



Ajka város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2014. (I.28.) önkormányzati rendelete

2014. évi kötségvetéséről

Ajka város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 8.§. (2) bekezdése, 51. §-a, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. tv. (továbbiakban: Költségvetési törvény) és a korábbi önkormányzati ciklus gazdasági programjából adódó és áthúzódó feladatok alapján a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) a) és f) pontjaiban biztosított felhatalmazása alapján Ajka város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről a következőt rendeli:

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

- 1.§** (1) A rendelet hatálya Ajka város Önkormányzatára és annak 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 2014. évi gazdálkodás főbb szabályaira.
- (2) Az önkormányzat címrendjében az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek (továbbiakban: intézmények) címetek 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 - könyvvizsgáló közreműködésével – 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 2014. évi

a.	bevételi főösszegét	5.590.536.000 forintban
b.	kiadási főösszegét	6.090.536.000 forintban
c.	a hiányt	0 forintban

finanszírozási előirányzat

d.	bevételi összegét	500.000.000 forintban,
e.	kiadási összegét	0 forintban,

a költségvetés

f. bevételi főösszegét 6.090.536.000 forintban,

g. kiadási főösszegét 6.090.536.000 forintban, a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2014. 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 2014. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. Költségvetési kiadási előirányzatok:

a.	személyi jellegű kiadásokat	1.341.246.000 forintban,
b.	a szociális hozzájárulási adó	358.876.000 forintban,
c.	a dologi jellegű kiadásokat	2.169.843.000 forintban,
d.	támogatásértékű működési kiadás	99.382.000 forintban,
e.	működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	216.594.000 forintban,
f.	társadalom és szoc. pol. támogatás	253.596.000 forintban,
g.	az ellátottak pénzbeni juttatásai	6.400.000 forintban,

2. felhalmozási célú kiadások:

a.	felújítási kiadások	299.709.000 forintban,
b.	beruházási kiadások	1.047.621.000 forintban,
c.	támogatásértékű felhalmozási kiadás	0 forintban,

<i>d. felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre</i>	200.369.000 forintban,
<i>e. pénzügyi befektetések</i>	0 forintban,
<i>f. adott kölcsönök</i>	20.000.000 forintban,

3. finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:

<i>a. befektetési célú finanszírozási műveletek kiadása(felhalm. hitel tör.)</i>	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 2014. évben a bevétel – kiadás mérlegegyensúlyát 500.000.000 forint felhalmozási hitellel valamint 156.058.673 forint 2013. évről áthozott fel nem használt működési pénzmaradvánnyal tervezi. A likviditási feladatok kezelésére, pedig 50.000.000 forint munkabérhitelt vesz fel, melynek törlesztésére, a kapcsolódó hitel és kamata megfizetésére kötelezettséget vállal.

(2) A kiadások finanszírozásának biztosítására a polgármester jogosult átmenetileg igénybe venni - az elkülönített számlákon levő pénzeszközöket, tárgyéven belüli visszapótlási kötelezettség mellett.

III. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK-ELŐIRÁNYZATI

4.§ (1) Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében működési általános tartalékkal nem számol, 56.500.000 forint működési cél- és 20.400.000 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 2014. december 31-ig tájékoztatja.

IV. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS 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 engedéllyel 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 a féléves és éves költségvetési beszámolójában.

Az intézmény vezetője köteles továbbá gondoskodni arról, hogy az előirányzat módosítás a költségvetési rendeletben folyamatosan megjelenjen, de legkésőbb 2014. december 31-éig.

- 6. §** Az intézmények által nem **tervezhető** és többletbevételeként 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 többlettámogatási 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) A közös önkormányzati hivatal szakfeladatai között átruházott hatáskörben a polgármester átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivétel 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 - 2014. november 15-ig történhet meg. A képviselő-testület 2014. évi költségvetését legkésőbb december 31-ig módosítja.

(7) Amennyiben év közben 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 június 1., október 15.-éig - 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 2014. 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 - intézményenkénti létszámcsökkentés figyelembevételével - az év folyamán változó 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) Az 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 2014. 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 54. § (2) bekezdésében megjelölt, 200.000 Ft értéknek 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 2014. 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 2014. december 31-ig, e forrásról köteles lemondani és egyúttal költségvetési rendeletmódosítását is kezdeményezni.

(3) A képviselő-testület feljogosítja az intézményeket, hogy a 2014. 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 az önkormányzati hivatal műszaki ellenőreivel.

(4) Kiadási megtakarítás esetén a polgármester a 6. mellékletben rögzített feladatok között átcsoportosítást hajthat végre, melyről a képviselő-testület előtt beszámol, és a képviselő-testület legkésőbb december 31-ig, 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 2014. 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 évközben 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 Kézilabda Klub, Rája '94 Úszóklub, Bányász Fúvószenekar, Ajka-Padragkút Néptáncgyűttes, Cáva Vízilabda Sportklub, Ajka Kristály SE, Padragkút Sportegyesület.

- (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 2015. 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 eljárási 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 2014. évre érvényes gazdasági-pénzügyi tervéből egyértelműen kitűnik, hogy működéséhez, a pályázat keretében megjelenített feladatához 50 % önerővel rendelkezik. A nyugdíjas klubok által a város érdekében végzett önkéntes munka értéke az 50 % önerőbe beszámítható, melyet a Humán és Népjóléti Bizottság minősít.

A pályázóknak a pályázat benyújtásával egyidejűleg hitelt érdemlően – papír alapon – dokumentálni kell az 50 % önerőt.

A rendelet 16. § (2) bekezdése szerinti elszámoláskor a támogatottnak pénzforgalom szerint bizonyítania kell a realizált 50 %-ot. Azok a támogatottak, akik a hitelt érdemlő bizonyításnak nem tesznek eleget a 2014. évi támogatásból kizárják magukat.

(2) A 15. § (1) bekezdésében nevesített, kiemelt támogatásban részesülő egyesületek esetében a támogatás 50 %-nál magasabb is lehet, azonban legalább 30 % saját forrást a támogatási szerződés megkötését megelőzően, valamint az elszámoláskor hitelt érdemlően bizonyítaniuk kell.

(3) 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.

(4) A kiemelt és pályázati rendszerben támogatott sport és kulturális közösségeket - 1.000.000 forint feletti támogatás esetén – a Humán és Népjóléti Bizottság szakmai beszámoló keretében – a 16. § (1)-(3) 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 2014. 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 Humán és Népjóléti Bizottság 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 Humán és Népjóléti Bizottságot, 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 előírányathoz tartozó pénzügyi fedezet rendelkezésre álljon.**

19. § A képviselő-testület kiegészítő támogatást biztosít a 2014. évi működési céltartalékban, az ott megjelölt szervezeteknek azzal, hogy az előírányzat felhasználásra csak a második félévben kerülhet sor.

A kiegészítő támogatás feltétele:

- a.) 3.000 eFt a Kézilabda Klub Ajka férfi szakosztályának az NB I/B osztályának a legjobb 1-8 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 labdarúgó csapatának a NB II. osztályban az 1-8. helyezése elérése esetén,
- d.) 1.000 eFt az Ajka Kristály Sportegyesületnek az FC Ajka által működtetett labdarúgó utánpótlási központhoz való csatlakozásra,
- e.) 1.000 eFt a Padragkút Sportegyesületnek férfi felnőtt labdarúgócsapat indítása a megyei labdarúgó bajnokságban.

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

21. § A Humán és Népjóléti Bizottság, 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 2014. évi előírányzat-felhasználási ütemtervét a 12. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását a közös önkormányzati hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja, az előírányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előírányzat-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 AFA 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 CXCV. törvényben végrehajtási rendeleteiben meghatározott és kapcsolódó működési kiadások ellátásához, tanulók ingyenes étkeztetéséhez kapcsolódó hozzájárulásokat.

(2) Az önkormányzati intézményeknek az ételmezéshez, 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 2013. évi pénzmaradvány elszámolását az Ávr. 149. §, valamint e költségvetésben megjelölt, céllal biztosított - működési, felhalmozási feladatok finanszírozását szolgáló - támogatás figyelembevételével kell elszámolni. A céllal biztosított működési, felhalmozási feladatok előirányzatmaradványa elvonásra kerül. A céltól eltérő felhasználás esetén a támogatást a pénzmaradvány elszámolás során el kell vonni. Ha központi támogatás visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot, esetleg még kamatfizetési kötelezettséggel is társul, az érintett intézmény pénzmaradványát terheli.
- (2) Az emeltszintű elhelyezést nyújtó idők otthonában fizetett egyszeri hozzájárulásból 2014 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 **megaladó** értékű:
- a) árubeszerzésre,
 - b) építési beruházásra,
 - c) szolgáltatás megrendelésre,
 - d) vagyonértékesítésre,
 - 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 vagyónbiztonságát 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 2014. 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 2014. év során elidegeníthető önkormányzati ingatlanok jegyzékét a 9. melléklet szerint állapítja meg azzal, hogy az értékesítés feltételét egyedi döntésekben rögzíti a 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 Nagytóberek Kft-t bízta 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 2014. január 29-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

A j k a, 2014. január 28.

Kihirdetés napja: 2014. január 28.

Schwartz Béla
polgármester

Dr. Jáger László
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás:

Az Ajka Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet (továbbiakban: Rendelet) szabályai a Magyar Köztársaság 2014. évi költségvetéséről alkotott törvényen, a módosított államháztartási törvényen és a módosított végrehajtási rendeletein alapulnak.

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

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületének irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre, 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 2014. 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 többszörösen módosított az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) tartalmazza az önkormányzati alrendszer gazdálkodására vonatkozó szabályokat.

2014. január 1-jétől az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. Rendelet a (továbbiakban: Áhsz.) szabályozza a könyvvezetési és a beszámolási kötelezettséget, a korábbi számviteli rendszer teljes átalakításával. Az új számviteli rendszer a tagállamok költségvetési keretrendszerére vonatkozó követelményekről szóló 2011/85/EU (2011. november 8.) tanácsi irányelvvel összhangban a bevételeket és a kiadásokat az államháztartásról szóló törvény szerint adminisztratív, közzgazdasági funkcionális osztályzás szerint tartja nyilván.

Ugyanakkor a pénzforgalmi szemlélet mellett megjelenik az eredményszemlélet is, amelyben külön-külön szükséges bemutatni a költségvetési, illetve a pénzügyi-számviteli adatokat.

A korábbi szakfeladat-rend mellett megjelenik egy kormányzati funkció (COFOG) szerinti osztályozás is, amely a tagállamok adatainak összehasonlíthatóságát biztosítja. Az egységes számlakeret szolgáltató adatot a kétféle számbavételi rendszernek.

A fentiekben jelzett változások előre vetítik a kiemelt előirányzatokon belüli jogcímek kiemelt előirányzatok közötti átrendeződését (pl. a munkaadót terhelő személyi jövedelemadó és a reprezentáció átkerülése a személyi juttatások közé, a rehabilitációs hozzájárulás átkerülése a munkaadót terhelő járulék közé, a kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök kötelező felhalmozási kiadásként történő elszámolása) valamint a kötelezettségvállalás új kategóriáinak bevezetését is.

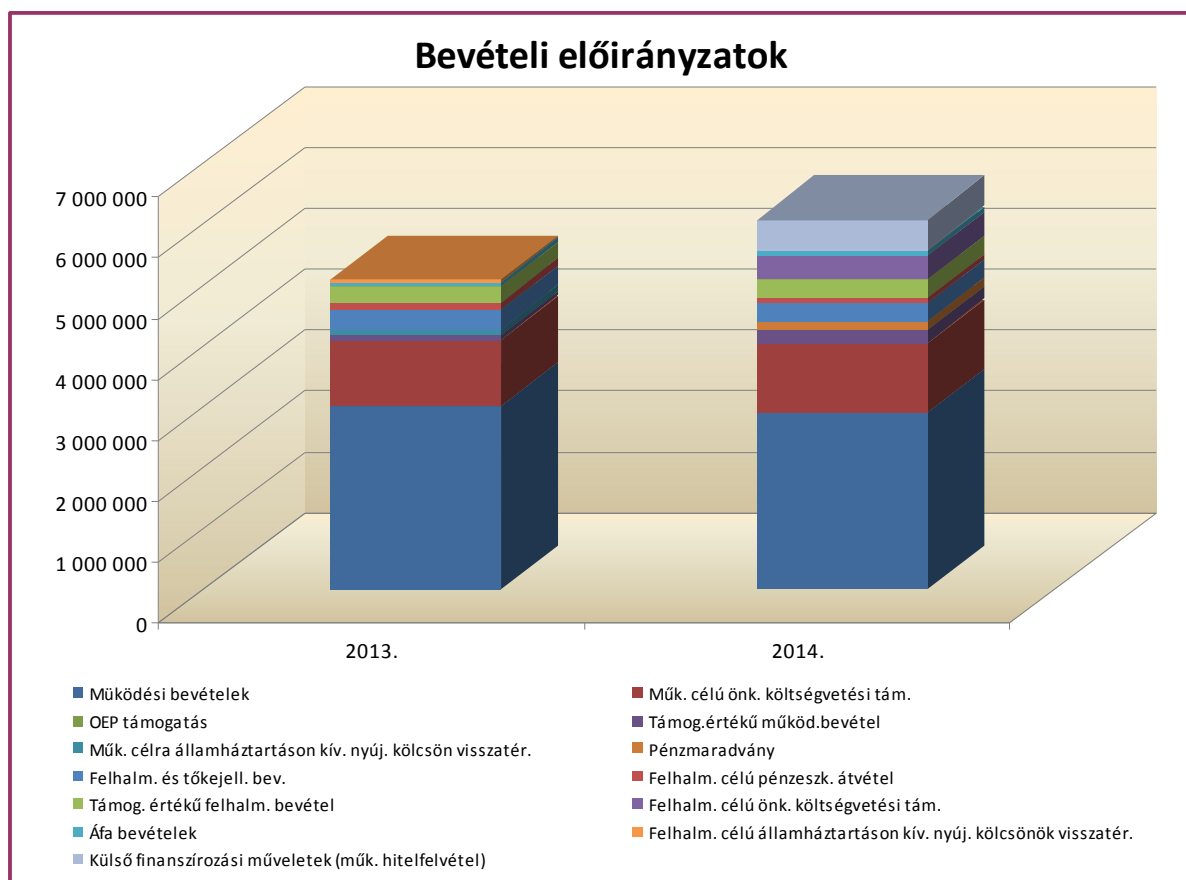
Szintén jelzi az Áhsz. Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcím változását a pénzbeli és természetbeni családi támogatás fogalom, a betegséggel kapcsolatos ellátás forgalom bevezetésével.

A kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XXII.29.) NGM rendelet alapján figyelembe vettük a változásokat. **A költségvetésben a megváltozott szakfeladatokat is szerepeltetjük, az új elnevezéseket dőlt betűkkel és számokkal jelöltük.**

A 1/2012. (II.28.) önkormányzati rendelet módosítása a 1/2006. (II.15.) önkormányzati rendelettel módosított 25/2005. (VII.13.) önkormányzati rendelet 2. §-ában foglalt szabályok szerint összehasonlítható módon készült.

A 2014. évi költségvetési tervezet lezárásának időpontja 2014. január 20.

