



**Ajka város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2015. (II.06.) önkormányzati rendelete**

***a 2015. évi
kötségvetéséről***

Ajka város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

- 1.§** (1) A rendelet hatálya Ajka város Önkormányzatára és annak költségvetési intézményeire terjed ki, és meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket és kiadásokat, figyelemmel az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek kiemelt előirányzatának megállapítására, a 2015. évi gazdálkodás főbb szabályaira.
- (2) Az önkormányzat címrendjében az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek (továbbiakban: intézmények) címeiket alkotnak, az intézményekhez kapcsolt bevételekkel, kiadásokkal kiemelt előirányzatonként és létszám-előirányzattal. A képviselő-testület a címrendet az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) E rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete pénzügyi és ügyrendi bizottsága, polgármestere, jegyzője, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről, a vezetői a kialakított kontroll rendszer 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet és a FEUVE hatékony működtetésével, azok egységes rendszerével ellenőrzik.

II. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE, A HIÁNY MÉRTÉKE ÉS FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA

2. § (1) Az Ajka Város Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi

a.	bevételi főösszegét	6.596.803.000 forintban
b.	kiadási főösszegét	6.866.818.000 forintban
c.	a hiányt	0 forintban

<i>finanszírozási előirányzat</i>		
d.	bevételi összegét	270.015.000 forintban,
e.	kiadási összegét	0 forintban,

a költségvetés

f. *bevételi főösszegét* **6.866.818.000 forintban,**

g. *kiadási főösszegét* **6.866.818.000 forintban,** a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételi főösszegnek címek, alcímek, jogcím – csoportok, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3. - 4. mellékletei tartalmazzák.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. Költségvetési kiadási előirányzatok:

a.	személyi jellegű kiadásokat	1.401.554.000 forintban,
b.	a szociális hozzájárulási adó	377.779.000 forintban,
c.	a dologi jellegű kiadásokat	2.103.807.000 forintban,
d.	támogatásértékű működési kiadás	97.376.000 forintban,
e.	működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	294.456.000 forintban,
f.	társadalom és szoc. pol. támogatás	67.413.000 forintban,
g.	az ellátottak pénzbeni juttatásai	1.982.000 forintban,

2. felhalmozási célú kiadások:

a.	felújítási kiadások	216.305.000 forintban,
b.	beruházási kiadások	760.850.000 forintban,
c.	támogatásértékű felhalmozási kiadás	2.000.000 forintban,
d.	felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	1.259.996.000 forintban,
e.	pénzügyi befektetések	165.000.000 forintban,
f.	adott kölcsönök	15.800.000 forintban,

3. finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:

a.	befektetési célú finanszírozási műveletek kiadása (felhalm. hitel tör.)	0 forintban
----	---	-------------

a rendelet 4. - 5., 7. mellékleteiben részletezettek szerint, a felhalmozási kiadásokat a 6., 6/A. mellékletben megjelölt feladatokkal és előirányzatokkal állapítja meg.

- 3.§** (1) A képviselő-testület 2015. évben a bevétel – kiadás mérlegegyensúlyát 270.015.000 forint felhalmozási hitellel, valamint 129.036.000 forint működési célú és 558.343.000 forint felhalmozási célú 2014. évről áthozott fel nem használt költségvetési maradvánnyal tervezi. A likviditási feladatok kezelésére 50.000.000 forint munkabérhitelt vesz fel, melynek törlesztésére a kapcsolódó hitel és kamata megfizetésére képviselő-testület kötelezettséget vállal.
- (2) A kiadások finanszírozásának biztosítására a polgármester jogosult átmenetileg igénybe venni - az elkülönített számlákon levő pénzeszközöket, tárgyévben belüli visszapótlási kötelezettség mellett.

III. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK-ELŐIRÁNYZATI

- 4.§** (1) Az önkormányzat 2015. évi költségvetésében működési általános tartalékkal nem számol, 45.500.000 forint működési cél- és 57.000.000 forint felhalmozási céltartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (2) Céltartalékban megjelölt feladatok körében az előirányzatok pályázati önrészként is kezelendők.
- (3) A képviselő-testület a működési cél- és felhalmozási céltartalékkal való rendelkezés jogát a megjelölt feladatokon belül a polgármesterre ruházza, melynek keretében előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2015. december 31-ig tájékoztatja.

IV. fejezet

A KÖLTSÉGVÉÉS ELŐRE NEM TERVEZHETŐ BEVÉTELEIVEL ÉS KIADÁSAIVAL, BEVÉTELI ELMARADÁSÁVAL KAPCSOLATOK SZABÁLYOK

- 5. §** (1) Az önkormányzat költségvetési intézményei feladataik színvonalasabb ellátása érdekében - kizárólag az alapító okiratuk szerinti tevékenységi körben – pályázhatnak, közvetlen pénzbeli támogatást, felajánlást, adományt fogadhatnak el. A vállalt cél megvalósítása a költségvetési szerv alaptevékenységének ellátását, annak biztonságát nem veszélyeztetheti.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához az (4) bekezdés kivételével minden esetben a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges, kiemelten az Európai Unió forrásból származó pályázat esetében.
- (3) Mind a pályázó intézmény, mind az irányító szerv/képviselő-testület a hozzájárulás megadása előtt vizsgálja a pályázattal megvalósítandó cél fejlesztési és működési kiadásának vonzatát, annak több évre szóló kihatását és hasznosságát figyelemmel az (1) bekezdésben foglaltakra.

(4) Amennyiben a pályázati önrész a 200.000 forintos értékhatárt nem éri el, éven túli kötelezettséggel nem jár és az ehhez szükséges fedezet az intézmény költségvetésében rendelkezésre áll, az érintett intézmény a pályázat benyújtására jogosult, azonban ezt megelőzően a pályázat másolati példányával köteles a polgármestert tájékoztatni, aki az előzetes engedélyezéssel kapcsolatos hatáskört az irányító szerv/képviselő-testület nevében gyakorolja.

A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként, de legkésőbb december 31-ig tájékoztatja.

(5) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról és a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról az intézmény vezetője köteles azonnal tájékoztatni a polgármestert, a képviselő-testületet, pedig legkésőbb az éves költségvetési beszámolójában.

Az intézményvezetője köteles továbbá gondoskodni arról, hogy az előirányzat módosítás a költségvetési rendeletben folyamatosan megjelenjen, de legkésőbb 2015. december 31-éig beépüljön.

6. § Az intézmények által nem **tervezhető** és többletbevételként jelentkező valamennyi forrással, feladat- elmaradásból eredő előirányzat maradvánnyal, valamint sikertelen pályázat esetén az önrész előirányzatának maradványával – ha az nem kötött felhasználási rendszerű - a tervezett bevételi elmaradást kell ellentételezni.

A térítési díj bevételi többletére tekintettel az önkormányzati támogatást/finanszírozást csökkenteni kell.

V. fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK GAZDÁLKODÁSA ÉS ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA

7. § (1) Az önkormányzat intézményei a számításokkal megalapozott és jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek a gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerint takarékosan gazdálkodni. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után. Az önkormányzat költségvetését a képviselő-testület módosíthatja.

(2) Az intézmények kiemelt előirányzatait, költségvetésének összegét kizárólag a képviselő-testület jogosult módosítani, mely alól kivételt képez a központi támogatás és a céllal érkezett pénzeszköz átvétel, amivel a polgármester jogosult az intézmény előirányzatait módosítani – annak érdekében, hogy a folyamatos feladatellátás biztosítható legyen.

A polgármester az előirányzat módosítás dokumentumait köteles előzetesen felülvizsgálni és a döntéséről határozatot hozni. A határozat kiadását követően indítható a feladat végrehajtása. A polgármesternek e döntéseiről a képviselő-testület következő ülésén tájékoztatást kell adni. A döntés hosszú távú kötelezettség vállalással nem járhat, ellenkező esetben a képviselő-testület döntése szükséges.

(3) Az intézmény vezetője havonta köteles felülvizsgálni a költségvetési szerv előirányzatainak alakulását, mely alapján kiemelt előirányzatok módosítását (+ -), kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást jogosult kezdeményezni minden hónap 20-áig. Az előirányzat módosítási kérelmet Ajka város Önkormányzatának Képviselő-testületéhez kell címezni és az önkormányzat jegyzőjéhez kell benyújtani, részletes

indokolással és a kapcsolódó dokumentumokkal. A módosításból eredően azonban a költségvetési szerv többléttámogatási igényt nem nyújthat be, és ez nem eredményezhet kiemelt előirányzatoknál hiányt és hosszú távú kötelezettség vállalást.

(4) A személyi juttatások és a szociális hozzájárulási adó és munkáltatói járulékok előirányzata más kiemelt előirányzatok terhére nem emelhető. A személyi juttatások és a kapcsolódó munkáltatói járulékok előirányzatának módosítására együttesen/arányosan kerülhet sor.

A személyi juttatáshoz nem kapcsolódó munkáltatói járulékok maradványával az előirányzatot módosítani/csökkenteni kell, melyet dokumentumokkal kell alátámasztani.

(5) Az önkormányzat szakfeladatai között átruházott hatáskörben a polgármester átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivétel képez a szakfeladatokon belül az 5. mellékletben megjelölt működési célú pénzeszközátadások, támogatások előirányzatai.

(6) A végrehajtott előirányzat-módosításról az önkormányzat jegyzője negyedévenként – az első negyedév kivételével - költségvetési rendeletmódosítást készít.

Az utolsó átruházott hatáskörben végrehajtott módosítás és az intézmények kiemelt előirányzat módosítási javaslatának benyújtása – a 8. § (2) bekezdéstől eltérően - 2015. november 15-ig történhet meg. A képviselő-testület 2015. évi költségvetését legkésőbb december 31-ig módosítja.

(7) Amennyiben évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévenként – az első negyedév kivételével -, legkésőbb az intézmények számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt költségvetési rendeletének módosításáról.

8. § (1) Az intézmények feladatainak változását a képviselő-testület - azt megalapozó számításokkal alátámasztva - engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) Az intézmény mutatószámainak értéke 10 %-nál nagyobb mértékben, bármely irányban (+ -) és okból eltérnek, és ezek kihatással vannak a feladatok ellátására, az intézmény vezetője költségvetés módosítási javaslatot köteles készíteni 30 napon belül, de legkésőbb október 5-éig. A javaslatnak tartalmaznia kell azokat a számításokat, melyek a módosítást alátámasztják, és csatolni kell hozzá a kapcsolódó dokumentumokat.

(3) Az intézményeknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását.

(4) Az intézményi feladatok évközi változásáról - a támogatások évközi módosításának időpontjáig május 15., október 1. - az intézmény vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni.

VI. fejezet

A SZEMÉLYI JUTTATÁSOKKAL ÉS A MUNKAERŐVEL VALÓ GAZDÁLKODÁS, AZ ÖNKORMÁNYZATI ALKALMAZOTTAK EGYÉB TÁMOGATÁSA

9. § (1) Az önkormányzat intézményeinek a személyi juttatás előirányzatából foglalkoztatható létszám-előirányzatát/keretét, annak 2015. évben tervezett módosulását címenként, alcímenként a költségvetési rendelet 8. melléklete tartalmazza, melynek módosítására a képviselő-testület jogosult. A képviselő-testület a 8. mellékletben jelöli meg a létszám-előirányzatokat/kereteket.

(2) Az intézmény szakmai alapfeladatainak ellátása érdekében szellemi tevékenységre szolgáltatási szerződést köthet az alábbi körben: városi főépítész, jogtanácsos, egyedi ügyekben speciális szakértő, speciális nem rendszeres pedagógiai feladatokra, szociális intézményeknél orvosi felügyelet ellátására.

(3) Feladatmaradás és csökkenés esetén a létszám-előirányzatot/keretet a hozzá kapcsolódó személyi juttatást és járulékait csökkenteni kell.

(4) Az önkormányzat intézményeinél folyamatosan vizsgálni kell a feladatellátás racionálisabb megszervezését a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség jegyében. A létszámcsökkentést úgy kell végrehajtani, hogy annak kiadásai központosított támogatásból igényelhetők legyenek.

10. § (1) Az önkormányzat intézményeinél illetményfizetés egységesen lakossági folyószámlára utalással történik. A dolgozó igényének megfelelően postai utalással is teljesíthető az illetmény kifizetése. Az illetmény utalásáról lehetőleg úgy kell gondoskodni, hogy az **minden hónap 5-éig** - amennyiben a munkaszüneti napra esik a megelőző munkanapon - a közalkalmazott, illetve köztisztviselő számláján jóváírásra kerüljön, vagy azt postán felvehesse.

(2) Az önkormányzat intézményeiben rendkívüli helyzet - betegség, baleset, haláleset, gyermek iskolába való felkészítése, váratlan káresemény - esetén a közalkalmazottak és munkaviszonyban álló dolgozók munkabérelőleget vehetnek igénybe a gazdasági év folyamán egy alkalommal, amely maximálisan **300.000 forint** mértékig terjedhet, azonban ez intézményfinanszírozási többletigénnyel nem járhat. A munkabérelőleget a gazdasági éven belül vissza kell fizetni, mely a második félévben felvehető maximális mértéket befolyásolja. Az elbírálásnál a munkáltató köteles vizsgálni a visszafizetés biztonságát.

(3) Ajka város Önkormányzata költségvetési szerveinél jutalmazásra – ideértve a prémium címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából történő kifizetést is – Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott keresetkiegészítés a 2015. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a.

(4) Az önkormányzat a módosított közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. §-ának, végrehajtásához az érintett szakfeladatok – a Költségvetési törvény 59. § (2) bekezdésében megjelölt, 200.000 Ft, valamint a (3) bekezdésben megjelölt, 1.000 Ft értékeknek megfelelően - a szükséges keretösszeget tartalmazzák.

11. § A költségvetési szerv vezetője az intézmény kollektív szerződésének, munkaügyi szabályzatának módosítását úgy köteles kezdeményezni, hogy e rendelet szabályai érvényre jussanak, és a 2015. évi személyi juttatás és járulék előirányzata a végrehajtás során fedezetet nyújtson, valamint éven belül, a további években pedig önkormányzati többlettámogatással nem járhat.

VII. fejezet

FELHALMOZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI ELŐIRÁNYZATOKKAL VALÓ GAZDÁLKODÁS

12. § (1) A 6. mellékletben tervezett beruházások, felújítások, felhalmozási célú pénzeszköz átadások előirányzatával a közös önkormányzati hivatal önállóan gazdálkodik, lebonyolításához speciális esetben külső szakmai szerv közreműködését veheti igénybe. A 6. - 7. mellékletben szereplő előirányzatok további pályázatokhoz önrészként is szolgálnak.

(2) Azok az önkormányzati beruházások, melyek központi támogatással vagy más pályázati támogatással, pénzeszköztvétellel valósíthatók meg csak abban az esetben indíthatók, ha a kiadáshoz szükséges valamennyi forrásrendelkezésre áll. Amennyiben erre a költségvetési évben nincs lehetőség a polgármester legkésőbb 2015. december 31-ig, e forrásról köteles lemondani és egyúttal költségvetési rendeletmódosítását is kezdeményezni.

(3) A képviselő-testület feljogosítja az intézményeket, hogy a 2015. évi 6/A. mellékletben jóváhagyott, illetve módosított költségvetési előirányzataikon belül, valamint pályázaton elnyert pénzeszközeikből nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéseket, felújításokat teljesítsenek, e körben kötelesek együttműködni a közös önkormányzati hivatal műszaki ellenőreivel.

(4) Kiadási megtakarítás esetén a polgármester a 6. mellékletben rögzített feladatok között átcsoportosítást hajthat végre, melyről a képviselő-testület előtt a soron következő ülésén, de legkésőbb december 31-ig beszámol, illetve 7. § szerint módosítja költségvetési rendeletét.

13. § (1) Ajka város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzati intézmények karbantartási feladatainak ellátására a költségvetésben központosított intézmény karbantartási előirányzatot biztosít. Az előirányzat egyrészt fedezetet biztosít az előre nem látható, és az üzemeltetést befolyásoló feladatok másrészt, pedig az előre tervezhető karbantartási feladatok finanszírozására.

(2) A központosított karbantartási előirányzat felhasználását a polgármester hagyja jóvá a 2015. évi költségvetés kihirdetését követő 30 napon belül, melyről a képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatja. Polgármester átruházott hatáskörben jogosult a karbantartási előirányzatok és feladatok rendszerét módosítani, melyről a képviselő-testületet negyedévente tájékoztatja a költségvetési rendelet módosítás keretében.

(3) Az előre tervezhető feladatokhoz kapcsolódó előirányzatok biztosítására intézmény finanszírozás keretében kerül sor.

Az átadott előirányzat kizárólag épület karbantartási feladatokkal kapcsolatos szerződések teljesítésére, illetve épület karbantartáshoz kapcsolódó anyagok beszerzésére használható fel. A biztosított előirányzat felhasználásról az érintett intézmény évente egy alkalommal, a felhasználást igazoló számlák, illetve szerződések másolati példányának átadásával, legkésőbb október 31-ig az Építési- és Városgazdálkodási Iroda felé köteles elszámolni. A fel nem használt, illetve nem az adott célnak megfelelően felhasznált előirányzat elvonásra kerül.

(4) Az előre nem tervezhető, és üzemeltetést befolyásoló feladatokhoz kapcsolódó előirányzat felhasználásáról, az év közben jelentkező igények függvényében, a fontossági sorrendet figyelembe véve, a szakiroda saját hatáskörben gondoskodik.

(5) A központosított karbantartási előirányzattal - az év közben jelentkező igények figyelembevételével – az önkormányzati hivatal gazdálkodik, melynek teljesítéséről a polgármester féléves költségvetési beszámolóban és a zárszámadáskor számol be a képviselő-testületnek.

(6) Az intézmény üzemeltetésével összefüggő rendkívüli helyzet esetén a polgármester beruházási, felújítási és további karbantartási feladatok előirányzatait zárhatja, és azonnal intézkedik az üzemelés feltételeinek biztosítására. Ezen intézkedéséről a képviselő-testületet soron következő ülésén tájékoztatja.

14. § A felhalmozási és karbantartási feladatok elvégzésével kapcsolatos kifogásolható vállalkozói teljesítés esetén, kötelező a jótállási, szavatossági igény érvényesítése.

VIII. fejezet

ÖNKORMÁNYZATI PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK, TÁMOGATÁSOK

15. § (1) A képviselő-testület az 5. és 6. mellékletekben nevesített szervek részére támogatást állapít meg, pénzeszközt ad át az ott megjelölt feladataik ellátásához. Kiemelt önkormányzati támogatásban részesül az Futball Club Ajka, a FC Ajka Kft., a Kézilabda Klub Ajka, Rája '94 Úszóklub, Bányász Fúvószenekar, Ajka-Padragkút Néptáncgyűttes, Cáva Vízilabda Sportklub, Ajka Kristály SE, Padragkút Sportegyesület, Ajka és Térsége Civil Szervezetek Szövetsége, Robinson Lövész és Szabadidő Egyesület, Bányász Férfikórus, Pedagógus Nőikar Egyesület, Fekete István Irodalmi Társaság, Sun-Dome SE., Dimanik Rock'n Roll Klub.

(2) Az önkormányzati intézményekben működő szervezeteknek, politikai pártoknak, alapítványoknak pénzbeli támogatás nem nyújtható. Kivételt jelent azon alapítvány, melynek az önkormányzat tagja, illetve az önkormányzattól feladatot vállal át.

(3) A támogatás, pénzeszközátadás megállapodás alapján folyósítható. A megállapodásnak a feladat- és utalási időpontok, megjelölésén túl ki kell térni az elszámolás módjára, tartalmára, a feladat teljesítésének ellenőrzésére, a jogszerűtlen felhasználás esetén követendő eljárásra, a visszafizetési kötelezettségre, köztartozásra (adó-, járulék-, illeték- vám-) vonatkozó nyilatkozatra, az önkormányzati intézményekkel szembeni kötelezettségeire (díj- vagy egyéb tartozás). A pénzeszközátvevő szervezet köteles biztosítani pénzügyi folyamatainak átláthatóságát.

(4) A működési célú támogatás és pénzeszközátadás 200.000 forint és ez alatti összege egyszerre, a 200.000 forint feletti pedig negyedévenként egyenlő részletekben utalható, valamennyi felhalmozási célú pénzeszköz átadás a cél teljes megvalósulása esetén utalható, ha az előirányzathoz tartozó pénzügyi fedezet rendelkezésre áll, melyet a megállapodásokban is rögzíteni szükséges.

(5) Valamennyi pénzeszközt átvevő annak felhasználásáról a közös önkormányzati hivatal felé köteles elszámolni. Az a pénzeszközt átvevő, aki számadási kötelezettségének teljes körűen nem tesz eleget a további támogatásból, kizárja magát.

(6) A támogatás felhasználásának ellenőrzését, az elszámolást, illetve beszámoltatást folyamatosan kell elvégezni úgy, hogy az újabb megállapodás megkötéséig, de legkésőbb 2016. március 31-ig megtörténjen. Tárgyevre vonatkozó megállapodás csak az előző évi elszámolás elfogadását követően köthető.

(7) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg. Működési pénzeszköz átvétel esetén az utolsó utalást megelőzően, felhalmozási célra biztosított pénzeszköz esetén pedig az utalást megelőzően mondhat le, ez esetben az (9) bekezdés szerinti szankciót nem kell érvényesíteni.

(8) Amennyiben a pénzeszközátvevő a pénzt vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatások igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, az átvett pénzt az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára köteles egy összegben visszafizetni. A jogtalanul igénybe vett összeg után a pénzeszközátvevő az éves átlag szerinti jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő mértékű kamatot köteles fizetni, a jogtalan igénybevétel napjától a visszafizetés napjáig.

(9) A (8) bekezdéssel érintett pénzeszközátvevő, támogatott a következő évben önkormányzati támogatásban nem részesülhet.

(10) A működési és fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat az önkormányzat honlapján, a döntést követő 30 napon belül közzé kell tenni. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell.

E közzétételi kötelezettséget a pályázati kiírásokban, a támogatásról szóló megállapodásokban szerepeltetni kell.

(11) A támogatás, pénzeszköz átadás valamennyi eljárési szakaszában figyelemmel kell lenni a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szabályaira.

16. § (1) A képviselő-testület az ajkai székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek, egyesületek részére pénzbeli és természetbeli támogatást nyújt, amennyiben a támogatott 2015. évre érvényes gazdasági-pénzügyi tervéből egyértelműen kitűnik, hogy működéséhez, a pályázat keretében megjelenített feladatához 30 % önerővel rendelkezik. A nyugdíjas klubok által a város érdekében végzett önkéntes munka értéke az 30 % önerőbe beszámítható, melyet a Művelődési-, Oktatási- és Sportbizottság minősít.

A pályázóknak a pályázat benyújtásával egyidejűleg hitelt érdemlően – papír alapon – dokumentálni kell az 30 % önerőt.

A rendelet 16. § (2) bekezdése szerinti elszámoláskor a támogatottnak pénzforgalom szerint bizonyítania kell a realizált 30 %-ot. Azok a támogatottak, akik a hitelt érdemlő bizonyításnak nem tesznek eleget a 2016. évi támogatásból kizárják magukat.

(2) Pénzbeli támogatás az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény hatálya alá tartozó társadalmi önszerveződő közösségek, nyugdíjas kluboknak adható.

(3) A kiemelt és pályázati rendszerben támogatott sport és kulturális közösségeket - 1.000.000 forint feletti támogatás esetén – a Művelődési-, Oktatási- és Sportbizottság szakmai beszámoló keretében – a 16. § (1)-(2) bekezdésén túl - elszámoltatja. Az 1.000.000 forint és ez alatti támogatások esetén a támogatott a 15. § (5), (6) bekezdése szerint számol el.

17. § A nyugdíjas klubok pályázati rendszerben részesülhetnek önkormányzati pénzeszköz átadásban, mely két részből tevődik össze:

a) A klubok átlagosan 20.000 Ft alaptámogatása a 2015. január 1-jén regisztrált létszámuk arányában kerül felosztásra.

b) A kiegészítő támogatáshoz azon nyugdíjas klubok juthatnak, amelyek saját művészeti csoportokat működtetnek, közreműködnek a városi rendezvényeken, eseti rendezvényeket szerveznek, a város arculatának szebbé tétele érdekében tevékenykednek (emlékü-, parkgondozás, stb.).

18. § (1) A rendelet 5. mellékletében a megállapított „Egyesületek pályázati támogatása (egészségügyi-, szociális-, közművelődési-, sportegyesületek)” valamint a „Helyi nyugdíjas klubok pályázati támogatása” elnevezésű pályázatok kiírásáról pénzeszköz átadás előirányzatának felhasználásáról a Művelődési-, Oktatási- és Sportbizottság átruházott hatáskörben dönt. A pénzeszköz odaítélése kizárólag pályázat útján történhet, a pályázat kiírása akkor lehetséges, ha az előirányzathoz tartozó pénzügyi fedezet rendelkezésre áll.

(2) A képviselő-testület megbízza a Művelődési-, Oktatási- és Sportbizottság, hogy figyelemmel e rendelet 16-18. §-aira a pályázatok feltétel- és elbírálás rendszerét részletesen dolgozza ki és azt az Ajkai Szóban, valamint az önkormányzat honlapján tegye közzé. A pályázat kiírásának és közzétételének feltétele, hogy az előirányzathoz tartozó pénzügyi fedezet rendelkezésre álljon.

19. § A képviselő-testület kiegészítő támogatást biztosít a 2015. évi működési céltartalékban, az ott megjelölt szervezeteknek azzal, hogy az előirányzat felhasználásra csak a második félévben kerülhet sor.

A kiegészítő támogatás feltétele:

- a.) 3.000 eFt a Kézilabda Klub Ajka férfi szakosztályának az NB II. osztályának a legjobb 1. helyezése elérése esetén,
- b.) 3.000 eFt a Kézilabda Klub női szakosztályának NB II. csoportba jutása esetén,
- c.) 5.000 eFt az FC Ajka Kft. férfi labdarugó csapatának a NB II. osztályban az 1. - 10. helyezése elérése esetén,

- d.) 1.000 eFt az Ajka Kristály Sportegyesületnek a megyei osztály 1. – 6. helyezése elérése esetén,
- e.) 1.000 eFt a Padragkút Sportegyesületnek az utánpótlás korú játékosok számának 20 %-kal történő növelése esetén.

20. § A polgármester elkülönítetten 2.000.000 forint pénzeszköz átadási előirányzat felett rendelkezik önszerveződő közösségek, természetes személyek támogatásához. A feladat teljesítése során e rendelet 15. § -ait kell alkalmazni.

21. § A Művelődési-, Oktatási- és Sportbizottság, valamint a polgármester döntéséről a soron következő képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

IX. fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁVAL KAPCSOLATOS EGYÉB INTÉZKEDÉSEK

22. § (1) Annak érdekében, hogy az önkormányzatot megillető pénzkövetelések mielőbb behajtásra kerüljenek, a költségvetési szervek vezetőinek minden intézkedést meg kell tenniük. A követelésekkel kapcsolatos eljárást a többszörösen módosított az önkormányzat vagyonáról és a vagyonnal való gazdálkodás szabályairól szóló 43/2005. (XI.02.) önkormányzati rendelet 16. §-a szerint kell biztosítani.

(2) A pénzköveteléseknél a szerződés külön kitétele alapján, amennyiben erre a szerződés nem tér ki a Ptk. szabályai szerint kamatot kell felszámítani.

23 § (1) Az önkormányzat 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását a közös önkormányzati hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja, az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

Ajka város Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy egyedi kérelmek alapján az intézményeknek folyósítandó éves költségvetési támogatás előirányzatának 2 %-a erejéig időben előre hozott finanszírozást engedélyezzen, amennyiben a kiadáshoz szükséges bevétel az Önkormányzat Költségvetési Elszámolási Számláján rendelkezésre áll.

(3) A kincstári finanszírozás keretében a havi likviditási terv készítéséhez az önkormányzat valamennyi költségvetési szerve köteles heti bontásban, kiemelt előirányzatonként számla- és készpénz felhasználási igényét minden hónap 2 -áig a közös önkormányzati hivatalnak bejelenteni. Egyidejűleg tájékoztatót adni saját bevételeik alakulásáról heti bontásban. A Közös Önkormányzati Hivatal a teljesített bevételek ismeretében heti két alkalommal tájékoztatja a költségvetési szerveket az igénybe vehető finanszírozás mértékéről, itt figyelembe kell venni a saját bevételek teljesülését. Amennyiben a saját bevétel nem realizálódik többletfinanszírozás nem igényelhető.

(4) Az önkormányzat valamennyi költségvetési szerve kötelezettséget úgy vállalhat, hogy abban köteles megjelölni a számla utalására vonatkozó kötelezettség teljesítésének időpontját, mely a számlával érintett feladat szakmai teljesítésigazolásától számított 90 napban jelölhető meg, kivétel amennyiben egyéb jogszabály, szerződés vagy az önkormányzati érdek ettől eltérően rendelkezik. Amennyiben a kötelezettség tárgya „fordított adózás” alá eső termék vagy szolgáltatás, a kötelezettség ÁFA tartalmát a számla beérkezésének időszakában kell megfizetni.

