április 30. napjáig gondoskodjon – az alábbiak tekintetében- a jogszerű működés megteremtéséről és annak a hivatalnál hitelt érdemlő módon történő igazolásáról:**

- a szociális törvény alapján kötelező települési önkormányzati feladat- az idősök nappali ellátása – biztosítása tárgyi és személyi feltételeinek megteremtése.

A normatíva - évek óta nem változik – **109.000 forint/fő**. ***Vizsgálni kell, hogy a feladat iránt milyen lakossági igény van, a működés hogyan helyezhető el a Gondozási Központ valamint a város esetleges egységes szociális ellátórendszerében.***

**d3.) Bölcsődei ellátás:**

A támogatás a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott (napos) bölcsődébe beíratott és ellátott gyermekek után vehető igénybe. Itt szólni kell a Kormány tervezett bölcsőde építési és fenntartási terveiről, így ezzel a lehetőséggel – elkülönített tartalék képzésével- számolni kell a 2016. évi költségvetésben. ***Az igényelhető normatíva 494.100 forint/fő.***

e.) A „**Gyermekétkeztetés támogatása**” a települési önkormányzatokat **kötött felhasználású támogatásként** illeti meg az óvodai és az iskolai gyermekétkeztetés résztvevői után. (Ez vonatkozik a bölcsődében étkeztetésre kerülő gyermekekre is.).

A támogatás 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 kereteket 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: <b>435 fő</b>	Zárójelben a 2015. évi adatok ( <b>394 fő.</b> )
- ebből: ingyen étkezik:	334 fő (76,78 %) ( 219 fő 55,58 %)
50 %-os kedvezményel étkezik:	31 fő ( 7,13 %) ( 54 fő 13,71 %)
teljes térítési díjat fizet	70 fő (16,09 %) ( 121 fő 30,71 %)

Az étkezők közül:

- háromszori étkezésben részesül:	345 fő (79,31 %) ( 282 fő 71,57 %)
- tízórai + ebéd részesül:	42 fő ( 9,66 %) ( 36 fő 9,14 %)
- csak ebédet vesz igénybe:	46 fő (10,57 %) ( 76 fő 19,29 %)
- csak tízórait vesz igénybe:	2 fő ( 0,46 %)

Az étkezők közül:

- óvodás	173 fő (39,77 %)	(144 fő 36,55 %)
- általános iskolás	262 fő (60,23 %)	(250 fő 63,45 %)

Az étkezők alapján a számított létszám: 9,55 fő és a számított létszám után a támogatás 1.632.000 Ft/év, így a bértámogatás összege: **15.585.600,- 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 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. január 5-éig** döntenek.

Újabb adatszolgáltatásra május hónapban kerül sor és akkor a miniszterek meghozott döntésüket módosíthatják.

A Szociális Ügyekért és Társadalmi Felzárkóztatásért Felelős Államtitkárság 2015. július 22-én kiadott tájékoztatója szerint ( a 2015. évi LXIII. törvény 2015. szeptember 1-ejei hatállyal bővítette a bölcsődében és az óvodában ingyenesen étkező gyermekek körét) Ingyenesen jogosultak étkezni:

- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek,
- a tartósan beteg vagy fogyatékossgal élő gyermekek,
- azok az egészséges gyermekek, akiknek a családban nevelkedő testvére- függetlenül az életkorától- tartósan beteg vagy fogyatékos,
- akiknek családjában három vagy több gyermeket nevelnek,
- akiknek nevelésbe vételét rendelte el a gyámhatóság,
- akiknek családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkal csökkentett, azaz nettó összegének 130 %-át (2015. évben a 89.408 Ft-ot.)

*Ezzel tovább nő az ingyenesen étkezők száma és 2015. évben még nem történt intézkedés a kompenzálásra és az intézkedés nyomán csökken a személyi térítési díjból származó bevétel.*

**c.) „ A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása”** A támogatás a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatok feladatellátását szolgálja.