**Részletes indokolás Ajka város Önkormányzatának
2014. 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

2.990.307 eFt

I/1. Intézményi működési bevételek

608.817 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 366.270 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 Szoc. tv. 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 Főigazgatóság van kijelölve. 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 2014. évre a szerződés még nem ismert, ezért a 2013. évi adatokkal számoltunk: **2. 710.496 Ft.**

I/2. Önkormányzat sajátos működési bevételei 2.381.490 eFt

Az Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2014. évben a helyi adókról szóló rendeleteit nem módosította. 2014. évre helyi adók tekintetében az alábbi bevételek prognosztizálhatók:

Építményadó	730.000 eFt
MKA	24.000 eFt
Iparüzési adó	1.480.000 eFt
Telekadó	45.200 eFt
Helyi adók összesen	2.279.200 eFt

Átengedett központi adók

A gépjárműadó tekintetében, az önkormányzatot megillető 40 %-ból, mivel nem változik az adó mértéke, a gépjármű állomány 2013. 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 termőföld bérdadása utáni SZJA, a talajterhelési díj továbbra is 100 %-ban önkormányzati bevételt képez, 2013. évre prognosztizálható bevétel az alábbi:

Gépjárműadó	80.000 eFt
Termőföld bérbeadásából	550 eFt
Pótlék, bírság bevétel	10.000 eFt

Különféle bírságok

Talajterhelési díjból	1.000 eFt
Egyéb bevételek	10.740 eFt (szociális bérlakások lakbérbevétel)

II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek 302.084 eFt

A meglévő és értékesíthető vagyontárgyakat, a költségvetés 9. mellékletében szerepeltetjük, azok hasznosításának módjait és lehetőségeit a normaszöveg hordozza. A 2014. évi költségvetésben 64 %-os bevétellel számoltunk.

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.

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése:

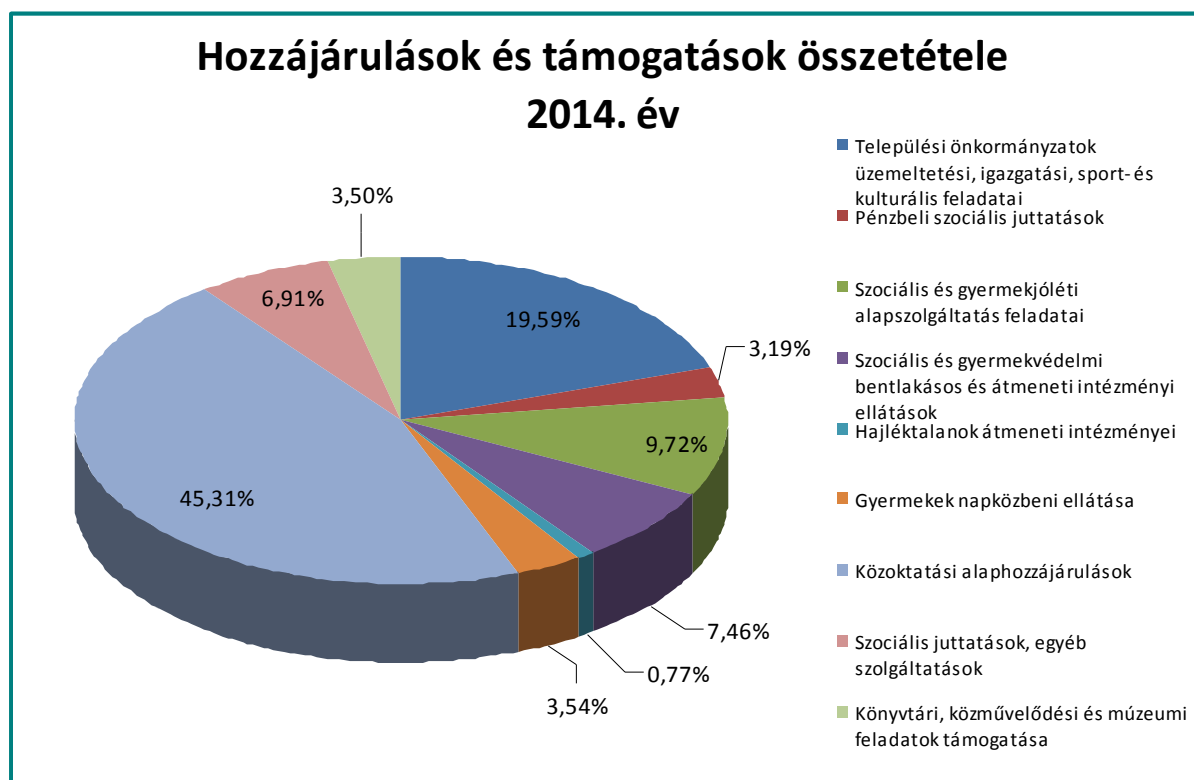
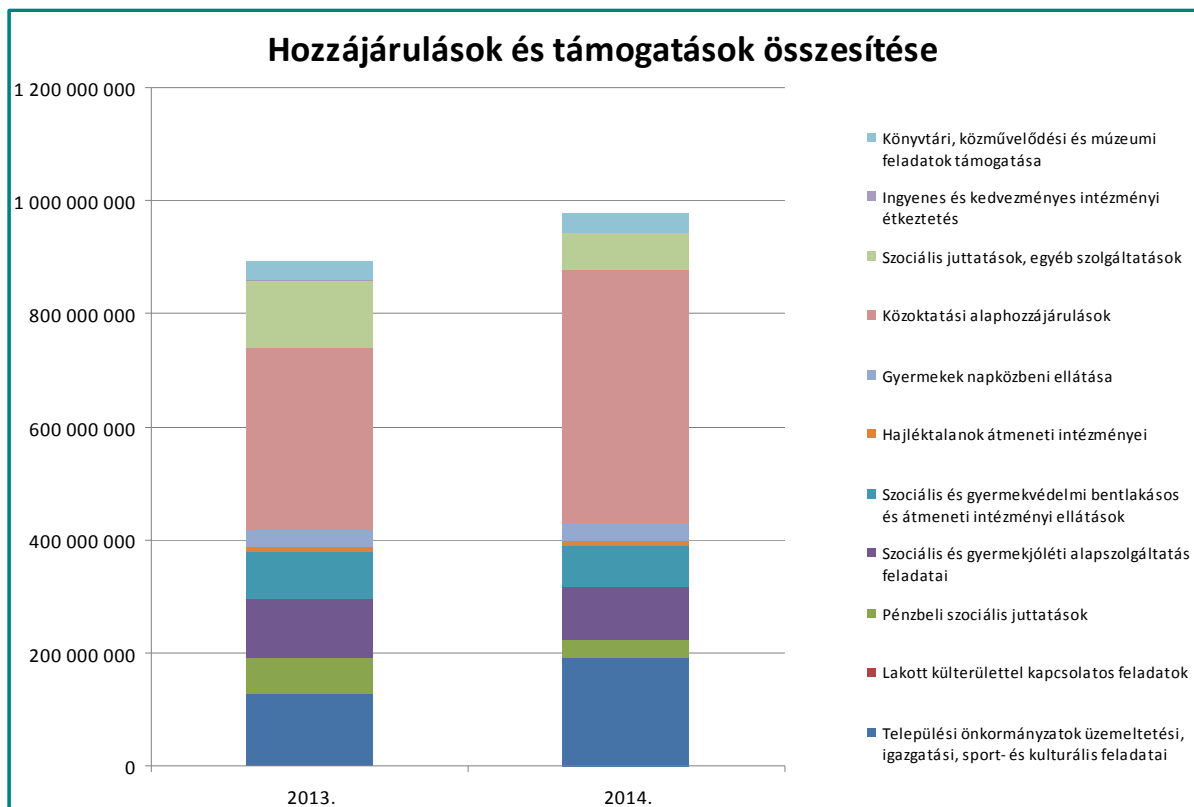
ingatlanértékesítés	30.000 eFt
földterület értékesítése	166.808 eFt melyben földterületek, épületek, eladását tervezi az önkormányzat.

Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

lakótelkek értékesítése	91.443 eFt
önkormányzati bérlakások eladása	13.833 eFt

III. Támogatások, kiegészítések

1.548.524 eFt



Normatív támogatások

- normatív hozzájárulások lakosságszámhoz kötött 74.859.360 forint
- normatív hozzájárulások feladatmutatóhoz kötött 903.627.728 forint

A számszaki adatok az 1./A tájékoztató táblában részletesen megtalálhatók. 2014. évben az önkormányzatok finanszírozása a 2013. évtől bevezetett megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó – feladatalapú támogatási rendszerben történik. A finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított rendszertől.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását a költségvetési törvény (2013.évi CCXXX. törvény) 2. számú melléklete tartalmazza.

Itt található az **önkormányzati hivatal működésének** és a legjellemzőbb településüzemeltetési feladatoknak a támogatása (zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok, közvilágítás, köztemető fenntartása, közutak fenntartása). A település-üzemeltetési feladatok támogatása településkategóriánként, a 2012. évi éves önkormányzati beszámolóknak, a vonatkozó szakfeladaton kimutatott nettó működési kiadás átlaga alapján kerül meghatározásra.

Az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatásának összege – a 2014. évi költségvetési törvény alapján – a 2013. évihez képest differenciáltabban került megállapításra. A támogatás összege 2700 forint/fő azzal,

- hogy a 2000 fő lakosságszám alatti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 20 000 forintot, legalább 4.000 000.-forint,
- egyéb településeken legalább 3.000.000.- forint

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az általános támogatások mellett a költségvetés külön támogatást biztosít a közneveléssel kapcsolatos feladatok ellátására (az óvoda működtetéséhez az ellátott gyermekek létszáma alapján, a pedagógusok bértámogatásához az óvodapedagógusok számított létszámának arányában, a gyermekek utaztatásához a társulásban fenntartott óvodák esetén).

Az óvoda működtetési támogatás a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéshez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatásai között található

- az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítésére, a pénzbeli szociális ellátásokhoz való hozzájárulásra, egyes szociális és gyermekjóléti feladatok (pl. a szociális étkeztetés, a házi segítségnyújtás, a falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás, a hajléktalanok nappali intézményi ellátása vagy pl. a gyermekek napközbeni ellátása) támogatása, továbbá az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatainak támogatása

Továbbra is önkormányzati feladat a **gyermekétkeztetés**, de fontos módosulás, hogy a köznevelési ágazat helyett a jövőben a szociális ágazatnál jelenik meg.

A gyermekétkeztetés szempontjából elismert **dolgozók bértámogatása**, a dolgozók átlagbérének és közterheinek elismert összege 1.632.000.- forint/számított létszám/év.

A számított dolgozói létszám alapján megállapított bértámogatás megilleti azon önkormányzatokat is, melyek a feladatot vásárolt szolgáltatás útján látják el ekkor e támogatás a szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezését szolgálja.

A gyermekétkeztetés **üzemeltetési támogatásának** önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről az önkormányzati adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és jövedelemtermelő képességét is figyelembe véve a szociális ügyekért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter, valamint a helyi önkormányzatokért felelős miniszter 2014. február 4-éig döntenek.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Az önkormányzatok kulturális feladatainak finanszírozására vonatkozó szabályok között találjuk a színházak, könyvtárak, előadó-művészeti szervezetek, muzeális intézmények fenntartásának finanszírozására vonatkozó szabályokat.

Beszámítás

Az önkormányzatok finanszírozása során a korábbi években is figyelembe vették a település jövedelemtermelő képességét, ezt a differenciálást szolgálja 2013-tól a beszámítás.

A beszámítás rendszere alapján az önkormányzat általános támogatását az iparüzési adóalaphoz viszonyított elvárt bevétellel – a 2012. évi iparüzési adóalap 0,5%-ával – kellett csökkenteni. 2014-től – a 2013. évi tapasztalatok alapján – a beszámítás szabályait is korrigálta jogalkotó. A költségvetési támogatások összegét 2014-ben a 2013. évinél differenciáltabb módon csökkenti az elvárt iparüzési adóbevétel.

Kategóriák	Támogatáscsökkentés az elvárt bevétel százalékában
a települési önkormányzat egy lakosra jutó adó erőképesége nem haladja meg az 5000 forintot	0%
a települési önkormányzat egy lakosra jutó adó erőképesége 5001 és 10000 forint közötti	25%
a települési önkormányzat egy lakosra jutó adó erőképesége 10001 és 12000 forint közötti	50%
a települési önkormányzat egy lakosra jutó adó erőképesége 12001 és 15000 forint közötti	75%
a települési önkormányzat egy lakosra jutó adó erőképesége 15000 forint feletti	100%

Újdonság a beszámítás szabályaival kapcsolatban az is, hogy a költségvetési törvény tervezete meghatározza az elvárt bevétel alapján történő csökkentés jogcímei szerinti sorrendjét is.

Ez a sorrend az alábbi:

1. hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz,
2. egyéb önkormányzati feladatok támogatása,
3. zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása,
4. közvilágítás fenntartásának támogatása,
5. köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása,
6. közutak fenntartásának támogatása,
7. önkormányzati hivatal működésének támogatása.

A hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásoknál, és az egyéb önkormányzati feladatoknál a beszámítás összege 50%, a többi jogcímeken a támogatás teljes összegéig terheli. Az elvárt bevételt tehát a fenti sorrendben kell levonni az érintett előirányzatok összegéből. A levonás 2014-ben sem haladhatja meg az önkormányzatot fenti jogcímeken megillető támogatás összegét.

A beszámítással kapcsolatos változás az is, hogy a közös önkormányzati hivatal fenntartása esetén a hivatal székhelye szerinti önkormányzatra irányadó beszámítás mértéke 5 százalékponttal csökken.

A 2014. évi költségvetésről szóló törvény 3. számú mellékletében található a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok. A központi költségvetés ezen előirányzatok útján is támogatja az önkormányzatok egyes céljainak elérését, feladatainak ellátását.

Ide tartozik:

- lakossági közműfejlesztés támogatása,
- a víz- és csatornaszolgáltatás támogatása,
- a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása (amely a települési önkormányzat által fenntartott intézményben végrehajtott létszámleépítések többletterheit hivatott finanszírozni),
- az európai uniós fejlesztési pályázatok saját forrás kiegészítésének támogatása,
- a nyári gyermekétkeztetés finanszírozása összege
- egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztések támogatása,
- helyi közösségi közlekedés támogatása és pl. a települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása.

A költségvetésről szóló törvény 4. 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 fizetéképtelen helyzetbe került helyi önkormányzatok támogatására külön keret áll rendelkezésre. Szintén a 4. számú melléklet tartalmazza a tartósan fizetéképtelen helyzetbe került helyi önkormányzatok adósságrendezésére irányuló hitelfelvétel visszerhes kamattámogatására és a pénzügyi gondnok díjára fedezetet nyújtó előirányzatot.

Normatív kötött felhasználású támogatás 170.037 eFt

1. Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása

A megtervezett bevételi előirányzatok a jelenlegi szabályozás szerint történtek, a központi költségvetés, a Magyar Államkincstár területileg illetékes igazgatósága útján, visszaigénylés alapján alapul, melyek az Önkormányzat részére az alábbiak szerint alakulnak:

Szociális juttatások egyéb szolgáltatások**67.630 eFt**

Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása:

A feladathoz kötött támogatás megilleti a települési önkormányzatot az általa étkeztetett, óvodában, nappali rendszerű közoktatásban, továbbá a kollégiumi ellátásban részt vevő a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) szerint rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek, tanuló után, akik számára ingyenes étkeztetést biztosítanak, továbbá akik számára 50 %-os normatív étkezési térítési díj-kedvezmény biztosított.