(5) Az önkormányzat valamennyi költségvetési szervének a készpénzforgalmát korlátozni kell, a pénztári kifizetések csak rendkívüli esetben (szociális ellátás, rendkívüli és speciális szakmai feladat, stb.) haladhatják meg az 5.000 forint értéket. A pénztári kifizetésekhez kapcsolódó igényeket a (3) bekezdésben megjelölt rendszeren belül, de elkülönítetten kell igényelni.

24. § (1) Az önkormányzat biztosítja a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényben végrehajtási rendeleteiben meghatározott és kapcsolódó működési kiadások ellátásához, tanulók ingyenes étkeztetéséhez kapcsolódó hozzájárulásokat.

(2) Az önkormányzati intézményeknek az étellemezéshez, a balatonszepezdi tábor működtetéséhez biztosít kiemelt finanszírozást, melynek maradványa nem használható fel, a rendelet 8. §-ai körében nem módosítható.

(3) Az önkormányzat eredeti előirányzatai között megtervezte és támogatásértékű működési pénzeszközt biztosít a Magyar Imre Kórház részére, az egészségügyi alapellátás kiegészítő finanszírozásához, az ifjúság egészségügyi szolgálatra 4.603.000 Ft-ot, ügyeleti szolgálatra 21.602.000 Ft-ot, védőnői szolgálatra 5.221.000 Ft-ot, ezen feladatok ellátásához kapcsolódóan a központi irányításhoz 643.000 Ft-ot.

(4) Az (1) - (3) bekezdésekben megjelölt támogatások felhasználására kötött módon kerülhet sor, melyről az érintett intézményeknek – a félévi és éves beszámoló keretében, dokumentumokkal alátámasztva – el kell számolni a közös önkormányzati hivatal felé.

25. § (1) Az önkormányzat intézményeinek 2014. évi költségvetési maradvány elszámolását a 36/2013. (IX.13.) NGM rendelet 10. §-ának (3) bekezdése szerinti összeget kell elszámolni az előirányzatok megfelelő módosítása után, valamint e költségvetésben megjelölt, céllal biztosított - működési, felhalmozási feladatok finanszírozását szolgáló - támogatás figyelembevételével kell elszámolni. A céllal biztosított működési, felhalmozási feladatok előirányzat-maradványa elvonásra kerül. A céltól eltérő felhasználás esetén a támogatást a költségvetési maradvány elszámolása során el kell vonni. Ha központi támogatás visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot, és esetleg még kamatfizetési kötelezettséggel is társul, az érintett intézmény költségvetési maradványát terheli.

(2) Az emeltszintű elhelyezést nyújtó idők otthonában fizetett egyszeri hozzájárulásból 2015. évben is céltartalékot kell képezni.

26. § (1) Az önkormányzat intézményei amennyiben szellemi és anyagi infrastruktúrájuk magáncélú használatát engedélyezik - meghatározott feladat elvégzéséhez –, az igénybe vevők számára kötelesek térítési díjat előírni.

A díj megállapításánál figyelembe kell venni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségeket. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét az intézménynek szabályzatban kell rögzíteni.

(2) A közszolgáltatásokat igénybe vevők részére - jogszabály vagy jogszabályban foglaltak alapján, törvény eltérő rendelkezése hiányában - a költségvetési szerv vezetője jogosult a szolgáltatások ellenértékét megállapítani. A díjképzés alapját az önköltség (közvetlen és közvetett költség) adja. A megállapított díjakról az irányító szerv vezetőjét, a polgármestert írásban, 15 napon belül tájékoztatni kell.

27. § (1) Az önkormányzat és intézményrendszerének a vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő nettó ötmillió forint, vagy azt meghaladó értékű:

- a) árubeszerzésre,
- b) építési beruházásra,
- c) szolgáltatás megrendelésre,
- d) vagyoneértékesítésre,
- e) vagyonhasznosításra,
- f) vagyon, vagy vagyoni értékű jog átadására,
- g) koncesszióba adására vonatkozó szerződéseiből, annak megnevezését (típusát), tárgyát, szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, az előzőekben felsorolt adatokban bekövetkezett változásokat közzé kell tenni a szerződés létrejöttét követő hatvan napon belül.

(2) Az (1) bekezdés szerinti közzététel az Ajka Város Önkormányzatának honlapján történik. Ez esetben az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell. A közzétételről az önkormányzati szerv nevében szerződést kötő személy, valamint a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

28. § (1) Az önkormányzat és intézménye átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja. Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközét a polgármester a módosított 15/2013. (VI. 27.) rendeletben átruházott hatáskörében eljárva jogosult, egyben köteles a legkedvezőbb - államilag garantált - betétben elhelyezni a tervezett kamatbevétel realizálása érdekében.

(2) Az önkormányzat kölcsönt törvényben és helyi rendeletében meghatározott körben és módon adhat.

29. § (1) Az önkormányzat kezesi felelősséget a gazdasági társaságainak kötelezettségéért a társaságban levő tulajdona mértékéig vállalhat.

(2) Az intézmények tartós adósságaiért az általános és céltartalékban szereplő feladatok elhagyása mellett, annak terhére az önkormányzat helytáll. E körben azonnali intézkedést a polgármester jogosult megtenni, és a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatnia kell.

30. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

31. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete önkormányzati biztost akkor rendel ki, ha valamely költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás az önkormányzatot terheli akkor, ha finanszírozása teljes egészében az önkormányzattól származik, minden más esetben a finanszírozók a finanszírozás arányában viselik az összes költséget.

(3) Az önkormányzaton kívüli finanszírozót az önkormányzati biztossal kapcsolatos eljárásba be kell vonni.

(4) Az önkormányzat által kirendelt önkormányzati biztos köteles folyamatos kapcsolatot tartani a finanszírozóval és a tulajdonossal, tevékenységére vonatkozó szabályokat a polgármester részletesen szabályozza a feladatra szóló szerződésben, valamint annak mellékletében.

(5) Az önkormányzati biztos személyére és kirendelésére az Ávr. 116. § (3) bekezdésében foglaltak az irányadók.

(6) Az önkormányzati biztost - a választható személyek vagy pénzügyi-számviteli tevékenységet folytató jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaságok közül - átruházott hatáskörben a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság jelöli ki. A bizottság jelölése/döntése alapján a polgármester bízza meg és gondoskodik díjazásáról. Az önkormányzati biztos alkalmazásának tényét a polgármester az Ajkai Szóban és az önkormányzat honlapján közzéteszi.

(7) Az önkormányzati biztos jogaira és kötelezettségeire az Ávr. 117. §. -ban foglaltakat kell alkalmazni.

(8) Az önkormányzat költségvetési szervei a "Költségvetési szerv elismert tartozásállományáról" szóló adatszolgáltatást **minden hó 5-éig köteles** megküldeni a jegyzőnek.

32. § (1) A képviselő-testület a nevelési-oktatási, valamint szociális intézményeinél 2015. évben alkalmazandó élelmezési nyersanyagnormákat, a bölcsődei, óvodai, iskolai intézményekben az intézményi térítési díjakat e rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a 2015. év során elidegeníthető önkormányzati ingatlanok jegyzékét a 9. melléklet szerint állapítja meg azzal, hogy az értékesítés feltételét egyedi döntésekben rögzíti a többszörösen módosított 43/2005.(XI.02.) számú az önkormányzat vagyonáról és a vagyonnal való gazdálkodás szabályairól szóló rendelet figyelembevételével.

(3) A 9. mellékletben nevesített ingatlanok értékesítésének előkészítésével az Ajkai/t Befektetési és Fejlesztési Kft-t, valamint a Nagytóberék Kft-t bízza meg a képviselő-testület. A Kft.-k az értékesítés során kötelesek az Áht. szabályainak és a kapcsolódó helyi rendeleteknek érvényt szerezni.

33. § A képviselő-testület az önkormányzati bérlakások elidegenítéséből származó bevételeit a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény lehetőségeinek figyelembevételével az alábbi feladatokra használja fel:

- (a) ingatlankezelés és forgalmazás működési kiadásokra,
- (b) lakásépítési és lakásvásárlási támogatás nyújtására,
- (c) lakóterületek és építési telkek előkészítésére, kialakítására,
- (d) meglévő önkormányzati bérlakások korszerűsítésére, felújítására,
- (e) önkormányzati bérlakás vásárlására.

34. § A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektek jegyzékét e rendelet 16. melléklete szerint hagyja jóvá.

X. fejezet

VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

35. § Ezen rendelet a 2015. február 10-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

A j k a, 2015. február 6.

Kihirdetés napja: 2015. február 6.

Schwartz Béla
polgármester

Dr. Jáger László
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás:

Az Ajka Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló rendelete (továbbiakban: Rendelet) szabályai

- a Magyar Köztársaság 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény),
- a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),
- a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet a (továbbiakban: Áhsz.),
- a Magyarország gazdasági stabilisáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.),

jogszabályokon alapul.

A költségvetés tartalmazza Ajka Város Önkormányzatának sajátos helyzetét, a kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok finanszírozását, a gazdálkodáshoz kapcsolódó helyi sajátosságokat, szabályokat, az előző évek gazdasági programjaiból eredő célokat.

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületének irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre a Közös Önkormányzati Hivatalra) terjed ki, melyek kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatot látnak el.

A gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerinti gazdálkodás ellenőrzését a hatásköri megosztottság szerint az államháztartási szabályok (Áht., Ávr., Korm. rend., stb.) alapján kell ellátni. Az államháztartási törvény és végrehajtási rendeletének megfelelően állapítottuk meg a kiemelt előirányzatokat, melyet részletes, feladatokat tartalmazó mellékletek egészítenek ki.

Az önkormányzat címrendjében valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményünk külön címszámon szerepel, az intézményhez kapcsolt bevételekkel, kiadásokkal, kiemelt előirányzatonként és létszám-előirányzattal.

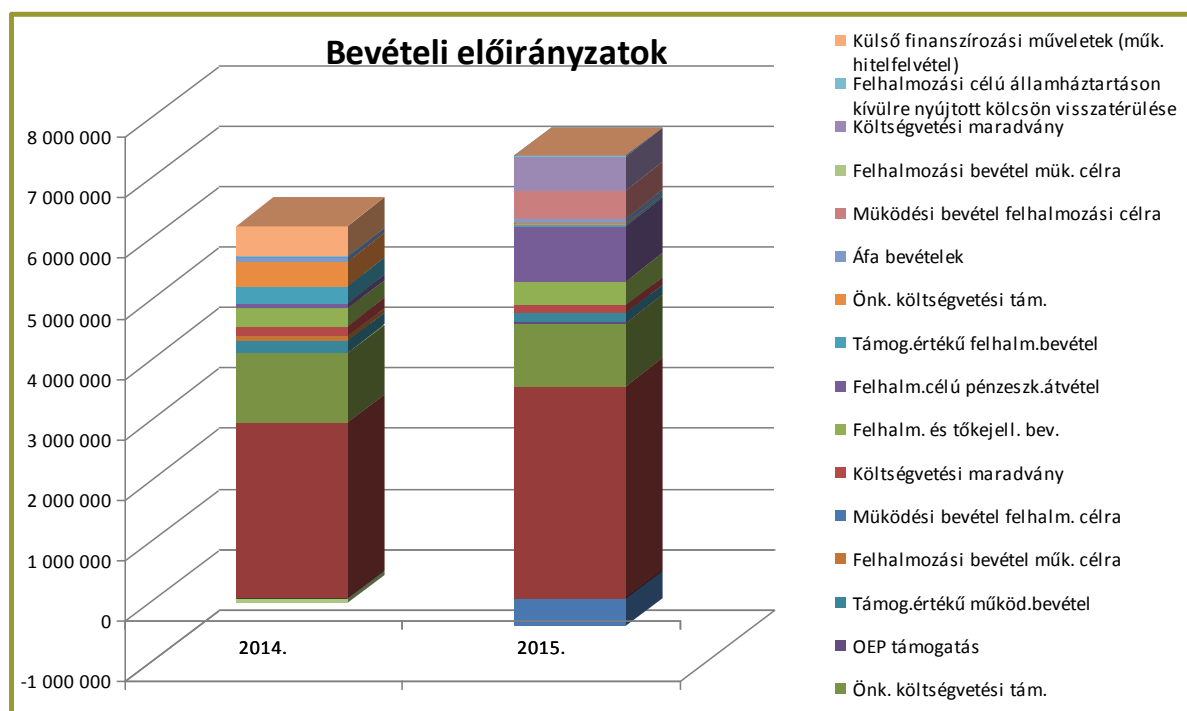
A 2015. évi feladatok számbavételekor megállapítható, hogy az önkormányzati feladatellátásban nagyon fontos a gazdaságosság, hatékonyság és az eredményesség megléte. Az adott intézmény lehetőségeinek felmérésében nem csak a saját erőforrás tisztázása kell, hogy szerepeljen, hanem a társadalmi, civil környezetnek az alapos vizsgálata is, amely a további feladatvállalás lehetőségét biztosítja az esetleges átalakulást vállaló önkormányzati intézmény számára.

Magyarország Alaptörvénye a közpénzekkel kapcsolatban megfogalmazza az átláthatóság követelményét, melynek érvényesítése az államháztartási törvény egyik kiemelt feladata. Az Áht. szabályai közül kiemelendő az eddig széles körben alkalmazott „összevonások” jelentős korlátozása.

A 2015. évi költségvetési rendelettervezet az 1/2006. (II.15.) önkormányzati rendelettel módosított 25/2005. (VII.13.) önkormányzati rendelet 2. §-ában foglalt szabályok szerint összehasonlítható módon készült.

A 2015. évi költségvetési tervezet lezárásának időpontja 2015. január 27.

**Részletes indokolás Ajka város Önkormányzatának
2015. évi költségvetéséről a pénzügyi mérlege szerint:**



A rendelet 1-2. fejezetekhez:

(A részletező sorrendet a 2/A melléklet összesítő adatai szerint mutatjuk be.)

BEVÉTELEK

I. Önkormányzat működési bevételei

3.613.168 eFt

I/1. Intézményi működési bevételek

624.234 eFt

Az intézmények felé fokozott elvárás a bevételek reális tervezése, ezen belül az egyes köz- és egyéb szolgáltatások, bérbeadások árainak és díjainak emelése a tényleges teljes költségek szintjéig. Az intézmények által megtervezett működési bevételek értéke 361.594 eFt. Az oktatási-nevelési, szociális intézményeknél a dologi kiadások meghatározó hányadát teszik ki az élelmezési kiadások.

Itt kellett megtervezni a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás bevételeit. A Szocvtv. 122/A §-ában meghatározott jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak ellátása 2013. július 1. naptól állami feladata, melyre a 316/2012. (XI.13.) Korm. rendelet 4/A §-a alapján a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságot jelölték ki. Ezen kötelezettségének úgy tesz eleget, hogy a korábbi szolgáltatókkal szerződést kötött, így Ajka Város Önkormányzatával is, aki a Szociális Szolgáltató és Gondozási Központ intézményen belül biztosítja az ellátást. A Főigazgatóság a feladat ellátásáért szolgáltatási díjat fizet az önkormányzat számára, amely továbbadásra kerül az ellátást végző intézmény felé. Mivel 2015. évre a szerződés még nem ismert, ezért a 2014. évi adatokkal tervezett bevétel 2. 710 eFt.

I/2. Önkormányzat sajátos működési bevételei 2.988.934 eFt

Az Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2014. évben a helyi adókról szóló rendeleteit az adók mértékét tekintve nem módosította. 2014. évre helyi adókat az alábbi bevételekkel prognosztizálhatók:

		MAL ZRT. tartozása
Építményadó	790.000 eFt	+310.994 eFt
MKA	25.000 eFt	0
Iparüzési adó	1.550.000 eFt	+120.991 eFt
Telekadó	25.000 eFt	0
Helyi adók összesen	2.390.000 eFt	431.985 eFt

Önkormányzatunk költségvetését, a 2012-es adóévtől a jelentős mértékű be nem folyt helyi adó, valamint átengedett központi adó **(gépjárműadó 1.595 eFt, valamint késedelmi pótlék 68.664 eFt) nehezíti.** Ajka város egyik legnagyobb adózója a Magyar Alumínium Termelő és Kereskedelmi (Mal) Zrt., mely vállalkozás jelentős adótartozást halmozott fel:

A be nem folyt tételek jelentősen nehezítik a város működését. Az önkormányzat iparüzési adóerő-képességének számításánál a MAL Zrt. és a hozzá kapcsolódó vállalkozások teljes évi adóalapja szerepelnek, közben a pénzforgalomba a város költségvetésében az adók nem folytak be.

Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2015. évben is rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatást kíván benyújtani a MAL ZRT. adótartozásának kiesése miatt. A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 3. melléklet a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai III. Önkormányzati fejezeti tartalék, 4. pontja a tartalék előirányzat szolgál a rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatások forrásául.

Építményadó

Adóalanyok száma: 614 adózó

2015. évi előirányzat 790.000.000,- Ft

2014. évi előirányzat 730.000.000,- Ft

2013. január 1. napjától, egységesen 1.550,- Ft/m²-re emelkedett az építményadó mértéke, mely 2015. évben sem változott.

Egyre több adózó kér részletfizetést, emiatt a bevételek egy része hónapok múlva, a határidő lejártja után teljesül. Kérelmük indokául legtöbb esetben az évek óta fennálló romló, ill. stagnáló gazdasági helyzetet és/vagy a MAL Zrt. fizetéseképtelenségét hozták fel. Egyre több alkalommal fordul elő, hogy leürítik a számlájukat, emiatt az azonnali beszédési megbízások nem vagy csak részben teljesülnek.

Magánszemélyek kommunálisadója

A kommunális adóbevétel az előző évi tapasztalati adatok alapján került megtervezésre, melynek értéke 25.000 eFt.

Iparüzési adó

Az adózók száma évről évre fokozatosan csökken. Ez elsődlegesen az egyéni vállalkozások számának csökkenésében mutatkozik meg. A 2015. évre helyi iparüzési adóban – figyelembe véve az esetleges változásokat, és a helyi sajátosságokat – a továbbiakban is kb. 2000 adófizetővel számolhatunk.

A 2015. évi adóbevételeket nem érinti a helyi adókról szóló törvény 2015 évi módosításai. A teljesség igénye nélkül például a fuvarozó vállalkozások adójukat (2013-tól) a megfizetett e-útdíj 7,5 százalékaival csökkenthetik.

Módosíthatja az adóbevételeket az 500 millió forint feletti árbevételű vállalkozások adóalapjának, valamint a kapcsolt vállalkozások adóalapjának meghatározását leíró törvényi változás. Ez azonban a 2015. évi bevételekre már nincs akkora hatással. A fentieket figyelembe véve a 2015. évre március 16-i esedékességgel 650 millió, éves szinten 1.550.000.000 forint reális adóbevétellel számolhatunk.

Telekadó

2015. évre a felszámolás alatt lévő társaságoktól (a terület 828 ezer négyzetméter amelyek a hátralék 86 százalékát adják) bevétel nem várható. 2015-ben a felszámolási eljárás várhatóan befejeződik. A belépő új tulajdonos 2015-ben a törvényi rendelkezés miatt, csak 2016-tól fog fizet. Az adóztatható terület kb. 150.950 négyzetméter. A telekadó rendelet módosítása miatt 300 forint/ négyzetméter adómértékkel számolt adó 45,2 millió forint körüli összeg, ebből 8.265 ezer forint a közvetett támogatás mértéke. Tehát a 2015. évre telekadóban reálisan tervezhető adóbevétel 25 millió forint körüli összegre prognosztizálható. A közvetett támogatás: 8.265 e Ft. A 2014. január 1-jétől hatályos 5 forint/négyzetméteres övezet a 2014. évben adóbevételt nem eredményezett, és 2015-ben sem várható adóbevétel.

Átengedett központi adók

Gépjárműadó	80.000 eFt
Termőföld bérbeadásából	250 eFt
Pótlék, bírság bevétel	5.000 eFt

A gépjárműadó tekintetében, az önkormányzatot megillető 40 %-ból, mivel nem változik az adó mértéke, a gépjármű állomány 2014. évi állapot szerinti összetételét, a gépjárművek kora miatti alacsonyabb adómértékbe kerülését figyelembe véve, és szerény mértékű új gépjármű állomány növekedésével számolva, 80 millió forint bevétel becsülhető meg.

A járművek összetételének alakulása 2013. és 2014. január 1-i állapot szerint:

	2013 (db)	2013. éves adó (e Ft-ban)	2014 (db)	2014. éves adó (e Ft-ban)
Személygépkocsi	9020	126068	9246	127507
Tehergépkocsi	1108	47211	1107	45232
Autóbusz	81	8943	80	6376
Vontató	47	2502	43	1617
Motorkerékpár	415	3741	413	3565
Pótkocsi	693	18519	714	15586
Utánfutó	35	178	28	141
Lakókocsi	2	19	1	11
Összesen:	11401	207181	11632	200035

A járművek mennyisége 2013 évről 2014 évre 2,026 %-kal nőtt, az éves adókiadás a járművek kora miatt alacsonyabb adómértékbe kerülése, a járművek összetételének változása és mennyiségének növekedése miatt 3,449 %-kal csökkent.

A járművek összetételének alakulása 2014.01.01. és 2014.09.30. között:

	2014.01.01 (db)	2014.09.30. (db)
Személygépkocsi	9246	9876
Tehergépkocsi	1107	1212
Autóbusz	80	81

	2014.01.01 (db)	2014.09.30. (db)
Vontató	43	48
Motorkerékpár	413	495
Pótkocsi	714	743
Utánfutó	28	29
Lakókocsi	1	2
Összesen:	11632	12486

A járművek mennyisége 2014. január 1-től 2014. szeptember 30-ig 7,34 %-kal nőtt.
 Költségvetési elszámolási számlára utalás 2014. szeptember 30-ig: 51.220.217 Ft.
 2014. szeptember 30-ig befolyt gépjárműadó: 194.658.611 Ft

A közvetett támogatások változása a 2013. és a 2014. szeptember 30-i állapot szerint:

Adómentességek változása:

Mentesség kódja	2013 (db)	Ment. összeg (e Ft) 2013	2014 (db)	Ment. összeg (e Ft) 2014
Gjt.5.a) Költségvetési szerv	19	347	16	281
Gjt.5.b) Társadalmi szervezet, alapítvány	0	0	0	0
Gjt. 5.k) É-atlanti Sz. Szervezet	1	8	0	0
Gjt.5.d) Egyház tulajdonában lévő	1	13	1	10
Gjt.5.f) Mozgáskorlátozott	105	1043	104	1008
Összesen:	126	1411	121	1299

Az adómentes gépjárművek száma 3,97 %-kal, az adómentesség összege 7,94 %-kal csökkent 2013. III. negyedévről 2014. III. negyedévre az alábbiak miatt:

- a költségvetési szervek tulajdonában lévő járművek mennyiségének és összetételének változása miatt,
- az Észak - Atlanti Szerződés Szervezete személyi állományába tartozó nem magyar állampolgárságú katonai szolgálatban lévő személy lakóhelyének változása miatt,
- az Egyház tulajdonában lévő gépjármű mértékváltozása miatt,
- súlyos mozgáskorlátozottak számának változása és a tulajdonukban/üzemeltetésükben lévő járművek összetételének változása miatt.

2015. évre tervezett adómentesség 120 db jármű, melynek adómentes összeg 1.300 eFt (40%-a 520 eFt.)

Adókedvezmények változása:

Környezetvédelmi osztálykód	2013 (db)	Kedv. Összeg (e Ft) 2013	2014 (db)	Kedv. összeg (e Ft) 2014
ENSZ-EGB 83.05 (6)	1529	22	1578	19
ENSZ-EGB 83.05:D.49.03/A.51.02 (7)	715	3118	792	3189
ENSZ-EGB 83.05:D.49.03/A.51.02 (OBD) (8)	257	369	271	354
EURO-IV (Otto) ENSZ-EGB 83.05 B (9)	1586	24	1639	19
EURO-IV (Dízel) ENSZ-EGB 83.05 C. 51.02 (10)	978	2251	1053	2337
EURO-V (Dízel) ENSZ-EGB 49.03 II.51.02 (11)	50	1466	50	1401
EURO-V (Dízel) ENSZ-EGB 49.03 III.51.02 (12)	39	1182	47	1645
EEV (Dízel) ENSZ-EGB 49.03 IV.51.02 (13)	27	811	26	797
EEV (Dízel), EURO V (14)	326	341	517	727
EURO VI (15)	0	0	22	11
EURO VI (16)	0	0	2	81
Összesen:	5507	9584	5997	10580

Az adókedvezményes adótárgyak száma 8,90 %-kal, az adókedvezmény összege 10,39 %-kal nőtt 2013. III. negyedévről 2014. III. negyedévre.

Az adókedvezményben részesülő gépjárművek mennyisége és a kedvezményes összeg a járművek összetételének változásától függ.

2015. évre tervezett adókedvezmény: 6.048 db jármű, adókedvezmény összege: 10.688 eFt (40 %-a: 4.275 eFt).

A **termőföld bérbeadása utáni SZJA** továbbra is 100 %-ban önkormányzati bevételét képezi, 2015. évre prognosztizált bevétel 250 eFt.

Az előző évek tapasztalati adatai alapján 2015-ben 5.000 eFt **pótlék és bírság** bevétellel számoltunk.

Különféle bírságok

Talajterhelési díjból

600 eFt

Egyéb bevételek

10.740 eFt (szociális bérlakások lakbérbevétele)

A talajterhelési díj továbbra is 100 %-ban önkormányzati bevételét képezi, 2015. évre prognosztizált díjbevétel 600 eFt. A talajterhelési díjbevétel évről évre csökken, mivel egyre többen kötnek rá a csatornahálózatra. 2012. február 1-jétől törvénymódosítás miatt 10-szeresére növekedett a díjmérték. A jelentősen megemelt talajterhelési díjat 2015.március 31-ig kell a fogyasztóknak bevallani és megfizetni, ami a szociálisan rászorulóknak komoly problémát okoz. Várható, hogy többen méltányossági kérelmet nyújtanak be.

II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

400.716 eFt

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése:

ingatlanértékesítés	30.000 eFt	
földterület értékesítése	332.078 eFt	melyben földterületek, épületek, eladását tervezi az önkormányzat.

Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

lakótelkek értékesítése	28.638 eFt
önkormányzati bérlakások eladása	10.000 eFt

A meglévő és értékesíthető vagyontárgyakat, a költségvetés 9. mellékletében szerepeltetjük, azok hasznosításának módjait és lehetőségeit a normaszöveg hordozza.

Ezen túl egyedi képviselő-testületi döntések eredményeként is történhet intézkedés a vagyontárgyak hasznosítása érdekében, a felesleges vagyontárgyak, kihasználtság, stb. esetén.

Az a cél, hogy azok az ingatlanok maradjanak önkormányzati tulajdonban, amely kötelező alapfeladatokat, stratégiai jellegű önkormányzati feladatokat szolgálnak.

Mind az önkormányzat, mind intézmények számára gondot jelent a megüresedő helyiségek hasznosítása, mivel az állandó költségek bevétel termelése nélkül is terhelik az adott ingatlant. Egyéb vagyontárgyak, ingatlanok értékesítése mobilizálása érdekében intézkedéseket kell tenni.

III. Támogatások, kiegészítések

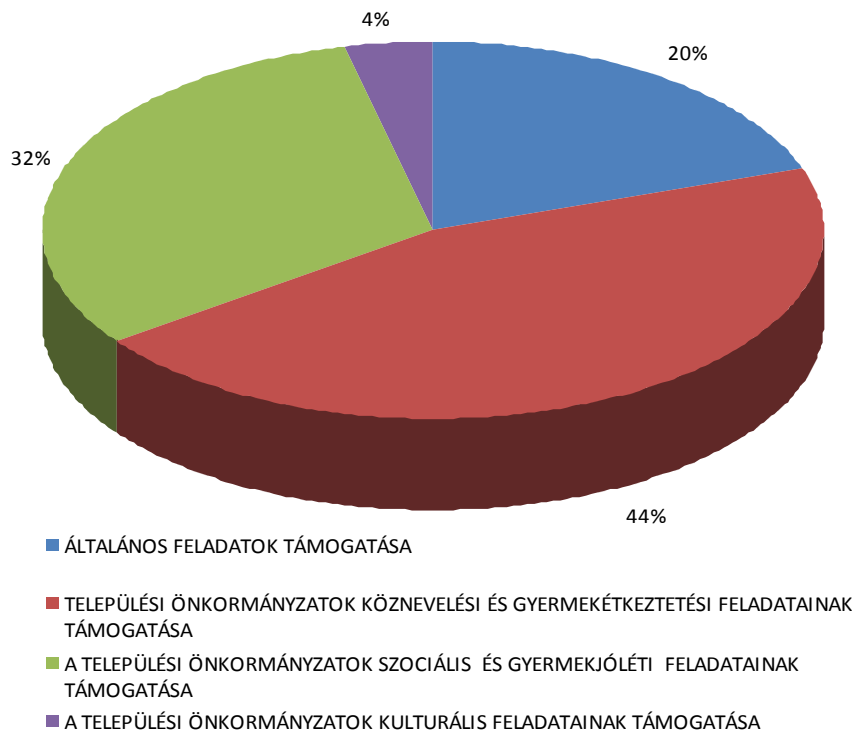
1.047.424 eFt

A számszaki adatok az 1./A tájékoztató táblában részletesen megtalálhatók.