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

A támogatás egy gyermekre jutó fajlagos összegeit – a Kincstár által ellenőrzött önkormányzati adatszolgáltatása alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességét is figyelembe véve – a miniszterek 2016. január 5-éig állapítják meg. A támogatás folyósítása a nettó finanszírozás keretében, 12 havi egyenlő részletekben történik.

Az ismertetett létszámok, étkezési formák, kedvezmények alapján számításaink szerint az étkeztetés nyersanyag költsége 64.603.439 forint összegben prognosztizálható az alábbi megoszlásban:

- óvodai étkeztetés: 24.243.259 Ft,
- iskolai étkeztetés: 40.360.259 Ft.

(Csak zárójelben szeretném tájékoztatásul közölni, hogy a 2015. évi tervezéskor ez a tervadat 29.847.420 Ft volt. 10,4 százalékkal nőtt az étkeztést igénybevevők száma, 52,5 százalékkal nőtt az ingyenesen étkezők száma.)

Az elvárt bevételek nagyságát is meghatározzák az előző számok, hiszen a tervezett bevételünk 2016. évre 10.457.119 Ft, ennek megoszlása:

- óvodai étkeztetés 725.602 Ft ,
- iskolai étkeztetés 9.731.517 Ft.

( Itt is csak tájékoztatásul közlöm a 2015. évi tervezési összeget, mely 14.649.225 Ft volt. Ez pedig 28,62 százalékos csökkenést jelent.)

Az étkezés teljes költsége, támogatás::

Megnevezés	óvoda	általános iskola	összesen
Étkezési rezsiköltség	24.243.259 Ft	40.360.259 Ft	64.603.439 Ft
- elvárt térítési	725.602 Ft	9.731.517 Ft	10.457.119 Ft
<b>Számított támogatás:</b>	<b>23.517.657 Ft</b>	<b>30.628.742 Ft</b>	<b>54.146.399 Ft</b>

**Nos itt megkell állni!**

Mivel a támogatás pontos összegének meghatározására 2016. január 5. napjáig kerül sor és ha az elmúlt 27.751.395 Ft összesen támogatást vesszük figyelembe, melyből bértámogatás 9,79 fő vonatkozásában 15.977.280 Ft volt, míg az üzemeltetési támogatás 8.774.115 Ft, akkor egy 50 százalékos üzemeltetési támogatás mellett is jelentős többletkiadása keletkezik az önkormányzatnak és ez számításaink szerint - mivel nem ismert a szociális feladatok egyéb támogatása normatívája – **legalább 20 millió forintot fog jelenteni.**

*Az a felvezető résznél kimaradt, hogy az iskolai menzások is háromszori étkezésben részesülnek a korábbi egy ebéd helyett, így jelentősen növekedett az igénybevett szolgáltatás költsége.*

**d.)** 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, 2016. január – december hónapokban kifizetendő ágazati pótlékhoz és annak közterheihez. 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 negyedévenkénti igénylással – éven belüli elszámolási kötelezettséggel – kerül sor. Az ágazati pótlék mértéke a Kormányrendelet 3. számú melléklete alapján kerül kiszámításra.

**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 5.948 fővel számolva: **6.780.720 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 2015. 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 2016. évben elérhető többlettámogatásokat veszi számba. Itt csak azokra utalunk, ahol lehetősége lesz városunknak források elnyerésére.

**1. ), *Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása* ,** A központi költségvetés hozzájárulást biztosít a települési önkormányzatnak az általa fenntartott intézményben biztosított feladatellátás ésszerű megszervezése folytán felszabadult létszám miatt jogszabályi kötelezettségek teljesítéséhez.

Itt négy alapvető feltételt kell teljesíteni:

- csak a 2015. szeptember 30. napját követő döntésekhez kapcsolódó 2015. és 2016. évben esedékes jogszabályi kötelezettségek teljesítéséhez vehető igénybe,
- 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*. .

**2.) Kisebb mértékű fejlesztések megvalósítását teheti lehetővé az „ *Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések* „ támogatására.**

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

Az előirányzatból 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 tárcaközi bizottság javaslata alapján a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt.

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

Az előirányzatból 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.