A jelenlegi szabályozás szerint a központi költségvetés - a Magyar Államkincstár területileg illetékes igazgatósága útján, visszaigénylés alapján - az Önkormányzat részére a **rendszeres szociális segély, a lakásfenntartási támogatás normatív alapon** ellátások 90%-át, a **foglalkoztatást helyettesítő támogatás** 80%-át, **közcélú munka keretében kifizetett munkabér és közterhei** 70%-át, a **kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, a rendszeres gyermekvédelmi 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.

AKTÍV KORÚAK ELLÁTÁSA

- **Rendszeres szociális segély:**

A kifizetett támogatás **90%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg: **20.195.000.- Ft**

- **Foglalkoztatást helyettesítő támogatás:**

A kifizetett támogatás **80%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg: **109.440.000.- Ft**

LAKÁSFENNTARTÁSI TÁMOGATÁS NORMATÍV ALAPON:

A kifizetett támogatás **90%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg: **30.240.000.-Ft**

RENDSZERES GYERMEKVÉDELMI PÉNZBELI ELLÁTÁS

A kifizetett támogatás **100%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg: **8.700.000.-Ft**

KIEGÉSZÍTŐ GYERMEKVÉDELMI TÁMOGATÁS

A kifizetett támogatás **100%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg: **462.000.-Ft**

ÓVODÁZTATÁSI TÁMOGATÁS

A kifizetett támogatás **100%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg: **1.000.000.-Ft**

Fejlesztési célú támogatások**400.000.000.-Ft**

Ajka Város Önkormányzata a Kormány 1980/2013. (XII.29.) határozata értelmében a Nemzeti Stadionfejlesztési Program megvalósításához kapcsolódóan **400.000 eFt** sportlétesítmény-fejlesztési támogatásban részesül.

IV. Támogatásértékű bevételek (államháztartáson belülről)**495.272 eFt****Támogatás értékű működési bevétel****198.547 eFt**

Itt jelenik meg,

- az intézmények által megtervezett támogatás értékű bevétel (pl. pályázati támogatások, módszertani feladatok támogatása, önkormányzatok tűzvédelmi és eü. támogatások, stb.) 321 eFt,

- Tartós munkanélküliek foglalkoztatása a Munkaügyi Központ pályázati támogatása a tervek szerint Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás címén kifizetett munkabér és járulék 70%-a központi finanszírozással 191.483 eFt. **2013-2014 évi áthúzódó téli közfoglalkoztatás:** foglalkoztatott személyek munkabére és az ezt terhelő (13.5%-os) szociális hozzájárulási adó, 100%-os központi finanszírozással: 2014. január 1. naptól 2014. április 30. napig (240,240, 340,340 fővel) **88.992.100.- Ft.** A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó dologi kiadások (munkaeszköz, szerszámok, gépek, munka-és védőruha), amely utólagos finanszírozású, a benyújtott számlák alapján 100%-ban megtérül: **6.000.000.- Ft.**
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás címén kifizetett munkabér és járulék **70%-a** központi finanszírozással, amely az engedélyezett foglalkoztatotti létszámtól függ (tervezett 470 fő): **64.946.204.-Ft** A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó dologi kiadások, amely utólagos finanszírozású, a benyújtott számlák alapján 100%-ban megtérül: **2.000.000.- Ft**
- Halimba és Öcs Községek Önkormányzata a Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez támogatásértékű előirányzata 6.743 eFt,
- Támogatás értékű OEP-től átvett pénzeszköz 9.000 eFt a megüresedett háziiorvosi körzet esetén az OEP az önkormányzattal kötött finanszírozási szerződés esetén a működtetéshez támogatást nyújt. Két háziiorvosi körzet megüresedése esetén 6 hónapra számolva a támogatás várható összege 9.000 eFt.

Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz közp. ktv. szervtől 287.725 eFt

A felhalmozási célú támogatásokat a 3. mellékletben részleteztük. A beruházásokhoz, felújításokhoz számba vehető pénzeszközök átvételét rögzítettük. A felhalmozási célú központi vagy központosított támogatásokat azon feladatok esetében jelenítettük meg, melyek előző évről, évekről áthúzódó beruházások. Az új felhalmozási kiadásokhoz társult bevételeknél elsődlegesen azokkal a bevételekkel számoltunk, amelyekhez pályázaton nyertünk, vagy pályázni kívánunk és reményeket fűzünk a pozitív elbíráláshoz. A pályázaton résztvevő feladatok kiadási előirányzatait a feladat megjelölésével megterveztük és sikeres pályázatok esetén kerülnek az előirányzatok felhasználásra. /12.§ (2)/

V. Véglegesen átvett pénzeszközök (államháztartáson kívülről) 85.000 eFt

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről 85.000 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.,

VI. Támogatások, kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapír beváltása

Felhalmozási célú államháztartáson kívüli kölcsön visszatérülése 13.290 eFt

A kölcsönök visszatérülése bevételi előirányzat csoporthoz tartozik a lakásépítési-, vásárlási támogatások.

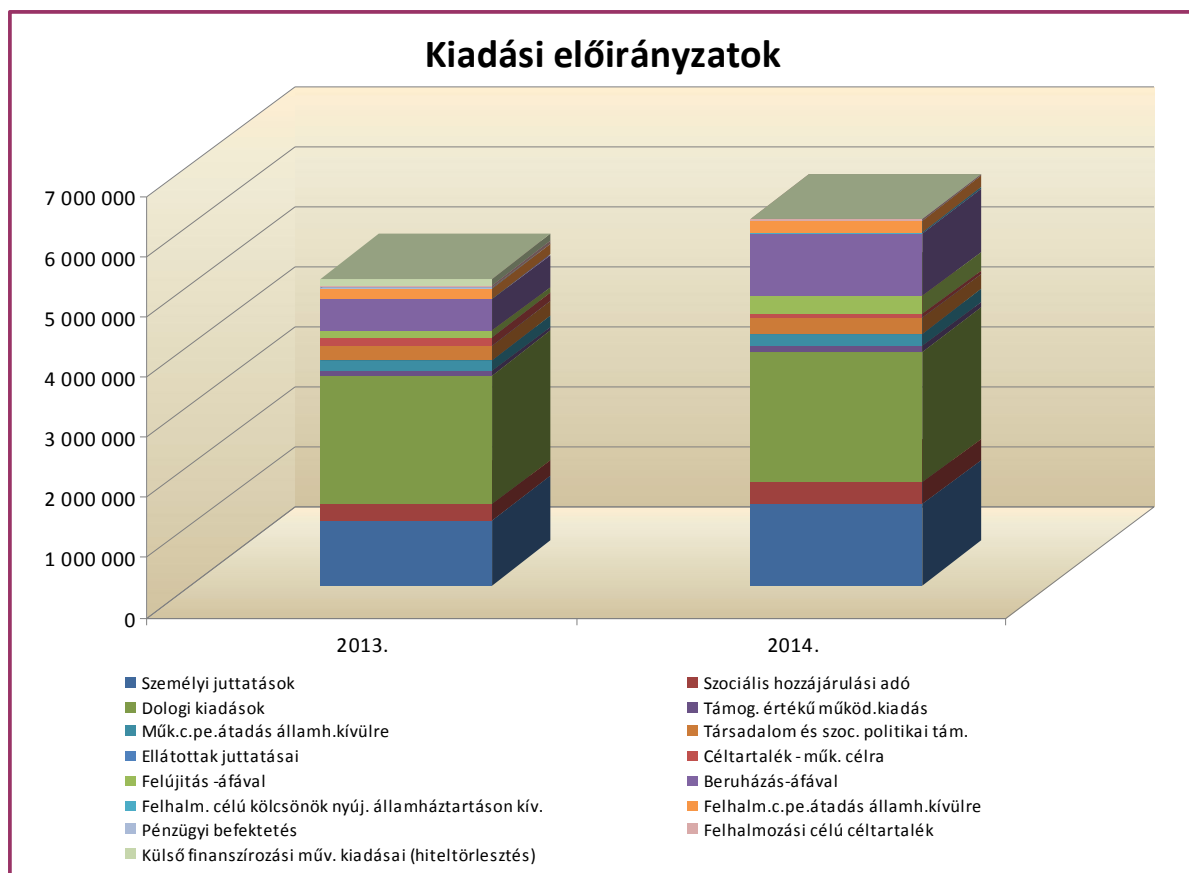
Folyó bevételek összesen 5.434.477 eFt

VII. Finanszírozási bevételekkel 500.000 eFt

Előző évi várható működési pénzmaradvány 156.059 eFt

Költségvetési bevételi előirányzatok összesen 6.090.536 eFt

Kiadások



I. Folyó (működési) kiadások

4.446.937 eFt

Személyi juttatások

1.341.246 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 2014. évi elvárt mértékéről és a béren kívüli juttatás ennek kertében figyelembe vehető mértékéről szóló 299/2011. (XII.22.) Korm. rendelet az abban foglaltak végrehajtásának elősegítése egyaránt érdeke a munkavállalónak, a munkáltatónak és a kormánynak. Az elvárt béremelésnek a munkáltató döntésén alapuló végrehajtásától függetlenül a minimálbér és a garantált bérminimum összege 2014. január 1-jétől emelkedik az erről szóló 483/2013. (XII.17.) Korm. rendelet szerint havi 114.000,-Ft, illetve 118.000,-Ft-ra. Az ennek hatálya alá tartozó béreket kötelezően meg kell emelni.

Az eredeti előirányzatok nem tartalmazzák a 2014. évi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjának előirányzatát, ezért évközben a Kincstár kimutatása alapján módosítani szükséges a költségvetést.

Szociális hozzájárulási adó

358.876 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 szerezhethet jogot a saját maga és törvényben meghatározott hozzátartozója javára az egyes társadalombiztosítási ellátásokra.

2014. évben a munkaadókat terhelő fizetendő rehabilitációs hozzájárulás, valamint a személyi jövedelemadó elszámolást a szociális hozzájárulási adók között kell megtervezni és elszámolni.

Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások

2.169.843 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, (2014. 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 2014-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 2013. évi eredeti előirányzatokkal szakfeladatonként, 2014. évi előirányzatokkal kormányzati funkció besorolási számmal az 5. melléklet kiadási összesítői szerint mutatjuk be (önkormányzati, és hivatali bontásban).

Jelenlegi ismereteink szerint a közfoglalkoztatás megszervezése továbbra is önkormányzati feladat marad, azonban a feladat 2014. évi megvalósíthatóságáról nem rendelkezünk információval. Az elmúlt évek közfoglalkoztatási programját figyelembe véve, 2014-ben évi 470 fő közfoglalkoztatásban történő részvételével indokolt a költségvetés készítése, valamint figyelembe vettem a 2013. november 1. naptól elindult és 2014. április 30. napig tartó téli közfoglalkoztatásban részt vevő személyeket is (240 fő). A 496/2013. (XII.29.) Korm. rendelet alapján a költségvetés tervezésénél már a 2014. 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 30%-os önrészt költségvetési rendeletében biztosítja.

A Szoc. tv. 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 Főigazgatóság van kijelölve. 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.

A szociális és gyermekvédelmi ellátások tervezésénél az előző évek igényjogosultjainak számát, a statisztikák alakulását vettem figyelembe, mindez alapján nem várható az előirányzatok tervezésénél jelentős csökkenés a kiadási oldalon.

A 2013. évi szakfeladatok, feladatok megnevezése:
A 2014. évi kormányzati funkció szerinti megnevezés:

36000-0 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
(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 tisztítani. Az egyéb zárt rendszerű csatorna szakaszok tisztítására alkalmanként, többnyire duguláskor kerül sor. A **zárt rendszer folyamatos karbantartására** vonatkozó megbízási szerződés keretében csak a víznyelőrácsok 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 **1.500 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 **közüzemi díjak** (vízdíj, csatornadíj, áramdíj) fedezeteként **5.500 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 Vízitársulathoz** 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 2014. évre várható mértéke **1.200 eFt**.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **23.950 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **3.238 eFt**, összesen **27.188 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

Vízvezeték hálózat bérleti díj (ÁFA befizetés)

A bérüzemeltetésre átadott vízi közművek után a szolgáltató Bakonykarszt Zrt. az üzleti tervben tervezett szennyvíz felhasználás figyelembevételével 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**.

37000-0 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése (ÁFA befizetés)
(052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése)

A bérüzemeltetésre átadott vízi közművek után a szolgáltató Bakonykarszt Zrt. az üzleti tervben tervezett ivóvíz felhasználás figyelembevétele 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**.

52200-1 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
(045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása)

A város tulajdonában lévő úthálózat burkolt felülete 283.000 m^2 , míg ezen felül 192.000 m^2 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 **3.500 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 **25.000 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 **3.000 eFt** előirányzat biztosítására van szükség.

- **Kerékpárutak fenntartása, üzemeltetése**

Ajka város kerékpárút hálózata 11.431 fm hosszú és 32.088 m^2 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 **1.500 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 **1.500 eFt** előirányzat biztosítása indokolt.

• **Egyéb**

Közlekedési létesítményekkel kapcsolatos eljárások díjaihoz **500 eFt** előirányzatot tervezünk.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **36.000 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **10.054 eFt**, összesen **46.054 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

84115-4 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok (ÁFA befizetés) (013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok (ÁFA befizetés))

A tervezett lakótelek értékesítésekből, egyéb földterület értékesítésekből, és egyéb értékesítésekből 288.251 Ft nettó bevételt várunk, melyhez **77.827 eFt** ÁFA kiadás kapcsolódik. A szakfeladathoz kapcsolódó bruttó értékesítés értéke 366.078 eFt.

68000-1 Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (bérlakással kapcsolatos)

(106010 Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (bérlakással kapcsolatos))

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 **30.480 eFt**.

68000-2 Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

(8013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok)

– Takarnet működtetéssel kapcsolatos kiadások	600 eFt
– Telekalakítási eljárások hatósági díjai	6.000 eFt
– Ingatlan rendezés, telekmegosztás, beruházások után épület- és út feltüntetés, telekalakítási, telekhatár-rendezési vázrajzok készítése, elbirtokolt terület rendezése, értékbecslés készítése, kisajátítási eljáráshoz kisajátítási munkarész készítés.	15.000 eFt
– Üresen álló nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos költségek (csőtörés, karbantartás, közös költség, víz, áram, fűtési díj stb.)	6.000 eFt
– Hirdetési díjak, ingatlan közvetítés megbízási díj (Ajkait Kft.)	200 eFt
– <u>Áthúzódó kifizetések</u>	<u>3.921eFt</u>
Mindösszesen	31.721 eFt

75000-0 Állat-egészségügyi ellátás

(042180 Állat-egészségügyi ellátás)

Éves szerződések alapján végeztetjük el a gyepmesteri feladatokat és a város közterületeinek, csapadécsatornáinak rángásáló-mentesítését. A gyepmester havi átalánydíjas szerződés keretében, éves viszonylatban **2.400 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 rágcsálóirtással 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 szentgáli önkormányzattal kötött szerződés alapján oldjuk meg, melynek tervezett éves költség előirányzata **700 eFt**.

Ajka város Önkormányzata biztosítja a lakosság számára a folyamatos ingyenes gomba-szakértést, melynek éves díja **500 eFt**.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **5.700 eFt**, az áthúzódó kifizetésekhez **839 eFt**, összesen **6.539 eFt** előirányzat szükséges.

81200-0 Takarítás

(Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások)

- Köztisztasági tevékenység

Az AVAR Kft., a 2014. évben lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött szerződés alapján látja el a közterületek kézi- és gépi tisztítását, pormentesítését. A 2014. évi feladatok elvégzéséhez szükséges előirányzat **26.864 eFt**.