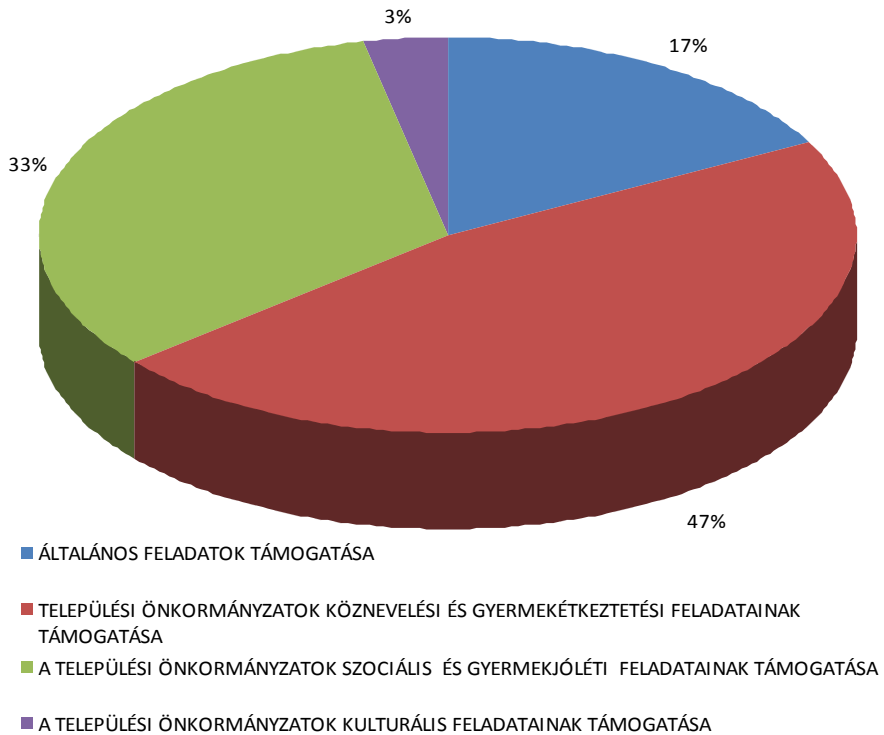
A 2015. évi önkormányzati finanszírozás továbbra is a bevezetett önkormányzati feladatellátáshoz igazodik – a normatívák elszámolása feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított rendszertől.

Támogatások összetétele 2014. év



Támogatások összetétele 2015. év



A helyi önkormányzatok normatív támogatása

A normatív állami támogatás 2015. évben

Lakosságszámhoz kötött állami támogatás	34.060.920.-
Feladatmutatóhoz kötött állami támogatás (melyből, 123.975 eFt szociális juttatások egyéb szolgáltatás)	986.486.730.-,

A normatív támogatásokat részletesen az 1. tájékoztató táblában mutatjuk be.

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2015. évben is az általános működési támogatások címén támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása a 2013. évtől bevezetett önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá.

- biztosítja az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők illetményét úgy, hogy figyelembe veszi a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyermekekkel töltendő kötött idő)

- emellett a 2015. ében is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

- a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minőségi eljárás során az alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok, Pedagógus II, és a Mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok béréhez. A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott intézményekben 2015. január 1-én foglalkoztatott, 2014. december 31-éig minősítést elnyert pedagógusok száma alapján illeti meg.

Törvényváltozás: 2015 szeptemberétől a gyermekek korai fejlesztése érdekében 3 éves kortól kötelező lesz az óvoda igénybevétele. A gyermek hároméves korától annak az évnek az augusztus 31. napjáig, amikor az ötödik életévét betölti, az óvodába járási kötelezettségét családi napköziben is teljesítheti abban az esetben, ha a családi napköziben a szolgáltatást nyújtó személy rendelkezik óvodapedagógus munkakör betöltéséhez előírt szakképzettséggel, és munkája során figyelembe veszi az óvodai nevelés országos alapprogramjában foglalt követelményeket.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztési feladatainak támogatása.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása lesz.

Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése

Az egyes ellátásokra való jogosultság feltételeit a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szocvtv.), a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvtv.), valamint a jogszabályokban biztosított felhatalmazás alapján alkotott önkormányzati rendeletek határozzák meg.

Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény 2015. március 1. nappal hatályba léptetve módosította a Szocvtv. több rendelkezését. Ez alapján a Szocvtv. által szabályozott szociális feladat- és hatásköröket 2015. március 1. naptól a helyi önkormányzat képviselő-testülete, a települési önkormányzat jegyzője, a járási hivatal, vagy a szociális hatóság gyakorolja.

Eszerint 2015. március 1. napig szociális rászorultság esetén a jogosult számára a települési önkormányzat jegyzője a Szocvtv.-ben meghatározott feltételek szerint foglalkoztatást helyettesítő támogatást, rendszeres szociális segínyt, lakásfenntartási támogatást állapít meg - meghatározott mértékű költségvetési támogatással-, míg a települési önkormányzat képviselő-testülete a Szocvtv.-ben valamint az önkormányzati rendeletében meghatározott feltételek szerint méltányos ápolási díjat, közgyógyellátást, valamint önkormányzati segínyt állapíthat meg saját költségvetése terhére.

A fenti törvény előírja, hogy a települési önkormányzat képviselő-testülete legkésőbb 2015. február 28. napig a jelenleg hatályban lévő, fenti ellátások helyébe lépő **települési támogatás** megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló rendeletét megalkossa. Ezt követően már csak a Szocvtv. 2015. március 1. naptól hatályos szabályai valamint az új önkormányzati rendelet szabályai szerint a képviselő-testület települési támogatást nyújthat a szociálisan rászoruló személynek, különösen:

- a lakhatáshoz kapcsolódó kiadások viseléséhez,
- a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának ápolását végző személy részére,
- a gyógyszer-kiadások viseléséhez,
- a lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére, továbbá a rendkívüli élethelyzetbe került, létfenntartási gonddal küzdő személyek részére.

A Szocvtv. által szabályozott egyéb rendszeres ellátásokat a járási hivatal állapítja meg és folyósítja.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 32.000 forint egy lakosra jutó adó-erőképesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. Ajka város önkormányzata nem részesül a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásából, mivel az 1 főre jutó adó-erőképesség 33.500,-Ft/fő.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés támogatása, mely 2014-től a köznevelési ágazat helyett a szociális ágazatnál jelenik meg, igazodva ahhoz, hogy az ehhez kapcsolódó szabályozást és felelősséget a gyermekvédelmi törvény határozza meg.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Az önkormányzatok kulturális feladatainak, ezen belül a települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása a település **lakosság száma** alapján illeti meg az önkormányzatot.

V. Beszámítás, kiegészítés

2014. évi C. törvény II. melléklet V. pontja alapján

A települési önkormányzatot a felsorolt jogcímenek megillető támogatás összegéig a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkenés terheli.

	Beszámítás utáni támogatás
I.1. c Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0
I.1. d Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0
I.1. e Üdülőhelyi feladatok támogatás	0
I.1. ba Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos fea. ell. Tám.	0
I.1. bb Közvilágítás fenntartásának támogatása	0
I.1. bc Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0
I.1. bd Közutak fenntartásának támogatása	0
I.1. a Önkormányzati hivatal működésének támogatása	176.530 eFt.

A számított bevétel a 2013. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a az alábbi differenciálás szerint.

24.001 – 36.000 Ft az egy lakosra jutó adó-erőképeség, a támogatás csökkentés mértéke a számított bevétel százalékában 95 %.

Amennyiben a település közös hivatal székhelye, a rá irányadó támogatáscsökkenés jelen esetben 10 százalékponttal kisebb.

Az elmúlt évek tapasztalatai az mutatták, hogy az önkormányzatok működőképességét az eltérő saját bevételi lehetőségek a feladatalapú támogatás mellett is komolyan befolyásolják. Így az is nyilvánvalóvá vált, hogy a központi költségvetésnek még erőteljesebben kell érvényesíteni a szolidaritás elvét, ennek megfelelően a 2015. évben is csökkenti az ún. „beszámítás” összegét, ugyanakkor a szolidaritás elvének fokozottabb érvényesülése az alacsonyabb gazdasági potenciával rendelkező települések felzárkózása érdekében kiegészül a rendszer „pozitív” kiegyenlítéssel.

2015. évtől változás, hogy a központosított támogatásokból átvezetésre kerülnek az ágazati feladatok közé az alábbi támogatások:

- lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása
- üdülőhelyi feladatok
- bérkompenzáció.

A költségvetésről szóló törvény 3. számú melléklete tartalmazza az önkormányzati fejezeti tartalékot az esetleges egyedi működési problémák kezelésére. E keret nyújt fedezetet a helyi önkormányzatok költségvetési évet megelőző évi elszámolása alapján keletkező pótigények teljesítésére. A tartósan fizetéseképtelen helyzetbe került helyi önkormányzatok támogatására külön keret áll rendelkezésre.

1. Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása

A hatályba lépett új szabályozás szerint a központi költségvetés - a Magyar Államkincstár területileg illetékes igazgatósága útján, visszaigénylés alapján - az Önkormányzat részére:

- a 2015. január - március hónapokban folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-át,
- a Szocvtv. 2014. december 31-én hatályban lévő rendelkezései alapján megállapított rendszeres szociális segély összegének 90%-át,
- a normatív alapon 2015. március 1-jét megelőzően megállapított lakásfenntartási támogatásra kifizetett összeg 90%-át,
- a közcélú munka keretében kifizetett munkabér és közterhei 70-80-90%-át (a programtól függően),
- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli ellátás, az óvodáztatási támogatás ellátások 100%-át megtéríti.

A köztemetések költségének 50%-a várhatóan megtérül az elhunyt hagyatékából vagy a lakóhely szerinti önkormányzattól.

Megüresedett háziiorvosi körzet esetén az OEP az önkormányzattal kötött finanszírozási szerződés esetén a működtetéshez támogatást nyújt.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak ellátásáért a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság díjat fizet a szolgáltatási szerződés szerint kiállított számla alapján.

215. évben is várhatóan pályázati forrásból fedezhető a nyári diákmunka megvalósítása, valamint a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek nyári étkeztetése.

MUNKANÉLKÜLI AKTÍV KORÚAK ELLÁTÁSAI:

2015. március 1. napig jegyzői hatáskörben:

- Rendszeres szociális segély: a Szocvtv. 2014. december 31. napján hatályban lévő rendelkezései alapján 2015. január-március hónapokban kifizetendő támogatás a rendelkezésére álló eddigi adatok alapján: (50 fő) összesen: 2.705.000.-Ft 90%-a, melyet a központi költségvetés térít meg: 2.434.500.- Ft .
- Foglalkoztatást helyettesítő támogatás: a rendelkezésére álló eddigi adatokat figyelembe véve 2015. január-március hónapokra kifizetendő összeg: (205 fő) összesen:9.348.000.-Ft. A kiutalandó összeg 80 %-át a központi költségvetés biztosítja: 7.478.400.- Ft-

LAKÁSFENNTARTÁSSAL, LAKHATÁSSAL ÖSSZEFÜGGŐ ELLÁTÁSOK:

2015. március 1. napig jegyzői hatáskörben a Szocvtv. 2015. február 28. napján hatályban lévő szabályai szerint megállapított és kifizetésre kerülő támogatások 90%-a, melyet a központi költségvetés térít meg: 6.750.000.-Ft.

GYERMEKVÉDELMI PÉNZBELI ÉS TERMÉSZETBENI ELLÁTÁSOK (RENDSZERES GYERMEKVÉDELMI KEDVEZMÉNY, ÓVODÁZTATÁSI TÁMOGATÁS)

A Gyvt.-ben szabályozottak szerint korábban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultságot szerzők évente két alkalommal - augusztus és november hónapban - a költségvetési törvényben meghatározott egyösszegű pénzbeli ellátásban részesülnek (5.800.- Ft/fő) Erzsébet-utalvány formájában.

A támogatás összege nem változik, azaz a jogosultak részére az *Erzsébet- utalvány* 5.800.-Ft összegben kerül biztosításra, melyet a központi költségvetés biztosít. 2015. évre a tervezés az előző év igényjogosultjainak figyelembe vételével: 7.500.000.-Ft.

A kifizetett támogatás 100%-a, melyet a központi költségvetés térít meg: (A Gyvt. alapján 2015. júniusig nyújtható be kérelem, amely 2015. október 31-ig állapítható meg, kifizetésre június 30-ig kerülhet sor) 100.000.-Ft.

IV. Támogatásértékű bevételek (államháztartáson belülről) 193.695 eFt

Támogatás értékű működési bevétel 157.247 eFt

Itt jelenik meg,

Az intézmények által megtervezett támogatás értékű bevétel (pl. pályázati támogatások, módszertani feladatok támogatása, stb.) 1.615 eFt,

HOSSZABB IDŐTARTAMÚ KÖZFOGLALKOZTATÁS:

- 2014-2015 évi áthúzódó téli közfoglalkoztatás: foglalkoztatott személyek munkabére és az ezt terhelő (13,5%-os) szociális hozzájárulási adó, 100%-os központi finanszírozással: 2014. november 1. naptól 2015. március 31. napig, 5 fő irodai asszisztens bére 85%-os támogatással (40,48,30,26 fővel) 43.388.274.- Ft. A téli közfoglalkoztatáshoz dologi kiadás nem kapcsolódik (munkaeszköz, szerszámok, gépek, munka-és védőruha). 26 fő 2014. december 1. naptól 2015. március 31. napig tartó szakképzésben vesz részt.
- Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (2015. áprilistól több pályázati szakaszban megvalósítva) címén kifizetett munkabér és járulék 70-80-90%-a központi finanszírozással, amely a közfoglalkoztatási programtól és az engedélyezett foglalkoztatotti létszámtól függ (tervezett 480 fő átlagosan legalább 3 havi foglalkoztatásával): 86. 641.178.-Ft a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó dologi kiadás, amely utólagos finanszírozású, a benyújtott számlák alapján 100%-ban megtérül: 2.000.000.- Ft
- Halimba és Öcs Községek Önkormányzata a Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez hozzájárulás támogatásértékű bevétel előirányzata 12.964 eFt,
- Megüresedett háziorvosi körzet esetén az OEP az önkormányzattal kötött finanszírozási szerződés esetén a működtetéshez támogatást nyújt. Az önkormányzat 2014. évben nem működtetett ugyan háziorvosi körzetet, de figyelembe véve a jelenlegi praxisokat előfordulhat üresedés. Célszerű egy praxis legalább 6 hónapig tartó működtetésével tervezni: **4.000.000 Ft.-**

Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz közp. ktv. szervtől 36.448 eFt

A felhalmozási célú támogatások között számba vettük a KEOP 4.10.0/N – Oktatási intézmények épületenergetikai korszerűsítésének támogatását, mely a Nagy L. VKSZK - Szabadság tér 13. intézménynél kerül megvalósításra. A Környezet és Energia Operatív Program keretében meghirdetett KEOP-2014-4.10.0/N Fotovoltaikus rendszerek kialakítása elnevezésű pályázat keretében a Városi Könyvtár és Szabadidő Központ Szabadság tér 13. intézmény helyi hő, és villamosenergia-igény kielégítését tervezzük megújuló energiaforrásokkal. A pályázat csökkentett támogatást nyert el. Az 40.021 eFt bekerülési költséghez 36.448 eFt támogatási igény és 3.573 eFt önrész kapcsolódik.

V. Véglegesen átvett pénzeszközök (államháztartáson kívülről) 645.008 eFt
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről 645.0083 eFt

A felhalmozási célra átvett pénzeszközöket a 3. mellékletben részleteztük.

A beruházásokhoz, felújításokhoz számba vehető pénzeszközök átvételét rögzítettük, itt vettük figyelembe az 5/2009.(I.30.) Kt. határozattal jóváhagyott pénzeszköz átvétel, melyet a Bakonyi Erőmű Zrt. öt éven át, biztosít az önkormányzat részére, az uszoda fejlesztéséhez kapcsolódó TAO-s támogatást.

VI. Támogatások, kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapír beváltása

Felhalmozási célú államháztartáson kívüli kölcsön visszatérülése 9.413 eFt

A kölcsönök visszatérülése bevételi előirányzat csoporthoz tartozik a lakásépítési-, vásárlási támogatások, melyek megtervezését az analitikus nyilvántartásainkból terveztünk meg.

Folyó bevételek összesen 5.909.424 eFt

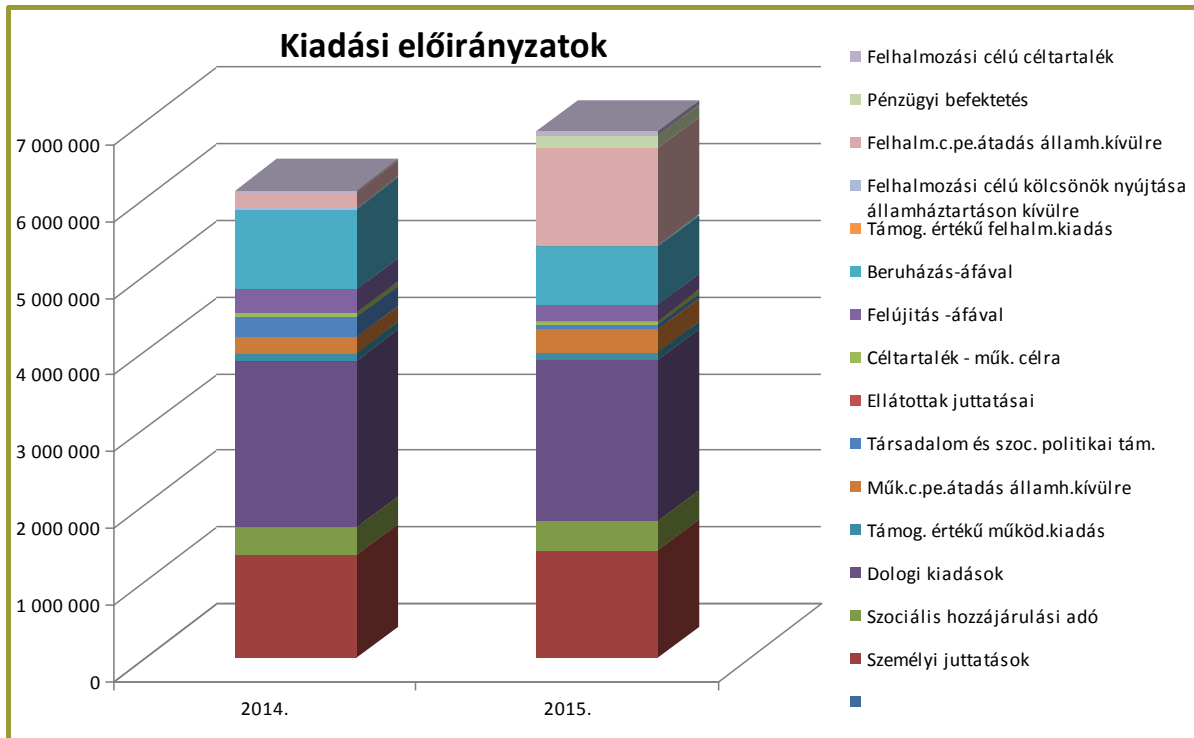
VII. Finanszírozási bevételekkel 270.015 eFt

A 2014. évi panelprogramokhoz kapcsolódó fejlesztési célhitel felvétele.

Előző évi várható működési és felhalmozási költségvetési maradvány 687.379 eFt

Költségvetési bevételi előirányzatok összesen 6.866.818 eFt

Kiadások



I. Folyó (működési) kiadások

4.344.367 eFt

Személyi juttatások

1.401.554 eFt

Továbbra is elengedhetetlen a feladatellátás hatékonyságának vizsgálata, intézményi körben a gazdálkodás egyes elemeire, illetve erőforrásokra és költségtényezőkre kiterjedően. A személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó járulékok előirányzatainak tervezését befolyásoló tényezők:

A munkabérek nettó értékének megőrzéséhez szükséges munkabéremelés 2015. évben az elvárt béremelésnek a munkáltató döntésén alapuló végrehajtásától függetlenül a minimálbér és a garantált bérminimum összege 2015. január 1-jétől emelkedik az erről szóló 347/2014. (XII.29.) Korm. rendelet szerint havi 118.000,-Ft, illetve 122.000,-Ft-ra. Az ennek hatálya alá tartozó béreket kötelezően meg kell emelni.

Az eredeti előirányzatok nem tartalmazzák a 2015. évi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjának előirányzatát, ezért évközben a Kincstár kimutatása alapján módosítani szükséges a költségvetést.

Szociális hozzájárulási adó

377.779 eFt

A szociális hozzájárulási adó az illetmények tételes számítása alapján került tervezésre az előirányzat, mely megfelelő fedezetet nyújt az éves szintű kötelezettségekhez. A szociális hozzájárulási adó mértéke 27 %.

A társadalombiztosításban való részvétel – törvényben meghatározottak szerint – továbbra is kötelező, a biztosított az egyén felelősség elvének megfelelően járulékfizetés alapján szerzhet jogot a saját maga és törvényben meghatározott hozzátartozója javára az egyes társadalombiztosítási ellátásokra.

Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások

2.103.807 eFt

A dologi kiadások megtervezése az elemi költségvetésben előírt részletezettség szerint történt. A dologi kiadások az elmúlt évi előirányzatot alapul véve – a szerkezeti változások, korrekciók stb. átvezetése után – kerültek megállapításra.

Figyelembe kellett venni az élelmezési norma emelkedését is, (2015. január 1-től) 10. melléklet szerint, melyek emelésére a helyi bevételi lehetőségekből teremthető forrás.

A kormány gazdaságpolitikájához kapcsolódóan a takarékoságon, a közös felelősségen van a hangsúly.

Az intézményeknek 2015-ben a takarékosági, racionalizálási költségvetés végrehajtását kell megvalósítaniuk. Az intézkedési tervekben megfogalmazottaknál figyelemmel kell lenni a központi, ágazati jogszabályokra (a nemzeti köznevelésről szóló közoktatási tv., stb.), és minden kiadást minimum szinten kell megtervezni. A dologi kiadások részletesét a 2015. évi előirányzatokkal kormányzati funkció besorolási számmal az 5. melléklet kiadási összesítői szerint mutatjuk be (önkormányzati, és hivatali bontásban).

A működési kiadási előirányzatok az önkormányzatnál és az önkormányzati hivatalnál az 5. mellékletben részletezettek szerint:

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

A szakfeladaton az önkormányzat és a közös önkormányzati hivatal működéséhez szükséges személyi és meghatározott dologi feltételeket biztosítja, melyhez a Halimba Község Önkormányzat, Ócs Község Önkormányzata a Halimbai Kirendeltségnél felmerült költségekhez hozzájárul.

Ajka Város Önkormányzata és az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma 62 fő, ebből 3 fő az ajkai önkormányzatnál, 59 fő három önkormányzat közös hivatalánál végez munkát.

Kormányzati funkciók szerint a Szociális szolgáltatások igazgatásán 7 fő és 5 fő közfoglalkoztatott, továbbá 1 fő közfoglalkoztatás-vezető. Az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási feladatokon 37 fő, 3 közfoglalkoztatott, a képviselő-testület és a bizottságok, 2 fő szakértő, valamint 1 belső ellenőr személyi juttatásainak előirányzata. Az állampolgársági ügyeken 2 fő, adó- vám és jövedéki igazgatásán 4 fő, a Közterület rendjének fenntartásán 1 fő, Építésügy területi igazgatása és szabályozásán 2 fő, a halimbai hivatalban 6 fő személyi juttatásainak előirányzata szerepel.

Az alkalmazottak háromnegyede felsőfokú iskolai végzettséggel, mintegy negyede pótlékkal elismerhető angol vagy német nyelvvizsgával is rendelkezik.

Központi bérintézkedés nem történt, az alapilletmény 2015. évben is 38.650 Ft. Az illetménykiegészítés mértéke 10 és 20 % a közép- illetve felsőfokú végzettségű köztisztviselők részére. Minősítés alapján 36 fő részesül illetmény-eltérítésben, 3 fő személyi illetményben. Gépkocsiveető alkalmazásának hiányában hivatali gépjárművet rendszeresen vezet 9 fő, ezért gépjármű-vezetési pótlékban részesül (bruttó 5025 Ft/fő/hó). A költségvetési terv tartalmazza a soros előlépéseket (18 fő) és az esedékes jubileumi jutalmakat (4 fő).

A köztisztviselők éves cafetéria - juttatásának kerete a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege 2015. évben nem haladhatja meg a bruttó 200 000 forintot.

A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2015. évben legfeljebb 1000 forint.

A köztisztviselők egyes juttatásait a 35/2014. (XII.30.) önkormányzati rendelet szabályozza.

A képviselő-testületi és bizottsági munkáért járó tiszteletdíjak előirányzata az előző évhez képest 32 %-kal, 25 millió forintról 33 millió forintra emelkedtek.
A munkáltatót terhelő közterhek nem változtak.

Gépkocsik fenntartása

Az Opel Vectra és Seat Cordoba szgk. karbantartásával, javításával, műszaki vizsgáztatásával, biztosításával kapcsolatos feladatokra, üzemanyag költségekre 2.500 eFt-ot, tervezünk. A Suzuki SX4 és Opel Astra személygépkocsi karbantartásával, javításával, műszaki vizsgáztatásával, biztosításával kapcsolatos feladatokra, és az üzemanyag költségekre 2.500 eFt szükséges.

Önkormányzati jogalkotás

A szakfeladaton a választott tisztségviselők a képviselő-testület tagjainak és a bizottságokban résztvevőknek megtervezett megbízási díjakat 27.161 eFt értékben és hozzákapcsolódó járulékokat 7.335 eFt, valamint 100 eFt értékben dologi kiadásokat terveztünk meg.

Városháza üzemeltetése, karbantartása és egyéb feladatok

A 240/2007.(XII.18.) Kt. határozat alapján a Városháza üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatos feladatokat 2008. január 1-től az Ajkait Befektetési és Fejlesztési Kft. látja el.

- Fénymásolás	4.000 eFt
- Épület-, berendezés-, eszköz-, karbantartás, javítás	3.047 eFt
- Vízdíj	500 eFt
- Áramdíj	4.500 eFt
- Fűtésdíj	5.700 eFt
- Szemétszállítás díja	500 eFt
- Lifthasználati díj	470 eFt
- Takarítási díj	7.500 eFt
- Portaszolgálat díja	7.800 eFt
- Telefonközpont szolgáltatási díja	2.200 eFt
- Karbantartás, üzemeltetés költsége	7.600 eFt
- Fizikai kisegítő szolgáltatás	5.800 eFt
- Postai küldemények kezelési díja	2.400 eFt
- Irodahelyiség bérbeadás bony. díja, kez. kltsg.	1.000 eFt
- Áthúzódó kifizetés	7.983 eFt

Összesen **61.000 eFt**

CSALÁDI ESEMÉNYEK SZERVEZÉSE

A családi eseményekkel kapcsolatos kiadásokat is a helyi önkormányzati rendeletből adódóan az események száma határozza meg (közreműködők juttatásai, járulékok, anyagbeszerzés, nyomtatványok). Mivel a házasságkötések száma évek óta jelentősen nem változik, így a tervezésnél a jelenlegi adatokat vettem figyelembe, a helyi rendeletben szabályozott díjak emelése nem indokolt. A szakfeladaton **kiadás összesen 1.207.000.- Ft** az alábbi bontásban:

A családi ünnepeken közreműködő személyek (anyakönyvvezetők, kisegítők, versmondó, zenész) megbízási díjai és járulécai: 800.000.-Ft + járulécai (nyugdíjbizt. jár.24%: 192.000.-Ft; munkaadókat terh. jár.:1%: 8.000 Ft; .eü. hozzájárulás:2%:16.000 Ft)= 1.016.000.-Ft

Irodaszer, Nyomtatvány, készlet beszerzése: 50.000.-Ft +ÁFA: 14.000 Ft-

Egyéb különféle dologi kiadások (szolgáltatás és hangtechnika) 100.000.-Ft+ ÁFA: 27.000 Ft.

011220 Adó, vám és jövedéki igazolás igazgatása

A szakfeladat által biztosított előirányzat terhére a személyi juttatásokat és a hozzákapcsolódó járulékokat, valamint a 2015. évben, az adóhatósági feladatellátáshoz szükséges eszközök beszerzését terveztük meg.

013320 Köztemető fenntartás és működtetés

Ajka város köztemetőinek üzemeltetését a Képviselő-testület által 2008. évben megalapított Ajkai Temető Fenntartó és Szolgáltató Kft. végzi, külön kegyeleti közszolgáltatási szerződés alapján. A köztemetők üzemeltetéséhez, a temetők tisztaságának fenntartásához 25.700 eFt, a temetők vezetékes víz-, illetve áramellátásához 2.500 eFt fedezetet kell biztosítani. A 2015. évi működéshez a 361 eFt 2014. évi áthúzódó kifizetésre figyelemmel 28.561 eFt szükséges.