**c.) *Belterületi utak, járdák, hidak felújítása:***

Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton igényelhet a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására. Az igényelhető támogatás mértéke 10.000 fő lakosság szám alatti település esetében 15 millió forint.

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.

**3.)** A továbbiakban is működik a „Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás „.

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

**4.)** „Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása”

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

#### IV.

A költségvetési törvény benyújtásakor a Kormány a szöveges indokolásban több kiemelt célt fogalmazott meg. Ebből néhányal külön kell foglalkozni.

1.) Segély helyett munka:

A Kormány azt szeretné elérni, hogy Magyarországon mindenkinek legyen munkája, és ne szoruljon jövedelempótló támogatásokra. Ennek megfelelően még több embert szeretnének bevonni a közfoglalkoztatásba és ennek már vannak jelei is.

*„ Már a 2014. évi költségvetési koncepcióban is jeleztem, hogy a rendszerből 12 fő hiányzik és ehhez közel 19 millió forintos előirányzat. Ha nem lenne közfoglalkoztatás, akkor ez folyamatosan tervezniünk kellene saját bevételeink terhére.”*

Az elmúlt években sikerült a problémát megoldani és várhatóan 2016. június 30. napjáig is megoldást nyert ügyünk, mivel a BK-06M/001/13512-1/2015. számú hatósági szerződéssel 17 fő foglalkoztatására nyertünk támogatást 2015.november 1-től 2016. június 30-ig terjedő időszakra **13.008.832 forint** összeggel. E program keretében tudunk foglalkoztatni: 1 fő gépkezelőt, 6 fő közterületi munkást, 3 fő szociális kisegítőt (jogsabályi változás!)és 7 fő takarítónőt.

A tegnapi napon érkezett meg a Kormányhivatal BK-06M/01/14793-1/2015. számú levele, mely az „Önkormányzati útör” program indításáról ad tájékoztatást. A startmunka mintaprogram célja az önkormányzatok kezelésében lévő utakon, közterületeken a közterület rendezettségének megtartása az úthálózat használhatóságának biztosítása, kiemelten a kerékpár utak karbantartására.

Belterületeken jellemző a sűrű jármű- és gyalogosforgalom, ezért ebben a programban a forgalombiztonságot javító tevékenységek részesülnek előnyben.

A program keretében teljesítendő feladatok az alábbiak:

- az úttartozékok (pl. jelzőtáblák) helyreállítása, tisztítása,
- a láthatóságot zavaró növényzet gondozása,
- útburkolaton, útpadkán álló víz elvezetése,

- vízelvezető rendszerek, műtárgyak ( hidak, átereszek, burkolt árkok) tisztítása, karbantartása),
- az útesztétikai célú növényzetgondozása,
- út menti hulladékgyűjtés, takarítás,
- úthibák észlelése, jelentése és kisebb úthibák javítása, illetve
- abban az esetben, amennyiben az önkormányzat rendelkezik külterületen található, két települést összekötő kerékpárúttal, annak valamint környezetének karbantartása.

*Ezt a programot szinte Izsáknak találták ki, hiszen éppen most fogadtuk el a forgalomszervezési koncepciót és ahhoz szervesen illeszthetők a felsorolt feladatok. A program tervezhető időtartama 2016. március 1- 2016. november 30. A tervezési adatlapot a 2015. november 30-i határidőre elküldjük.*

Egy korábbi felmérés nyomán jeleztük a közfoglalkoztatást szervezők felé, hogy folytatni kívánjuk a „Mezőgazdasági földutak karbantartása Izsákon” programot. Ebben a pályázatban célként tűztük ki a külterületi utak folyamatos karbantartását a 2016. március 1-2016. november 30. napjáig terjedő időszakban. A programba 9 fő bevonását terveztük és a megcélzott támogatás összege: 9.071.862,-Ft.