- 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 kézimunkavégzés költségeit. A feladat elvégzésére előre meghatározott módon, a szerződés részét képező intézkedési terv alapján kerül sor. A feladatok elvégzéséhez szükséges előirányzati kerethez **50.000 eFt** szükséges.

81300-0 Zöldterület kezelés

(066010 Zöldterület kezelés)

- Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás

A városban a gondozott parkfelületek fenntartását a 2014. évben lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeképpen 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 tervezett feladatokhoz biztosítandó előirányzat szerződés szerint **165.550 eFt**.

- Zöldkezelési feladatok (parlagfűirtás, permetezés, fakivágások, 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 2014. évben a balesetveszélyes **fák** kivágására, a fák metszésére, nyesésére, a szükséges fapótlásokra és a permetezési feladatokra **13.000 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 **23.000 eFt**, az áthúzódó kifizetésekhez **2.325 eFt**, összesen **25.325 eFt** előirányzat szükséges.

- Településrész mezőgazdasági szolgáltatás (településgondnokok)

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 **30.200 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **7.069 eFt**, összesen **37.269 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

402210 Önkormányzati erdők fenntartása

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 2013. évről áthúzódó kifizetés **1.220 eFt**. A szükséges előirányzat **6.220 eFt**.

841126 Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége

(011130 Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége)

A szakfeladat kiadásai a közös önkormányzati hivatal működéséhez szükséges személyi és meghatározott dologi feltételeket volt hivatott biztosítani, melyhez a Halimba Község Önkormányzat, Öcs Község Önkormányzata a Halimbai Kirendeltségnél felmerült költségekhez hozzájárul.

Az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma 62 fő, amelyből 3 fő tevékenysége az önkormányzathoz köthető, 5 fő a halimbai kirendeltségen dolgozik, ügykezelők száma 10 fő. A betöltött álláshelyek száma 59. A felsőfokú végzettségűek aránya az összes állományban lévő létszámhoz viszonyítva 75%, az érdemi munkát végzők létszámához viszonyítva 85 %.

Illetmény-eltérítésre 29 fő esetében került sor. 15 fő rendelkezik pótlékkal elismerhető nyelvvizsgával, 8 fő részesül gépjármű-vezetési pótlékban. Figyelembe kellett venni a soros előlépéseket és az esedékes jubileumi jutalmakat.

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény alapján a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2014. évben 38 650 forint. A köztisztviselők éves cafetéria - juttatásának kerete a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege 2014. évben nem haladhatja meg a bruttó 200 000 forintot.

A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2014. évben legfeljebb 1000 forint.

A köztisztviselők egyes juttatásait a 25/2013. (XI.29.) önkormányzati rendelet szabályozza.

A közalkalmazottak esetében a közalkalmazotti bértábla, a pedagógus (óvoda) és szociális életpályamodell bevezetése gyakorol hatást a költségvetésre.

841112-1 Önkormányzati jogalkotás

(011130 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.

**84116-9 Máshová nem sorolható egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
(013390 Egyéb kiegészítő szolgáltatások)**

- 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 2014. évben a fizetendő bérleti díj **21.857 eFt**.

Szerződés szerinti éves pénzügyi ütemek:	2015. év	22.526 eFt
	2016. év	24.328 eFt
	2017. év	26.274 eFt
	2018. év	28.376 eFt
	2019. év	30.646 eFt
	2020. év	2.194 eFt
	2021. év	2.369 eFt

- Önkormányzati ingatlanok vagyonszolgáltatása, gépkocsik fenntartása

Az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok vagyonszolgáltatásának önkormányzatra eső éves díja a 2014. évi várható díja 2.000 eFt. Az Opel Vectra és Seat Cordoba személygépkocsik karbantartásával, javításával, műszaki vizsgáztatásával kapcsolatos feladatokra, üzemanyag költségekre 2.500 eFt-ot, tervezünk. Előirányzati igény **4.500 eFt**.

- Hivatali vagyonszolgáltatás, gépkocsik fenntartása

A személygépkocsi karbantartásával, javításával, műszaki vizsgáztatásával, biztosításával kapcsolatos feladatokra, és az üzemanyag költségekre **2.500 eFt** szükséges.

81100-0 Építményüzemeltetés

(013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások)

- Városháza üzemeltetése, karbantartása és egyéb feladatok

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

- Fénymásolás	4.000 eFt
- Épület-, berendezés-, eszköz-, karbantartás, javítás	3.000 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

Összesen -----
52.970 eFt

A 2014. évi feladatok elvégzéséhez **52.970 eFt**, az áthúzódó feladatokhoz **8.758 eFt**, összesen **61.728 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

84132-5 Építésügy, területpolitika területi igazgatása és szabályozása (044310 Építésügy igazgatása)

A szakfeladat által biztosított előirányzat terhére elkészítettük a 2013. évben a település szerkezeti terv, a szabályozási terv és a helyi építési szabályzat egységes szerkezetbe foglalását, hogy jogszabályi kötelezettségünknek, a lakosság, a vállalkozók, és a tervezők igényeinek eleget téve a dokumentációt a város honlapján közzé tudjuk tenni. A feladat elvégzéséhez kapcsolódó **254 eFt** kifizetése, a teljesítési határidő miatt a 2014. évben várható. A szakfeladat által biztosított előirányzat terhére a személyi juttatásokat és a hozzákapcsolódó járulékokat, valamint a 2014. évben, az építéshatósági feladatellátáshoz szükséges eszközök beszerzésére, meglévő eszközök fenntartására, javítására (pl. védőfelszerelések, mérési berendezések stb.) **200 eFt**-ot, míg tanfolyamok elvégzésére **35 eFt**-ot, összességében **489 eFt**-ot tervezünk.

84140-2 Közvilágítás (064010 Közvilágítás)

Ajka város közvilágításának és áramellátásának fenntartásához szükséges pénzösszeg a 2012. év végén közbeszerzési eljárás keretében megversenyeztetett eljárás nyertesével, mint áramszolgáltatóval kötött megállapodás szerint várhatóan **70.000 eFt**. A közvilágítási rendszer karbantartása éves szinten **10.200 eFt**. Évközben jelentkező hibaelhárítás tervezett költsége **2.800 eFt**. Áthúzódó kifizetés **1.863 eFt**.

A tervezett előirányzat része - Közvilágítás költsége
- Templom dombi díszvilágítás költsége
- Római katolikus templom díszvilágításának költsége
- Telefonfülkék üzemeltetésének költsége
- Reklámvilágítások
- Karácsonyi díszvilágítás

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **84.863 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

84140-3 Város- és községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások - egyéb komm. feladatok (066020 Város- és községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások - egyéb komm. feladatok)

- Karácsonyi vásár –díszvilágítás – fenyőfa állítás

Fenyőfa beszerzése, kihelyezése	1.000 eFt	
Díszvilágítás és karbantartása	5.000 eFt	
Karácsonyi kellékek vásárlása	1.500 eFt	
Vásár rendezése, telepítés, takarítás, őrzés	3.000 eFt	Összesen 10.500 eFt

- Padok, hulladékgyűjtők 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. Hasonló a helyzet a kézi hulladékgyűjtő edényzettel, melyek főleg a rongálások miatt is, folyamatos festésre, javításra szorulnak. A szükséges feladatok elvégzéséhez **6.000 eFt** szükséges.

- Játzóterek 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 37 helyszínen, mintegy 230 db EU szabványnak megfelelő játszóeszköz van, melyek teljes körű karbantartási költsége (javítás, festés, homokcsere, folyamatos ellenőrzés) évente **15.000 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, zászlók kihelyezése, pótlása, sétányok murvázása, korcsolyázással kapcsolatos feladatok ellátása, szobrok takarítása, tisztítása, grafitik 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 **2.500 eFt**.

- Buszvárók karbantartása

A rendszeres rongálások miatt a városban sajnos egyre több esetben van szükség a fedett buszvárók javítására. A tervezett előirányzat **2.500 eFt**.

- A korábbi évek pályázataik kapcsán a Támogatási Szerződések előírásainak megfelelően éves után követésként jelentésekre, **indikátorok mérésére, forgalomszámlálás** végzésére van szükség. Az ilyen jellegű feladatok elvégzéséhez **2.000 eFt** előirányzatot tervezünk.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez **58.500 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **9.700 eFt**, összesen **68.200 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

**84122-5 Környezetvédelem és természetvédelem területi igazgatása és szabályozása
(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 zajmérés vizsgálatok, valamint a környezetvédelem állapotának vizsgálatához szükséges adatok beszerzési díját lehet fedezni. Tervezett előirányzati összeg **1.000 eFt**.

**84190-6 Finanszírozási műveletek (fejlesztési hitelek kamatai
(900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek)**

A szakfeladaton az állami konszolidáció utáni kötelezettségeket a 2014. évre fejlesztési célhitelek, valamint a működési hitel január, február havi kamatait terveztük meg.

**84242-1 Közterület rendjének fenntartása
(031030 Közterület rendjének fenntartása)**

A közterület felügyelet személyi juttatásait 3.843 eFt és a hozzákapcsolódó járulékok 930 eFt, valamint napi munkavégzéséhez szükséges eszközök, felszerelések (pl. fényképezőgép, akkumulátor stb.) beszerzése, a formaruha és egyéb kiegészítők beszerzése. Összeségében **4.938 eFt** előirányzat biztosítását tervezzük.

**84251-0 Tűz-, polgári és katasztrófavédelem központi és területi igazgatása
(032010 Tűz-, katasztrófavédelem igazgatása)**

A 2014. évben tovább folytatódik a köteles polgári védelmi szervezetek gyakorlati szintű mozgósítása, a beosztott állomány képzése és továbbképzése, valamint a város területén található polgári védelmi szirénák korszerűsítése.

Folyamatos a területi, települési, munkahelyi katasztrófavédelmi tervezés, amelynek eredményeképpen felálltak a polgári védelmi szervezetek, elkészültek a szükséges polgári védelmi tervek. A várost érintő kockázati tényezők felmérése alapján az I. katasztrófavédelmi besorolást kaptuk, ami jelentős feladatokat eredményez. A tervezésnél figyelembe kell venni Halimba és Öcs települések katasztrófavédelmi feladatainak ellátásához szükséges költségeket, különösen Halimba település tekintetében, amely 2014. január 1-től szintén I. katasztrófavédelmi besorolást kap a település határában létesített robbanóanyag raktár miatt. A feladatok megfelelő színvonalon történő ellátásához **2.500 eFt**, valamint az áthúzódó kifizetés biztosításához **850 eFt**, azaz összesen **3.350 eFt** előirányzat szükséges.

862101 HÁZIORVOSI ALAPELLÁTÁS (072111 HÁZIORVOSI ALAPELLÁTÁS)

Az önkormányzat kötelező feladata az egészségügyi alapellátás biztosítása. Az egészségügyi alapellátást az önkormányzat vállalkozó orvosokkal kötött feladatátvállalási 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 két háziiorvosi körzet megüresedésével, esetleges tartós betöltetlenségével. Az üres körzeteket tekintve kiadásként jelentkezik a helyettesítő háziiorvosok megbízási díj, a körzetben működő asszisztensek bére, irodaszer valamint nyomtatvány beszerzés, készletbeszerzés, közüzemi díjak, valamint az üres rendelők karbantartási és kisebb javítási díja. Továbbá a XII. számú felnőtt háziiorvosi körzetben kialakított rendelő bérleti díja (2014. évben: bruttó 100.000 Ft/hó)

Helyettesítő háziiorvosok megbízási díja, asszisztensek bére:

300.000.-Ft (háziiorvos helyettesítési díj/hó) x 2 (körzet) x 6 hó = **3.600.000.-Ft**

171.980.-Ft (asszisztens bér+járulék/hó) x 2 (körzet) x 6 hó = **2.286.000.-Ft**

Irodaszer valamint nyomtatvány beszerzés, készletbeszerzés, közüzemi díjak:

57.564.-Ft x 2 (körzet) x 6 hó = **464.000.-Ft**

Üres rendelők karbantartási és kisebb javítási díja:

689.040.-Ft x 2 (körzet) = **200.000.-Ft**

Rendelő egyéb üzemeltetése (pl.: közüzemi díj, portaszolgálat, lift használat, XII. körzet bérleti díj): **5.000.000.- Ft**

Vásárolt termékek és szolgáltatások Áfa-ja: **1.500.000.- Ft** **ÖSSZESEN: 13.050.000.- Ft**

882111 AKTÍV KORÚAK ELLÁTÁSA: (102040 Munkanélküliek aktív korúak ellátásai)

Ezen a szakfeladaton jelenik meg a rendszeres szociális segély és a foglalkoztatást helyettesítő támogatás tervezett összege. Az ellátás 2014. január 1. napjától továbbra is a települési önkormányzat feladatkörébe tartozik. A tervezésénél a jelenleg hatályos jogszabályok szabályaival számoltam, ugyanis az egyes ellátásokra való jogosultsági feltételek esteleges változásairól nem rendelkezünk információval.

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.).

Az elmúlt évek és az iroda rendelkezésére álló eddigi adatok alapján a tervezés az előző évvel azonos adatokkal készült: (70 fő) összesen: **24.624.000.-Ft** (Egészségkárosodott (15 fő): 4.617.000.-Ft, nyugdíjkorhatárt 5 éven belül betöltő személyek (20 fő): 6.156.000.-Ft, helyi rendelet szerinti feltételeknek megfelelő (35 fő): 10.773.000.-Ft, 14 éven aluli gyermeket nevelő(10 fő): 3.078.000.-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. Az elmúlt év ellátottjainak számát és az iroda rendelkezésére álló eddigi adatokat figyelembe véve: (havonta átlagosan 500 fő) összesen: **136.800.000.-Ft**

**882113 LAKÁSFENNTARTÁSI TÁMOGATÁS NORMATÍV ALAPON:
(106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások)**

A szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás fenntartásával kapcsolatosan rendszeres kiadásai viseléséhez nyújtott hozzájárulás. Megszüntetésre került a szociális alapú gázár- és távhőtámogatás, helyette lakásfenntartási támogatás igényelhető a kérelmező lakó- illetve tartózkodási helye szerinti önkormányzattól, melynek változtak a jogosultsági feltételei. A jogosultsági jövedelemhatárt a Szocvtv. az öregségi nyugdíjminimum 250%-ban határozza meg (jelenleg: 71.250 Ft.). A rendelkezésre álló információk szerint a lakásfenntartási támogatás továbbra is a jegyző feladata marad.