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

A tervezett lakótelek értékesítésekből, egyéb földterület értékesítésekből, és egyéb értékesítésekből 483.452 eFt bruttó bevételt várunk. A bevétel nettó értéke 390.716 eFt, melyhez kapcsolódó ÁFA kiadás 92.736 eFt.

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (önk. tulajdonú üzlethelyiségek, irodák, más ingatlanok hasznosítása)

– Takarnet működtetéssel kapcsolatos kiadások	600 eFt
– Térinformatikai program átdolgozása – Ortofoto frissítés	2.510 eFt
– Telekalakítási eljárások hatósági díjai	3.593 eFt
– Ingatlan rendezés, telekmegosztás, beruházások után épület- és út feltüntetés, telekalakítási, telekhatár-rendezési vázrajzok készítése, elbirtokolt terület rendezése, kisajátítás, értékbecslés készítés	12.500 eFt
– Nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos költségek (bérleti díj, csőtörés, karbantartás, közös költség, víz, áram, fűtési díj stb.)	4.000 eFt
– Hirdetési díjak, ingatlan közvetítés megbízási díj (Ajkait Kft.)	200 eFt
– Tulajdoni rész szerinti hozzájárulás a Móra F. u. 24-28.tetőfelújításához	2.000 eFt
– <u>Áthúzódó kifizetések</u>	<u>4.597 eFt</u>
Mindösszesen	30.000 eFt

016030 Állampolgársági ügyek igazgatása

A szakfeladat által biztosított előirányzat terhére a személyi juttatásokat és a hozzákapcsolódó járulékokat, valamint a 2015. évben, az állampolgársági hatósági feladatellátáshoz szükséges eszközök beszerzését terveztük meg.

031030 Közterület fenntartásának a rendje

A szakfeladat által biztosított előirányzat terhére a személyi juttatásokat és a hozzákapcsolódó járulékokat, valamint a 2015. évben a feladatellátáshoz szükséges eszközök beszerzését terveztük meg.

032010 Tűz-, és katasztrófavédelem igazgatása

A 2015. évben tovább folytatódik a köteles polgári védelmi szervezetek gyakorlati szintű mozgósítása, a beosztott állomány képzése, továbbképzése, a területi, települési, munkahelyi katasztrófavédelmi tervezés. Elkezdődik a város területén található polgári védelmi szirénák távindítását biztosító informatikai rendszer fejlesztése, és ezzel egy időben a hozzá kapcsolódó GPS rendszer kiépítése.

Ajka városa a 2014. évi katasztrófavédelmi kockázati besorolás felülvizsgálata után továbbra is I. katasztrófavédelmi osztályba sorolt, ami a 2015. évben is jelentős feladatokat eredményez. A tervezésnél figyelembe kell venni a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó két település katasztrófavédelmi feladatainak ellátásához szükséges költségeket is, különösen Halimba település tekintetében, amely 2014. január 1-től szintén I. katasztrófavédelmi besorolást kapott a település határában működő robbanóanyag raktár létesítése miatt. Az elmúlt évek során nyilvánvalóvá vált, hogy fokozottabban kell készülni a szélsőséges időjárás okozta helyzetek (hóvihár, a várost átszelő patakok áradása, nagy mennyiségű eső hullása rövid idő alatt) kezelésére, erőfeszítéseket kell tenni a károk megelőzése a védekezési feladatok végrehajtása, és a vis maior pályázati rendszerhez tartozó önrész biztosítása érdekében, amelyek további jelentős kiadást indukálnak. A feladatok megfelelő színvonalon történő ellátásához **2.086 eFt**, valamint az áthúzódó kifizetés biztosításához **914 eFt**, azaz összesen **3.000 eFt** előirányzat szükséges.

Jelenlegi ismereteink szerint a közfoglalkoztatás megszervezése továbbra is önkormányzati feladat marad, azonban a feladat 2015. évi megvalósíthatóságáról nem rendelkezünk információval. Az elmúlt évek közfoglalkoztatási programját figyelembe véve, 2015-ben évi átlagos 480 fő- legalább három hónapig tartó- közfoglalkoztatásban történő részvételével indokolt a költségvetés készítése, valamint figyelembe vettem a 2014. november 1. naptól elindult és 2015. március 31. napig tartó téli közfoglalkoztatásban - beleértve a képzésben - részt vevő személyeket is (144 fő). A 376/2014. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a költségvetés tervezésénél már a 2015. január 1. naptól érvényes közfoglalkoztatási bérre vonatkozó rendelkezéseket vettem figyelembe, és a tervezet kizárólag az önkormányzat által megvalósítandó közfoglalkoztatás tervezett kiadásait tartalmazza figyelembe véve a Képviselő-testület korábbi döntéseit, mely szerint intézményeinek, valamint együttműködési megállapodás alapján közfeladatot ellátó szervezetek részére a közfoglalkoztatás megvalósításához szükséges önrészt költségvetési rendeletében biztosítja.

041233 HOSSZABB IDŐTARTAMÚ KÖZFOGLALKOZTATÁS:

Az új közfoglalkoztatási rendszer célja, hogy minél több munkára képes és kész, tartósan munkanélküli ember dolgozzon. Az egységesen kialakított finanszírozási rendszerben a munkaügyi központokon keresztül lehet pályázni.

A közfoglalkoztatással kapcsolatos jelentős változás, hogy a foglalkoztatást helyettesítő támogatást évente felül kell vizsgálni. Annak a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult személynek, aki az éves felülvizsgálat során nem igazolja, hogy a felülvizsgálat időpontját megelőző egy évben legalább 30 napban keresőtevékenységet folytatott, munkaerő-piaci programban vagy közfoglalkoztatásban vett részt, meg kell szüntetni az aktív korúak ellátásra való jogosultságát, mellyel egyidejűleg részére az ellátás folyósítása megszűnik.

A közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatások részletes szabályai jelenleg még nem ismertek, ezért a költségvetés tervezésénél a jelenleg megvalósuló közfoglalkoztatási program szerint számoltam, miszerint hosszabb időtartamú foglalkoztatásra várhatóan napi 6-8 óra munkaidővel van lehetőség. Az elmúlt évek közfoglalkoztatási programját figyelembe véve, 2015-ben évi átlagosan 480 fő (legalább 3 hónapig tartó) közfoglalkoztatásban történő részvételével indokolt a költségvetés készítése.

Figyelembe vettem a 2014. november 1. naptól elindult és 2015. március 31. napig tartó téli közfoglalkoztatásban részt vevő személyeket (29,40,48,30,26 fő) is, és a programhoz kapcsolódó, esetlegesen felmerülő dologi kiadásokat (munkaeszköz, szerszámok, gépek, munka-és védőruha), amely utólagos finanszírozású, a benyújtott számlák alapján 100%-ban megtérül.

A közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló 170/2011.(VIII.24.) Korm. rendelet 2015. január 1. napján hatályba lépett módosítása szerint a teljes munkaidőben történő foglalkoztatás esetén 79.155.-Ft-ban határozza meg a közfoglalkoztatási bér összegét.

A tervezésnél figyelembe vettem azt, hogy a finanszírozás pályázati rendszer útján önrész biztosításával fog történni. A tervezett összeg a bér és járulékok (szociális hozzájárulási adó: 27%-13,5%) összegét tartalmazza. Az önkormányzat közfoglalkoztatás esetén a munkaadó a Tbj. 19. §-ában meghatározott társadalombiztosítás járulék(27%) 50%-ának megfizetése alól mentesül a 2004. évi CXXIII. törvény 8/A § (1) bekezdése alapján.

Téli, áthúzódó hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2014. november 01. – 2015. március 31.

173 fő vesz részt téli közfoglalkoztatásban, többnyire segédmunkás munkakörben, napi 8 órában. A téli közfoglalkoztatás részét képezi a 2014. december 1. napjától 2015. március 31. napjáig megvalósuló szakképzés (targoncakezelő, hulladékkezelő, konyhai kisegítő, parkgondozó) melyben 26 fő vesz részt. A képzést továbbfoglalkoztatás követi a résztvevők számára. A támogatás mértéke a kifizetett bruttó bér + SZHA 100%-a.

ÁTHÚZÓDÓ KÖZFOGLALKOZTATÁS (JANUÁR-FEBRUÁR-MÁRCIUS)								
	<i>Fő</i>	<i>Idő-tartam</i>	<i>Bruttó bér</i>	<i>Bér összesen</i>	<i>SZHA (13,5%)</i>	<i>Bér és SZHA összesen</i>	<i>Támogatás 100%</i>	<i>Önrész</i>
December havi kifizetés	29	1	77 300	2 241 700	302 630	2 544 330	2 544 330	0
December havi kifizetés	35	1	77 300	2 705 500	365 243	3 070 743	3 070 743	0
December havi kifizetés	48	1	77 300	3 710 400	500 904	4 211 304	4 211 304	0
December havi kifizetés	30	1	77 300	2 319 000	313 065	2 632 065	2 632 065	0
December havi kifizetés	26	1	77 300	2 009 800	271 323	2 281 123	2 281 123	0
Dec. havi kifizetés (irodai alk.)	5	1	99 100	495 500	66 893	562 393	438 666	123 726
Január-február havi kifizetés	35	2	79 155	5 540 850	748 015	6 288 865	6 288 865	0
Január-február havi kifizetés	48	2	79 155	7 598 880	1 025 849	8 624 729	8 624 729	0
Január-február havi kifizetés	30	2	79 155	4 749 300	641 156	5 390 456	5 390 456	0
Január-február-március havi kifizetés	26	3	79 155	6 174 090	833 502	7 007 592	7 007 592	0
Jan.-febr. havi kifiz. (irodai alk.)	5	2	101 480	1 014 800	136 998	1 151 798	898 402	253 396
Összesen:	139			38 559 820	5 205 576	43 765 396	43 388 274	377 122

2015. évi hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás:

2015. ÉVI KÖZFOGLALKOZTATÁS (ÁPRILIS - DECEMBER)								
	Fő	Idő- tartam	Bruttó bér	Bér összesen	SZHA (13,5%)	Bér és SZHA összesen	Támogatás 70%	Önrész 30%
Április	50	3	79 155	11 873 250	1 602 889	13 476 139	9 433 297	4 042 842
Május	50	3	79 155	11 873 250	1 602 889	13 476 139	9 433 297	4 042 842
Június	100	3	79 155	23 746 500	3 205 778	26 952 278	18 866 594	8 085 683
Július	55	3	79 155	13 060 575	1 763 178	14 823 753	10 376 627	4 447 126
Augusztus	55	3	79 155	13 060 575	1 763 178	14 823 753	10 376 627	4 447 126
Szeptember	45	3	79 155	10 685 925	1 442 600	12 128 525	8 489 967	3 638 557
Október	45	3	79 155	10 685 925	1 442 600	12 128 525	8 489 967	3 638 557
November	40	2	79 155	6 332 400	854 874	7 187 274	5 031 092	2 156 182
December	40	1	79 155	3 166 200	427 437	3 593 637	2 515 546	1 078 091
Irodai asszisztens	5	9	101 480	4 566 600	616 491	5 183 091	3 628 164	1 554 927
Mindösszesen:	485			109 051 00	14 721 912	123 773 112	86 641 178	37 131934

A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan fentiekén kívül tervezésre kerül a dologi kiadás, amely utólagos finanszírozású, a benyújtott számlák alapján 100%-ban megtérül: **2.000.000.- Ft(+ postaköltség: 2.000.000.-Ft).**

Ajka Város Önkormányzata intézményeinek közfoglalkoztatása 2015 évre

Intézmény megnevezése	Fő	Bruttó bér (fő x 79.155 Ft x 10 hó)	Szociális hozzájárulási adó (13.5%)	Összesen	Támogatás 70%	Önrész 30%
Magyar Imre Kórház	5	3 957 750 Ft	534 296 Ft	4 492 046 Ft	3 144 432 Ft	1 347 614 Ft
Ajka és Térsége Civil Szervezetek Szövetsége	2	1 583 100 Ft	213 718 Ft	1 796 818 Ft	1 257 773 Ft	539 045 Ft
Szociális Szolgáltató és Gondozási Központ	5	3 957 750 Ft	534 296 Ft	4 492 046 Ft	3 144 432 Ft	1 347 614 Ft
Térségi Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat	2	1 583 100 Ft	213 718 Ft	1 796 818 Ft	1 257 773 Ft	539 045 Ft
Nagy László Városi Könyvtár és Szabadidőközpont	5	3 957 750 Ft	534 296 Ft	4 492 046 Ft	3 144 432 Ft	1 347 614 Ft
Városi Intézmények Működtető Szervezete	5	3 957 750 Ft	534 296 Ft	4 492 046 Ft	3 144 432 Ft	1 347 614 Ft
Város Óvoda	5	3 957 750 Ft	534 296 Ft	4 492 046 Ft	3 144 432 Ft	1 347 614 Ft
Magyar Máltai Szeretetszolgálat	2	1 583 100 Ft	213 719 Ft	1 796 819 Ft	1 257 773 Ft	539 045 Ft
Molnár Gábor Műhely Alapítvány	2	1 583 100 Ft	213 719 Ft	1 796 819 Ft	1 257 773 Ft	539 045 Ft
Kristályvölgyért Egyesület	1	791 550 Ft	106 860 Ft	898 410 Ft	628 887 Ft	269 523 Ft
Városi Bölcsőde	2	1 583 100 Ft	213 719 Ft	1 796 819 Ft	1 257 773 Ft	539 045 Ft
ÖSSZESEN:	36	28 495 800Ft	3 846 934Ft	32 342 734 Ft	22 639 913 Ft	9 702 821 Ft

041236 ORSZÁGOS KÖZFOGLALKOZTATÁSI PROGRAM:

Szakfeladaton jelenik meg a közmunkások bére és járulékai, valamint dologi kiadás tervezett összege. Az önkormányzati feladatok ellátására szervezett munkavégzésnek ezen típusa teljes egészében önkormányzati finanszírozással történik. Az önkormányzati feladatokra tekintettel a 2015. évre vonatkozóan 20 fő foglalkoztatásával számoltunk. A tervezett összeg a bér és járulékok (szociális hozzájárulási adó:27%) összegét tartalmazza.

Közmunkások foglalkoztatásával kapcsolatos dologi kiadások

2006. évtől kezdődően lehetőség van közmunkások foglalkoztatására, akik elsősorban a közterületek tisztántartását végzik. A munkásokat, ha kellett a munkahelyre szállítottuk, védő felszerelést, munkaeszközt, szerszámot, védőitalt stb. biztosítottunk részükre. Mivel a 2015. évben várhatóan jelentős számú közmunkás foglalkoztatására kerül sor, ismét szükséges a munkavégzési feltételek biztosítása érdekében fedezetet biztosítani, a szükséges feltételek, védőfelszerelések, és egyéb dologi kiadások fedezésére. A feladatra a korábbi évek tapasztalatai alapján **2.000 eFt** kiadással kalkulálunk. A közmunkások tevékenységével összefüggésben rendszeresen biztosítani kell a települési szilárd hulladék elszállításával, ártalmatlanításával (avar föld, illegális hulladék stb.) elhelyezésével kapcsolatban felmerülő szállítási, konténerbérleti költségeket is, melyhez éves szinten **11.000 eFt** szükséges. A feladatok elvégzéséhez **13.000 eFt**, az áthúzódó kifizetések finanszírozásához **1.563 eFt**, azaz összesen **14.563 eFt** előirányzat szükséges.

042170 Élelmiszerlánc-biztonság igazgatása, gombaszakértés

Ajka város Önkormányzata biztosítja a lakosság számára a folyamatos ingyenes gombaszakértést, melynek éves díja az áthúzódó kifizetéssel **500 eFt**.

042180 Állat-egészségügy

Éves szerződések alapján végeztetjük el a gyepmesteri feladatokat és a város közterületeinek, csapadécsatornáinak rágcáló-mentesítését. A gyepmester havi átalánydíjas szerződés keretében, éves viszonylatban **2.450 eFt** értékben elvégzi a közterületeken kószáló kóbor ebek befogását, biztosítja azok 14 napig történő gyepmesteri telepen tartását, oltását, gondozását, valamint ellátja a gyepmesteri telep belső területének és környékének gondozását.

A gyepmesteri feladatok ellátása mellett **800 eFt** előirányzatot kell biztosítani a telep folyamatos karbantartására. A feladat ellátáshoz kapcsolódik további **500 eFt**, mely költség a telep közüzemeltetési költségeinek (víz, csatorna, villany) fedezetét biztosítja.

Ugyancsak ezen szakfeladat keretében kerül sor a rágcálóirtással kapcsolatos feladatok elvégzésére, melyre **800 eFt**-ot tervezünk.

Az önkormányzatnak kötelessége az állati hulladékok ártalmatlanításával kapcsolatos feladatok ellátása. Mivel a város nem rendelkezik állati hulladékok tárolására, illetve ártalmatlanítására szolgáló teleppel, ezt a feladatot az elmúlt években a szentgáli önkormányzattal kötött szerződés alapján oldottuk meg. Szentgál 2014. október 31-el visszamondta a szerződést. Az AVAR Ajka Kft. lehetőséget lát a szeméttelen egy korszerű állati hulladékgyűjtő kialakítására. Addig is meg kell oldanunk az elhelyezést (Veszprém), melyre tervezett éves költség előirányzat **900 eFt**.

Az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény alapján az önkormányzat eb rendészeti feladatával összefüggésben, illetve a veszettség elleni oltás járványvédelmi vonatkozásaira való tekintettel 3 évente legalább egy alkalommal eb összeírást végez. A feladat elvégzésére **500 eFt** előirányzatot tervezünk.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **5.950 eFt**, az áthúzódó kifizetésekhez **1.183 eFt**, összesen **7.133 eFt** előirányzat szükséges.

042220 Erdőgazdálkodás

Az erdőről és az erdő védelméről szóló 1996. évi LIV. tv. és a végrehajtására kiadott 29/1997.(IV.30.) FM rendelet alapján az önkormányzat tulajdonában lévő erdőket (11,6 ha) gondozni kell, az elöregedett fákat ki kell vágni, helyükre újakat kell telepíteni, a felburjánzott cserje állományt ki kell irtani, vadvédelmi kerítést kell építeni. Az erdő fenntartással kapcsolatos önkormányzati feladatokat megbízási szerződés keretében helyi vállalkozó látja

el. A kötelezettségek teljesítéséhez **5.000 eFt** előirányzat biztosítása szükséges. A 2014. évről áthúzódó kifizetés **635 eFt**. A szükséges előirányzat **5.635 eFt**.

044310 Építésügy igazgatása

A szakfeladat által biztosított előirányzat terhére a személyi juttatásokat és a hozzákapcsolódó járulékokat, valamint a 2015. évben, az építéshatósági feladatellátáshoz szükséges eszközök beszerzését terveztük meg.

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartás

A város tulajdonában lévő úthálózat burkolt felülete 283.000 m², míg ezen felül 192.000 m² szilárd burkolatú járda és kerékpárút van. A bel- és külterületi utak hossza közel 100 km. A közlekedési hálózat az egyre növekvő igénybevétel miatt az alábbi munkák elvégzését, és az egyes részfeladatoknál szereplő költségek biztosítását feltétlen indokolja:

- ***Útburkolati jelek festése***

Az utak láthatóságának, gyalogátkelőhelyek, tengelyvonalak, elzárt területek, parkolók, buszmegállóhelyek, kerékpárutak, valamint egyéb veszélyekre utaló piktogramok, rokkantjelek festéséhez szükséges költség a korábbi évek tapasztalatai alapján **3.000 eFt**.

- ***Utak kátyúzása, padkarendezés***

Az önkormányzat kezelésében lévő utak nagyfokú terheltsége, valamint a városrészek külső útjainak minősége, burkolatának elöregedése indokolja az utak folyamatos kátyúzását. A feladathoz szükséges előirányzat **18.000 eFt**.

- ***Járdák fenntartása, aszfaltozása (lokális javítása)***

A '60-as években öntött aszfaltból készült járdák állapota repedezett, balesetveszélyes, ezért sürgős beavatkozásra van szükség. A megnövekedett gépkocsi forgalom hatására a belső parkolók, sétányok karbantartást, murvázást igényelnek. A kivitelezési munkák elvégzéséhez **2.000 eFt** előirányzat biztosítására van szükség.

- ***Kerékpárutak fenntartása, üzemeltetése***

Ajka város kerékpárút hálózata 11.431 fm hosszú és 32.088 m² aszfaltburkolatú felülettel rendelkezik. A kerékpárutak folyamatos karbantartásának – felület letakarítása, táblák javítása, burkolatjel felújítása - igénye **500 eFt**.

- ***KRESZ táblák és tartozékainak cseréje, pótlása, új jelzésrendszerek és forgalomtechnikai eszközök elhelyezése***

Közúti jelzőrendszereket, berendezéseket az érvényes EU szabványnak megfelelően cserélni kell, valamint a megváltozott forgalmi követelmények szerinti új jelzések alkalmazása, valamint a gépkocsik által és egyéb módon megrongált jelzések helyreállítására **1.000 eFt** költség igény keletkezik.

- ***Kártérítési kötelezettség***

A kátyúba hajtás, illetve egyéb közlekedési baleset miatt az önkormányzatnak, amennyiben felelőssége (pl. karbantartási, felújítási hiányosság) megállapítható kártérítési kötelezettsége van. A gépkocsi tartozékok megnövekedett árai, valamint az Egészségbiztosítási Pénztár önkormányzatra áthárított - balesetekből eredő ellátási költség megtérítéséből adódó - költségeire fedezetet kell biztosítani. Az előző évek tapasztalatai alapján erre a feladatrészre legalább **500 eFt** biztosítására van szükség.

- **Hidak felülvizsgálata, fenntartása**

Ajka város Önkormányzata tulajdonát képező 23 db híd üzemeltetéséhez, fenntartásához, állagmegőrzéséhez, valamint az évenkénti legalább egyszeri kötelező felülvizsgálatához biztosítani kell a szükséges fedezetet. Mivel az elmúlt években a hidak karbantartására szinte nem állt rendelkezésre előirányzat, a szerkezetek műszaki állapotromlása felgyorsult, és egyre gyakoribbá váltak a balesetveszélyes állapotok. A legfontosabb munkák elvégzése céljából **1.000 eFt** előirányzat biztosítása indokolt.

- **Egyéb**

Közlekedési létesítményekkel kapcsolatos eljárások, tervek készítéséhez, engedélyeztetési eljárásokhoz kapcsolódó költségek fedezésére **500 eFt** előirányzatot tervezünk.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **26.500 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **13.939 eFt**, összesen **40.439 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése (ÁFA befizetés)

A bérüzemeltetésre átadott vízi közművek után a szolgáltató Bakonykarszt Zrt. az üzleti tervben tervezett ivóvíz felhasználás figyelembevétel alapján $1.506 \text{ em}^3 \times 47,20 \text{ Ft/m}^3 / 71.083 \text{ eFt}$ bérleti díjat fizet. A befizetett bérleti díj után keletkezett ÁFA összeg a szennyvízközmű vonatkozásában **19.192 eFt**.

053010 Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása

2006. évben megkezdődött a talajterhelési díjak adó formában történő behajtása. A befolyt összeg talaj és felszínalatti víz védelmére használható fel. (pl.: csatornázás, szennyvíztisztítás, vízbázis-védelem, település monitoring kialakítás működtetése, tartós környezetkárosodás kármentesítése). A szakfeladat másik bevételi forrása a környezetvédelmi bírság. Ebből elsősorban a lakossági panaszbejelentések következtében elkészítendő zajmérési vizsgálatok, valamint a környezetvédelem állapotának vizsgálatához szükséges adatok beszerzési díját lehet fedezni. Tervezett előirányzati összeg **600 eFt**.

063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

Városunkban összesen mintegy 22 km zárt rendszerű csapadékcatorna, és mintegy 40 km hosszú nyílt, burkolt és burkolatlan árok van. A 6 km hosszú zárt rendszerű hálózat főgyűjtő ágait évente, az ehhez csatlakozó mellékágakat 2-3 évente szükséges lenne tisztíttatni. Az egyéb zárt rendszerű catorna szakaszok tisztítására alkalomszerűen, többnyire duguláskor kerül sor. A **zárt rendszer folyamatos karbantartására** vonatkozó megbízási szerződés keretében csak a víznyelőrácok és az azokhoz tartozó bekötővezetékek tisztítása biztosított, melynek várható éves díja **5.500 eFt**.

Az elmúlt időszak intenzív esőzései megmutatták, hogy elkerülhetetlen a csapadékvíz-elvezető gerinchálózat tisztítása is, melynek költsége több tízmillió forintba becsülhető. A feltétlen szükséges **eseti megbízásokra** éves szinten legalább **3.000 eFt** biztosítása szükséges.

A **nyílt árkok** esetében gondot okoz, hogy az árkok jelentős része nagy szintkülönbségű területekről vezeti le a csapadékot, ezért ezeket évente 2-3 alkalommal tisztítani kell. A helyi rendeletünk alapján a családi házas területeken az árkok tisztítása az ingatlan tulajdonosok kötelessége. Ezt figyelembe véve, mintegy 18 km árok tisztításáról, árokpárt kaszálásáról kell gondoskodni évente. A takarékosagra való figyelemmel a szükséges munkák 30-40 %-ára tervezünk **karbantartási** előirányzatot, melynek költsége **3.000 eFt**.

A városban kb. 850 db **rács és aknafedlap** található, melyek közül egyre többet kell cserélni, szintre emelni, lopás miatt pótolni. A **karbantartási** feladatok elvégzéséhez **2.500 eFt** szükséges.

A város területén 2 db szökőkút, 4 db vízköpő és 4 db ivókút található, melyek üzemeltetését megállapodás alapján a PRIMER Kft. és a Kristályfürdő Kft. látja el. Évente 5 havi tényleges üzemmel és egész éves felügyelettel kalkulálunk. A **szökőkutak karbantartására**, általános felülvizsgálatára, a megfelelő üzembiztonság elérése érdekében **2.000 eFt** karbantartási előirányzat biztosítása szükséges. Az igényt alátámasztja a szökőkutak műszaki állapota, és főleg a Hild-parki szökőkút életkora miatti avulás.

A szökőkutak üzemeltetéséhez kapcsolódó **közüemi díjak** (vízdíj, csatornadíj, áramdíj) fedezeteként **6.000 eFt** biztosítása szükséges.

Központi jogszabály értelmében, előre meghatározott átalány alapján, éves szinten **250 eFt vízkészlet használati járulék** Magyar Állam részére történő megfizetéséről kell gondoskodni a Csónakázó-tó vízutánpótlása érdekében.

A **Csónakázó-tó üzemeltetése** a korábbi évekhez hasonlóan átalánydíjas szerződés keretében történik. A feladat ellátáshoz kapcsolódó költség előirányzat **1.500 eFt**.

Ajka város a **Balaton-felvidéki Víztársulathoz** tartozik a Csinger-patak, a Szélesvíz-patak és a Padragi-víz kezelése tekintetében. Az Önkormányzat területi alapon érdekeltségi hozzájárulást köteles fizetni a Társulat felé, melynek 2015. évre várható mértéke **1.200 eFt**.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **24.950 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **4.372 eFt**, összesen **29.322 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

063020 Vízvezeték hálózat bérleti díj (ÁFA befizetés)

A bérüzemeltetésre átadott vízi közművek után a szolgáltató Bakonykarszt Zrt. az üzleti tervben tervezett szennyvíz felhasználás figyelembevétel alapján $1.300 \text{ em}^3 \times 11,20 \text{ Ft/m}^3 / 14.560 \text{ eFt}$ bérleti díjat és 10.000 eFt vagyonkezelési díjat fizet. A tervezett 24.560 eFt befizetett bérleti díj bevétel után keletkezett ÁFA összeg az ivóvíz vízi közmű vonatkozásában 6.631 eFt . A 2014. évről áthúzódó 6.865 eFt bevétel után fizetendő ÁFA 1.853 eFt . A szakfeladaton jelentkező ÁFA kifizetés összesen **8.484 eFt**.

064010 Közvilágítás

Ajka város közvilágításának és áramellátásának fenntartásához szükséges pénzösszeg a 2014. év végén közbeszerzési eljárás keretében versenyeztetett eljárás nyertesével-, mint áramszolgáltatóval kötött megállapodás szerint várhatóan **80.000 eFt**. A közvilágítási rendszer karbantartása éves szinten **10.200 eFt**. Évközben jelentkező hibaelhárítás tervezett költsége **2.800 eFt**. Áthúzódó kifizetés **3.084 eFt**.

- A tervezett előirányzat része
- Közvilágítás és karbantartás költsége
 - Templom dombi díszvilágítás költsége
 - Római katolikus templom díszvilágításának költsége
 - Reklámvilágítások, telefonfülkék üzemeltetése
 - Önkormányzati tulajdon karbantartása
 - Karácsonyi díszvilágítás

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **96.084 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

066010 Zöldterület-kezelés

- Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás

A városban a gondozott parkfelületek fenntartását az AVAR Kft.-vel kötött szerződés alapján látjuk el. Az éves szerződésben kerülnek meghatározásra a különböző osztályokba sorolt parkok gondozási gyakorisága, és az elvégzendő munkafázisok. A 2014. évben rendelkezésre álló összeg 169.545 eFt volt. A közterületekre kiültetett virágokat is az AVAR Kft. szerzi be, amire eddig bruttó 3.000 eFt biztosítottunk.