Továbbra is szerepeltetjük terveinkben a „Csapadékvíz elvezetése és tárolása Izsákon” programot., melynek célja a csapadékvíz elvezetését biztosító árkok állapotának javítása, illetve fenntartása, valamint a 2014. évben megvásárolt telken a csapadék víztároló bővítése és biztonságos fenntartása. A program tervezett ideje: 2016.március 1-től 2016. október 31, résztvevők száma 8 fő, tervezett költségvetése: 7.162.334 Ft,

A 2015. évi CXX. törvény – egyes vízgazdálkodási és tűzvédelmi tárgyú, illetve közszolgáltatás ellátásával összefüggő törvények módosításáról – egyértelműsítette, hogy a település belterületén a csapadékvíz elvezetését biztosító árkok fenntartása és vízilétesítmények üzemeltetése az önkormányzat feladata- kivéve az országos közút, illetve a közforgalmú vasút víztelenítésért szolgáló árkokat, csatornákat és egyéb vízelvezető vízilétesítményeket, ahol a közút, illetve a vasút fenntartója köteles a fenntartásról gondoskodni. A feladat nem új közfeladat, az önkormányzatok ezt a településüzemeltetés keretében jelenleg is ellátják, az ágazati törvény pontosítására került sor. Ez azonban lehetőséget nyújtott az előző program benyújtására.

A tényleges munkavégzés mellett a közfoglalkoztatási program támogatni kívánja a képzéseket is. Mivel járási szinten csak megfelelő résztvevői létszám mellett indíthatók képzések, így várhatóan 2016. évben 17 fő vehet részt a programban, az alábbi megoszlásban: konyhai kisegítő 2 fő, tisztítás- technológiai szakmunkás( takarító) 3 fő, óvodai dajka (lásd. bölcsőde) 2 fő, parkgondozó 4 fő, települési karbantartó 5 fő, közfoglalkozás szervező 1 fő.

A leírtak alapján várhatóan 60 fő körüli létszámot fogunk a rendszerbe beépíteni. *Éppen ezért szükséges a foglalkoztatási időszakokra, előre - a 2016. évi költségvetési előterjesztés részét képező- foglalkoztatási munkatervet készíteni, mely tartalmazza, hogy a városgazdálkodási létszámból (kft-től átvett létszám) ki, hol és milyen tevékenységet fog ellátni. A költségvetésből származó célhoz kötött előirányzat fedezi a felmerülő , személyi és dologi (anyagi) kiadásokat, így értékteremtő és célirányos felhasználás valósítható meg.*

## 2.) Életpálya programok:

A tervek szerint 2016. júliusától elindul a kormánytisztviselői életpálya program. Ez nem tudjuk, hogy mennyiben fogja érinteni az önkormányzati köztisztviselőket, de az elmúlt két év azt mutatja, hogy saját érdekeltségi rendszert kell kialakítanunk, hogy a jól teljesítő munkatársakat megtartsuk, színvonalas munkára ösztönözzük és mégis érvényesíteni tudjuk az „olcsóbb és hatékonyabb önkormányzat” elvét.

Most van folyamatban a 2016. januárjától induló Fiatal Szakorvosok Támogatási Programjának az előkészítése. A támogatásról 162/2015.(VI.30.) Korm. rendelet V. fejezete rendelkezik

Azok a fiatal szakorvosok jogosultak a támogatásra:

1.) akik érvényes finanszírozási szerződéssel rendelkező egészségügyi szolgáltatónál:

- teljes munkaidős foglalkoztatás keretében, egészségügyi tevékenységet végeznek, vagy
- akik gyermekgondozási díjban, gyermekgondozási segélyben részesülnek és ezalatt rész munkaidős foglalkoztatás keretében egészségügyi tevékenységet végeznek és

2.) első szakvizsgájukat

- 2015. augusztus 31-ét követően szerzik meg vagy
- a Rezidens Támogatási Program RTP ösztöndíjaiban részesülnek és szakvizsgát 2015. augusztus 31-ig tettek abban az esetben, ha a fenti feltételek a teljes támogatási időszak alatt folyamatosan fennállnak.

Az elnyerhető támogatás összege havi bruttó 151.000,-Ft, a kifizető részére az OEP megfizeti a 27 százalékos közterhet.

Az elfogadott egészségügyi koncepciónk már utalt a támogatási rendszer kidolgozására, ebben az első központi lépések megtételre kerültek, de gondolkodni kell a helyi megoldásokon is.