A 2013. évi adatokat figyelembe véve, számolva azzal, hogy a jelenlegi szabályozás rendszere nem változik a tervezésnél szükségesnek tartjuk havonta átlagosan 800 fő igényjogosulttal, a támogatás összegét pedig a jelenlegi szabályokra tekintettel célszerű továbbra is havi 3.500.-Ft-al számolni: $800 \times 3.500 \times 12 =$ összesen: **33.600.000.-Ft.**

**882116 ÁPOLÁSI DÍJ MÉLTÁNYOSSÁGI ALAPON:
(101150 Betegséggel kapcsolatos pénzübeli ellátások, támogatások)**

Az ápolási díj a tartósan gondozásra szoruló személy otthoni ápolását ellátó nagykorú hozzátartozó részére biztosított anyagi hozzájárulás. Az önkormányzattól méltányossági alapon igényelhető. A korábbi években az ápolási díj összege az öregségi nyugdíj minimumhoz igazodóan, annak arányában volt meghatározva. 2011. évtől az ápolási díj alapösszegét a mindenkori éves központi költségvetési törvény határozza meg. 2014. évben a korábbi évvel egyezően az ápolási díj alapösszege 29.500.-Ft. A fenti jogszabály alapján az ápolási díj méltányossági alapon történő megállapítása továbbra is önkormányzati feladat marad. Így figyelembe véve a jelenlegi szabályozást a Szocvtv.-ben és az önkormányzati rendeletben meghatározott jogosultsági feltételek megléte esetén a méltányossági alapon megállapított ápolási díj havi összege az alapösszeg (2014. évben 29.500.-Ft) 80 %-a, több személy együttes ápolása esetén 100%-a lehet. Az ápolási díjban részesülő személy után nyugdíjbiztosítási járulék fizetési kötelezettsége van az Önkormányzatnak, ez 2014. évben 10 %-os nyugdíjbiztosítási járulék. A tervezéshez a jelenlegi jogszabályi rendelkezéseket és a jelenlegi igényjogosultak számát vettem figyelembe (havonta átlagosan 40 fő): 14.160.000.-Ft ápolási díj összege + 1.416.000.-Ft járulék (10%-os nyugdíjjárulék): **15.576.000.-Ft**

882117 RENDSZERES GYERMEKVÉDELMI PÉNZBELI ELLÁTÁS:***(104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások)***

A Gyvt.-ben szabályozottak szerint korábban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultságot szerzők évente két alkalommal - augusztus és november hónapban - a költségvetési törvényben meghatározott összegű pénzbeli ellátásban részesülnek (5.800.-Ft/gyermek). Amelyre nem összegű pénzkifizetés formájában kerül sor, hanem a jegyző természetbeni támogatást nyújt fogyasztásra készétel, ruházat, valamint tanszer vásárlására felhasználható Erzsébet-utalvány formájában. Az önkormányzat az Erzsébet-utalvány jogosultak részére történő kézbesítéséről közvetlenül kíván gondoskodni. Figyelembe véve a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők számának folyamatos változását, a tervezés (átlagosan 750 fő jogosultat figyelembe véve): **8.700.000.-Ft**

882118 KIEGÉSZÍTŐ GYERMEKVÉDELMI TÁMOGATÁS:***(104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások)***

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 összegű pótlék havi összegét (8.400.-Ft/fő). A támogatás összege - gyermekenként - az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 22%-a (6.270.-Ft). Az elmúlt években ilyen ellátási forma megállapítására - jogosultsági feltételek hiányába - nem került sor, azonban szükséges a 2013. évben tervezett összegekkel számolni: **Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 378.000.- Ft, továbbá kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban részesülők pótléka 84.000.-Ft, összesen: 462.000 Ft.-.**

882119 ÓVODÁZTATÁSI TÁMOGATÁS:***(104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások)***

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 tervezésnél figyelembe vettem a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők számának folyamatos változását, a tervezett összeg: **1.000.000.-Ft**

882122, 882123, 882124 ÖNKORMÁNYZATI SEGÉLY***(104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások)***

(ÁTMENETI SZOCIÁLIS SEGÉLY, TEMETÉSI SEGÉLY, RENDKÍVÜLI GYERMEKVÉDELMI TÁMOGATÁS ÖSSZEVONÁSÁVAL) Az Országgyűlés által 2013. május 27-én elfogadott 2013. évi LXXV. törvény rendelkezik az önkormányzati segély kialakításával kapcsolatos szabályokról, amely 2014. január 1-én lépett hatályba. Eszerint a Szocvtv.-ben meghatározott átmeneti segély és temetési segély, valamint a Gyvt.-ben meghatározott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás helyébe egységesen az önkormányzati segély lép, megszüntetve ezáltal az önkormányzat által nyújtható segélyek széttagoltságát. Biztosítása 2014. január 1 napjától továbbra is önkormányzati feladat, a jogosultság feltételeit a helyi önkormányzati rendelet szabályozza. A Szocvtv. alapján azokat a személyeket indokolt önkormányzati segélyben részesíteni, akik önmaguk, illetve családjuk létfenntartásáról más módon nem tudnak gondoskodni vagy alkalmanként jelentkező, nem várt többletkiadások –így különösen betegséghez, halálesethez, elemi kárhoz stb. kapcsolódó kiadások - vagy a gyermek hátrányos helyzete miatt anyagi segítségre szorulnak. 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.

A Szocvtv. alapján újonnan megalkotott 28/2013. (XII.16.) önkormányzati rendelet utolsó szakaszában segély elnevezéssel a polgármester döntési körébe utalva, egyedi elbírálás alapján, biztosít segélyezési lehetőséget a válsághelyzetbe jutott személyek számára a költségvetési rendeletben meghatározott keretösszeg mértékéig, amely elkülönítetten: **10.000.000.- Ft**. Az önkormányzati segély tervezésénél a 2013. évi adatok figyelembevételével számoltam, összesen: **20.000.000.-Ft** (átmenti segély pénzbeli és utalvány) 7.500.000.-Ft, rendkívüli gyermekvédelmi (pénzbeli és utalvány, tankönyvtámogatás, karácsonyi gyümölcsösomag) 10.000.000.-Ft, temetési segély 2.500.000 Ft.), **összesen: 30.000.000.- Ft**

882202 KÖZGYÓGYELLÁTÁS:

(101150 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások)

2014. január 1. napjától a települési önkormányzat feladata a szociális rászorultságtól függő méltányossági közgyógyellátás megállapítása. A jelenlegi szabályok szerint a megállapításnál figyelembeveendő a rendszeres gyógyító ellátások havi költsége, mely az éves költségvetésről szóló törvényben meghatározott maximum 12.000.- Ft/hó egyéni gyógyszerkeretből és 6.000.- Ft/év. eseti keretből tevődik össze. A polgármester a Szocvtv.-ben és a helyi rendeletben foglaltak szerint szociális rászorultsági alapon, méltányosságból közgyógyellátást állapít meg és a közgyógyellátási igazolványok után térítési díjat fizet, melynek összege a megállapított gyógyszerkeret éves összegének 30%-a. A Szocvtv. és a helyi rendelet hatályos rendelkezései alapján 2013. évben az igényjogosultak száma jelentősen csökkent, így a költségvetés tervezése során a MEP-nek utalandó összes gyógyszerkeret 30%-ának meghatározásánál ezt figyelembe vettem: **500.000.-Ft**

882203 KÖZTEMETÉS:

(107060 Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások)

A köztemetés elrendelése, a hivatkozott törvény alapján egyértelműen önkormányzati (polgármester) feladatkör marad. Mivel a szociális temetés bevezetésére 2014. január 1. naptól nem került sor a köztemetések száma valószínűleg növekedni fog. Ezért a tervezésnél az elmúlt évek adatait vettem figyelembe: **3.750.000.-Ft**

890442 TARTÓSAN MUNKANÉLKÜLIEK FOGLALKOZTATÁSA (KÖZHASZNÚ FOGLALKOZTATÁS):

(041233 HOSSZABB IDŐTARTAMÚ KÖZFOGLALKOZTATÁS)

2011. január 1. napjától megszüntetésre került a közcélú, közhasznú munka valamint a központi közmunkaprogram támogatása, e helyett egy új rendszer jött létre. 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 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 óra munkaidővel van lehetőség. Az elmúlt évek közfoglalkoztatási programját figyelembe véve, 2014-ben évi 470 fő közfoglalkoztatásban történő részvételével indokolt a költségvetés készítése.

Figyelembe vettem a 2013. november 1. naptól elindult és 2014. április 30. napig tartó téli közfoglalkoztatásban részt vevő személyeket (240, 240, 340, 340 fő) is, és a programhoz kapcsolódó 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 2014. január 1. napján hatályba lépett módosítása szerint a teljes munkaidőben történő foglalkoztatás esetén 77.300.-Ft-ban határozza meg a közfoglalkoztatási bér összegét.

A tervezésnél figyelembe vettem a jelenlegi közfoglalkoztatási bért, valamint azt, hogy a finanszírozás pályázati rendszer útján 30%-os önrész biztosításával fog történni. A tervezett összeg a bér és járulékok (szociális hozzájárulási adó: 27%-13,5%) összegét tartalmazza.

Az önkormányzat által történő közfoglalkoztatás esetén a munkaadó a Tbj. 19. §-ának (1) bekezdésében meghatározott társadalombiztosítás járulék 50%-ának megfizetése alól mentesül. A tervezés során a jelenlegi szabályozást vettem figyelembe.

890443 Egyéb közfoglalkoztatás (041236 Országos közfoglalkoztatási program)

A 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 2014. évre vonatkozóan 20 fő foglalkoztatásával számoltunk. A tervezett összeg a bér és járulékok (szociális hozzájárulási adó:27%) összegét tartalmazza.

GARANTÁLT BÉRMINIMUM:

Bruttó bér: garantált bérminimum 118.000.-Ft

Járulékok: foglalkoztatottak Szociális hozzájárulási adója (27%) 31.860.-Ft

Közmunkások bére és járulékai garantált bérminimum alkalmazása esetén 20 főre számolva: Bér 28.320.000.-Ft + szoc.hozzáj.adó 7.646.400.- Ft, mindösszesen **35.966.400.-Ft**

Dologi kiadások: közmunkások foglalkoztatás-egészségügyi vizsgálata, eszköz beszerzés: 150.000 Ft.-+ ÁFA: 40.000 Ft: **190.000 Ft**

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 2014. 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 **10.000 eFt** szükséges. A feladatok elvégzéséhez **12.000 eFt** előirányzatra van szükség.

93291-1 Szabadidős park, fürdő- és strandszolgáltatás (081061 Szabadidős park, fürdő- és strandszolgáltatás)

A Városi Strand és Uszoda üzemeltetését a Kristályfürdő Kft. látja el szerződés alapján. A Kft. 2014. évi működéséhez tervezett kiadás 232.400 eFt, míg a tervezett bevétel 80.000 eFt. A finanszírozás egyenlegeként **152.400 eFt** önkormányzati támogatás szükséges.

940000-1 Közösségi, társadalmi tevékenységek (011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége)

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 1.206.500.- Ft** az alábbi bontásban:

A családi ünnepeken közreműködő személyek (anyakönyvvezetők, kísézők, versmondó, zenész megbízási díjai és járuléka: 800.000.-Ft + járuléka (nyugdíjbiztosítási járulék 24%: 192.000.-Ft; munkaadókat terh.jár.:1%: 8.000 Ft; .eü.hozzájár: 2%:16.000 Ft)= 1.016.000.-Ft
Irodaszer, Nyomtatvány, készlet beszerzése: 50.000.-Ft +ÁFA: 13.500 Ft
Egyéb különféle dologi kiadások (szolgáltatás és hangtechnika) 100.000.-Ft+ ÁFA: 27.000 Ft.

96030-2 Köztemető fenntartás és működtetés (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 2014. évben számítani kell arra, hogy a hulladék elszállítás költsége emelkedni fog, melyet egyrészt az árak, másrészt a sírhelyek számának, így a keletkezett hulladék mennyiségének folyamatos emelkedése indukál. A köztemetők üzemeltetéséhez, a temetők tisztaságának fenntartásához **25.200 eFt**, a temetők vezetékes víz-, illetve áramellátásához **2.500 eFt** fedezetet kell biztosítani. A 2014. évi működéshez **27.700 eFt** szükséges.

581400 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása (083030 Egyéb kiadói tevékenység)

A Média Kft.-től szolgáltatás vásárlása, időszakos Ajkai Szó megjelentetésére, valamint az Ajka TV működtetésére 50.753 eFt előirányzatát felhasználását terveztük.

Támogatás értékű működési kiadás

99.382 eFt

Költségvetési szerveknek

84140-3 (066020) Városi Rendőrkapitányság támogatása (rendőri jelenlét fokozása)

A 2014. évi költségvetésbe tervezzük a közterület rendjének fokozott ellenőrzését, amelyre a köztéri rongálások megelőzése, a hétfégi éjszakai időszakokban tapasztalt magatartások kezelése érdekében mutatkozik igény. Fontos a rendőri jelenlét fokozása mely 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 63.813 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.

073110 Magyar Imre Kórháznak támogatásértékű pénzeszköz átadása

- Háziorvosi ügyelet ellátás:

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.

- **Ügyeleti szolgálatra:** 21.602.000 Ft, és az ehhez kapcsolódó

- **Központi irányításhoz:** 643.000 Ft, amely a megállapodás alapján minden hónap 10. napjáig kerül utalásra.

- **Család- és nővédelmi egészségügyi gondozásra:** tervezett előirányzata 5.221.000 Ft.

- **Ifjúság- egészségügyi gondozásra:** tervezett előirányzata 4.603.000 Ft.

011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége

Ajka város Önkormányzatának támogatása:

- Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak 1.000 eFt támogatás a roma nemzetiségi kultúra és hagyományok ápolására.

- Német Nemzetiségi Önkormányzatnak 1.000 eFt támogatás a német nemzetiségi kultúra és hagyományok ápolására.

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

216.594 eFt

Non profit szervezeteknek

A működési célra átadott pénzeszközök előirányzatai az 5. mellékletben részletesen bemutatjuk, feladat megjelölésével.

066020 Polgárőrség támogatása

Ajka város közigazgatási területén 2 polgárőr egyesület működik. Az Ajkarendeki egyesület az adott városrész területén 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 helyi civil szervezetekkel együttműködve.

Az **Ajka Polgárőr Egyesület** munkájának támogatására, így a megkezdett formaruha beszerzésekre, rádiótelefonok üzemeltetésre, irodabérleti díj fizetésére, a szolgálati gépkocsi üzemeltetésére **1.500 eFt** támogatás biztosítása javasolt. Az **Ajkarendeki Polgárőr Egyesület** munkájához kapcsolódó támogatási igény elsősorban szolgálati ruha-, 2 db járőr robogó, 6db Ledes Police feliratú lámpa beszerzésére, szövetségi tagdíj finanszírozására, kommunikációs költségekre, munkavédelmi kiadásokra, irodabérleti díjra, rezszi költségekre, gépkocsi üzemeltetésre irányul. A támogatási igény **600 eFt**. A feladatokhoz kapcsolódó összes támogatás igény **2.100 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 az előző évekkal egyezően: (a támogatási szerződés aláírását követően 4 részletben) **8.000.000.-Ft**.

84140-3 VAHUR Állatvédő Egyesület – állatmenhely 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.

Egyéb vállalkozásoknak – nem önkormányzati többségi tulajdonú

49310-2 Helyi tömegközlekedés támogatása

(045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás)

Az önkormányzat annak érdekében, hogy a lakosság részére a helyi járatú közlekedésről gondoskodni tudjon, minden évben támogatást biztosít a szolgáltató Somló Volán Zrt. részére. Ennek összege 2013. évben 49.000 eFt volt. Az egyeztetések elvégzése alapján a 2014. évi közösségi közlekedés biztosításához a 4%-os elfogadott tarifaemelés mellett is **71.844 eFt** támogatás biztosítását kéri a Somló Volán Zrt. 2006 és 2012 évek közötti elszámolások alapján az önkormányzat és a Volán között létrejött megállapodás alapján fizetnünk kell 22.000 eFt-ot, melyet kamatmentesen **2.000 eFt**-os részletekkel finanszírozzuk 2013. január 1-től 2023. május 31-ig. A feladat ellátás finanszírozásához a 2014. évben **73.844 eFt** szükséges.