Az elmúlt időszakban a virágárak megemelkedtek, így a mennyiségi és minőségi színvonaltartáshoz szükséges keretösszeget 5.000 eFt-ra kell emelni. 2015. évben a tervezett feladatokhoz biztosítandó előirányzat a szerződés szerint **130.977 eFt**, míg a 2014. évről áthúzódó fizetési kötelezettség szerződés szerint **56.515 eFt**, azaz összesen **187.492 eFt**.

- Zöldkezelési feladatok (parlagfűirtás, permetezés, favágás, fák nyesése, kaszálás)

Ez a szakfeladat biztosít lehetőséget arra, hogy azon parkfenntartási munkák elvégzése is megvalósítható legyen, amelyekre az AVAR Kft-vel, valamint a településgondnokokkal kötött szerződés alapján nem kerül sor, mint pl. permetezés, veszélyes fák kivágása, parlagfű irtás egyéb területeken stb. A 2015. évben a balesetveszélyes **fák** kivágására, a fák metszésére, nyesésére, a szükséges fapótlásokra és a permetezési feladatokra **16.000 eFt** előirányzatot tervezünk. A **kaszálási**, parlagfű-mentesítési feladatok, és az évről évre kandeláberekre kihelyezésre kerülő muskátlik kihelyezésére és gondozására szükséges előirányzati keret **10.000 eFt**. A felsorolt feladatok elvégzéséhez **26.000 eFt**, az áthúzódó kifizetésekhez **3.484 eFt**, összesen **29.484 eFt** előirányzat szükséges.

- Településrész mezőgazdasági szolgáltatás (településgondnok)

2008. július 1. napjától a 6 településrészt érintően a közterületek – árkok, buszvárók, hulladékgyűjtők, parkterületek, árkok, növényzet – gondozását településgondnoki rendszer keretében, megbízási szerződés alapján végeztetjük el. A felsorolt feladatok elvégzéséhez szükséges előirányzat a szerződésben rögzített fizetési ütem szerint **23.775 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **9.405 eFt**, összesen **33.180 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

- Köztisztasági tevékenység

Az AVAR Kft., szerződés alapján látja el a közterületek kézi- és gépi tisztítását, pormentesítését. A 2014. évről szerződés alapján áthúzódó kifizetés **8.721 eFt**, a 2015. évi feladatok elvégzéséhez szükséges előirányzat pedig **20.015 eFt**. Az előirányzati igény **28.736 eFt**.

- Köztisztasági tevékenység – hó és síkosság-mentesítés

A hó- és síkosság-mentesítési tevékenység végzése időjárásfüggő. A költségek tervezése az előre nem látható időjárási körülmények miatt nehéz. A munka végzése során eltérő gyakorisággal kell a város úthálózatain (járdák és parkolók, kiépített kerékpárutak) közel 520.000 m²-es felületén biztosítani a balesetmentes téli közlekedés feltételeit. A hó eltakarítás és síkosság-mentesítés költsége magában foglalja a szóróanyagot, a gépi-, illetve a munkaidőn kívül végzett kézi munkavégzés költségeit, valamint a téli időszakban 5 hónapra havi 3.000 eFt/hó nettó rendelkezési díj alkalmazását, mely a teljes téli időszakra vonatkozóan magában foglalja a készenléti, ügyeleti, téli átállás, egyéb felkészülés költségeit. A feladat elvégzésére előre meghatározott módon, a szerződés részét képező intézkedési terv alapján kerül sor. A feladatok elvégzéséhez szükséges előirányzati kerethez a 2014. évi **3.810 eFt** áthúzódó kifizetést is figyelembe véve **60.000 eFt** szükséges.

- Egyéb kommunális feladatok

- **Karácsonyi vásár –díszvilágítás – fenyőfa állítás**

Fenyőfa beszerzése, kihelyezése	1.500 eFt
Díszvilágítás és karbantartása	5.000 eFt
Karácsonyi kellékek vásárlása	1.500 eFt
Vásár rendezése, telepítés, takarítás, őrzés	3.000 eFt
Összesen	11.000 eFt

- ***Hulladékgyűjtők, padok karbantartása, cseréje***
A padok rendszeres karbantartására, festésére sort kell keríteni, mert az időjárástól a felületük hamar károsodik, a festék lekopik. A lakossági igényeket is figyelembe véve egyre több pad kihelyezésére kell sort keríteni. A kézi hulladékgyűjtő edények pótlása, javítása, karbantartása is napi feladat. A feladatok elvégzésére elsősorban a rongálások miatt is, folyamatos festésre, javításra szorulnak. A belvárosi közterületeken szürke kézi hulladék gyűjtők, kihelyezése történik, melyek az elmúlt időszakban folyamatosan leamortizálódtak, tönkre mentek, így szükségessé vált ezek beszerzése, pótlása. Célszerűnek találjuk nagyobb tétel vásárlását, mert így azok olcsóbban beszerezhetők. A 2015. évre 30 darab szürke hulladékgyűjtő beszerzését tervezzük. A szükséges előirányzat **8.000 eFt.**
- ***Játszóterek karbantartása (javítás, festés, homokcsere, folyamatos ellenőrzés)***
A játszótereket be kell vizsgálni, folyamatosan javítani, karbantartani szükséges, valamint a jogszabályi előírások alapján karbantartási szerződést kell kötni. Jelenleg a városban 38 helyszínen, mintegy 237 db EU szabványnak megfelelő játszóeszköz van, melyek teljes körű karbantartási költsége (javítás, festés, homokcsere, folyamatos ellenőrzés) évente **12.000 eFt.**
- ***Előre nem tervezhető feladatok (korlát, zászlók, szobrok, sétányok, korcsolyázás stb.)***
Egyéb előre nem tervezhető feladatokra, mint pl. zöldterületek korláttal való ellátása, korlátok festése, javítása, pótlása, sétányok murvázása, korcsolyázással kapcsolatos feladatok ellátása, szobrok takarítása, tisztítása, graffitik eltávolítása, sétányok murvázása, korcsolyázással kapcsolatos feladatok ellátása stb. is fedezetet kell biztosítani. A fenti célok elvégzéséhez **20.000 eFt** előirányzatot tervezünk.
- ***Illegálisan elhelyezett szemét összegyűjtése, elszállítása, lerakási költsége***
A városban sajnos egyre több esetben, és egyre nagyobb mértékben kell az illegálisan elhelyezett szemetet összegyűjteni, elszállítani, lerakási költséget, szállítást finanszírozni. A tervezett költség **2.000 eFt.**
- ***Buszvárók karbantartása***
A rendszeres rongálások miatt a városban sajnos egyre több esetben van szükség a fedett buszvárók javítására. A tervezett előirányzat **2.000 eFt.**

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **55.000 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **23.630 eFt** szükséges. A 2015. évi előirányzati igény **78.630 eFt.**

- Eu pályázatokból eredő fenntartási kötelezettség

A pályázatok keretében a fenntartási időszakra vonatkozólag adatokat kell szolgáltatni, valamint a beszerezett eszközöket karban kell tartani és üzemeltetni. Ennek keretében éves forgalomszámlálást kell végezni a kerékpárút-hálózatra és a Béke – Téglagyári útra vonatkozólag. A Foglalkoztatási Paktumhoz kapcsolódóan a honlapot fenn kell tartani. A TIOP 1.1.1-07 és TIOP 1.1.1-09 pályázat keretében az iskolák részére informatikai eszközök kerültek beszerzésre. A garanciális időszak 2014 októberében lejárt a számítógépekre és a projektorokra, míg a digitális táblára 2016-ban jár le. Mivel a KLIK a pályázatokat nem vette át, ezért az eszközök javítása, cseréje az önkormányzat költségvetését terheli. A pályázatokhoz kapcsolódó táblák pótlása javítása esetenként szükséges. A feladatokhoz szükséges előirányzat **2.000 eFt.**

- Szemünk fénye program kiadásai

Az intézményekben, a korábbi években a Szemünk Fénye Program keretében villamoshálózat-, és fűtőkorszerűsítési munkák megvalósítására került sor, mely munkák értékét a megkötésre került szerződések alapján az önkormányzat előre meghatározott ütem szerint fizeti. A 2015. évben a fizetendő bérleti díj **22.600 eFt**.

Pénzügyi ütemek:	2016. év	21.006 eFt
	2017. év	21.006 eFt
	2018. év	18.635 eFt
	2019. év	4.821 eFt
	2020. év	2.812 eFt
	2021. év	1.662 eFt

- Önkormányzati ingatlanok vagyonbiztosítása

Az önkormányzati ingatlanok vagyonbiztosításának díja a 2015. évre várhatóan **6.000 eFt**.

106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése

A szakfeladat a 126 db önkormányzati bérlakás üzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza. Az önkormányzat tulajdonában lévő szociális és szolgálati lakások üzemeltetését és karbantartását szerződéses jogviszony alapján az Ajkait Kft. látja el bruttó 2.540 eFt/hó megbízási díjért. A biztosítandó előirányzat a 2014. évi **6.435 eFt** áthúzódó, és a tervezett **23.565 eFt** 2015. évi kifizetéssel **30.000 eFt**.

A **2015. évi költségvetés tervezésénél a Szociális és Igazgatási Irodát** érintően a jelenleg hatályos rendelkezéseket, és a már ismert, hatályba lépő jogszabályi változásokat vettük figyelembe. A **szociális és gyermekvédelmi ellátások** alapját többnyire az öregségi nyugdíj legkisebb összege határozza meg, mely jelenleg 28.500.-Ft.

Az egyes ellátásokra való jogosultság feltételeit a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szocvtv.), a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) valamint a jogszabályokban biztosított felhatalmazás alapján alkotott önkormányzati rendeletek határozzák meg.

Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény 2015. március 1. nappal hatályba léptetve módosította a Szocvtv. több rendelkezését. Ez alapján a Szocvtv. által szabályozott szociális feladat- és hatásköröket 2015. március 1. naptól a helyi önkormányzat képviselő-testülete, a települési önkormányzat jegyzője, a járási hivatal, vagy a szociális hatóság gyakorolja.

Eszerint 2015. március 1. napig szociális rászorultság esetén a jogosult számára a települési önkormányzat jegyzője a Szocvtv.-ben meghatározott feltételek szerint foglalkoztatást helyettesítő támogatást, rendszeres szociális segélyt, lakásfenntartási támogatást állapít meg - meghatározott mértékű költségvetési támogatással-, míg a települési önkormányzat képviselő-testülete a Szocvtv.-ben valamint az önkormányzati rendeletében meghatározott feltételek szerint méltányos ápolási díjat, közgyógyellátást, valamint önkormányzati segélyt állapíthat meg saját költségvetése terhére. Fenti törvény előírja, hogy a települési önkormányzat képviselő-testülete legkésőbb 2015. február 28. napig a jelenleg hatályban lévő, fenti ellátások helyébe lépő **települési támogatás** megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló rendeletét megalkossa. Ezt követően már csak a Szocvtv. 2015. március 1. naptól hatályos szabályai valamint az új önkormányzati rendelet szabályai szerint a képviselő-testület települési támogatást nyújthat a szociálisan rászoruló személynek, különösen a lakhatáshoz kapcsolódó kiadások viseléséhez, a 18. életévét betöltött

tartósan beteg hozzátartozójának ápolását végző személy részére, a gyógyszer-kiadások viseléséhez, a lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére, továbbá a rendkívüli élethelyzetbe került, létfenntartási gonddal küzdő személyek részére. A Szocvtv. által szabályozott egyéb rendszeres ellátásokat a járási hivatal állapítja meg és folyósítja.

GARANTÁLT BÉRMINIMUM:

Bruttó bér: garantált bérminimum 2015. évre: 122.000.-Ft

Járulékok: foglalkoztatottak Szociális hozzájárulási adója (27%) 32.940.-Ft

Közmunkások bére és járulékai garantált bérminimum alkalmazása esetén 20 főre számolva:

Bér 29.280.000.-Ft + szoc. hozzáj. adó 7.905.600.- Ft, összesen: 37.185.600.-Ft

Dologi kiadások: közmunkások foglalkoztatás-egészségügyi vizsgálata, eszköz beszerzés:

150.000 Ft.+ ÁFA: 40.000 ft: 190.000 Ft

A munkavállalók az alábbi munkaköröket töltik be: irodai kisegítő, hivatalsegéd, pedagógus asszisztens, gondnok.

072111 HÁZIORVOSI ALAPELLÁTÁS

Az önkormányzat kötelező feladata az egészségügyi alapellátás biztosítása. Az egészségügyi alapellátást az önkormányzat vállalkozó orvosokkal kötött feladat-ellátási szerződésekkel biztosítja a lakosság részére. Az elmúlt évek során nyugdíjazás vagy egyéb ok miatt több körzetet érintően került sor arra, hogy az önkormányzat a megüresedett körzetet érintően jogerős működési engedély birtokában szerződést kötött az OEP-el a finanszírozásra és a feladatellátásra. A költségvetés készítésekor betöltetlen körzet nincs, azonban szükséges számolni a jövő évre is legalább egy háziiorvosi körzet megüresedésével, esetleges tartós betöltetlenségével legalább 6 havi működtetéssel. Az üres körzetet tekintve kiadásként jelentkezik a helyettesítő háziorvos megbízási díj, a körzetben működő asszisztens bére, irodaszer valamint nyomtatvány beszerzés, készletbeszerzés, közüzemi díjak.

Ezen szakfeladaton kiadásként jelentkezik a háziorvosokkal kötött megállapodás alapján a Semmelweis utcai intézet közös használatú helyiségeinek, valamint az üresen álló rendelőhelyiség közüzemi díjai, karbantartási és kisebb javítási díja, a lift használat biztosítása, továbbá a 2013. évben a XII. számú felnőtt háziiorvosi körzet részére újonnan kialakított Verseny utcai rendelőhelyiség bérleti díja. (2015. évre: bruttó 100.000,-Ft/hó)

Helyettesítő háziorvosok megbízási díja, asszisztensek bére:

300.000.-Ft (háziorvos helyettesítési díj/hó) x 6 hó = **1.800.000.-Ft**

190.500.-Ft (asszisztens bér+járulék/hó) x 6 hó = **1.143.000.-Ft**

Irodaszer valamint nyomtatvány beszerzés, készletbeszerzés, közüzemi díjak:

2 x 25.000.-Ft x 6 hó = **300.000.-Ft+ 200.000.-Ft.**

Rendelő egyéb üzemeltetése (pl.: közös költség, közüzemi díj, portaszolgálat, lift használat, XII. körzet bérleti díj): **5.500.000.- Ft**

Vásárolt termékek és szolgáltatások Áfa-ja: **1.500.000.- Ft ÖSSZESEN: 10.443.000 Ft.**

2014. április 30. napján megállapodás született a háziorvosokkal, mely szerint az önkormányzat a rendelőintézet működési költségeihez hozzájárul, (2015. évben 40%, 2016. évben 50% mértékben), a közös használatú helyiségek után és a közös költségként felszámított rezsiköltségre vonatkozóan. Továbbá az ügyeleti óradíjra (2014. április 1. naptól 3.865 Ft, 2015. január 1. naptól 4.000 Ft, 2016. január 1. naptól az előző éves inflációval növelt) vonatkozóan. Ezen megállapodást a Képviselő-testület a 2014. évi költségvetési rendelet módosításával (100/2014. (V.29.) Kt. határozat) jóváhagyta. Mindez 2015. évre 1.710.000 Ft, 2016. évre 2.244.000 Ft kötelezettséget jelent.

101150 BETEGSÉGGEL KAPCSOLATOS PÉNZBELI ELLÁTÁSOK, TÁMOGATÁSOK (ÁPOLÁSI DÍJ MÉLTÁNYOSSÁGI ALAPON):

A Szocvtv. 2015. február 28. napjáig hatályban lévő szabályozása szerint: az ápolási díj a tartósan gondozásra szoruló személy otthoni ápolását ellátó nagykorú hozzátartozó részére biztosított anyagi hozzájárulás. A fenti jogszabály alapján az ápolási díj méltányossági alapon történő megállapítása az önkormányzat feladata. 2011. évtől az ápolási díj alapösszegét a mindenkori éves központi költségvetési törvény határozza meg. 2015. évben a korábbi évvel egyezően az ápolási díj alapösszege 29.500.-Ft. Az ápolási díjban részesülő személy után nyugdíjbiztosítási járulékfizetési kötelezettsége van az Önkormányzatnak, amely 2015. évben 10 %-os nyugdíjbiztosítási járulék. 2015. március 1-től az ápolási díj települési támogatás keretében állapítható meg. A jelenlegi szabályok alapján megállapított és 2015. január-március hónapokban kifizetésre kerülő ápolási díj **összege, járulékkal: 1.760.000-Ft.(+postaköltség:30.000.-Ft).**

101150 BETEGSÉGGEL KAPCSOLATOS PÉNZBELI ELLÁTÁSOK, TÁMOGATÁSOK (KÖZGYÓGYELLÁTÁS MÉLTÁNYOSSÁGI ALAPON):

A Szocvtv. 2015. március 1. napig hatályban lévő szabályozása szerint: a közgyógyellátás a szociálisan rászorult személy részére az egészségi állapota megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó kiadásainak csökkentése érdekében biztosított hozzájárulás. A szociálisan rászorult (méltányos) személy részére kiállított közgyógyellátási igazolvány után az önkormányzat térítést fizet. A térítés összege a megállapított gyógyszerkeret éves összegének 30 %-a, melyet az egészségbiztosítási szervnek kell átutalni.

2015. március 1. naptól méltányossági közgyógyellátás már nem állapítható meg, ezt követően az önkormányzat települési támogatás keretében nyújthat támogatás a gyógyszerkiadások viseléséhez.

A jelenleg hatályos szabályok szerint – egy év időtartamra- megállapított méltányossági közgyógyellátások után 2015. évben fizetendő összeg: **50.000.- Ft.**

104051 GYERMEKVÉDELMI PÉNZBELI ÉS TERMÉSZETBENI ELLÁTÁSOK:

1. A Gyvt.-ben szabályozottak szerint korábban a *rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre* jogosultságot szerzők évente két alkalommal - augusztus és november hónapban - a költségvetési törvényben meghatározott egyösszegű pénzbeli ellátásban részesülnek (5.800.-Ft/fő). Változást eredményez azonban az egyes kormányrendeleteknek az Erzsébet-programmal, valamint a családtámogatási eljárások egyszerűsítésével összefüggő módosításról szóló 236/2012.(VIII.36.) Korm.rendelet, amely alapján a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultak részére nem egyösszegű pénzkifizetésére kerül sor, hanem a jegyző természetbeni támogatást nyújt fogyasztásra készétel, ruházat, valamint tanszer vásárlására felhasználható Erzsébet-utalvány formájában. A támogatás összege nem változik, azaz a jogosultak részére az *Erzsébet- utalvány* 5.800.-Ft összegben kerül biztosításra, melyet a központi költségvetés biztosít. 2015. évre a tervezés az előző év igényjogosultjainak figyelembe vételével: **7.500.000.-Ft.**

2. *Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás:* A szakfeladat tartalmazza a Gyvt.-ben szabályozott kiegészítő gyermekvédelmi támogatás valamint évente két alkalommal - augusztus és november hónapban - a kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban részesülők számára a költségvetési törvényben meghatározott egyösszegű pótlék havi összegét (8.400.-Ft/fő). A korábbi évek során ilyen ellátási forma megállapítására igénylő hiányában nem került sor, de mivel a jogszabály lehetővé teszi, **így szükséges a tervezése: 200.000.-Ft**

3. *Óvodáztatási támogatás:* A Gyvt.-ben meghatározottak szerint a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek szülője a gyermek óvodai beiratását követően első alkalommal húszezer forint, ezt követően esetenként (évente két alkalommal) 10.000-10.000.-Ft pénzbeli támogatásra jogosult. A Gyvt. 2015. évi változása alapján megállapítására 2015. júniusig nyújtható be kérelem, amely 2015. október 31-ig állapítható meg, kifizetésre június 30-ig kerülhet sor. Mindezek valamint a korábbi alacsony jogosult szám figyelembe vételével 2015. évre tervezett összeg: **100.000.-Ft.(+ postaköltség: 10.000 Ft)**

105010 MUNKANÉLKÜLI AKTÍV KORÚAK ELLÁTÁSAI:

Ezen a szakfeladaton jelenik meg a rendszeres szociális segély és a foglalkoztatást helyettesítő támogatás tervezett összege. Az ellátás megállapítása és folyósítása a Szocvtv. módosítása következtében 2015. március 1. napig tartozik a települési önkormányzat feladatkörébe, jegyzői hatáskörben. 2015. február 28. napjáig a 2015. március 1. naptól hatályos szabályok szerint felül kell vizsgálni azon személyek aktív korúak ellátására való jogosultságát, akiknek ezt megelőzően rendszeres szociális segély került megállapításra. Ezt követően aktív korúak ellátását már csak a járási hivatal állapíthat meg. A tervezésénél a jelenleg hatályos jogszabály alapján megállapított és 2015. január-március hónapokban kifizetésre kerülő ellátásokkal számoltam, tekintettel a jogszabályi változásokra.

Rendszeres szociális segély: Az aktív korúak ellátására jogosult személy, aki az ellátásra jogosultság kezdő napján egészségkárosodott, a reá irányadó nyugdíjkorhatárt 5 éven belül betölti, vagy 14. éven aluli gyermeket nevel - törvényi előírások figyelembe vételével - és a gyermek ellátását napközbeni ellátását biztosító intézményben nem tudják biztosítani, és a települési önkormányzat rendeletében az aktív korúak ellátására jogosult személy családi körülményeire vagy egészségi állapotára tekintettel rendszeres szociális segélyre jogosultságot állapít meg. Az ellátás legmagasabb havi összege a nettó közfoglalkoztatási bér 90 %-a (45.569.-Ft), azzal, hogy összege függ a családi jövedelemhatár összegének és a jogosult családja összjövedelmének különbözetétől (átlagosan: 25.650.- Ft.).

A rendelkezésére álló eddigi adatok alapján 2015. január-március hónapokra: (50 fő) összesen: **2.705.000.-Ft(+postaköltség:100.000.-Ft)**

Foglalkoztatást helyettesítő támogatás : Az a személy, akinek aktív korúak ellátására való jogosultságát megállapították arra az időtartamra, amikor a jogosult a közfoglalkoztatásban neki fel nem róható okból nem vesz részt és táppénzben vagy távolléti díjban nem részesül, vagy olyan képzésben vesz részt, amelyhez keresetpótló juttatást nem állapítottak meg részére, foglalkoztatást helyettesítő támogatás illeti meg. A foglalkoztatást helyettesítő támogatás havi összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 80%-a 22.800.- Ft. A rendelkezésére álló eddigi adatokat figyelembe véve 2015. január-március hónapokra fizetendő összeg: (205 fő) összesen:**9.348.000.-Ft (+postaköltség:200.000.-Ft).**

Mindösszesen:12.353.000.- Ft.

106020 LAKÁSFENNTARTÁSSAL, LAKHATÁSSAL ÖSSZEFÜGGŐ ELLÁTÁSOK:

A szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás fenntartásával kapcsolatosan rendszeres kiadásaik viseléséhez nyújtott hozzájárulás. 2015. március 1. napig jegyzői hatáskörben a Szocvtv. 2015. február 28. napján hatályban lévő szabályai szerint megállapított és a fennálló jogosultság időtartama alatt, 2015 évben kifizetésre kerülő támogatások, a rendelkezésre álló eddigi adatokat figyelembe véve: **7.500.000.- Ft.+postaköltség: 200.000.-Ft).**

A Szocvtv. 2015. március 1. naptól hatályos szabályai valamint az új önkormányzati rendelet szabályai szerint a képviselő-testület települési támogatást nyújthat a szociálisan rászoruló személynek, amely rendszeres támogatásként magában foglalja a lakhatáshoz kapcsolódó kiadások viseléséhez nyújtott támogatást is.

107060 EGYÉB SZOCIÁLIS PÉNZBELI ELLÁTÁSOK, TÁMOGATÁSOK (ÖNKORMÁNYZATI SEGÉLY):

A 2013. évi LXXV. törvény módosította az Szt. és a Gyvt. átmeneti segély, temetési segély valamint a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás megállapítására vonatkozó szabályait, és 2014. január 1 napjától ezek összevonásával bevezette az önkormányzati segélyt. Megállapítása 2015. február 28. napig továbbra is a települési önkormányzat feladata saját költségvetése terhére. A jogosultság feltételeit a 28/2013. (XII.16.) számú önkormányzati rendelet szabályozza. Az önkormányzati segély pénzbeli ellátás és természetbeni ellátás (élelmiszer utalvány) formájában nyújtható, továbbá ezen szakfeladaton belül került sor a temetési segélyként nyújtott önkormányzati segély (103010 elhunyt személyek hátra maradtainak pénzbeli ellátása) tervezésére is. Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény 2015. március 1. naptól módosítja a Szocvtv. által szabályozott szociális feladat- és hatásköröket, így a helyi önkormányzat képviselő-testülete által biztosítható ellátásokat is, így megszűnik az önkormányzati segély és bevezetésre kerül a települési támogatás. A tervezésnél a 2015. január-március hónapokra kifizetésre kerülő segély összegét vettem figyelembe: **750.000.-Ft. (+postaköltség:25.000.-Ft).**

107060 EGYÉB SZOCIÁLIS PÉNZBELI ELLÁTÁSOK, TÁMOGATÁSOK (TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS):

Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény 2015. március 1. naptól módosítja a Szocvtv. által szabályozott szociális feladat- és hatásköröket, így a helyi önkormányzat képviselő-testülete által biztosítható ellátásokat is. Módosítja a lakásfenntartási támogatás, méltányossági ápolási díj, a méltányossági közgyógyellátás valamint az önkormányzati segély megállapítására vonatkozó szabályait, és 2015. március 1. napjától ezek összevonásával bevezeti a *települési támogatást*, melynek biztosítása az önkormányzat feladata saját költségvetése terhére. Ezzel összefüggésben előírja, hogy az önkormányzat képviselő-testülete legkésőbb 2015. február 28. napjáig megalkossa a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló rendeletét. Ezt követően már csak a Szocvtv. 2015. március 1. naptól hatályos szabályai valamint az új önkormányzati rendelet szabályai szerint a képviselő-testület *települési támogatást* nyújthat a szociálisan rászoruló személynek:

1. a) a *lakhatáshoz kapcsolódó kiadások* viseléséhez,
- b) a 18. életévét betöltött *tartósan beteg hozzátartozójának ápolását végző személy részére*,
- c) a *gyógyszer-kiadások* viseléséhez,
- d) a *lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére*,
2. továbbá a *rendkívüli élethelyzetbe került, létfenntartási gonddal küzdő személyek* részére (akik önmaguk, illetve családjuk létfenntartásáról más módon nem tudnak gondoskodni vagy alkalmanként jelentkező, többletkiadások –így különösen betegséghez, halálesethez, elemi kár elhárításához stb... kapcsolódó kiadások - vagy a gyermek hátrányos helyzete miatt anyagi segítségre szorulnak).

A települési támogatás pénzbeli ellátás formájában nyújtható, továbbá ezen szakfeladaton belül került sor a tanszervásárlási támogatás tervezésére is. Az igényjogosultak száma évről évre változó, függ a családok szociális helyzetének alakulásától valamint az egyéb szociális ellátások jogszabályi változásától és a helyi rendelet aktuális szabályozásától, melynek

módosítására később kerül sor. A települési támogatás tervezésénél az összevonásra került korábbi ellátások jelenleg rendelkezésre álló adatai figyelembevételével számoltam: (lakhatáshoz kapcs. kiadásokhoz: 13.000.000.-Ft; ápolást végző személyek részére: 7.000.000.- Ft; gyógyszer-kiadások viseléséhez: 2.000.000.- Ft; lakhatási kiadásokhoz kapcs. hátralékhoz: 2.000.000.- Ft; rendkívüli élethelyzet esetén (pénzbeli és utalvány, halálesethez, tanszervásárláshoz,) 9.000.000.-Ft,), **összesen: 33.000.000.- Ft. (+ postaköltség:400.000.- Ft).**

107060 EGYÉB SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK, TÁMOGATÁSOK (KÖZTEMETÉS):

Az önkormányzat kötelezően ellátandó feladata a köztemetés. A kifizetett összegből megtérülés várható, mivel hagyatéki teherként jelentkezik a kifizetett összeg, illetve az elhunyt lakóhelye szerinti önkormányzat kiegyenlíti a számlát.

A köztemetés elrendelése, a hivatkozott törvény alapján egyértelműen önkormányzati feladatkör marad. Mivel a szociális temetés bevezetésére 2015. január 1. naptól nem került sor a köztemetések száma valószínűleg továbbra is növekedni fog, valamint a szolgáltatási díj is kis mértékben emelkedik. Ezért a tervezésnél az elmúlt évek adatait vettem figyelembe: **4.700.000.-Ft.**

A működési célra átadott pénzeszközök és támogatások tervezett előirányzatait az 5. mellékletben részletesen bemutatjuk a feladat megjelölésével.