## V.

Költségvetésünkhöz csak kiadási oldalon kapcsolódik 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 helyszíni bejárás 2015. november 4-én megtörtént, az árajánlati kiírás nyomán benyújtott pályázatok borítékainak bontására 2015. december 3-án Budapesten kerül sor. A következő lépés a szerződés megkötése lesz és annak aláírási dátumától számított 470 nap után kerülhet sor az intézmény tervezett birtokbavételére és város vagyonynyilvántartásában történő regisztrációra.

## VI.

Bár a 2016. évi költségvetéshez csak előkészítés szintjén kapcsolódik, de szólni kell a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program keretében megvalósításra kerülő projektekről, mely első körös egyeztetése és befogadása az előkészítő munka során megtörtént. Jelenleg a részletes pályázati kiírásokra várunk, azonban a Bács-Kiskun Megyei Önkormányzat által felügyelt keretösszeg felosztásakor az alábbi feladatok kerültek regisztrálásra:

1.) Egészségügyi centrum építése.

- tartalom 6 orvosi, 2 védőnői szoba, szakorvosi rendelők, laboratórium, orvosi ügyeleti helyiség, gyógyszerár és a szükséges kiszolgáló helyiségek.

- tervezett helye: Gorkij iskola,
- tervezett költsége: 179.187 ezer forint,
- megvalósítási idő: 2016- 2017.

2.) Fűtés korszerűsítés, megújuló energia hasznosítás

- tartalom: nyílászárók cseréje, épület fal-és fűdémszigetelése, gáz-üzemmód megszüntetése, új gazdaságos energiaforrások alkalmazása.
- tervezett helye: városháza,
- tervezett költsége: 142.240 ezer forint,
- megvalósítási idő: 2017.

3.) A Kossuth tér építészeti megújítása és piac kialakítása a Kecskeméti- Katona József utca kereszteződésében lévő telken.

- tartalom: Kossuth tér arculati képezés megújítása, park és közlekedési területek megújítása, egy XXI. századi igényeknek és követelményeknek megfelelő piac kialakítása.
- tervezett helye: Kossuth tér és a megjelölt telek,
- tervezett költsége: 300 millió forint.
- Megvalósítási idő: 2018-2019.

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.

## VII.

1.) Sok esetben felmerült a tanuszoda kérdése is. Nos az ezzel kapcsolatos egyeztetések folyamatosak. A legutolsó levél a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium vagyongazdálkodásáért felelős helyettes államtitkáráról érkezett 2015. november 23-án, mely szerint kikéri az Emberi Erőforrások Minisztériumától a támogató véleményt, mivel a sportpolitikáért felelős miniszternek nyilatkoznia kell az ügyben. Előzetesen Czunyiné dr Bertalan Judit államtitkár az EMMI- ből a következőket közölte levelében: „ *Polgármester Úr által felvázolt beruházás megvalósítása, amennyiben hazai forrásból nem részesül támogatásban, a 2014-2020. közötti uniós programozási időszakban megvalósuló pályázati források terhére javasolt.*”

A kormányzati programban szereplő – típusterves - uszoda költségének aktuális terve bruttó 365.895.000,-Ft.

2.) Kézzelfogható közelségben van és szerepel a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program 2015. évre szóló éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1318/2015.(V.21.) Korm. határozat módosításáról szóló 1646/2015.(IX.10.) Korm. határozat 2. számú melléklet 146. pontjában az „Izsák és térsége szennyvíz beruházása „ projekt, mellyel kapcsolatban több egyeztetés hajtottunk végre.

Tájékoztatást adtunk, hogy felmerült Kisizsák településrész projektbe történő bevonása is, azonban a jelenlegi állapot szerint külön és elkülönített forrásból fog a beruházás megvalósulni.

Ennél a pályázatnál felmerült az önerő pályázati forrásból történő igénybevételének a lehetősége is és erre 465-19/2015 számú és 2015. szeptember 9-i levelünkben nyilatkozatot is tettünk. A kapcsolódó pályázat kiírása várható, azonban addig a 2015. évi költségvetésben tervezett 30 millió forint önerő betervezése szükséges a 2016. évi költségvetésbe.