52200-1 KDT Vízügyi Igazgatóság – hidak, folyómeder karbantartása

(045160 Vízügyi Igazgatóság – hidak, folyómeder karbantartás)

A Torna-patak, ill. a Csigere-patak vízfolyáskezelőjének a két patak medrénél szükséges meder-rekonstrukciós, és hídfej megerősítési munkák elvégzése érdekében történik pénzeszköz átadás. A 2014. évi feladatok elvégzéséhez szükséges keret **1.500 eFt**.

52200-1 Balatonfelvidéki Vizitársulat – hidak, folyómeder karbantartása

(045160 Vízügyi Igazgatóság – hidak, folyómeder karbantartás)

A Vizitársulat által fenntartott Szélesvíz-patak, Csinger-patak mederkotrása, a medrek karbantartása az önkormányzat által biztosított keretből történik. A 2014. évi feladatok elvégzéséhez szükséges fedezet **1.500 eFt**.

41200-0 Intézményi karbantartások

A 2014. 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. Az előre nem látható, és az üzemeltetést befolyásoló feladatok finanszírozása érdekében további **15.000 eFt** karbantartási előirányzat kerül elkülönítésre az évközben jelentkező problémák megoldása érdekében. A szakfeladaton a 2014. évi feladatokra **30.000 eFt**, az áthúzódó kifizetésekre **9.650 eFt**, azaz összesen **39.650 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

Ellátottak pénzügyi juttatásai

6.400 eFt

A soron a jogszabály által felhatalmazott szervezetnek tervezni és elszámolni a szociális alapon nyújtott jövedelem pótló és jövedelemkiegészítő támogatásokat, a művészeti, sportolói, mezőgazdasági ellátások és a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló törvény, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvény alapján a helyi önkormányzat által folyósított ellátásokat.

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások

253.596 eFt

A 2014. 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 segílyt, lakásfenntartási támogatást állapít meg.

A települési önkormányzat képviselő-testülete a Szocvtv.-ben valamint az önkormányzati rendeletében meghatározott feltételek szerint méltányos ápolási díjat, méltányossági közgyógyellátást, önkormányzati segílyt (amely 2014. január 1-én lépett hatályba, a korábbi átmeneti segíly és temetési segíly, valamint a Gyvt.-ben meghatározott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás helyébe lép.) állapíthat meg.

II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások

1.567.699 eFt

FELÚJÍTÁSOK

Ajka város Önkormányzatának tervezett felújítási előirányzata 299.709 eFt. A felújítások 2014. évi előirányzatainak kialakításánál a – hatékony felhasználás követelményeit kielégítve – elsősorban a szakmailag megalapozott felújítások a meghatározók, melyeket a 6. mellékletekben a 92. sortól feladatonként részletezve mutatunk be.

E. Vízellátás, szennyvíz gyűjtése, kezelése, hulladékgyűjtés, szennykezelés-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 szükséges azok azonnali felújítása. Annak érdekében, hogy a hibákat a lehető legrövidebb időn belül elháríthassuk, a költségvetésben biztosítani kell azok költségét az elkülönítetten kezelendő víziközmű bérleti díjbevétel (85.643 eFt) terhére. 2014. évre **10.000 eFt** felújítási költséget tervezünk.

- Városrészi csapadékvíz-elvezető rendszerek felújítása

A bakonygyepesi és tosóki városrész esetében egy keretösszeg kerül meghatározásra annak érdekében, hogy az egyes településrészekben a csapadékvíz elvezetési problémákat enyhítése elkezdődhessen. A fedezetből az érintett településrészi képviselővel egyeztetve csapadékvíz elvezető árkok burkolására, zártrendszerű csapadékvíz elvezető árkok kialakítására, árkok profilozására kerülne sor, első lépésben körzetenként 2.000 eFt biztosítása mellett. A szükséges fedezet **4.000 eFt**.

- Szökőkút felújítás a Hild Parkban

A szökőkút biztonságos üzemeltetése érdekében szükséges egy átfogó felújítás elvégzése. A fűvókák eltömödtek, kikoptak, a csővezetékek belseje vízköves. A meglévő szivattyúk, elzáró szerelvények, villamos alkatrészek cseréire szorulnak. A festékréteg a falakról lekopott, a medence aljáról feljön a kiegyenlítő habarcs, a vízszigetelés több helyen károsodott. A tervezett feladatok komplett elvégzéséhez 23.000 eFt szükséges.

Tekintettel arra, hogy a város már több éve tervezi az említett városközponti terület átfogó rekonstrukcióját, a probléma megoldását csak a környezetet is magában foglaló komplett rekonstrukció keretében tartjuk célszerűnek kezelni. Ennek figyelembe vétele alapján amennyiben szükségessé válik, a halaszthatatlan feladatok elvégzésére tervezünk **5.000 eFt** előirányzat szerepeltetését.

H. Szállítás, raktározás

- Ifjúság u-i járdafelújítás

Indokolt az Ifjúság u-i járda páros számozású oldalának felújítása a Sport u-i körforgalmi csomóponttól a Kohász u. 2. szám alatti lakóépülethez vezető bekötő útig. Az érintett járda szakasz több helyen töredezett, balesetveszélyes. A kivitelezés tervezett bekerülési költsége **6.000 eFt**.

- Verseny u-i járdafelújítás

Indokolt a Verseny u-i járda orvosi rendelő felőli oldalán történő felújítása. Az érintett járda szakasz több helyen töredezett, balesetveszélyes. A kivitelezés bekerülési költsége **6.000 eFt**.

- Babits u. járda felújítás – vízelvezetés

Fel kell újítani a Babits utcában 97 m meglévő járda szakaszt, valamint ki kell építeni 36 m hosszban egy új szakaszt 1,20 m szélességben, szegéllyel, aszfalttal, víz elvezetéssel. A tervezett kivitelezési költség **2.500 eFt**.

- Fürts S. u. D-NY-i oldal - járdafelújítás

Az elmúlt időszakban került felújításra pályázati forrás igénybevételével a Fürts S. u. útburkolata. A felújítási pályázat keretében nem volt lehetőség az út melletti gyalogjárda felújítására, ezért szükséges saját forrás bevonása a végleges járdafelújítás elvégzéséhez. A térburkolattal történő felújítás tervezett költsége az út D-Ny-i oldalán 350 m hosszúságban 10.500 eFt, míg az É-K-i oldalon 206 m hosszban 6.500 eFt. Első lépésben az út D-Ny-i oldalán történő felújítás elvégzését javasoljuk, így a szükséges előirányzat **10.500 eFt**.

- Feketegyémánt u-i csapadékvíz elvezető folyóka és járdafelújítás (Kripton házak előtt)

A 2013. évben elkészült a lakóépületek előtti járda részleges felújítása, valamint a kapcsolódó folyóka felújítása. A jelentkező áthúzódó kifizetéshez szükséges előirányzat **3.123 eFt**.

- Ajkarendeki temetőhöz vezető lépcső felújítása

A temetőhöz vezető betonlépcső felülete jelentősen megrongálódott, a gyalogos közlekedés balesetveszélyessé vált. Szükséges a lépcső és járda szakasz járófelületének a teljes felújítása. A ravatalozóig terjedő 104 m két részre bontható. A külső 44 m szakasz felújítása önkormányzati ingatlanon húzódik, 1.700 eFt tervezett felújítási költséggel, illetve az egyházi tulajdonban álló 60 m szakasz költsége 1.600 eFt. Javasoljuk az önkormányzati tulajdont érintő területen történő felújítást **1.700 eFt** előirányzat biztosításával.

- Ajkarendek – Gyepesi u. – iskola előtti területrendezés

Tervben van az iskola előtti terület rendezése, 35 m szakaszon járda felújítás, utcafronti kerítésbontás és átalakítás, nyílt csapadékvíz csatorna megszüntetés és zárt rendszer kiépítése, gépkocsi leállósáv kialakítása. A tervezett kivitelezési költség **3.000 eFt**.

- Ajka-Padragkút, járda felújítások

Tervezzük az Ajka-Padragkúti városrészen több járda szakasz részleges felújítását a jelentkező lakossági igényeknek megfelelően **15.000 eFt** előirányzati keret terhéig.

- Ajka-Bakonygyepes – Somló u. aszfaltburkolat felújítás

A 330 m hosszúságú útszakasz felújítását tervezzük a Vadvirág u-ig. A felújítás **8.500 eFt**.

- Feketegyémánt-Felsőcsingeri-Vájár utcák felújítása – pályázati előkészítés

A csingeri városrész közúthálózatának burkolatai a korábbi évek során a közműberuházások miatt jelentős mértékben felbontásra kerültek, mely felbontások csak sávosan lettek helyreállítva. Ennek következtében a burkolatok felülete jelentősen károsodott, felületük nyomvályús és egyenetlen lett. Szükséges az utak, és járdák burkolatának teljes mértékű felújítása. A felújítást központi pályázati forrás igénybevételével tervezzük megvalósítani. A pályázat benyújtásához szükséges előkészítő feladatokra **5.000 eFt** előirányzatot tervezünk.

- Lówy S. u. felújítása

A 200 m betonút tönkrement, töredezett. A megfelelő műszaki kialakítás, a szintek és kapubejárók kialakítása és megfelelő csatlakoztatása érdekében szükséges a kapubejárók és járda szakasz együttes felújításának elvégzését. A felújítás becsült költsége **7.500 eFt**.

- Nefelejcs u. részleges felújítása

A kivitelezési munka elkészült a kifizetés áthúzódik a 2014. évre **8.197 eFt**.

- Avar u. felújítása

Az utca felújítása elkészült, a **11.000 eFt** kifizetés áthúzódik a 2014. évre.

- Gárdonyi u. felső szakaszának felújítása

Az utcában megvalósított közműépítések nyomvonalának megsüllyedése miatt az út burkolata egyenetlen, nyomvályús, ezért az út, volt iskolaépület előtti kanyartól kezdődő teljes szélességű felújítása indokolt. Sajnos az útviszonyok, és az útszélesség nem teszi lehetővé az utcában történő megfordulást, így a gépkocsik az utca végén, már magántulajdont érintő szakaszon kénytelenek megfordulni. A magántulajdon miatt problémák adódtak, hisz a lakossági használat miatt jelentkező fenntartási költséget a tulajdonos nem hajlandó vállalni. Ennek megfelelően a tulajdonos és az önkormányzat között megállapodást tervezünk kötni arról, hogy a lakosság a fenntartás fejében használni tudja, illetve burkolhatja közlekedés céljából az érintett területet. Az önkormányzati útszakasz, az utca végén kialakított gépkocsiforduló, és a magánútról megközelíthető lakó ingatlanok gépkocsi bejárájáig történő útépités költsége **11.000 eFt**.

Csékúti szőlőhegybe felvezető út részleges felújítása

A szőlőhegybe felvezető út önkormányzati tulajdont képez, ennek megfelelően a felújítás is önkormányzati feladat. Az érintett terület gazdálkodói rendszeres kérése, hogy a megfelelő közlekedési feltételek kialakítása érdekében a felvezető út felújítását végeztessük el. A részleges felújításra tervezett kivitelezés költsége **3.000 eFt**.

- Buszvárók, buszöblök felújítása

Évről évre visszatérő probléma, hogy sok buszvárót rongálnak meg, melyek helyreállítása bizonyos esetekben csak teljes felújítással lehetséges. A felújításhoz az **1.142 eFt** áthúzódó kifizetéssel és a 2014. évre tervezett **4.000 eFt** előirányzattal együtt **5.142 eFt**-ot tervezünk.

Kosztolányi u. 6-8. sz. lakóépület közötti parkoló felújítása

Az érintett lakóépületek lakóközösségének többször hangoztatott kérése, hogy a lakóépületek közötti parkoló területen burkolt parkoló kialakítására kerüljön sor. A tervezett felújítás bekerülési költsége várhatóan **9.000 eFt**.

O. Közigazgatás, védelem

- Hivatali informatikai rendszer felújítása

Áthúzódó feladatként jelentkezik a hálózati csatlakozók cseréje **312 eFt** értékben. Hálózati eszközeink korszerűsítésére **200 eFt-ot** tervezünk. Szükséges előirányzat összesen **512 eFt**.

P. Oktatás

- Fekete I.- Vörösmarty M. Ált. Isk. – tornacsarnok felújítása

A TAO program keretén belül tervezzük az iskola József A. u. 30. szám alatti épülethez kapcsolódó tornacsarnok és kiszolgáló helyiségek felújítását. A felújítás előkészítésének várható költsége 1.000 eFt. Amennyiben a pályázat nem vezet sikerre, az önkormányzat saját erőből tervezi a tornacsarnokhoz tartozó kiszolgáló vizesblokkok felújításának elkezdését. A szociális blokk 90 m² alapterületű, melyből van 3 blokk, illetve 1 db 31 m²-es orvosi szoba és 1 db ugyancsak 31 m²-es tanári blokk. A 2014. évre tervezett előirányzat **18.000 eFt**.

- KEOP 5.5.0 – Oktatási intézmények épületenergetikai korszerűsítése

Városi Óvoda, Ajka, Sport u. 10.

A Környezet és Energia Operatív Program keretében meghirdetett KEOP-2012-5.5.0/B kódszámú és „Épületenergetikai fejlesztések és közvilágítás energiatakarékos átalakítása” elnevezésű pályázat keretében 2014. évi megvalósítással a Városi Óvoda, Sport u. 10. szám alatti épület energia-megtakarítást eredményező felújítási munkáinak elvégzését tervezzük. A pályázati konstrukcióban elnyerhető támogatás maximális értéke intézményenként 50.000 eFt. A tervezett kivitelezési program magában foglalja az épület lapos tetejének hő-, és vízszigetelését, a teljes fűtési rendszer felújítását, a nyílászáró csere programból kimaradt nyílászárók cseréjét, napkollektoros rendszer üzembe helyezését, homlokzati hőszigetelés elkészítését. Korábbi igények alapján szükséges a tanuszodához kapcsolódó öltözőblokk bővítése. Mivel az igény végrehajtása szoros összefüggésben van a pályázott feladatrészekkel, elengedhetetlen a műszakilag feltétlen kapcsolódó munkarészek saját forrásból történő elvégzése. A fentiek alapján a tervezett program teljes bekerülési költsége **65.401 eFt**. A fedezet 58.600 eFt támogatható és 6.801 eFt nem támogatható műszaki tartalmat foglal magában. A programhoz **49.810 eFt** támogatás mellett **15.591 eFt** saját forrás szükséges.

- KEOP 5.5.0 – Oktatási intézmények épületenergetikai korszerűsítése

Városi Óvoda, Ajka, Úttörő u. 1/A.

A Környezet és Energia Operatív Program keretében meghirdetett KEOP-2012-5.5.0/B kódszámú és „Épületenergetikai fejlesztések és közvilágítás energiatakarékos átalakítása” elnevezésű pályázat keretében 2014. évi megvalósítással a Városi Óvoda, Úttörő u. 1/A. szám alatti épületének energia-megtakarítást eredményező felújítási munkáit tervezzük. A pályázati konstrukcióban elnyerhető támogatás maximális értéke intézményenként 50.000 eFt. A 2014. évi kivitelezés keretében tervezett program magában foglalja az épület lapos tetejének hő-, és vízszigetelését, a fűtési rendszer felújítását, nyílászárók cseréjét, napkollektoros rendszer üzembe helyezését, homlokzati hőszigetelés elkészítését. A tervezett program teljes bekerülési költsége **58.534 eFt**, mely **49.771 eFt** támogatást és **8.763 eFt** saját forrást foglal magában.