Támogatás értékű működési kiadás

97.376 eFt

Működési célú pénzeszköz átadás – Államháztartáson belülre

Költségvetési szerveknek

066020 Városi Rendőrkapitányság támogatása (rendőri jelenlét fokozása)

A 2015. évi költségvetésbe tervezzük a közterület rendjének fokozott ellenőrzését, amelyre a köztéri rongálások megelőzése, a hétvégi éjszakai időszakokban tapasztalt magatartások kezelése érdekében mutatkozik igény. A rendőri jelenlét fokozása jelentős túlóra és járulékos költség kifizetést indukál. Kiemelten kell kezelni a lakosság életminőségének és biztonságérzetének javítását, igyekezni kell a „látható rendőrséggel” kapcsolatos igények kielégítésére. A kapitányság folytatni szeretné a közlekedési morál javítása érdekében tett erőfeszítéseit, fokozott figyelmet fordít az idősök védelmére, valamint igyekeznek meggátolni a kábítószer fogyasztás terjedését. A felsorolt feladatok tükrében a korábbi évekhez hasonlóan javasoljuk a rendőrségi munka támogatása érdekében **1.500 eFt** támogatás meghatározását.

107054 Térségi Családsegítő és Gyermekjóléti Társulásnak pénzeszköz átadás

2013. július 1-től a Térségi Családsegítő és Gondozási Központból kiválással létrehozott Térségi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat a jogok és kötelezettségek tekintetében az alapító okiratában szereplő szakfeladatok vonatkozásában az Ajka város Önkormányzata fenntartásában működő Térségi Családsegítő és Gondozási Központ jogutódja.

A feladatmutatók alapján a településeket megillető szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatok állami hozzájárulását, és valamennyi egyéb támogatást a gesztori feladatokat ellátó Ajka város Önkormányzata igényli meg, és adja át a Társulásnak, melynek eredeti előirányzata 61.807 eFt.

A Társulás által fenntartott Intézmény szociális ellátás, valamint gyermekjóléti szolgáltatás működtetésének fedezeteként elsődlegesen a mindenkor hatályos költségvetési törvényben meghatározott feladatalapú finanszírozás és az Intézmény saját bevétele szolgál.

Ajka Város Önkormányzata 48-43/2012/I. számon feladat-ellátási szerződést kötött a **Magyar Imre Kórházzal** – az 1997. évi CLIV. törvény 152. § szerinti alapellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátásról, védőnői és iskola-egészségügyi feladatok ellátásáról-, melyet a Képviselő-testület 170/2012. (XI.30.) Kt. határozatával jóváhagyott.

Ehhez kapcsolódóan az önkormányzat támogatásértékű működési pénzeszközt biztosít a kórház számára a megállapodás alapján minden hónap 10. napjáig kerül utalásra:

• háziorvosi ügyeleti szolgálatra	21.602.000 Ft,
• központi irányításhoz	643.000 Ft,
• család és nővédelmi egészségügyi feladatok	5.221.000 Ft,
• <u>ifjúsági és egészségügyi gondozás</u>	<u>4.603.000 Ft,</u>
Összesen	32.069.000 Ft

011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége

Ajka város Önkormányzata Képviselő-testületének 215. évi támogatása:

- Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak 1.000 eFt, a roma nemzetiségi kultúra és hagyományok ápolására.
- Német Nemzetiségi Önkormányzatnak 1.000 eFt, a német nemzetiségi kultúra és hagyományok ápolására.

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre **293.856 eFt**

Non profit szervezeteknek

031030 Polgárőrség támogatása

Ajka város közigazgatási területén 2 polgárőr egyesület működik. Az Ajkarendeki egyesület az adott városrész területén és Bakonygyepesen lát el közbiztonsággal kapcsolatos feladatokat, míg az Ajka Polgárőr Egyesület az egész városra kiterjedően. Az egyesületek részt vesznek városi rendezvények biztosításában, és az állami és egyházi ünnepekkel kapcsolatos közbiztonsági feladatokból is részt vállalnak. Közös járőrözést folytatnak a rendőrséggel, és bűnmegelőzési tájékoztatókat tartanak a civil szervezetekkel együttműködve.

Az **Ajkai Polgárőr Egyesület** munkájának támogatására, elhasználódott formaruha cseréjére, rádió-adóvevő készülékek beszerzésére, rádiótelefonok üzemeltetésre, irodabérleti díj fizetésére, a szolgálati gépkocsi üzemeltetésére **1.500 eFt** biztosítása javasolt.

Az **Ajkarendeki Polgárőr Egyesület** a 2015. évben jelentős eszköz beszerzéseket tervez. Tekintettel a megváltozott feladataikra (vörös-iszap katasztrófa, árvízi védekezés stb.) egy terepjáró képességű gépjármű, és 2 db járőrrobogó beszerzését tervezik. A technikai eszközök beszerzésén kívül a támogatást szövetségi tagdíj finanszírozására, kommunikációs költségekre, irodabérleti díjra, rezszi költségekre, gépkocsi üzemeltetésre kívánják fordítani. A 2015. évre a támogatási igényük **1.000 eFt**.

042180 VAHUR Állatvédő Egyesület működési támogatása

A Vahur Állatvédő Egyesület szerződés alapján, a számára biztosított önkormányzati területen kialakított állatmenhelyen ellátja a 14. napot követően az ebek gondozását, és próbál

gondoskodni a megfelelő egészségi állapotban lévő állatok befogadó gazdákhöz történő kihelyezéséről. Az egyesület működési feladatainak ellátásához **600 eFt** biztosítása szükséges.

081041 Futball Club Ajka támogatása (utánpótlás nevelés támogatása, TAO Program)

Az utánpótlás nevelésre tervezett **10.000 eFt** támogatáson felül pénzügyi támogatás szükséges az F.C. Ajka Kft TAO program keretében benyújtott pályázatának önrészéhez. A program az utánpótlás nevelési feladatok ellátására irányul, melynek bekerülési költsége 37.060 eFt, melyhez 33.354 eFt támogatás és **3.706 eFt** önrész szükséges. Előirányzati igény **13.706 eFt**.

MOLNÁR GÁBOR MŰHELY ALAPÍTVÁNY

Az Alapítvány az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatát- fogyatékkal élő személyek ellátása- átvállalva nagyon fontos tevékenységet lát el. A tervezett támogatási összeg, figyelembe véve a 2014. évben részükre átadott, a kibővített feladatellátáshoz szükséges, önkormányzati épület (padragi iskola épülete) fenntartásával járó, megnövekedett költségeket, valamint az előző évben tervezett, de át nem adott összeget: (a támogatási szerződés aláírását követően 4 részletben) **10.000.000.-Ft** .

Egyéb vállalkozásoknak – nem önkormányzati többségi tulajdonú

045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás 2015 évi támogatása

Zala, Veszprém, Vas és Győr-Moson-Sopron megyék helyközi közösségi közlekedési szolgáltatóinak egybeolvasztásával létrejött a 2015. január 1-jétől szombathelyi központtal működő ÉNYKK Északnyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság (ÉNYKK Zrt.). Az ÉNYKK Zrt. képviselőivel folytatott egyeztetésnek megfelelően a Zrt. a 2015. évi helyi személyszállítási közszolgáltatáshoz működési előlegeként **60.000 eFt**-ra tart igényt változatlan tarifák mellett. Az igényelt támogatás mellett az önkormányzat és a Volán között 2013. évben létrejött megállapodás alapján a 2006 és 2012 évek közötti elszámolások értelmében fizetnünk kell 22.000 eFt-ot, melyet kamatmentesen **2.000 eFt**-os részletekkel finanszírozzuk 2013. január 1-től 2023. május 31-ig. A két feladat finanszírozásához a 2015. évben összesen **62.000 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

045160 Balatonfelvidéki Vizitársulat – hidak, folyómeder karbantartása

A Vizitársulat által fenntartott Szélesvíz-patak, Csinger-patak mederkotrása, a medrek karbantartása az önkormányzat által biztosított keretből történik. A 2015. évi feladatok elvégzéséhez szükséges fedezet **1.500 eFt**.

047410 KDT Vízügyi Igazgatóság – hidak, folyómeder karbantartása

A Torna-patak, ill. a Csigere-patak vízfolyáskezelőjének a két patak medrénél szükséges meder-rekonstrukciós, és hídfő megerősítési munkák elvégzése érdekében történik pénzeszköz átadás. A 2015. évi feladatok elvégzéséhez szükséges keret **1.500 eFt**.

41200-0 Intézményi karbantartások

Az előre tervezhető karbantartási feladatok az intézményi költségvetésekbe kerül beépítésre. A tervezett **17.500 eFt** elosztásáról az Építési és Városgazdálkodási Iroda a hivatal vezetés egyetértésével gondoskodik. Az intézményi költségvetésbe beépített előirányzat kizárólag karbantartási feladatokkal kapcsolatos szerződések teljesítésére, karbantartási anyagok beszerzésére használható fel. A felhasználásról az intézmény évente elszámol. Az előre nem látható feladatok finanszírozására **17.500 eFt** kerül elkülönítésre. A 2015. évi feladatokra **35.000 eFt**, az áthúzódó kifizetésekre **6.138 eFt**, összesen **41.138 eFt** előirányzat szükséges.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

1.982 eFt

A soron az önkormányzat által folyósított ellátásokat a főiskolai és egyetemi hallgatók ösztöndíját, valamint a felsőfokú szakképzésben résztvevők ösztöndíját terveztük meg.

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások

40.060 eFt

A 2015. évi költségvetés tervezésénél a szociális kiadásokat a jelenleg hatályos rendelkezéseket, és a már ismert, hatályba lépő jogszabályi változások vettük figyelembe. A szociális és gyermekvédelmi ellátások alapját többnyire az öregségi nyugdíj legkisebb összege határozza meg, mely jelenleg 28.500.-Ft.

Az egyes ellátásokra való jogosultság feltételeit a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szocvtv.), a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) valamint a jogszabályokban biztosított felhatalmazás alapján alkotott önkormányzati rendeletek határozzák meg.

Eszerint a szociális rászorultság esetén a jogosult számára a települési önkormányzat jegyzője a Szocvtv.-ben meghatározott feltételek szerint foglalkoztatást helyettesítő támogatást, rendszeres szociális segélyt, lakásfenntartási támogatást állapít meg.

II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások

2.419.951 eFt

FELÚJÍTÁSOK

Ajka város Önkormányzatának tervezett felújítási előirányzata 216.305 eFt. A felújítások 2015. évi előirányzatainak kialakításánál a – hatékony felhasználás követelményeit kielégítve – elsősorban a szakmailag megalapozott felújítások a meghatározók, melyeket a 6. mellékletekben a 72. sortól feladatonként részletezve mutatunk be.

E. Vízellátás, szennyvíz gyűjtése, kezelése, hulladékgazdálkodás, szennyeződés-ment.

- Bérüzemeltetett vízi-közművek felújítása

A város területén elkészült szennyvízcsatorna hálózat következtében több helyen átemelőket kellett telepíteni, melyek bérüzemeltetésre kerültek átadásra. Sajnos egyre többször előfordul, hogy a berendezések (pl. szivattyúk) meghibásodnak, így azokat fel kell újítani. Annak érdekében, hogy a hibákat a lehető legrövidebb időn belül elháríthassuk, a költségvetésben biztosítani kell azok költségét az elkülönítetten kezelendő vízi közmű bérleti díjbevétel terhére. A **482 eFt** áthúzódó kifizetéssel a 2015. évre szükséges előirányzat **10.000 eFt**.

- Strand előtti folyókák felújítása

A Városi Strand előtti parkoló vízelvezetésére kialakított rácsos vízelvezető rendszeren állandó a meghibásodás, és a károkozás miatt folyamatosan fennáll a balesetveszély. Több helyen eltörtek a vízelvezető rácsok, egy részüket ellopták, és a polimerbeton folyókatestek egy része is használhatatlanná vált. A jelenlegi csapadékvíz elvezető rendszer átalakítása elengedhetetlen. A középső két folyókarészlet előregyártott beton folyókaelemekre tervezzük kicserélni 100+110 fm hosszban. A tervezett bekerülési költség **3.000 eFt**.

H. Szállítás, raktározás

- Damjanich u. járda felújítás folyókarendezéssel

A Damjanich utcában 2014-ben megkezdett járdafelújítás II. ütemében tervezzük felújítani az elkezdett járdaszakasz fennmaradó 200 méteres szakaszának felújítását, melynek kivitelezési költsége **6.000 eFt**.

- Barátság u. járda felújítás

A meglévő járda és vízelvezető árok felújítás 180 méter hosszú szakaszon a 2014. évben megvalósult. A fennmaradó 360 méteres szakasz felújításának tervezett költsége **22.000 eFt**.

- Ajka-Padragkút, járdafelújítások

A padragkúti városrészen több járda szakasz részleges felújítását a 2014. évben elvégeztük. A tervezett **5.091 eFt** előirányzat áthúzódó kifizetésként, illetve **7.500 eFt** szerződéses kötelezettségként jelentkezik. A szükséges előirányzat **12.591 eFt**.

- Ajka - Tósokberénd járdafelújítások

A tósokberéndi városrészen több járda szakasz részleges felújítását a 2014. évben elvégeztük. A tervezett **5.000 eFt** előirányzat áthúzódó kifizetésként jelentkezik.

- Csertelep járda felújítás

Lakossági fórumon elhangzott igényként tervezzük a volt csertelepi iskola és óvoda előtti szakaszon található járda szakasz felújítását, melynek költsége **2.000 eFt**.

- Verseny u. járdafelújítás

A 2014. évben elkészült a Verseny utcai járda felújítása. A tervezett **2.996 eFt** előirányzat a szerződés szerint tervezett 2015. évi kifizetési ütemet tartalmazza.

- Ifjúság u-i lakóépületek környezetében út-, járda-, parkoló felújítás

A Spar Áruház melletti Ifjúság u-i lakóépületek környezetében elkészültek a tervezett bekötő utak és járdák, környezet rendezések, valamint a tervezett parkolók kialakításra kerültek. Utolsó kivitelezési ütem következik, melynek keretében a hátsó út és parkoló terület felújítására kerülhet sor. Lakossági fórumon történt igény az Ifjúság u. 7. szám alatti lakóépült mögötti járda szintjének emelése, és vízelvezetés szakszerű megoldása. A 2014. évi kivitelezéshez kapcsolódó finanszírozási ütem szerződés szerint **15.950 eFt**.

- Somló u. aszfaltburkolat felújítás

A 330 m hosszúságú útszakasz felújítása elkészült a Vadvirág u-ig. A tervezett költségből áthúzódó kifizetésként **3.500 eFt** jelentkezik, míg a 2015. évi finanszírozási ütem **5.000 eFt**. A tervezett 2015. évi előirányzat **8.500 eFt**.

- Gárdonyi u. felső szakaszának felújítása

Az út teljes szélességű felújítása megvalósult. A tervezett költségből áthúzódó kifizetésként **3.000 eFt**, míg a szerződés alapján finanszírozási kötelezettségként **7.993 eFt** jelentkezik. A 2015. évre tervezett előirányzat **10.993 eFt**.

- Lówy S. u. felújítása

A 200 m betonút és az út melletti járda felújítása elkészült. A felújításhoz tervezett áthúzódó kifizetés **2.500 eFt**, míg a szerződés szerint tervezett finanszírozási ütem **5.000 eFt**. A szükséges előirányzat **7.500 eFt**.

- Ajkarendek – Gyepesi u. – iskola előtti területrendezés

Elkészült az iskola előtti területen az útszélesítés, járda felújítás, utcafronti kerítésbontás és átalakítás, nyílt csapadékvíz csatorna megszüntetés, zárt rendszer kiépítése, gépkocsi leállósáv kialakítása. A tervezett **5.000 eFt** előirányzat a megkezdett feladatok folytatása, a buszvárónál és környezetében.

- Gárdonyi u. lépcső felújítása

A Gárdonyi és Feketeügyémánt utcákat összekötő lépcső állapota leromlott, balesetveszélyes. Az önkormányzat 2014. évben megvásárolta egy magánszemélytől az érintett ingatlant, hogy a környékbeli lakók által használt lépcső felújításával kapcsolatban végre érdemi intézkedés történjen. A biztonságos gyalogos közlekedés biztosítása érdekében a felújítás szükséges, melynek becsült költsége a vízelvezető folyóka kiépítésével együtt várhatóan **9.000 eFt**.

- Cséki szőlőhegybe felvezető út részleges felújítása

A munka a 2014. évben elkészült. A tervezett **3.000 eFt** áthúzódó kifizetést tartalmaz.

- Buszvárók, buszöblök felújítása

Évről évre visszatérő probléma, hogy nagyon sok buszvárót rongálnak meg, melyek helyreállítása sokszor csak teljes felújítással lehetséges. A felújításhoz a 2015. évre tervezett előirányzat **4.000 eFt**.

O. Közigazgatás, védelem

- Hivatali informatikai rendszer felújítása

A tervezett **185 eFt** előirányzat áthúzódó kifizetésként jelentkezik.

- **Magyar Máltai Szeretetszolgálat** által használt épület tetőszigetelése az évek során megrongálódott, felújításra szorul. A tető lefedését PVC fóliával, 10 cm vtg hőszigeteléssel tervezzük. A várható felújítási költség **1.500 eFt**.

P. Oktatás

- Lashober M. Német Nemzetiségi Ált. Isk. - fűtési rendszer és villámvédelem felújítása

Az iskolaépületek fűtési rendszere elavult, energiapazarló, és a sok épület miatt nem hatékony. Az épületgépész tervek elkészültek, mely alapján a felújítás tervezett költsége 10.500 eFt. Ugyancsak szükséges van a kisépület villámvédelmi rendszerének felújítására, melynek tervezett költsége 3.000 eFt. A kazáncsere, fűtési rendszer átalakítása és a villámvédelem kiépítés várható költsége **13.500 Ft**.

- Bródy I. Gimnázium – tanterem felújítása

Tervezzük az iskola épületben 13 db tanterem felújítását /parkettacsizolás, lakkozás, festés, mázolás, OSB falburkolat készítését, valamint 1 db számítástechnikai teremben 18 számítógép munkaállomás cseréjét /számítógép, monitor, operációs rendszer és tartozékok/. A feladatra tervezett költség **8.000 eFt**.

R. Művészet, szórakozás

- Városi Múzeum

Elkészültek a Városi Múzeumban tervezett felújítások, így sor került az épület homlokzatának részleges felújítására, valamint a külső támfalrendszer felújítására. Felújításra került a bejárat melletti rámpa, valamint az É-i homlokzaton található zsalugáterek. A tervezett **569 eFt** előirányzat az áthúzódó kifizetések finanszírozására nyújt fedezetet.

- KEOP 4.10.0/N – Oktatási intézmények épületenergetikai korszerűsítése

Nagy L. VKSZK - Szabadság tér 13.

A Környezet és Energia Operatív Program keretében meghirdetett KEOP-2014-4.10.0/N Fotovoltaikus rendszerek kialakítása elnevezésű pályázat keretében a Városi Könyvtár és Szabadidő Központ Szabadság tér 13. intézmény helyi hő, és villamosenergia-igény kielégítését tervezzük megújuló energiaforrásokkal. A pályázat csökkentett támogatást nyert el. Az **40.021 eFt** bekerülési költséghez **36.448 eFt** támogatási igény és **3.573 eFt** önrész kapcsolódik.

- Bányáspálya - térburkolat kialakítás, vagyonvédelem és közvilágítás felújítása

A TAO program keretében készül a Bányáspályán a meglévő főépület rekonstrukciója. Tekintettel arra, hogy a pályázott program műszaki tartalmát az MLSZ nem támogatta maradéktalanul, így a műszaki tartalom csökkentés miatt kiesett feladatokat saját erő bevonása mellett kell elvégezni. Ennek megfelelően meg kell oldani a bekötő út és az épület előtti tér felújítását a bővítési programunk elfogadása függvényében, valamint fel kell újítani a telken belüli közvilágítási hálózatot, és ki kell építeni a vagyonvédelmi rendszert mely a közbiztonság miatt is fontos. Az utcafronti kerítések felújítását a program részben támogatja, de megoldásra vár a tervezett telekhatár módosítások miatt az ingatlant körül vevő kerítés felújítása, áthelyezése. A feladatok elvégzéséhez szükséges előirányzati költség **20.000 eFt**.

- Játzóterek felújítása

A korábban kivitelezett játzóterek esetében előfordul, hogy egyes területeken, mint pl. a Csokonai utcában, a Verseny utcában, a Városligetben és a Hild parkban a hinták alatti homokágyba fektetett ütégátló gumilapok a sűrű használat-, valamint az időjárás hatásai miatt szétesnek, eltűnnek, és ezeket évente többször pótolni kell. Megoldás jelent a hinták alatti terület betonozása és ragasztott ütégátló gumilapok elhelyezése. A feladat elvégzéséhez szükséges előirányzat **5.000 eFt**.

BERUHÁZÁSOK

Ajka város Önkormányzatánál a tervezett beruházási előirányzata 760.850 eFt. A beruházások 2015. évi előirányzatainak kialakításánál a – hatékony felhasználás követelményeit kielégítve – elsősorban a szakmailag megalapozott beruházások a meghatározók (6. és a 6/A mellékletekben is részletezve).

E. Vízellátás, szennyvíz gyűjtése, kezelése, hulladékgazd., szennyeződés-mentesítés

- Árkok, vízvezetők kiépítése

A domborzati viszonyok következtében elsősorban a külső településrészekben folyamatosan jelentkeznek olyan vízvezetéssel kapcsolatos problémák, melyek egy részének megoldása elengedhetetlen. Az előirányzat keretében elsősorban olyan jellegű feladatok elvégzésére kerül sor, melyek a beruházási kategóriába tartoznak. Ezek többségében ároképítések, meglévő árok burkolásai, vízmosásmegkötések. A feladat végrehajtásához **5.333 eFt**, az áthúzódó kifizetés finanszírozásához **267 eFt**, összességében **5.600 eFt** előirányzat szükséges.

- Sport utcai csapadékvíz csatornahálózat bővítés, parkoló kialakítás tervezése

A Sport utca zárt rendszerű csapadékvíz-elvezető rendszerére koncentrálódik a régi városközpont (Kosztolányi u., Petőfi S. u., Május 1. tér, Eötvös u., Verseny u. által közrevelt terület) csapadékvíz-elvezetése.

A burkolt felületek megnövekedése és az egyre intenzívebb esőzések által okozott elöntések (Spar parkoló) indokolják a meglévő gerincvezeték tehermentesítő második gerincvezeték kiépítését. Az elkészült tervek alapján 600 m hosszban szükség van egy gerincvezeték kiépítésére a Bányász pálya oldalán, és 200 m hosszban a Civil-ház oldalán. A beruházás keretében a Civil-ház előtti nyílt csapadékvíz elvezető rendszert zárttá alakítjuk, és az ingatlan előtti területen kialakításra kerül egy 73 állásos parkoló az előírt közvilágítással. Az előkészítő munkák a 2014. évben a szükséges tervek elkészítésével, és az engedélyek beszerzésével megkezdődtek. A csapadékvíz elvezető rendszer kiépítését 95.000 eFt, míg a parkoló építését 55.000 eFt bekerülési költség mellett lehet megvalósítani. A 2015. évre biztosítandó előirányzat a 2014. évben megkezdett tervezési és engedélyeztetési feladatok után jelentkező **406 eFt** áthúzódó kifizetést tartalmazza.

- Csatornázatlan településrészek szennyvízcsatornázása - tervezés

A városban több helyen van kisebb nagyobb részben szennyvízcsatornával ellátatlan terület. Így meg kell oldani az utólagos bekötési lehetőségeket például a Gyár utca, vagy a Szilvágyi utca egy-egy szakaszán, a Lehel utcában, a MÁV lakótelepen stb. A legnagyobb összefüggő terület ahol nem került sor a szennyvízcsatorna hálózat kiépítésére, a Szőlőhegyen található. Ezen terület része elsősorban a Táncsics utca, és annak folytatásában kialakított lakóterületek és lecsatlakozó utcák beépítettsége révén alakult ki. Az ismert fajlagos költségeket figyelembe véve a beruházás tervezett költsége 200.000 eFt. Az utólagos rákötés várhatóan 100-120 ingatlant érint. A beruházás indíthatósága érdekében a 2014. évben korszerűségi felülvizsgálatra kerültek a korábbi években elkészített tervek, és elindult az engedélyeztetési eljárás. A 2015. évre biztosítandó előirányzat a 2014. évben megkezdett tervezési és engedélyeztetési feladatok után jelentkező **1.075 eFt** áthúzódó kifizetést tartalmazza.

H. Szállítás, raktározás

- Kinizsi u. útburkolat, járda, csapadékvíz-elvezetés korszerűsítése

A tervezett felújítás megkezdődött. Első lépésben a csapadékvíz elvezető rendszer, és bizonyos szakaszokon a járda felújítására került sor. A 2015. évben a beruházás folytatásaként befejezésre kerül a járda felújítás és elkészül az útpálya felújítása. A feladathoz áthúzódó kifizetesként **20.000 eFt**, 2015. évi szerződéses kötelezettséggként **30.000 eFt**, míg 2016. évi szerződéses kötelezettséggként **81.000 eFt** kapcsolódik. A 2015. évi előirányzat **50.000 eFt**.

- Kristály labdarúgó pályához bevezető út kiépítése

A labdarúgó pályához bevezető út 2014. évben elkészült. A tervezett **2.987 eFt** előirányzat áthúzódó kifizetés fedezete.

- Ajkarendek, Panoráma u. útépítése

Az ajkarendeki Panoráma u. szilárd burkolattal történő kiépítése elkészült. A tervezett feladathoz kapcsolódó 2015. évi kifizetés a képviselő-testületi döntés alapján **30.025 eFt**.

- Tálás u. - Gergőföldi u. útépítése

A Tálás u. és a Gergőföldi u. útburkolatának kiépítése elkészült. A feladathoz kapcsolódó 2015. évi ütem a képviselő-testületi döntés alapján **9.962 eFt**.

- Cserhát u. és Tüzoltó u. közötti területen parkoló és közlekedési park kialakítása

A Cserhát és Tüzoltó utcákban a megnövekedett parkolási igényeket a meglévő parkolók nem tudják kiszolgálni. A temetőnél időszakosan jelentkező gépjárműforgalom tovább rontja a helyzetet. A megtartott lakossági fórumokon felmerült igény alapján szükséges a területen a gépkocsi parkolók számának kismértékű növelése, és a lakóépületek között található

aszfaltozott felület közlekedési parkká alakítása. A tervezett parkoló kialakítás költsége 18.000 eFt, míg a közlekedési park kialakítása 3.000 eFt. A tervezett költség **21.000 eFt**.

- Móra F. u. – Móricz Zs. u. parkolók és bekötőút építése

Elkészült a Móra F. u. és Móricz Zs. u. által közre zárt területen a lakóépületek mögötti belső területen egy 39 férőhelyes parkoló, és a megközelítést szolgáló bekötő út. A tervezett feladathoz kapcsolódó 2015. évi kifizetés a képviselő-testület döntése alapján **14.000 eFt**.

- Fő u. 24-26. sz. épület előtti parkolóhely bővítés

A parkoló terület telítettsége miatt szükség lenne a Fő u. 24-26. számú lakóépületek környezetében a meglévő parkoló terület bővítésére. A területen a férőhelybővítésre a meglévő zöldterület bevonásával van lehetőség. A meglévő parkolóhelyek lezárást szolgáló Y fordulóból kiindulva a meglévő parkolókkal párhuzamos kialakítással lehetőség van kb. 15-20 parkolóhely építésére. A tervezett bővítés engedély köteles, így a tervezési munkát és engedélyeztetési eljárást is magában foglaló beruházási költség várhatóan **9.500 eFt**.

- Eötvös u. 13-15. sz. épület belső udvarán parkoló építés (Z+D)

A lakóépület belső udvarán tervezzük a murvás területen egy burkolt közlekedési és parkolási terület kialakítását. Az út, parkoló és felszíni vízelvezetés költsége **8.500 eFt**.

- Gyalogátkelőhelyek kialakítása

A biztonságos közlekedés feltételeinek megteremtése érdekében szükséges a város különböző pontjain a szabványoknak megfelelő gyalogátkelőhelyek kialakítása. A kialakítás alapvető feltétele a tervdokumentációk elkészíttetése, a szükséges engedélyek beszerzése, a megfelelő műszaki feltételek megteremtése, a csatlakozó járdák szakszerű kialakítása, a közvilágítás kiépítése, az útburkolati jelek és közlekedési jelző táblák elhelyezése, az akadálymentesítés kialakítása. A város különböző területeiről érkeznek az igények gyalogátkelőhelyek kialakítására. Ennek megfelelően szükség lenne többek között gyalogátkelőhelyre a Bartók B. u. Kandó K. ltp. bekötőút csatlakozásánál, a Béke u. Téglagyári u. csomópontban, a Sport u. - Móricz Zs. u. csatlakozásánál (kispic), és egyéb területeken. A felmerült igények teljesítéséhez biztosít keretösszeget a tervezett **9.000 eFt**-os előirányzat. A 2014. évi **1.270 eFt** áthúzódó kifizetéssel együtt a 2015. évi tervezett előirányzat **10.270 eFt**.