Ennek megoszlása:

- Izsák	61,97 %	18.591.000,-Ft
- Ágasegyháza	14,18 %	4.254.000,-Ft
- Orgovány	23,85 %	7.155.000,-Ft.

### 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.) Az elmúl év óta szabad pályára állították az önkormányzatokat az adóztatás területén, így itt lehetőségünk van a települési adók kivetésére, mellyel kapcsolatban *érdemi előkészítő munka 2015. évben nem volt, így vizsgálat tárgyává kell tenni ezen adónembe tartozó adózási jogcímek nevesítését, mértékének meghatározását és felhasználási céljának meghatározását.*

Itt azonban figyelemmel kell lenni Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 32. §-ában foglaltakra: „*Fizetési kötelezettséget megállapító, fizetésre kötelezettek körét bővítő, a fizetési kötelezettség terhét növelő, a kedvezményt, mentességet megszüntető vagy korlátozó jogszabály kihirdetése és hatálybalépése között legalább 30 napnak el kell telnie.*”

A 2016. évi belső ellenőrzési terv összeállításánál is jelzéssel éltünk, hogy a hátralékok beszedésének hatékonysága meghatározó lesz a 2016. évi költségvetés vonatkozásában és erre e dokumentumban is rá kell erősíteni. A jegyző Úr és munkatársai minden lehetséges eszközt igénybe fognak venni a bevételi terv teljesítésére és az ezzel kapcsolatos negatív megítélést (még ha alaptalan is, mert az állampolgári kötelezettségeket teljesíteni kell) közösen fel kell vállalni.

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 2014. évi tényszámokra hivatkozhatunk, ami vízfogyasztásnál 157.000 m<sup>3</sup>, míg szennyvíz vonatkozásában 151.000 m<sup>3</sup> volt. Ennek megfelelően a prognosztizált bérleti díj 20 millió forint környékére tehető.

Azonban a 2015. évben elfogadtuk az ágazatonkénti „Gördülő Fejlesztési Terv 2016-2020 dokumentumokat is, melyekben már a bérleti díj terhére tervezett kiadások is szerepelnek.

Az izsáki csatornaszolgáltató üzem pótlási- felújítási keretösszege 26.650 ezer forint, melyből a már említett tulajdoni arányok miatt 16.515.005 forint bennünket terhelne bennünket 2016-ban. A munkák szükségességét felül kell vizsgálni és egyeztetni kell, mivel ilyen mértékű bevételi kiesést azonnal az önkormányzati költségvetés nem képes finanszírozni, elviselni.

3.) Saját bevételek vonatkozásában a bérlemények száma nem változik, a 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	2015.év terv	2016. évi koncepció	Ezer Ft-ban!	
			Változás (+)	(-)
I. Kapott támogatások	322.959	292.395	-	30.564
II. Támogatás értékű bevételek:	16.000	20.000	+	4.000
III. Közhatalmi bevételek	<b>124.575</b>	<b>147.000</b>	+	<b>22.425</b>
1. helyi adók	90.975	110.000		19.025
2. gépjárműadó	25.000	25.000		0
3. bírság, pótlék, egyéb bevétel	8.000	8.000		0
4. talajterhelési díj	600	4.000		3.400
IV. Intézményi működési bevétel	26.290	18.000	-	8.290
V. Felhalmozási bevétel	<b>50.690</b>	<b>37.000</b>	-	13.690
- tárgyi eszköz értékesítés	21.690	12.000	-	9.290
- sajátos felhalmozási bevétel	29.000	25.000	-	4.000
VI. Átvett pénzeszköz	<b>30.310</b>	<b>11.409</b>	-	<b>18.901</b>
- ÁHT-n belülről	13.310	11.409	-	1.901
- ÁHT-n kívülről	17.000	0	-	17.000
VII. Kölcsönök visszatérítése	2.000	2.000		0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>572.824</b>	<b>527.804</b>	-	<b>45.020</b>

Kockázati bevétel a számítási anyagban a közhatalmi bevételeknél van, mivel a bírság, pótlék és a talajterhelési díj előirányzatok teljesítése megfeszített munkát igényel. A kapott támogatások közül kiesik a lakásfenntartási támogatásokra kapott közel 12 millió forint, a 2015. évre áthúzódó egyéb segélyek térítése és sajnos több normatíváknál jelen van a bizonytalansági tényező, de ezeket a vonatkozó pontoknál jeleztem.