Q. Humán-egészségügyi, szociális ellátás

- Községi ház céljára vásárolt „Százlépcsős” vendéglátó egység felújítása

Mivel az épület műszaki állapotának felújítására az elmúlt években a tulajdonos nem költött, így az eléggé leromlott műszaki állapotba került. Az épület két részből áll. A 77 m² alapterületű utcai fő épületrészből, és egy 43 m² alapterületű bővítményrészből. A fő épület felújítása célszerű és indokolt, míg a toldalék épületrész felújítását annak jelentősen leromlott műszaki állapota miatt a vizesblokk kivételével nem javasoljuk. Mivel a belső kialakítás igénytelen, az épületszerkezetek általános felújításra szorulnak. Ennek megfelelően fel kell újítani a főépületrészben a padló burkolatokat, el kell végezni a teljes festést, mázolás, és cserére szorulnak a homlokzati nyílászárók. Praktikus elvégezni a homlokzat-, és a vizesblokk felújítását. Mivel az épület nincs rá kötve a városi szennyvízcsatorna hálózatra, az utólagos rácsatlakozásról is gondoskodni kell. A felújítás kalkulált bekerülési költsége **9.600 eFt**.

- Padragkúti volt alsó /Padragi u-i/ iskolaépület felújítása

Az épület kb. 2,5 éve üresen és kihasználatlanul áll. A használhatóság érdekében az épületet fel kell újítani. Mivel az épületet az önkormányzat a Molnár Gábor Műhely Alapítvány használatába engedte, szükséges az üzemeltethetőség érdekében a tetőbeázás megszüntetése, így a tetőszerkezet, a tetőfedés, és ereszcsonna rendszer felújítása. Gondoskodni szükséges az épület belső felújításáról, így az elektromos vezeték rendszer, a világítótestek, padló szerkezetek, épületgépészet felújításáról, a belső festésekről, mázolásokról, a bejárati ajtó cseréjéről. A jelzett felújítások elvégzéséhez szükséges előirányzat **6.500 eFt**.

R. Művészet, szórakozás

- Városi Múzeum

A múzeum Borsos Miklós termének felújítására elnyert pályázat megvalósítására 2014-ben kerül sor. A külső környezet és az épület külső felújítása is időszerű. Fel kell újítani a külső támfalrendszert, korlátot illetve rámpát kell készíteni a bejárathoz, fel kell újítani a É-i homlokzaton található zsalugátereket, és javítani kell a bejárati ajtónál a csatornát. A felújításokhoz szükséges előirányzat **6.000 eFt**.

BERUHÁZÁSOK

Ajka város Önkormányzatánál a tervezett beruházási előirányzata 1.047.621 eFt. A beruházások 2014. évi előirányzatainak kialakításánál a – hatékony felhasználás követelményeit kielégítve – elsősorban a szakmailag megalapozott beruházások a meghatározók (6. mellékletek).

E. Vízellátás, szennyvíz kezelése, hulladékgazdálkodás, szennyeződés-mentesítés

- Árkok, vízelvezetők kiépítése

A domborzati viszonyok következtében elsősorban a külső településrészekben folyamatosan jelentkeznek olyan vízelvezetéssel 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, árkok burkolásai, vízmosásmegkötések. A feladat végrehajtásához **5.000 eFt** előirányzat és **600 eFt** áthúzódó kifizetés biztosítása, összesen **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 utca, Petőfi S. u., Május 1. tér, Eötvös u., Verseny u. által közrevelt terület) csapadékvíz-elvezetése. A burkolt felületek növekedése, az egyre intenzívebb esőzések által okozott elöntések (Spar parkoló) indokolják a meglévő gerincvezeték tehermentesítő második gerincvezeték kiépítését. Kb. 600 m hosszban kellene gerincvezeték építeni a Bányász pálya oldalán és 200 m hosszban zárt rendszert kiépíteni a Civil-ház oldalán a torkolati műtárgyig. A beruházás keretében tervezzük megvalósítani a Civil-ház előtti nyílt csapadékvíz elvezető rendszer zárttá alakítását, és az ingatlan előtti területen parkoló építését. A 2014. évre a tervdokumentációk elkészítését, és az engedélyek beszerzését tervezzük, melynek tervezett költsége **2.000 eFt**.

- Szennyvíz-csatornázatlan területek tervezése és engedélyeztetése

A korábbi években elkészült a kb. 150-200 mFt értéket képviselő, több mint 100 ingatlant érintő szennyvízcsatorna rendszer tervezése azon területek vonatkozásában, melyek még nem csatlakoztak a városi hálózatra. Annak érdekében, hogy egy esetlegesen kiírásra kerülő pályázaton érdemben részt tudjunk venni, szükséges elkészíttetni és elvégezni a meglévő tervek korszerűségi felülvizsgálatát, pótolni kell a hiányzó munka részeket, és be kell szerezni a szükséges engedélyeket. A terv felülvizsgálathoz, a szükséges terv példányszám biztosításához előreláthatólag 500 eFt, míg a beruházás tervezett értéke miatt fizetendő eljárási és közműkezelői díjak finanszírozásához 1.000 eFt, azaz összesen **1.500 eFt** biztosítása szükséges.

- Köztársaság u. feletti terület vízelvezetési tanulmányterve

A Köztársaság u. lakóinak megkeresése, valamint a Köztársaság u. feletti értékesítésre került, és értékesítésre tervezett önkormányzati ingatlanok csapadékvíz elvezetésének kérdése, egy több évtizede magántulajdonú ingatlanon üzemelő árok megszüntetése miatt napirendre került. Mind az önkormányzat, mind a szomszédos környezetben lakók érdekeit szem előtt tartva, a lejtős terepviszonyok miatt, fontos megvizsgálni azokat a műszaki alternatívákat melyek minden érintett fél számára megnyugtató megoldást nyújtanak. Ennek érdekében praktikus egy tanulmányterv elkészítése, mely alapot ad az egyeztetések elvégzéséhez. A tanulmányterv várható költsége **500 eFt**.

H. Szállítás, raktározás

- Csertelepi buszperon átalakítása

A jelenleg meglévő csertelepi buszperon kialakítását tekintve balesetveszélyes. A 2013. év során személyi sérüléssel együtt járó baleset történt, ugyanis a csuklós kialakítású autóbusz a perontól történő kikanyarodása közben elsodort egy utast. A peron áthelyezése szükséges a balesetveszélyes helyzet elkerüléséhez. Az átalakítást követően ki kell alakítani a csatlakozó járdákat, át kell helyezni a meglévő várót. A kialakítás tervezett költsége **2.700 eFt**.

- Ajka, Petőfi u. 43. sz. épület előtti kétoldali buszperon kiépítése

A tömegközlekedési járat megállóhelye kiépítetlen, ezért indokolt az utazóközönség igényének a teljesítése miatt a kétoldali buszperon kiépítése fedett buszváróval. A tervezett bekerülési költség **5.000 eFt**.

- Gyalogátkelőhelyek kialakítása

A biztonságos közlekedés feltételeinek megteremtése érdekében szükség van a város különböző pontjain, a szabványoknak megfelelő gyalogátkelőhely kialakítására.

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. A 2014. évben a feladatra **2.000 eFt** előirányzati keretet tervezünk.

- Eötvös u. parkolók kialakítása (Földhivatal előtt)

A Földhivatal és környékén lévő üzletek parkolóhely igényeinek kielégítése érdekében elkészült 36 db parkolóhely kiépítése, és kialakításra került a zárt rendszerű csapadékvíz-elvezető rendszer. A tervezett költségből áthúzódó kifizetésként **4.621 eFt** jelentkezik.

- Május 1 tér parkoló csapadékvíz-elvezetése

A Május 1 tér 5. és Móricz Zs. u. 2. sz. épületek közötti belső terület rendezése, csapadékvíz elvezetése elkészült. Áthúzódó kifizetés **950 eFt**.

- Európa Park kialakítása

A Béke u. – Csokonai u. csatlakozásánál rendelkezésre álló közterületen elkészült az Európai Unióhoz tartozást jelképező park kialakítása. A kivitelezéshez kapcsolódó áthúzódó kifizetés értéke **13.381 eFt**.

- Kerékpárút tanulmányterv készítése

A jövőbeni kerékpárutakra vonatkozó pályázatok benyújtásának az egyik alapvető feltétele lesz, hogy a pályázók rendelkezzenek a benyújtandó pályázatok alapját képező területekre vonatkozó összefogó tanulmány tervvel, mely elkészítésének várható költsége **1.500 eFt**.

- Bódé, Csinger kerékpárút engedélyezési és kivitelezési terv készítése

Központi pályázat keretében tervezzük az érintett területen a kerékpárút kialakítását. Annak érdekében, hogy a meghirdetett központi pályázatokon indulni tudjunk, célszerű az érintett szakaszra vonatkozó tervek elkészítése. A tervezési feladathoz és a kapcsolódó szakhatósági díjak finanszírozásához szükséges előirányzat **3.800 eFt**.

- Új temető előtti parkoló kialakítás – tervezés

Az új temető előtti parkoló kialakítás során az önkormányzat vállalta a megvalósítási tervek elkészíttetését, melyek határidőben rendelkezésre álltak. A közvilágítási hálózat **343 eFt** értékű tervezési számlájának kifizetése áthúzódott a 2014. évre.

- Móra F. u. – Móricz Zs. u. parkoló és bekötőút építés

Lakossági igény a Móra F. u. 20. sz. lakóépület mögötti belső területen a parkolóhelyek megközelítését szolgáló bekötő út, és murvás parkolóhelyek szilárd burkolattal történő ellátása. A kivitelezés engedélyköteles. A tervdokumentáció elkészült. A tervezett beruházással elkészül az aszfaltos közlekedési út, térburkolattal ellátott parkoló terület, és a csatlakozó járdák indító burkolása, és megoldódik a területen a zártrendszerű csapadékvíz elvezetés. A kialakításra kerülő parkolóhely 38 db. A kivitelezés becsült költsége **20.000 eFt**.

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

A Spar Áruház melletti Ifjúság u-i lakóépületek környezetében szükséges a rendezetlen közlekedési állapotok megszüntetése, szabályosan kialakított közlekedési útvonalak, parkolóhelyek kialakítása. A környék rendezésére vonatkozóan tervek elkészültek, melyet lakógyűlés keretében ismertettünk a lakókkal. Az általuk elfogadott ütemezés szerint a kivitelezés elindult.

A 2014. évre tervezzük a vissza maradt 3 udvar rendezését, és a Spar Áruházhoz bevezető egyirányú út átalakítását kétirányúvá. A 2014. évre tervezett program becsült költsége **26.000 eFt**.

- Móra F. u. 11-13. sz. lakóépület útcsatlakozás és parkoló építése (bordó ház)

A Móra F. u. és Móricz Zs. u-i saroképületnél elkészült a lakóépületek mögé bevezető bekötőút és tervezett parkoló terület kialakítása. A beruházáshoz kapcsolódó áthúzódó kifizetés értéke **8.040 eFt**.

- Hajnalcsillag u. útépítése

Az építési telkek megközelítését szolgáló 185 m hosszú út önkormányzati tulajdonba vétele megtörtént. Az út jobb oldalán lévő telkek teljesen beépültek. Az út jelenleg murvás alappal van kiépítve, mely az időjárási viszonyok miatt a hosszirányú meredekségnek köszönhetően erősen erodálódik. A gyakori kátyúsodás miatt jelentős költséget fordítunk a helyreállításra, ezért indokolt az út aszfalt szőnyeggel való kiépítését. A tervezett költség **9.000 eFt**.

- Ajkarendek, Panoráma u. útépítése

Az ajkarendeki új lakótelepen a Panoráma u. mindkét oldalán kialakított építési telkek 80%-ban beépültek, a lakóépületek használatbavétele is megtörtént. A tervezett 810 m hosszúságú útszakasz a Nyíres utcai burkolt útszakasztól indul és a Panoráma utca teljes hosszában kiépítésre kerül, egészen a művelődési ház telkéig tartó zsákutca szakaszán is. A tervezett út aszfalt burkolattal készül a Panoráma utcában egyoldali nyílt árkos csapadékvíz elvezetéssel. A meglévő út alapozása terv szerint elkészült, mely felületének kiegyenlítésével elkészíthető az aszfaltburkolat. Még az Ajkait Kft. által készített útépítési tervek korszerűségi felülvizsgálata, majd az engedélyek beszerzése szükséges. A beruházás költsége **35.000 eFt**.

- Molnár G. u. útépítés

Elkészült a Molnár G. utca hengerelt meleg aszfalt burkolattal történő kialakítása. A kivitelezéshez kapcsolódó áthúzódó kifizetés **4.592 eFt**.

- Tálás u. - Gergőföldi u. útépítés

Tervezzük a Dobó K. u. és a Gergőföldi u. aszfaltozott részei közötti összekötő útszakasz kiépítését. A mintegy 395 m hosszúságra tervezett útszakasz murvás padkával tervezett bekerülési költsége **17.000 eFt**.

- Kohász utcai parkoló kialakítása

Az Újélet u. 27-31. szám alatti lakóépület mögötti terület beépítettsége, és a megnövekedett gépkocsi szám miatt a személygépkocsi parkolóhelyek bővítése indokolt. A rendelkezésre álló szabad területen 17 db parkolóhely kialakítása lehetséges. A tervek a 2013. év során elkészültek. A tervezett kivitelezés költsége **4.500 eFt**.

- Kinizsi u. útburkolat, járda, csapadékvíz-elvezetés korszerűsítés – pályázati önrész

A beruházást központi támogatás igénybevétele mellett tervezzük megvalósítani. A pályázati dokumentáció elkészítéséhez, valamint a biztosítandó pályázati önrészhez **20.000 eFt** előirányzatot tervezünk.

- Ajka-Tószok kerékpárút I. ütem kivitelezés

Megvalósult az Ajka-Devecser összekötő út melletti kerékpárút kivitelezése. A beruházás tervezett teljes bekerülési költsége 107.140 eFt, melyhez 96.426 eFt támogatás, és 10.714 eFt önrész kapcsolódott.

A pályázat által nem támogatott feladatok elvégzésére külön megrendelés keretében került sor, melyre 2.000 eFt tartalék keret állt rendelkezésre. A pénzügyi elszámolások lezárultak, mely alapján a leutalt támogatásokat és a tényleges kifizetéseket figyelembe véve a 2014. évre **8.642 eFt**-ot tervezünk.

- Béke utca- Téglagyári utca fejlesztése

Pályázat keretében megvalósult a Béke u. és Téglagyári u. felújítása és egy közlekedési csomópont kialakítása. A projekt teljes bekerülési költsége a támogatási szerződés alapján 179.891 eFt, melyhez 24.289 eFt önerő, és 155.602 eFt támogatás kapcsolódott. A pályázat által nem támogatott feladatok elvégzésére külön megrendelés keretében került sor. A pénzügyi elszámolások lezárultak, a feladatok elvégzéséhez 4.000 eFt fedezetet tervezünk. A pénzügyi elszámolások lezárultak, mely alapján a leutalt támogatásokat és a tényleges kifizetéseket figyelembe véve a 2014. évre **29.822 eFt**-ot tervezünk.

- Borsos Miklós iskola melletti út szélesítése, parkolóhely kijelöléssel

Elkészült az iskola melletti egyirányú út szélesítése és az úttal párhuzamos parkolóhelyek kialakítása. A feladathoz kapcsolódó áthúzódó kifizetés **9.615 eFt**.