L. Ingatlanügyek

- Földterületek utáni földvédelmi járulék

A mezőgazdasági művelésű területek után járulékot kell fizetni akkor, ha a további hasznosítás érdekében a termőföld végleges más célú kivonása szükséges. Ilyen jellegű kiadásra kell számítani többek között a Jókai úton tervezet üdülőövezet kialakítása, a Hámán K. u. végén található külterületi ingatlanok belterületbe vonása, vagy a Parkerdőben található hétvégi házas ingatlanoknál jelentkező túl használat esetén. A 2015. évi feladatokhoz tervezett előirányzat **2.000 eFt**.

- Ingatlanok vásárlása

A tervezett előirányzat azokra az ingatlan vásárlásokra nyújt fedezetet, melyek valamilyen tervezett, vagy folyamatban lévő városi projekt megvalósítása érdekében szükségesek. A szakfeladathoz tartozik a kisajátítással összefüggésben a szakértő díja, és az eljárás valamennyi járulékos költsége.

- Bányáspálya terület kisajátítás (<i>igazságügyi szakértői vélemény alapján</i>)	39.000 eFt
- Bányáspálya vásárlás (<i>részlet 1.500 eFt + ügyleti kamat 150 eFt</i>)	1.650 eFt
- Happ Józsefné – Bódé 2454/3 hrsz – vásárlás – Köztársaság u.	2.066 eFt
- Jókai út üdülőövezethez 0192 hrsz 50 m2 megvásárlása	75 eFt
- Jókai út üdülőövezethez 0176 hrsz 56 m2 drótkötélpálya vásárlás	50 eFt
- Bakonygyepes vízvezető árok területvásárlás	518 eFt
- Kisajátítással kapcsolatos költségek	150 eFt
- <u>Iparcikk piac részére ingatlan vásárlás</u>	20.000 eFt
Tervezett előirányzat összege:	63.509 eFt

- Padragkút 10618 hrsz-ú ingatlanon álló épület bontása

Az épületben 3 db szükséglakás található, melynek jelenleg nincs bérlője. Az épület életveszélyes, állaga nem teszi lehetővé a huzamos idejű emberi tartózkodást, lakhatás céljára alkalmatlan. A jogcím nélküli használat elkerülése és a műszaki állapot miatt célszerű az épület bontását elvégezni. A bontási munkákra **1.700 eFt** szükséges.

N. Adminisztratív és szolgáltatás támogató tevékenység

- Közvilágítás bővítése

A hiányos közvilágítás pótlása, közvilágítási oszlopok és lámpatestek elhelyezése szükséges lakossági igény alapján többek között a Mester u. végén, a kenyérgyári kiskerteknél, a Szombathelyi u. végén, a Korányi-Szilvágyi összekötő szakaszon stb. A kivitelezéshez tervezett előirányzati keret a tervekkel, engedélyekkel **8.500 eFt**. A 2014. évi elkészült feladatok áthúzódó kifizetése **10.332 eFt**. A 2015. évi előirányzati igény **18.832 eFt**.

O. Közigazgatás, védelem

- Iparcikk piac kialakítása az Ipari Park területén

A megfelelő üzemeltetési feltételek, és a lakóközösségek nyugalmanak biztosítása érdekében tervezzük az iparcikk piac városközpontból történő Ipari Park területére történő kitelepítését. A piac tervezett helye a Tesco Áruháztól Északra fekvő jelenleg beépítetlen „háromszög” terület a Targonca Trade Kft. mellett. A területek tulajdonának megszerzését követően kerülhet sor azoknak a feltételeknek a kialakítására, melyek a piac nyitáshoz elengedhetetlenek. Ki kell építeni a szükséges közmű csatlakozásokat, ki kell alakítani a megfelelő gyalogos és közúti kapcsolatokat, biztosítani kell a parkolási lehetőséget, meg kell oldani a közvilágítást. Létre kell hozni egy szociális és kiszolgáló helyiségeket magába foglaló épületet, fedett árusító területet. Jogszabályi előírás alapján el kell készíttetni az ingatlan körbe kerítését, meg kell építeni a helyi járat közlekedéshez szükséges megállóhelyet. A megvalósítás becsült költsége 150-200 MFt. Az első ütemként a szükséges tervek elkészíttetését, az engedélyek beszerzését tervezzük, kiépítjük a közműcsatlakozásokat, és elkészítjük a bekötő út alépítményét. A 2015. évre tervezett előirányzat **35.000 eFt**.

- Szabályozási Terv és HÉSZ módosítás

Településrendezési eszközök módosítása

A 2015. évben előreláthatólag több olyan rendezési tervmódosításra lesz szükség, amelynek elkészítéséhez forrást kell biztosítani. A gazdaság helyi szintű segítségének egyik eszköze a rendezési tervek gyors, hatékony módosítása, melynek érdekében **4.000 eFt** szükséges.

Településrendezési eszközök módosítása /áthúzódó kifizetés/

A jelzett előirányzaton felül **11.811 eFt** szükséges a 2014. évről áthúzódó fizetési kötelezettségek fedezetére, a szerkezeti terv és a HÉSZ felülvizsgálatára, a 8-as sz. főút és a Ny-i elkerülő út csatlakozás tervezési feladatainak elkészítéséhez, a Szabályozási Terv részleges módosítására vonatkozó szerződéses kötelezettségek teljesítéséhez.

Településrendezési eszközök felülvizsgálata

A magasabb rendű építési jogszabályok 2013. évi jelentős változásai, az Építési törvény, az OTÉK és az építésügyi kódex (314/2012. Korm. rendelet) új építésjogi helyzetet hozott létre. A kialakított jogi környezethez való igazodásra a jogalkotó 2015. december 31-ig adott haladékot, így addig szükséges a jelenleg hatályos helyi építési jogszabályok újra alkotása. A jogszabályi megfelelés érdekében a következő évben a teljes települési Településrendezési eszközök (Szerkezeti terv és Helyi építési szabályzat) az új jogszabályi előírások szerinti elkészítését meg kell valósítani. Az új jogszabály alkotás elmulasztása esetén, 2016 januárjától ellehetetlenül a város tovább fejlesztése, legyen szó magánérős, gazdasági szereplőket érintő, illetve önkormányzati fejlesztésről, ugyanis nem lesz lehetőség már a Településrendezési eszközök módosítására. A fentiek miatt legkésőbb 2015. elején meg kell kezdeni a településrendezési eszközök felülvizsgálatát.

A hatályos jogszabályok értelmében el kell készíteni:

1. Településfejlesztési koncepciót
2. Integrált településfejlesztési stratégiát
3. Településszerkezeti tervet
4. Helyi Építési Szabályzatot és Szabályozási tervet

A tervezett költségek 2015. évben a korábbi elképzelésekhez képest kedvezőbben alakulnak, mivel a város külső finanszírozásból a KDOP 6.2.1/K-13-2014-0002 projekt keretében az Integrált Településfejlesztési Stratégia készítéséhez várhatóan 4.500 eFt értéket képviselő támogatást kap. Az állami támogatást figyelembe véve további **13.000 eFt** költségvetési forrás biztosítására van szükség a teljes közigazgatási területre vonatkozó új Településrendezési eszközök megalkotásához.

- Településrendezési eszközök módosítása	4.000 eFt
- Településrendezési eszközök módosítása /áthúzódó/	11.811 eFt
- Településrendezési eszközök felülvizsgálata	13.000 eFt

Összesen

28.811 eFt

- Hivatali informatikai rendszer rekonstrukciója

A 2015. évben 5 munkaállomás teljes cseréjével tervezünk. A 3 szerverünk közül az egyik már tíz éves és a használt adatbázis-kezelő program frissítési garanciája is lejárt, ezért a cseréjükre sort kell keríteni. Négy hálózati switch és egy nyomtató cserével számolunk **4.310 eFt** értékben. Új tárgyi eszköz nyilvántartó programot rendszeresítünk és a térinformatikai programunkat korszerűsítjük **1.050 eFt**-ért. A 2013. évi L. törvény jelentősen megemelte az önkormányzati informatikai rendszerek biztonsági követelményeit. Az új követelmények teljesítéséhez 5.600 eFt műszaki fejlesztést kell végrehajtanunk a következő két éven belül. A fejlesztések előkészítésére **990 eFt**-ot tervezünk. A képviselői munka támogatása céljából 14 db laptop beszerzését oldjuk meg **2.700 eFt** értékben.

A 2015. évre tervezett feladatok végrehajtására **9.050 eFt**, az áthúzódó kifizetésre **565 eFt**, összesen **9.615 eFt** előirányzat szükséges.

- Energetikai audit készítése az intézményekre

Az energetikai fejlesztések tervezését megelőzően szükséges egy energetikai audit készítése, hogy mely intézményben milyen korszerűsítés révén lehet eredményesen pályázni. Ennek révén ütemezett tervezést tudunk megvalósítani. A szükséges előirányzat **1.500 eFt**.

- IVS és kerékpárút hálózat vizsgálata

A központi pályázatokon történő részvételhez elengedhetetlen az Integrált Városfejlesztési Stratégia felülvizsgálata és egy városfejlesztési koncepció elkészítése. A feladatra szerződést kötöttünk a Belügyminisztériummal. Az esetleges felmérések, elemzések elvégzésére, valamint a kerékpárút fejlesztést célzó pályázatokhoz szükséges lesz a meglévő kerékpárút hálózatot, a tervezett elképzeléseket, környékbeli hálózatokhoz történő kapcsolódási pontokat szemléltető tanulmány készítésére. A feladatokhoz tervezett előirányzat **6.633 eFt**.

R. Művészet, szórakozás

- Az Ajkai Városi Szabadidő - és Sportcentrum Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretein belül történő fejlesztése

A program tartalmazza a játéktér megvilágítását 660 lux fényerővel, 4x36 m-es oszlopokra helyezve, egy 10 kV-os trafó elhelyezését, betápláló kábelhálózat nyomvonalának, fogadó elosztók és működtető szekrények, vészvilágítási hálózat kiépítését. Tervezzük a sportpálya vasbeton lelátójának két oldalán a ponyvafedésű acélszerkezetű tetőszerkezet bővítését. A lelátó közepén kialakításra kerül egy kameraállás, és 1000 főre háttámlás műanyag ülőszékek kerülnek elhelyezésre. Kialakításra kerül a lelátó mellett egy vizesblokk. Bővítésre és átalakításra kerül az öltözőépület. A meglévő, egyemeletes épület nyugati oldali játékos kijárója helyén, a földszinten hazai és vendég öltözőket, fedett játékos kijárót alakítunk ki, valamint az emeleten VIP páholyt, saját vizesblokkal, teakonyhával, drogteszt helyiségcsoporttal, vezérlőhelyiséggel, sajtóteremmel. A program 100%-os támogatottságú, a megítélt támogatás 400.000 eFt. Tekintettel arra, hogy a végrehajtás határideje a tervezett május helyett, a kivitelezéshez szükséges időtartam miatt augusztusra tolódott, saját erőből kell finanszírozni a műszaki ellenőrzés és bonyolítás miatt jelentkező 2.000 eFt többlet költséget. Ugyancsak az előre nem tervezhető feladatokhoz célszerűnek tartunk 3.000 eFt tartalékképzést. A 2014. évi kifizetéseket is alapul véve a tervezett kiadás **390.000 eFt**.

- Bányáspálya - kézilabdacsarnok építés engedélyezési és kiviteli terveinek elkészítése

Az önkormányzat a KK Ajka Sportegyesülettel közösen a TAO program keretében a Bányáspályán felújítás alatt álló főépület mellett, egy kézilabdacsarnok építését tervezi. A jelentkezés feltétele a kapcsolódó jogerős építési engedély megléte. Az engedélyezési tervek készítése 2014 decemberében elkezdődött. A program benyújtási határideje 2015. április 30. Az elbírálásra várhatóan 2015 nyarán kerül sor. Amennyiben a beruházást a Kézilabda Szövetség és a Kormány támogatja, el kell készíteni a kiviteli terveket. A tervezett program előirányzati igénye a **4.509 eFt** 2014. évi kötelezettség vállalással együtt **17.500 eFt**.

- Sportcsarnokbővítés - építés engedélyezési és kiviteli terveinek elkészítése

Ajka Város Önkormányzata egyik helyi sportegyesülettel közösen a TAO program keretében tervezi a sportcsarnok épületének férőhely bővítését, és a szükséges felújításokat. A tervezett program keretében sor kerülne a csarnoképület részbeni átalakításával a csarnokban található raktárak áthelyezésével a jelenlegi 750 férőhely kb. 1.000 férőhelyre történő bővítésére, és az

esedékes kapcsolódó felújítások elvégzésére. A tervek készítéséhez **5.000 eFt** előirányzat biztosítását tartjuk szükségesnek. A program benyújtási határideje 2015. április 30. Az elbírálásra várhatóan 2015 nyarán kerül sor.

- Térfigyelő kamera rendszer telepítése

A 2014. évben térfigyelő kamera rendszer telepítésére került sor. A program keretében a Kaszinó előtti, és az Agora területen kerültek kamerák felszerelésre. A jelek vétele és a felvételek rögzítése, visszanezése szükség esetén a Városháza földszintjén elhelyezett központon keresztül lehetséges. A telepítési költség **1.500 eFt**, mely kifizetés a decemberi kivitelezés miatt teljes mértékben áthúzódott a 2015. évre.

- Játszóterek kialakítása, bővítése

A városban folyamatosan jelentkeznek olyan jellegű igények, melyek új játszóterek kialakítására vonatkoznak. Ennek megfelelően tervezzük a Parkerdőben a Múzeum előtti téren, valamint a Deák F. utcában „piros téglás lakóépület” mögött egy-egy játszóter kialakítását, és ehhez 5.000 eFt előirányzat biztosítását. A lakossági fórumok, bejelentések alapján tapasztaljuk, hogy bizonyos magas beépítésű területeken komoly igény mutatkozik a meglévő eszközpark fejlesztésére, mert a meglévő eszközpark a használati igényhez kevés. Ilyen terület többek között a Csokonai utca, a Kaszinó park, és a Városliget, ahol a bővítési igények teljesítése érdekében 6.000 eFt előirányzatot tervezünk. A **474 eFt** áthúzódó kifizetéssel, és a **11.000 eFt** fejlesztési igénnyel együtt a szükséges előirányzat **11.474 eFt**.

- Szent I. u. és Liliom u. kereszteződés – bányászemlékmű

Az emlékműállításra 2014. évben sor került. A tervezett **833 eFt** előirányzat áthúzódó kifizetés fedezete.

FELHALMOZÁSI PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE

Beruházáshoz:

- Magyar Imre Kórház – Traumatológiai Osztály fejlesztése

Ajka Város Önkormányzata támogatást biztosít a Magyar I. Kórház Traumatológiai Osztályán tervezett fejlesztésekhez, gép-, berendezés beszerzésekhez 2.000 eFt értékben.

FELHALMOZÁSI PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE

Beruházásokhoz:

Lakásépítés, vásárlás helyi támogatása

Az állam lakásvásárlást támogató intézkedési ez idáig még nem ismertek (használt lakásra kedvezményes kölcsön, „szocpol” támogatás igénylése), ezért az önkormányzat által jelenleg nyújtott támogatáson felül (telekvásárlás), számolva esetleges jogszabályváltozásokkal és helyi rendeletmódosítással. További támogatási formák megállapításával a tervezett keretösszeg **20.000.000.-Ft** Vissza nem térítendő támogatás).

Munkahely teremtési pályázati támogatás

Helyi rendelet alapján megvalósítható támogatás, a feladatra tervezett előirányzat 20.000 eFt.

- Cába Vízilabda Sportklub - Városi Uszoda rekonstrukció

A vízilabda klub a 2013. és 2014. évben is benyújtotta a TAO pályázatra sportfejlesztési programját, mely a Városi Uszoda kettő ütemben történő átépítését és felújítását foglalja magába. Ez idáig a program első ütemének támogatásáról született kedvező döntés. A projekt két ütemének teljes költségvetése **849.196 eFt**, a beruházás végső befejezési határideje 2015. szeptember 30. Mindkét ütemre elnyerhető támogatás intenzitása 70 %, és a konstrukció utófinanszírozású. Az első ütemben elnyert **támogatás** 282.391 eFt, a második ütemben várt összeg 289.617 eFt, tehát összesen **572.008 eFt**. A beruházás I. üteméhez tartozó **önerő értéke** 121.025 eFt, míg a második ütemhez 156.163 eFt, azaz **277.188 eFt** kapcsolódik. A támogatási konstrukció kötelező eleme a kiegészítő támogatási szerződés megkötése, mely lehetővé teszi az egyesület részére az önerő terhének csökkentését. Ezzel a konstrukcióval elnyerhető támogatás maximális összege 38.000 eFt. A kivitelezési munkálatok 2014. október 1-én megkezdődtek. A 2014. évre jutó finanszírozási teher 78.989 eFt volt, mely összeg az egyesület részére átutalásra került, és az összeg egyben az első ütemhez kapcsolódó önerő egy részérének kifizetését is jelenti. A felújítás megvalósításában az önkormányzatot véglegesen terhelő kiadás 277.188 eFt, a visszaigényelhető támogatás összesen 572.008 eFt.

2015. évben a vízilabda klubnak meg kell teremteni a beruházás finanszírozásához kapcsolódó anyagi feltételeket, így a teljes finanszírozáshoz szükséges 849.196 eFt, és a kifizetésre került 78.989 eFt különbözetét, azaz **770.207 eFt finanszírozási keretösszeg** biztosítását. A finanszírozási kötelezettségek teljesítése alapján az önkormányzatot a 2015. évben a tervezett 277.188 eFt önerő terheli, mely csökkentésre kerül a kifizetett 78.989 eFt 2014. évi fizetési kötelezettséggel, és a társasági adót felajánló vállalkozások által biztosított 38.000 eFt önerő teher csökkentése címén biztosított kiegészítő támogatással. Ennek megfelelően a tervezett önkormányzati kiadás **160.199 eFt**. A várható bevétel a támogatók által biztosított társasági adó felajánlásokból származó 572.008 eFt társasági adó felajánlás és a 38.000 eFt önerő terhének csökkentésére biztosított kiegészítő támogatás, azaz együttesen **610.008 eFt**.

- Sportcsarnok bővítéshez szükséges önrész biztosítása

Ajka Város Önkormányzata egyik helyi sportegyesülettel közösen a TAO program keretében tervezi a sportcsarnok épületének férőhely bővítését, és a szükséges felújításokat. A tervezett program keretében sor kerülne a csarnoképület részbeni átalakításával, a csarnokban található raktárak áthelyezésével a jelenlegi 750 férőhely 900 férőhelyre történő bővítésére, és az esedékes kapcsolódó felújítások elvégzésére. A program benyújtási határideje 2015. április 30. Az elbírálásra várhatóan 2015 nyarán kerül sor. Amennyiben a programot a szakszövetség és a Kormány támogatja, annak indításához a tervezett finanszírozási ütemnek megfelelően szükséges lesz a 30 %-os önrész biztosítására. A tervezett csarnok becsült költsége a konkrét tervek birtokában adható meg, de a feladathoz kapcsolódó költségeket nagyságrendileg 115 MFt-ra tervezzük. Ilyen nagyságrendnél várhatóan a 30 % önrész mellett a teljes programhoz 34.500 eFt szükséges. Figyelemmel a 2015. évi döntéshozatali időre, a pályázatra, jelentős nagyságrendű műszaki tartalom megvalósítására nem tud sor kerülni, így előzetesen a 2015. évre 30.000 eFt műszaki tartalom megvalósítással és ehhez kapcsolódóan 21.000 eFt támogatással és a kapcsolódó **9.000 eFt** önrész biztosítással kalkulálunk.

- Bányáspálya - kézilabdacsarnok kivitelezéséhez szükséges önrész biztosítása

Ajka Város Önkormányzata a Kézilabda Klubot támogatva, a TAO program keretében a Bányáspályán a jelenleg felújítás alatt álló főépület mellett, egy kézilabdacsarnok építését tervezi. A programra történő jelentkezés határideje 2015. április 30. A pályázó a Kézilabda Klub Ajka. A pályázathoz szükséges terveket az önkormányzat elkészítteti.

Amennyiben a programot a Magyar Kézilabda Szövetség támogatja, annak indításához a tervezett finanszírozási ütemnek megfelelően szükséges lesz a 30 %-os önrész biztosítására. A tervezett csarnok becsült költsége a konkrét tervek birtokában adható meg, de a várható bekerülési költséget 600.000 eFt körüli értékre kalkuláljuk. Ilyen nagyságrend mellett várhatóan a 30 % önrész mellett a teljes programhoz 180.000 eFt szükséges. Figyelemmel a 2015. évi döntéshozatali időre, a tervezés időtartamára, a pályáztatásra, jelentős nagyságrendű műszaki tartalom megvalósítására nem tud sor kerülni, így előzetesen a 2015. évre 100.000 eFt műszaki tartalom megvalósítással és ehhez kapcsolódóan 70.000 eFt támogatással és a kapcsolódó **30.000 eFt** önrész biztosítással kalkulálunk.

- Önkormányzati támogatás autóbusz pályaudvar átalakításához - ÉNYKK Zrt. részére
Zala, Veszprém, Vas és Győr-Moson-Sopron megyék helyközi közösségi közlekedési szolgáltatóinak egybeolvasztásával létrejött a 2015. január 1-jétől szombathelyi központtal működő ÉNYKK Északnyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság (ÉNYKK Zrt.). Az ÉNYKK Zrt. képviselőivel folytatott egyeztetésnek megfelelően az Önkormányzat vállalta, hogy amennyiben mód nyílik a buszpályaudvar kereskedelmi egységeinek megszüntetésére és ott egy új szemléletű utas barát váróterem és azt kiszolgáló egységek kerülnek kialakításra, a cél megvalósítását az önkormányzat **10.000 eFt** biztosításával támogatja.

Felújításokhoz

- Kristályfürdő Kft. által üzemeltetett strand, uszoda és kemping felújítása

A megfelelő üzemeltetési színvonal fenntartása, és az egyre magasabb idegenforgalmi igények kielégítése érdekében, az önkormányzatnak bizonyos felújítási feladatok elvégzéséhez fedezetet szükséges biztosítani. A támogatásból az üzemeltetőnek lehetősége nyílik, a több mint 30 éve készült létesítmény felújítási munkáinak elvégzésére. A 2015. évre **14.400 eFt** támogatás biztosítását tartjuk elfogadhatónak a Kemping 3.4.5. sz. faházainak külső felújítása és 1 db faház belső felújítása érdekében.

- Kézilabda Klub Ajka - Fekete I.-Vörösmarty M. Ált. Isk. és Gimnázium

József A. u. 30. sz. alatti épület - tornacsarnok és öltözőblokkok felújítása – TAO

Kézilabda Klub Ajka 2014-ben pályázatot nyújtott be a TAO támogatással megvalósuló József A. u. 30. alatti tornacsarnok és a hozzá tartozó 5 db öltözőblokk felújítására. A Képviselő-testület 35/2014.(IV.29) Kt. határozatával döntött, hogy a támogatás elnyerése esetén vállalja a projekt felújításához kapcsolódó önrész biztosítását. A döntés értelmében a 62.859 eFt értékű feladathoz, 44.001 eFt támogatás mellett **18.858 eFt** önrész biztosítása szükséges.

- F.C. Ajka Kft – Bányáspálya – pálya és öltözőépület felújítás – TAO program

F.C. Ajka Kft pályázatot nyújtott be TAO támogatással az Ajkai Sportcentrumon belül megvalósuló élőfüves nagypálya felújítására, öntöző rendszer kialakítására, öltözőépület és kerítés felújítására, 2 x 2 db labdafogó háló kiépítésére és 2 db kispad vásárlására. A pályázati döntés megszületett. A kerítés felújítást a program csak részben támogatta, míg a közvilágítást és a térburkolat felújítást elvetette. A támogató az F.C. Ajka Kft. és az Football Club Ajka Sportegyesület által pályázott célokat összevonta, és a beruházási és felújítási programokat a kft, míg a sportszervezéssel összefüggő kiadásokat az egyesület pályázatába helyezte. A két programot érintő önkormányzati döntés alapján biztosított önerő igény elsősorban a műszaki tartalom csökkenés miatt kevesebb lett. Az egyesület pályázatából a kft. pályázatába került 1db műfüves pálya létesítése és egy 1 db hengerkéses fűnyíró traktor beszerzése, valamint személyi jellegű kiadás címén átcsoportosítottak 2.976 eFt-ot.

A támogatói döntés alapján a felújítás tervezett költsége 181.175 eFt, mely értékhez 125.632 eFt támogatás és **55.544 eFt** önrész kapcsolódik.

- Ajka Kristály SE – öltöző épület felújítás – TAO önrész támogatás

Az Ajka Kristály SE a TAO program keretében pályázatot nyújtott be a Kristály pályán lévő öltöző épület felújítására. A programot az MLSZ támogatta. A feladathoz kapcsolódó önrész biztosítása céljából az egyesületnek **5.000 eFt** támogatás biztosítását tartjuk célszerűnek, az önrész biztosítása érdekében.

- 2009. évi panelprogram támogatása

A 2009. évben benyújtott 6 db lakossági pályázat 170 lakást érintő támogatásáról a helyi döntés mellett megszületett a központi döntés is. A kivitelezések elkészültek, de a támogatások felhasználására teljes mértékben még nem került sor. Az érvényes támogatási szerződések alapján a fennálló feladatok finanszírozásához **36.972 eFt** önkormányzati támogatás biztosítása szükséges.

- 2014. évi lakóépület felújítási program

A 2014. évben meghirdetett lakóépület felújítási program keretében az önkormányzat 60 lakóépület 2006 lakásának felújítási igényét támogatta. A program 1.544.711 eFt értékű felújítási munka támogatását tartalmazza, melyhez 899.711 eFt lakossági-, és 645.000 eFt önkormányzati támogatás kapcsolódik. A 2015. évi finanszírozás keretében 540.403 eFt értékű felújítás megvalósítását tervezzük, melyhez 270.663 eFt lakossági-, és 269.740 eFt önkormányzati támogatás társul. Tekintettel arra, hogy a pályázó lakóépületben önkormányzati lakások is vannak, gondoskodni kell a felújításhoz kapcsolódó önerő biztosításáról. Ez az érték a 2015. évben 275 eFt, a 2016. évben pedig 29.609 eFt-ot képvisel. A fenti adatok alapján a 2015. évi előirányzati igény **270.015 eFt**.

ADOTT KÖLCSÖNÖK FELHALMOZÁSI CÉLRA

Beruházásokhoz

Ajkait Befektetési Kft. tagi kölcsön nyújtása 31/2014.(XII.10.) önk. rendelet alapján

Ajka Város Önkormányzata 2014. decemberi költségvetésének módosítása során az Ajkait Kft. részére 2016. december 31-i határidőre történő visszafizetési kötelezettség terhe mellett tagi kölcsönt biztosított a parkolási rendszer bővítése céljából. A kölcsönt összege a 2014. évre 9.200 eFt, míg a 2015. évre **15.800 eFt**.

PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK

- Ajkait Kft. – üzletrészvásárlás - 212/2014 (XII.22.) Kt. határozat alapján

A 212/2014 (XII.22.) Képviselő-testületi döntés alapján Ajka Város Önkormányzata az Ajkait Kft-ben a Közép-Pannon Regionális Fejlesztési Zrt. tulajdonát képező 101.470 eFt névértékű üzletrészből 50.000 eFt névértéknyi üzletrészt, 76.965 eFt vételárért megvásárolja. Az adásvétel tárgyát képező üzletrész-hányad vételárának kifizetésére 3 részletben kerül sor. Az első **17.000 eFt**-os részlet esedékessége 2015. március 30, a második 28.000 eFt-os részlet esedékessége 2016. március 31., míg a 31.965 eFt befejező részlet esedékessége 2017. március 31.

- AVÉP Kft. – üzletrészvásárlás - 213/2014 (XII.22.) Kt. határozat alapján

A 213/2014 (XII.22.) Képviselő-testületi döntés alapján Ajka Város Önkormányzata az AVÉP Kft.-ben a Közép-Pannon Regionális Fejlesztési Zrt. tulajdonát képező 120.000 eFt névértékű üzletrészből 70.000 eFt névértéknyi üzletrészt, 107.720 eFt vételárért megvásárolja. Az adás-vétel tárgyát képező üzletrész-hányad vételárának kifizetésére 3 részletben kerül sor. Az első **25.000 eFt**-os részlet esedékessége 2015. március 30, a második 36.000 eFt-os részlet esedékessége 2016. március 31., míg a 46.720 eFt befejező részlet esedékessége 2017. március 31.

- Kristályfürdő Kft. – törzstőke befizetés

A Kristályfürdő Kft. megfelelő üzemeltetésének biztosítása érdekében célszerűnek tartjuk a 123.000 forint pótbefizetést.

A rendelet 3-5. fejezetekhez

III. Tartalékok (7. melléklet)

102.500 eFt

Az önkormányzat 2015. évre működési általános tartalékot nem képez.