A térítési díjakról részletesen szoltunk, nőtt az ingyenes étkező száma. Felhalmozási bevételeknél nem számolhatunk a postaépület értékesítésével, mivel az 2015. évben megtörtént. Bevételi többletet terveztünk az iskolai anyag és eszközértékesítésekből közel 2 millió forint összegben.

Az ÁHT-n belüli csökkenés a projekthez átadott települési hozzájárulásokon alapul, míg kiesik 2016. évben a Holló utcai értékesítésből befolyó egyszeri bevétel.

Álláspontunk szerint ez az összeg felfelé változhat és ennek forrásai a január hónapban közzétételre kerülő miniszteri anyagokban lesznek megtalálhatóak.

**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.).

Az elmúlt évben jelentős bérfejlesztés az oktatás (óvoda) területén következett be, valamint különböző pótlékok jelentek meg a szociális és gyermekjóléti ellátás területén.

Az önkormányzati segélyezés elég „meredek” terület, itt nagyon kell figyelni, hogy érvényesüljön az” **először öngondoskodás utána önhiba utáni segélyezés elve.**” Ugyancsak képlékeny a **gyermekétkeztetés ügye**, 2016-tól teljes ingyenesség ? de miből fogjuk finanszírozni?

**KIADÁSI ÖSSZEFOGLALÓ**

Kiadási jogcím megnevezése:	2015.évi terv	2016. évi koncepció	Ezer Ft-ban!	
			Változás (+)	(-)
Személyi jellegű kiadások	186.099	190.000	+	3.901
Munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó:	54.386	55.000	+	614
Dologi kiadások	170.375	200.000	+	29.625
Ellátottak pénzbeli juttatásai	44.535	23.000	-	21.535
Egyéb működési célú támogatás	10.000	0	-	10.000
Tartalék	28.409	0	-	28.409
<b>Működési kiadások összesen.</b>	<b>493.804</b>	<b>468.000</b>	-	<b>25.804</b>

A dologi kiadásoknál az emelés azért indokolt, hogy az évről- évre áthúzódó szállítói tartozások előirányzata biztosított legyen és ezzel megteremtődjön a kötelezettségvállalás és a határidőre fizetés szinkronja. Itt szerepel a konténeriskola bérleti díja, valamint a szociális konténerek felállításának költsége, az építési engedély megszerzésének költsége stb. Tartalék azért nincs tervezve, mert 2015. évben is innen került átcsoportosításra a bérleti díj fedezete.

A **fejlesztéseknél** az utolsó két évben már a maradvány-elv érvényesült. A jelenlegi számítási anyag szerint a rendelkezésünkre álló előirányzat **59.804 ezer forint**, ami közel 20 millió forinttal kevesebb, mint a 2016. évi.

**Tervezendő kiadásaink:**

- a megyei alapból tervezendő beruházások előkészítési és tervezési munkái: 4.000.000 Ft,
- Izsák és Térsége szennyvízberuházása 30.000.000 Ft
- BÁCSVÍZ „Gördülő tervezés” – vitatott- 16.515.000 Ft
- Egyéb fejlesztési feladatok- tartalék: 9.289.000 Ft

**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 szociális és gyámügyi igazgatásban,
- a miniszteri hatáskörbe utalt szabályozások kiadása, konkrét pénzügyi támogatási összegek meghatározása és ezzel a tervezési biztonság megteremtése.

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 minimum költségvetés. A jelentkező többletek pénzmaradványként kerülnek megtervezésre és fontossági sorrend szerint feladatokhoz csoportosítható.

Kérem az előterjesztés elfogadását.

I z s á k, 2015. november 24.

(: Mondok József:)  
polgármester