Vannak olyan feladatok melynek célját, várható kiadásait ismerjük, azonban sajátos feltételek bekövetkezése esetén használhatók fel. Ezeket működési és felhalmozási céltartalékok között szerepeltetjük.

A céltartalék felhasználási körét a rendelet 7. melléklete körülhatárolja. A polgármester átruházott hatáskörben (4. §) jogosult az előirányzatok átcsoportosítására, amikor a feladat teljes egészében ismert, így az eljárási folyamat időben lecsökkenthető, a beszámoltatással és a költségvetési rendeletbe történő beépítéssel e feladat gyakorlása ellenőrizhető. (Áht. 23. § (4) bek.)

Működési céltartalékok

57.500 eFt

A működési tartalékot jelöltünk meg a központi támogatás korrekciójához, a 2013., 2014. évi kötelezettségekre, az ajkai gyermekek balatonszepezi táboroztatására, közművelődési érdekeltség-növelő pályázat önrészére, valamint kiegészítő sporttámogatásokat terveztük meg.

Felhalmozási tartalék / Céltartalék: 19.400 eFt.

- Műszaki előkészítések

Önkormányzati tulajdonú létesítményekhez, intézményekhez kapcsolódó feladatok, előkészítő munkák, pályázatok, tervdokumentációk, felmérések finanszírozása érdekében **30.000 eFt** előirányzat biztosítása.

A 2014. évben megrendezett „Kilenc település nyolcszáz éve” program díjazottjainak 27.000 eFt-os előirányzatát is megterveztük.

Finanszírozási kiadások (fejlesztési hitelek törlesztése)

0 eFt

A konszolidáció után Ajka város Önkormányzatának tőke és hitelkamatokkal kapcsolatos kötelezettsége nem áll fenn, melyet a **3. tájékoztató** táblában is szemléltetünk.

Költségvetési kiadási előirányzatok összesen

6.866.818 eFt

A **8. mellékletben az intézményi létszám-előirányzatokat**, valamint közfoglalkoztatottak létszámát mutatjuk, melyek január 1-jétől hatályosak. A racionális feladatellátást és az intézményi érdekeltséget motiválja az a szabály, mely a létszámcsökkentések irányába hat, szem előtt tartva a központi támogatás kínálta lehetőséget.

Az önkormányzat által értékesíthető ingatlanok jegyzékét a vagyonrendeletünk szerint a költségvetésben szerepeltetnünk kell, melyet a **9. melléklet** tartalmazza. A mellékletben megjelölt árak minimum szintnek tekintendők.

Az ingatlanértékesítés realizálásában az Ajkai/t Befektetési és Fejlesztési Kft.-t, illetve a Nagytóberek Kft. közreműködésére számítunk. A Kft- nek az értékesítés során az államháztartás szabályait, a helyi szabályokat be kell tartania.

Az önkormányzati bérlakások elidegenítéséből származó bevétel felhasználási körét a módosított 1993. évi LXXVIII. tv. figyelembevételével jelöltük meg, a fontossági sorrend megjelölésével.

A nevelési, oktatási és szociális intézmények éves élelmezési normáit a fenntartónak, irányító szervnek kell meghatározni, mely alapul szolgál az intézményi térítési díjaknak. A 2015. január 1-jétől alkalmazandó értékeket e rendelettel állapította meg a képviselő-testület. Az **intézmények élelmezési normáját a 10. melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve (12. melléklet)

Az előirányzat-felhasználási ütemterv bevételi oldalának összeállításánál a folyó bevételeket 1/12 részre elosztva, a helyi adókat, gépjárműadót elsődlegesen a féléves fizetési kötelezettség, illetve a decemberi feltöltési kötelezettség alapján, az átengedett központi adókat, költségvetési támogatást az Ávr. 6. melléklete szerint vettük számba, a nettófinanszírozást a Kincstár a hónap utolsó napján indítja.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél az ingatlanforgalmazás a várható értékesítési ütemet feltételezi. A támogatás értékű működési és felhalmozási bevételeket, pénzeszköz átvételt a pályázatok, finanszírozási szerződések ismerete szerint terveztük. Az adott kölcsönök visszatérülése az analitika előírása szerint - az érintettek havi törlesztésére figyelemmel - havi egyenlő részben került ütemezésre.

A kiadások körében a személyi juttatás és a hozzá kapcsolódó járulékok kiemelt előirányzatai időarányos és azonos mértékben ütemezettek.

A karbantartások általában az intézmények nyári üzemszünetére esik, így a kiadás augusztus és október hónapokban jelentkezik majd.

Az 15 millió forint karbantartási tartalék felhasználásának korlátja (II. félév) miatt novemberi ütemezéssel célszerű tervezni, a felhasználás feltételeit e rendelet 13. §-a szerint történik.

A támogatásértékű működési kiadásokat, valamint a pénzeszközátadásokat negyedéves ütemezéssel vettük számba, a támogatási szerződések megkötése e rendelet 15. §-a szerint történik. A felújítások és beruházások előirányzatainak felhasználásánál azok előkészítettsége, finanszírozási szerződésekben rögzített időpontok a meghatározók.

Az adott kölcsönök előirányzatainak felhasználását szintén negyedéves bontásban jelenítettük meg. Az intézményfinanszírozásnál intézményenként a működésük jellegéből eredő ütemezéssel számoltunk. Úgy a működési, mint a felhalmozási tartalékok felhasználási üteme az év utolsó időszakára prognosztizált.

13. mellékletben prognosztizáljuk **Ajka város Önkormányzata által 2015. évben biztosított közvetett támogatásokat.** A közvetett támogatások alapvetően helyi rendeleten, illetve szociális ellátáshoz kapcsolódóan a szociális és gyermekjóléti törvényen alapulnak. A táblázatban a támogatás jogcímei szerint konkrét jogszabályi hivatkozást és a támogatás mértékét is kiemeltük. 2015. évre prognosztizált közvetett önkormányzati támogatás összesen: **250.673 eFt.**

14. mellékletben szerepeltetjük az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeket célonként és éves bontásban.

A kiadások tekintetében folyamatos nyilvántartást vezetünk az év közben hozott minden olyan döntésről és kötelezettségvállalásról, amelyek a következő évben vagy években többletkiadással járnak. A melléklet tartalmazza működési és felhalmozási célonként az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeket egyedi célonként, évekre bontva, megjelölve a feladathoz kapcsolódó testületi határozatokat is. Azokat a többéves kihatással járó feladatokat, melyek 2015. évet érintik a költségvetésbe beterveztük. A mellékletben található működési és felhalmozási feladatok testületi-határozatokon, valamint hozzákapcsolódó szerződéseken alapulnak.

15. mellékletben mutatjuk be 2015. évet érintően a helyi adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás (hitelképesség) felső határát.

16. melléklet tartalmazza az önkormányzat és intézményeinek európai uniós támogatással megvalósuló projektjeinek kiadásai és bevételei tervezett előirányzatait.

17. melléklet tartalmazza az önkormányzat és intézményeinek a kötelező, önként vállalt és állami feladataihoz tervezett kiadási és bevételi előirányzatai számbavételével mutatjuk be.

A költségvetés előre nem tervezhető bevételeivel és kiadásaival, bevételi elmaradásával kapcsolatos szabályok (5 - 6. §-hoz):

Az önkormányzat költségvetési szerveinek feladatellátásához jelentős segítséget ad a pályázati lehetőség és a rendszeren keresztül az intézményhez jutó támogatás.

Azonban fontos feltétel, hogy az alaptevékenységhez kapcsolódjon és hosszabb távra, ne jelentsen önkormányzati kötelezettséget, szakmailag, pénzügyileg megalapozott legyen.

Az előirányzat felhasználásnál elsőbbséget kell biztosítani a kötelezően ellátandó feladatoknak.

A pályázati eljárás rendjét főbb vonalakban szabályozza a rendelet. E körben fontos az információs rendszer, melyet a gazdasági év időszakában következetesen be kell tartani. Szükség esetén az eljárás rendjét körlevélben célszerű az intézmények részére összegezni.

Az Áht. 30. §-a rendeleti szabályozás körébe utalja a bevételi elmaradás, a többletbevétel kezelését, így főszabályként az előirányzat maradványokat a bevételi elmaradással kell szembeállítani. A nem tervezett, vagy alultervezett térítési díj bevételekkel a fenntartói támogatást, finanszírozást kell ellentételezni.

Az önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzatok módosítása (7. §):

Az önkormányzati rendszerben kiemelt követelmény a gazdaságos, hatékony és eredményes, valamint ésszerűen takarékos gazdálkodás, a bevételek növelése és pontos számbavétele. Az évközi változások elkerülhetetlenek, melyet rugalmasan kell kezelni.

A költségvetési szervek, intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosítási jogosítványát, előirányzatok felhasználását az Áht. 34 -a szabályozza. A helyi önkormányzat önálló költségvetési szerve előirányzat-módosítási hatáskörét a jogszabályi kereteken belül az önkormányzat költségvetési rendeletében foglaltak szerint gyakorolhatja. A rendeleti szabályaink szerint az intézményvezető dokumentumok csatolásával kérheti a központi támogatás és az intézményhez meghatározott céllal érkezett - pályázati támogatás, adomány, stb. – pénzeszköz átvétel esetén költségvetési előirányzatainak módosítását a polgármestertől. Önkormányzati határozattal kerülhet sor az előirányzatok módosítására és a feladat teljesítésére. Ezen intézkedés a folyamatos, zavartalan feladatellátást szolgálja, azonban ezzel nem mellőzhető a költségvetési rendelet módosítása.

Az önkormányzati hatáskörben végzett módosítást a következő költségvetési rendeletben szerepeltetni kell, de legkésőbb 2015. december 31-éig.

Az önálló működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője **havonta** köteles felülvizsgálni az intézmény előirányzatainak alakulását. A vizsgálat eredményeként jogosult, egyben köteles kezdeményezni a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az átcsoportosítási kérelmet a Képviselő-testülethez címzetten, az önkormányzat jegyzőjéhez kell benyújtani. A kérelemben részletezni kell a módosítás indokát, a szükséges számításokat és csatolni kell a módosítás egyéb dokumentumait. A módosítások újabb önkormányzati támogatást nem indukálhatnak.

December hónapban a költségvetési rendelet előirányzat-módosítása szükséges. Az előkészítés céljából az utolsó átruházott hatáskörű módosításhoz a kérelmeket legkésőbb november 15-ig kell benyújtani.

A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület jogosult.

Az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap által biztosított pótelőirányzatról, valamint az átruházott hatáskörű előirányzat növelésről, illetve csökkenéséről a polgármester **negyedévenként** tájékoztatja a képviselő-testületet. A képviselő-testület **legalább negyedéves időközönként** – az első negyedév kivételével -, de legkésőbb december 31-ig dönt a költségvetési rendelet módosításáról.

Az Áht. 34. § tekintettel az éves beszámoló benyújtását megelőzően, a költségvetési rendeletmódosításra sor kerülhet december 31-i hatállyal, de önkormányzati korlátozással, csak rendkívül indokolt esetben.

A normatív alapon nyújtott központi támogatás évközi elszámolását az Ávr. 101. § (4) bekezdése időben beszabályozza, mivel ezek intézményi dokumentumon alapulnak célszerű helyileg szabályozni. A normatív alapú támogatások évközi módosítását, a feladatok változása után az intézmény vezetője köteles bejelenteni.

Az intézmények feladatainak változása, mutatószámainak bármely irányba (+ -) történő, 10 %-nál nagyobb mértékű eltolódása esetén a tárgyév október 1-jét követően 30 napon belül az intézményvezető köteles a költségvetésének módosítását kezdeményezni. E javaslatnak szakmai számításokat, jogszabályi hivatkozásokat és a kapcsolódó dokumentumokat kell tartalmaznia

A rendelet 6. fejezetéhez:

A személyi juttatások előirányzata szerves kapcsolatban van a képviselő-testület által megállapított létszám-előirányzattal, melynek szabályait az Áht. 23. §-a, illetve az Ávr. 24. §-a rögzíti. A létszám-előirányzat magában foglalja a személyi juttatás előirányzatából

foglalkoztatható, a feladatok ellátásához, a költségvetés tervezésekor meghatározott költségvetési engedélyezett létszámkeretet – álláshelyet – és az éves átlagos statisztikai állományi létszámot, átlagléttszámot.

Létszám-keret változásai

Ajka város Önkormányzata intézményeinél feladatellátásához szükséges létszám személyi juttatásainak biztosítására a következő forrásokból nyílik lehetősége:

- természetes létszámfogyás, a létszámcsökkentések eredményeként felszabaduló források,
- szervezeti, szervezési intézkedésekből, a munkaszervezés racionalizálásából, a humán erőforrás kapacitás-kihasználtságának, leterheltségének felülvizsgálatából elérhető megtakarítások,
- külső megbízások, szerződéses, számlás foglalkoztatás csökkentése, visszaszorítása.

Az esetleges pályázat keretében megszüntetett álláshelyek öt éven belül nem állíthatók vissza feltéve, hogy azt jogszabályváltozásból adódó, és Ajka város Önkormányzata számára kötelezően ellátandó többletfeladatok szükségessé teszik. Az álláshelyek megszüntetésével együtt járó jogszabályi kifizetési kötelezettségek teljesítéséhez pályázatot kell benyújtani.

A szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében meghatározott munkakörökben úgy történhet, ahogy azt az irányító szerv szabályozza. Az önkormányzat törekvése az, hogy az intézmények alapfeladataihoz megfelelő létszám-előirányzatot és -keretet, ehhez pedig jogszabály szerinti bért és járulékait minimális szinten biztosítsa, azonban előfordulhatnak olyan speciális helyzetek, hogy munkaerőhiány, speciális szakképesítési követelmény miatt a hatékonyabb ellátás szolgáltatási szerződés keretében oldható meg. Ezen feladatköröket gyűjtöttük össze, engedő módon a 9.§ (2) bekezdésben.

Cél az, hogy az önkormányzati feladatellátást közalkalmazottak és köztisztviselők lássák el – mivel a kapcsolódó munkaügyi szabályok nagyobb garanciát biztosítanak a minőségi és felelősségteljes munkavégzéshez.

Az illetményfizetés rendjét közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény 146. § (3) bekezdése szabályozza, mely szerint tárgyhónapot követő 5-éig kell teljesíteni, és a dolgozók számláján kell lennie az illetménynek, vagy postán felvehetőnek. Az illetményfizetéshez kapcsolódó önkormányzati nettófinanszírozás az Ávr. 6. mellékletében naptári napra megjelölt, mely szerint a támogatás utalása a hónap utolsó napja, decemberben pedig 20-a. Annak érdekében, hogy az önkormányzat pénzforgalmi számláján a támogatás realizálódjon és az utalások az alkalmazottak részére biztonsággal, eljusson a Mt. szabályait maximálisan be kell tartani.

Korábbi években bevezetett lehetőség, hogy az önkormányzati alkalmazottak munkabérelőleget igényelhettek rendkívüli szociális helyzet esetén, az adómentes mértékig, illetve a likviditási helyzettől függően.

Az általános megfogalmazástól eltérően szükséges konkrétan megfogalmazni azokat az élethelyzeteket, amikor e lehetőséggel indokolt élni, azonban a munkáltatónak fontos kötelessége a visszafizetés biztonságának vizsgálata. A visszafizetést a gazdasági éven belül kell teljesíteni, így a második félévtől a visszafizetési idő lerövidül. A visszafizetés havi értéke a nettó illetmény 50 %-áig terjedhet, ami táppénz esetén természetesen másként működik.

Az önkormányzati költségvetési szervek esetében rendeletben kell meghatározni a jutalomra fordítható hányadot, ennek szabályai ágazatonként jelennek meg a 10. § (3) bekezdésében, figyelemmel az ágazati szabályozásra adta lehetőségekre.

Természetesen a képezhető részlelőirányzat erejéig akkor, ha annak pénzügyi fedezete rendelkezésre áll, és nem veszélyezteti az intézmény alaptevékenységét.

A közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény 151. §. (1) bekezdése végrehajtása érdekében az érintett munkáltatók részére keretösszeg áll rendelkezésre, az intézmények megfelelő szakfeladatain. A Költségvetési törvény bruttó 200.000 Ft-ban korlátozza a juttatást.

Tekintettel arra, hogy a kollektív szerződés, munkaügyi szabályzat tartalmazza a dolgozóknak garantált juttatásokat, a változások miatt indokolt kezdeményezni a 2015. évre szóló módosítást, melynek alapja az intézmények jóváhagyott költségvetése és az egységes önkormányzati juttatás rendszere.

A rendelet 7. fejezetéhez:

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés ba) pontja szerint a költségvetési rendeletben a felújítási előirányzatokat célonként, a felhalmozási kiadásokat feladatonként kell megjelölni, melyet a 6. melléklet feladat és előirányzati értékkel szerepeltetünk.

A 2014. évben az önkormányzat jelentős beruházások indítását tervezi, melyhez TAO-s pályázati lehetőséget is kimeríti.

Az önkormányzati intézmények számára pályázati lehetőségek kínálóznak nagyértékű tárgyi eszközök megszerzésére, egyéb építmények, ingatlanok felújítására.

A központi karbantartási előirányzat 2015. évben 41.138 eFt, melynek felhasználására a költségvetési rendelet kihirdetését követő 30 napon belül karbantartási tervet kell készíteni.

Az előirányzatról 15.000 eFt tartalékot kell képezni annak érdekében, hogy a rendkívüli eseteket kezelni tudjunk. Felhasználására a II. félévben kerülhet sor, rendkívüli helyzetek kezelése esetén az I. félév során a tervezett feladatok fontossági sorrendjét kell módosítani. Rendkívüli helyzet esetén a polgármester jogosult a tervezett beruházási, felújítási előirányzatokat is zárolni annak érdekében, hogy az intézmény üzemképességét biztosítani tudjuk.

Intézményeinkben karbantartókat foglalkoztatnak, működési kiadásaik karbantartási feladatokat is tartalmaznak. A 2015. évben, az előre tervezhető intézmény karbantartási feladatok az egyes intézményi költségvetésekbe kerülnek beépítésre. A tervezett **15.000 eFt** intézmények közötti elosztásáról az Építési és Városgazdálkodási Iroda a hivatal vezetés egyetértésével gondoskodik. Az intézményi költségvetésbe beépített előirányzat kizárólag karbantartási feladatokkal kapcsolatos szerződések teljesítésére, karbantartási anyagok beszerzésére használható fel. A felhasználásról az intézmény évente egy alkalommal elszámol.

A rendelet 8. fejezetéhez:

A képviselő-testület támogatást nemcsak intézményeknek, hanem gazdasági szervezetek, egyes alapítványok részére is biztosít. A működési támogatásokat az 5. melléklet, felhalmozási célú támogatásokat pedig a 6. melléklet, a kiegészítő támogatásokat a 7. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat számára korlátozott az a lehetőség, hogy pénzbeli támogatást tudjon nyújtani alapítványok részére, azonban ettől eltér az a körülmény, ha feladatot vállal át az alapítvány, lásd: Molnár Gábor Műhely Alapítvány a fogyatékosok nappali ellátása terén.

Az Ávr. szabályai szerint valamennyi támogatás megállapodás alapján biztosítható.

A felhasználás jogszerűségének vizsgálata, annak ellenőrzése fontos feladat, melyet a Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzés keretében végez, azonban az ellenőrzés beszámoltatás formájában is megtörténhet. Amennyiben a felhasználás jogszerűtlen volt, az igénybevételtől a visszafizetésig terjedően a jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő kamatfizetési kötelezettséggel növelten kell a követelésnek érvényt szerezni.

A támogatott az általa vállalt feladat részleges teljesítése, vagy elmaradása esetén idejében lemond a támogatásról azt szankciók nélkül teheti.

A támogatásokkal, pénzeszköz átadásokkal kapcsolatos eljárás során kiemelt figyelmet kell fordítani a megfogalmazott szabályok végrehajtására, melynek alapja nem csupán a döntés, hanem a támogató és támogatott között létrejött megállapodás. Egyre fontosabb szerepet kap a köztartozások vizsgálata is, mely a korábbi évek gyakorlata szerint nyilatkozattal indulhat, indokolt esetben hatósági igazolásig is terjedhet.

A támogatottaknak az intézményeink irányában teljesített kötelezettségeiről is kell nyilatkozniuk.

A rendelet 15. §-a egységbe foglalja azokat az általános szabályokat, melyek az önkormányzati támogatások minden fajtájára alkalmazandók. Így a megállapodás megkötése, a támogatott feladat megjelölése, a pénzmozgás teljesítése, számadási kötelezettség, ellenőrzés stb.

Az önkormányzat és szervei által nyújtott nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési támogatások odaítélését követően 30 napon belül az önkormányzat honlapján közzé kell tenni a kedvezményezettek nevét, támogatás célját, támogatás összegét, a támogatási program helyére vonatkozó adatokat. A közzétételről a pályázati kiírásokban már tájékoztatni kell az érintetteket és a megállapodásokban is rögzíteni kell e körülményt.

A támogatás, pénzeszköz átadás valamennyi eljárási szakaszában a módosított közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény, valamint a végrehajtásáról szóló módosított 67/2008. (III.29.) Korm. rendelet szabályaira figyelemmel kell eljárni a támogatások átláthatósága érdekében.

A fejezeten belül (16-18., 20. §) külön került szabályozásra a társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati pénzbeli támogatása. A pénzbeli támogatás köre egyértelművé válik, és az egyesülési jogról szóló törvény hatálya alá tartozó szervezetek részesülhetnek ilyen támogatásban, valamint a működő nyugdíjas klubok.

Nagyon fontos szabály, hogy bármilyen szintű (kiemelt, pályázati rendszerű, polgármester által megállapított) pénzbeli támogatás önkormányzati támogatásnak tekintendő. Valamennyi támogatás évre szóló, a 2015-es gazdasági évre.

A támogatási rendszernek a fejlődést kell szolgálnia, tehát a támogatottal szembeni követelményeket is egyértelműen meg kell határozni. 2015. évben ennek megfelelően szankciórendszer is érvényesül.

A pályázati rendszerben a támogatást átruházott hatáskörben a Művelődési-, Oktatási-, és Sportbizottság állapítja meg.

A polgármesteri keret az önszerveződő közösségek, természetes személyek támogatásának előirányzatából 2.000 eFt-os keret áll rendelkezésre, ami önkormányzati hatáskörben adható ki. Célja: az évközben felmerülő apróbb, bár jelentőséggel bíró igények kezelése.

Természetesen szoros összhangot kell teremteni a kiemelt támogatások, a Művelődési-, Oktatási-, és Sportbizottság és a polgármester átruházott hatáskörben tett intézkedései között.

A rendelet 9. fejezetéhez:

Az önkormányzatot megillető pénzkövetelések beszedése a cél. A követelésekkel kapcsolatos eljárási szabályokat a képviselő-testület 43/2005. (XI.02.) rendeletének 16. §-a részletesen szabályozza.

A kormányrendelet a képviselő-testület jogosítványává teszi az előirányzat-felhasználás ütemezését, melyet a 12. mellékletben külön szerepeltetünk, valószínűsítve a teljesítéseket úgy bevétel, mint kiadás tekintetében.

Fő szabályként az intézmények működéséhez időarányos finanszírozást kívánunk biztosítani. Az időarányos finanszírozástól csupán azon beruházások és felújítások esetén lehet eltérni, ahol feladat-finanszírozás van és a kapcsolódó bevételek realizálhatók.

A kincstári finanszírozás a 61/2001.(V.3.)Kt. sz. határozata alapján működik 2001. évtől, mellyel az intézmény szakmai önállósága és gazdálkodása nem csorbulhat, azonban az összevont, átmenetileg szabad pénzeszközökkel magasabb hozam érhető el, melyet az Közös Önkormányzati Hivatal, mint finanszírozási feladatot ellátó összehangoltan köteles kezelni.

Az előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia a havi likviditási tervnek, ahol a ténylegesen realizálható bevételekkel és ehhez igazítottan teljesíthető kiadásokat kell megjeleníteni kiemelt előirányzatonként. Figyelembe kell venni az intézményi saját bevételek realizálását és a korlátozott készpénzforgalmat is.

Annak érdekében, hogy feladatok finanszírozásához megfelelő idő álljon rendelkezésre az újonnan vállalt kötelezettségeknél a fizetési határidő a szakmai teljesítésigazolást követő 90 napban jelölhető meg figyelemmel az ÁFA törvény változásaira.

A Költségvetési Törvényben nevesített kötött önkormányzati támogatások 2015. évi tervezett előirányzatai:

A normatív kötött felhasználású központi támogatás igénybevétele több együttes feltételhez kapcsolódik, a finanszírozás lehívása nagyobb odafigyelést kíván az intézmények részéről

- az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés,
- időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását,
- hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátását, illetve
- a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézmények egyes kiadásaihoz nyújtott támogatás.

Az Ávr. 150. § alapján az önkormányzatnak rendeletében kell szabályozni a költségvetési maradvány elszámolásra vonatkozó előírásokat. E költségvetési rendeletünk 25. §-ában megfogalmazott szabályok alapjaiban kapcsolódnak az Ávr. szabályaihoz.

A központi támogatást érintő visszafizetések jelentős terhet rónak az önkormányzatra ezért feladatmutató változásokkal érintett intézmények pénzmaradványa terhelendő, kamatfizetési kötelezettséggel együtt.

A szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló és többszörösen módosított 1993. évi III. törvény 117/B. §-a alapján a módosított 32/2003. (XI.11.) önkormányzati rendelet szerint az intézményi elhelyezésre egyszeri hozzájárulást kell fizetni, melynek felhasználására a törvény és a helyi rendelet keretszabályokat alkot. A megalkotott szabályok biztonságot, óvatosságot feltételeznek *30 % tartalékképzés* mellett.

A költségvetési szervek szellemi és anyagi infrastruktúrájának magáncélú használatáért az igénybevevőnek díjat kell fizetnie. Ennek rendjét és mértékét belső szabályzatban kell intézményenként rögzíteni.

A közszolgáltatásokat igénybe vevők részére jogszabály vagy jogszabályban foglaltak alapján – törvény eltérő rendelkezésének hiányában – a költségvetési szerv vagy annak irányító szerve állapítja meg a szolgáltatások ellenértékét. Tekintettel arra, hogy az intézmények önköltség számítási szabályzata szerint kell kalkulálni és kialakítani a szolgáltatások árrendszerét célszerű, hogy azt az intézmények vezetői tegyék meg, természetesen az irányító szerv vezetőjének, polgármesternek egyidejű tájékoztatásával.

Az államháztartás alrendszeréből adott támogatások, a vagyonhasznosítása során kötött szerződések, koncesszióba adásra vonatkozó szerződések - amennyiben ötmillió forintot értékhatár fölöttiek – közzétételét rendeli el. Az önkormányzatoknak lehetőségük van arra, hogy rendeletben ettől alacsonyabb összeget határozzanak meg és meghatározzák a közzététel

módját is. Az ötmillió forint és feletti értéket hordozó szerződésekről indokolt tájékoztatást adni, a közzététel idejét 60 napban jelöltük meg.

Az önkormányzat gazdasági helyzete általában nem engedi meg a hitelezést és a további kezességvállalást, mert ezzel gyengítenénk hitelfelvételi pozíciónkat.

Az önkormányzat átmeneti pénzeszközét hitelezésre nem fordíthatja. Törvényi felhatalmazás és annak végrehajtásáról szóló helyi rendelet szabályainak betartásával kölcsönt biztosíthat, ilyen például: temetési kölcsön, első lakáshoz jutók kamatmentes kölcsöne.

Az önkormányzat annak érdekében, hogy gazdasági társaságait segítse készfizető kezességet csak a társaságban levő vagyon erejéig, valamint a jogszabályi feltételekkel vállalhat.

Az önkormányzatnak az intézményei kötelezettségeiért a többszörösen módosított 1996. évi XXV. törvényben meghatározottak szerint helyt kell állni.

Az Ávr. szabályozza az önkormányzati biztos intézményét, melynek célja a költségvetési intézményhálózat eladósodásának megakadályozása. Az önkormányzatnak költségvetési rendeletében indokolt ezt külön szabályozni. A hiteles és részletes információ beszerzése és döntés-előkészítése a Közös Önkormányzati Hivatalon keresztül történik.

A rendelethez csatolt tájékoztató adatok:

1. tájékoztató táblában Ajka város Önkormányzatát 2015. évben megillető központi költségvetési támogatások értékeit tartalmazza, viszonyítva az előző évi bevételhez.

1/A tájékoztató táblában a normatív hozzájárulásokat, jogcímek szerinti bontásban mutatjuk be.

2. tájékoztató táblában az önkormányzat által fenntartott intézmények állami támogatását az önkormányzati támogatással kiegészítve tartalmazza.

3. tájékoztató táblában az önkormányzat adósságállományát mutatjuk be.

4. tájékoztató táblában az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulását mutatjuk be, lejárat és eszközök szerint.

A rendelet 10. fejezetéhez:

Ajka város költségvetése 2015-ös gazdasági évre szól, szabályait január 1-jétől kell alkalmazni.

A j k a, 2015. február 6.

Dr. Jáger László
jegyző