- Bakonygyepes kerékpárút építése (Művelődési Ház és Rk. templom között)

Elkészült a művelődési ház és a Rk. Templom között a kerékpárút. A beruházáshoz kapcsolódó áthúzódó kifizetés 12.696 eFt. A beruházás folyamatában lakossági igényként merült fel a gépkocsi kihajtók és az épület melletti csapadékvíz elvezető járdák átalakításának az igénye, valamint el kell még végezni az útburkolati jelek felfestését és a táblázást. Az újonnan igényelt feladatokhoz szükséges előirányzat 3.000 eFt. A 2014. évre tervezett előirányzat az áthúzódó kifizetéssel együtt **15.696 eFt**.

- Szilvágyi u. járdaépítés

Lakossági igényként merült fel a Szilvágyi utcában járda építése. A tervezett szakasz kiépítési költsége **5.000 eFt**.

- Liszt F. u. járdaépítés

Lakossági igényként jelentkezett a Liszt F. u-i járda építése a hídtól a Horváth Kft. telephelyéig, mivel a közút szélén történő gyalogos közlekedés balesetveszélyes. A tervezett járdaépítési munka költsége **1.500 eFt**.

Kristály labdarúgópályához bevezető út kiépítése

Tárgyalásokat szükséges folytatni a Kristály Sportegyesület, a Kristály Kft. vezetése és az önkormányzat között annak érdekében, hogy kerüljön felújításra a Kristály pálya környezete, és a fogadó épület. Az önkormányzat a felújítási elképzelések közül a pályára bevezető mintegy 85 m hosszúságú út kiépítésének megvalósítását tervezi, melynek tervezett bekerülési költsége **3.000 eFt**.

L. Ingatlanügyek

- Kispiacnál fedett tető kialakítása (bérleti díj beszámítás)

Az elkészült szerkezet költsége évente **126 eFt** értékben a bérleti díjba kerül beszámításra, a leírás az elkészült munka értékéig folyamatos.

- Földterületek utáni földvédelmi járulék

A mezőgazdasági művelésű területek után járulékot kell fizetni annak érdekében, hogy a mezőgazdasági művelési ágból kivonásra kerülhessenek (pl. Panoráma u. útépitéshez területvásárlás, Parkerdő ingatlan túlhasználat stb). Ezek várható költségeire **2.000 eFt**-ot tervezünk. A 2013. évi feladatokhoz kapcsolódó **1.156 eFt** áthúzódó kifizetésekkel együtt szükséges előirányzat összege **3.156 eFt**.

- Ingatlanok vásárlása

A tervezett előirányzat azokra az ingatlan vásárlásokra nyújt fedezetet, melyekre azért van szükség, mert valamilyen tervezett, vagy folyamatban lévő városi projekt megvalósítása érdekében az szükséges.

Tartalék városrendezés céljából (Padrag bányaterület)	6.500 eFt
Bányáspálya vásárlás (részlet + ügyleti kamat)	2.500 eFt
Panoráma utca alsó szakasz (megközelítőleg 750 m ²)	2.250 eFt
„Százlépcsős” megvásárlása	6.250 eFt
Bányáspálya mögötti terület kisajátítása	30.000 eFt

Tervezett összeg:	47.500 eFt

N. Adminisztratív és szolgáltatás támogató tevékenység

- Közvilágítás bővítése

A felsorolásban szerepeltetjük azokat a területeket, bekerülési költségeket, ahol a közvilágítás kiépítése lakossági igényként jelentkezik és indokolt. A 2014. évben a Gergőföldi u. /Dobó K. u-tól Tálás u. kereszteződés - Tálás utca ép. Házig történő közvilágítási hálózat kiépítést tervezünk. Ezen előirányzat nyújt fedezetet továbbá a város területén felmerülő és műszakilag indokolt közvilágítási oszloppótlások, kiegészítések elvégzésére.

A 2014. évre tervezett feladatok végrehajtására **15.200 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekre **6.920 eFt**, összesen **22.120 eFt** előirányzat szükséges.

- Ifjúsági és Sport bázis tervének elkészítése

Tervezzük a volt szénosztályozó épületegyüttesének önkormányzati tulajdonba kerülés esetén történő átalakítását. Az előzetes elképzelések alapján a létesítményben különböző szórakozási és sportolási lehetőségek céljára alakítaná ki az önkormányzat helyet, és biztosítana lehetőséget. A feladatokhoz kapcsolódó előzetes tervek elkészítésére **2.000 eFt** előirányzatot tervezünk.

O. Közigazgatás, védelem

- Szabályozási Terv és HÉSZ módosítás

Az előttünk álló év már most láthatóan több olyan rendezési tervi módosítást eredményez, amelynek elkészítéséhez forrást kell biztosítani. A gazdaság helyi szintű segítésének egyik eszköze a rendezési tervek hatékony módosítása, melyhez **2.000 eFt** biztosítása szükséges.

A magasabb rendű építési jogszabályok 2013. évi jelentős változásai, az Építési törvény, az OTÉK és az új építésügyi kódex (314/2012. Korm. rendelet) új helyzetet teremtett. Az új jogi környezethez való igazodásra a jogalkotó 2015. december 31-ig adott haladékot, addig szükséges a jelenleg hatályos helyi építési jogszabályok újra alkotása. A jogszabályi megfelelés érdekében a következő két évben a településrendezési eszközök (Szerkezeti terv és Helyi építési szabályzat) az új előírások szerinti elkészítését meg kell valósítani.

Mulasztás esetén 2016. januártól ellehetetlenül a városfejlesztés, legyen szó magánérős, gazdasági szereplőket érintő, illetve önkormányzati fejlesztésről. A fentiek alapján javasoljuk már 2014. évben megkezdeni a településrendezési eszközök felülvizsgálatát, hogy kellő idő álljon rendelkezésre 2015. december 31-ig a teljes közigazgatási területre az új jogszabályi előírások szerinti megfelelésre. Szakmailag az a megoldás célszerű, ha a tervezés a teljes közigazgatási területen megkezdődik, majd a részletes kidolgozása két munkafolyamatra bontva folytatódik. Az első ütemben megalkotásra kerül az új HÉSZ és a Szabályozási terv Tósokberénd, Ajkarendek, Bakonygyepes településrészekre, majd 2015. évben II. ütemként Bódé, Csinger, Padragkút és Ajka belterületi szabályozása, és elkészül a teljes külterületi Szabályozási terv. A teljes felülvizsgálat költsége 22.000 eFt, melyből 2014. évre **10.000 eFt**-ot, 2015. évre 12.000 eFt-ot szükséges biztosítani.

Szabályozási tervi módosítások	2.000 eFt
Három településrész Szabályozási terv felülvizsgálata I. ütem	10.000 eFt
Padragi városkp. településrendezési eszközök módosítása – Kt. döntés	1.778 eFt
A várost Nyugati irányban elkerülő út tanulmány terve	1.000 eFt
Áthúzódó kifizetés	2.960 eFt

2014. évre biztosítandó előirányzat	17.738 eFt

- Hivatali informatikai rendszer rekonstrukciója

A pénzügyi programrendszer korszerűsítésének elhúzódása miatt a feladat csak 2014-ben teljesül, így ennek 565 eFt költsége is ekkor jelentkezik. A hivatali géppark korszerűsítésének keretében 15 munkaállomás belső felújítását és 8 db monitor cseréjét tervezzük, összesen 3.900 eFt értékben. Az információ biztonsági törvényben (2013. évi L. tv.) előírt biztonsági elemeknek a hivatal informatikai rendszere csak részben felel meg. A hiányosságok megszüntetéséhez a szerver parkot és a tűzfalat is korszerűsíteniünk kell. Erre a célra szükséges fedezet 1.900 eFt. A 2013. évi **1.728 eFt** áthúzódó kifizetés, és a 2014. évre szükséges **6.365 eFt** előirányzattal együtt a 2014. évre **8.093 eFt** előirányzat szükséges.

- Környezetvédelmi program felülvizsgálata

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. tv. alapján Ajka város Önkormányzata felülvizsgálja és aktualizálja Ajka város környezetvédelmi programját. A program felülvizsgálatára adott ajánlat alapján a szükséges előirányzat **1.000 eFt**.

- IVS felülvizsgálata és városfejlesztési koncepció készítése

A központi pályázatokon történő részvételhez elengedhetetlen az Integrált Városfejlesztési Stratégia felülvizsgálata és egy városfejlesztési koncepció elkészítése. A feladatokra tervezett előirányzat **2.000 eFt**.

- Személygépkocsi vásárlás

Az apparátus a hivatali munka bonyolításához az Opel Astra és Suzuki Wagon személygépkocsikat használja. A Suzuki gépkocsi jellemzően csak a város közigazgatási területén használatos, mivel a kocsi műszaki állapota miatt a hosszú távú biztonságos közlekedés nem biztosított. A gépkocsi megfelelő műszaki színvonalának biztosítására a szerviz javaslata alapján 350 eFt-ot kellene költeni. A változatlan műszaki állapotra vonatkozó két évvel korábbi vételi ajánlat 137 eFt volt. Javasoljuk a gépkocsi értékesítését, és a terepen is történő közlekedés biztosítása céljából egy hasonló, magasított alváz felépítésű személygépkocsi vásárlását **2.000 eFt** értékben.

- Térfigyelő kamera rendszer telepítése

Az Európa Park kialakítása során elkezdjük a térfigyelő kamera rendszer telepítés első ütemét. Célszerűnek tartjuk a város egyes területén a rendszer bővítését, mellyel elősegíthető a rongálások csökkentése, és növelhető a rendőrségi felderítések száma. A feladat végrehajtásához becsült **1.500 eFt** előirányzatból elsősorban a kaszinó előtti tér és az Agora tér kamerázását tervezzük megvalósítani.

- Ajka-Csinger TV és Internet hálózat kiépítés

A csingeri városrész nem rendelkezik a mai kor követelményeinek megfelelő színvonalú és műszaki kialakítású kábel hálózattal, mely lehetőséget adhatna a városrész lakói számára megfelelő minőségű és számú televízió csatorna vételére, vagy megfelelő sebességű Internet hálózat használatára. A folyamatos tárgyalások alapján körvonalazódni látszik, hogy egyetlen szolgáltató sem lát üzleti lehetőséget abban, hogy az említett területen saját erőből önálló hálózat kiépítésébe kezdjen. Vannak viszont olyan lehetőségek, melyek sikeres tárgyalások esetén, esetleg közös finanszírozással eredményre vezethetnek. A megfelelő lépések megtételéhez előzetesen **10.000 eFt** előirányzat biztosítását tartjuk szükségesnek.

- Bányász Sporttelep – Főépület rekonstrukció és bővítés

Ajka Város Önkormányzata megvásárolta a volt Bányász Sporttelepet. Az önkormányzat célja a sporttelepen található létesítmények, közművek, sportpályák, főépület felújítása, korszerűsítése, és egy csarnoképület építése. A fejlesztési elképzelések megvalósításának fedezetét a társasági adóról szóló törvény, valamint a látvány-csapatsport támogatásáról szóló 107/2011. (VI. 30.) Korm. rendelet alapján nyitva álló pályázati lehetőségek kihasználásában láttuk. Tekintettel arra, hogy a 2013. április 30-ai határidőre benyújtandó pályázathoz a szakmai és pénzügyi feltételek április elején váltak ismertté, már nem állt rendelkezésre elég idő a több hónapja készülő tervek új pályázati feltételek szerinti átdolgozására. Mivel az előkészített program a tavalyi pályázati feltételeknek nem felelt meg, számítani kell arra, hogy az évente közzé tett pályázati program miatt az elkészített engedélyezési tervek átdolgozása szükséges. Ebből a célból tervek átdolgozására **5.000 eFt** előirányzatot szerepeltetünk a költségvetésben.

- Sportcentrum - stadionépítési program

Ajka Város Önkormányzata a Kormány 1980/2013. (XII.29.) határozata értelmében a Nemzeti Stadionfejlesztési Program megvalósításához kapcsolódóan **400.000 eFt** sportlétesítmény-fejlesztési támogatásban részesült. A program keretében a központi sporttelepen található pályákhoz és a csarnok épülethez kapcsolódó felújítási és fejlesztési feladatok végezhetőek el. A részletes feltételek tisztázása, a műszaki program meghatározása folyamatban van. A programhoz önerő nem kapcsolódik.

- Sportcentrum - csarnokbővítés – tervkészítés

Ajka Város Önkormányzata tervezi a meglévő 800 férőhelyes csarnoképület kb. 200 férőhellyel történő bővítését a TAO program keretében. A pályázat benyújtásához szükséges tervdokumentációk elkészítéséhez **5.000 eFt** előirányzatot tervezünk.

- Városi Uszoda fix épülettel való lefedése

TAO-s pályázat keretében tervezzük az uszoda jelenlegi sátor fedésének fix épülettel történő fedését, és a kiszolgáló épület felújítását. A pályázati igény a 2013. évben benyújtásra került, de döntésre a mai napig nem került sor. A tervezett beruházás összköltsége 834.395 eFt, melyhez 571.425 eFt támogatás és 262.970 eFt önrész kapcsolódik. A kedvező döntés esetén az első kivitelezési ütem önrészeként **70.000 eFt** előirányzatot tervezünk.

P. Oktatás

- KEOP 4.1.0 – Oktatási intézmények épületenergetikai korszerűsítése

Fekete I.-Vörösmarty M. Általános Iskola - József A. u. 30.

A Környezet és Energia Operatív Program keretében meghirdetett KEOP-2012-4.10.0/A „Helyi hő, és villamosenergia-igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal” elnevezésű pályázat keretében a Fekete I.-Vörösmarty M. Általános Iskola József A. u. 30. intézmény helyi hő, és villamosenergia-igény kielégítését tervezzük megújuló energiaforrásokkal. A pályázatról nem született döntés. A feladatra **55.344 eFt** bekerülési költséghez **47.042 eFt** támogatási igény és **8.302 eFt** önrész kapcsolódik.

- KEOP 4.1.0 – Oktatási intézmények épületenergetikai korszerűsítése

Városi Könyvtár és Szabadidő Központ - Szabadság tér 13.

A Környezet és Energia Operatív Program keretében meghirdetett KEOP-2012-4.10.0/A „Helyi hő, és villamosenergia-igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal” elnevezésű pályázat keretében a Városi Könyvtár és Szabadidő Központ Szabadság tér 13. intézmény helyi hő, és villamosenergia-igény kielégítését tervezzük megújuló energiaforrásokkal. A pályázatról nem született döntés. A feladatra **55.344 eFt** bekerülési költséghez **47.042 eFt** támogatási igény és **8.302 eFt** önrész kapcsolódik.

- Együtt - Egymásért (TÁMOP-3.2.1.A-1162-2012.0060 program)

Közoktatási intézmények szerepbővítése, újszerű intézményi együttműködések kialakítása (tanulást segítő támogató formák bevezetése) pályázati felhívás keretében elnyert pályázatban az önkormányzat, a KLIK és a HIT Gyülekezete vesz részt konzorciumi formában. A program keretében a tanulók lehetőséget kapnak, hogy a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. Törvény 6.§. (4) bekezdése alapján teljesítendő legalább 50 óra közösségi szolgálatot elvégezzék.

A fiatalok szociális, oktatási, kulturális és közösségi, valamint környezetvédelmi tevékenységet folytathatnak a város intézményeiben.

A program keretében a Bródy Imre Gimnáziumból 30 tanuló, az Ajkai Szakképző Iskola és Kollégiumból 60 tanuló vehet részt. A pályázat fedezi a projektmenedzsment, a résztvevő pedagógusok, mentorok juttatását és a feladathoz szükséges anyagköltséget.

R. Művészet, szórakozás

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

Ajka Város Önkormányzata az érintett területen, a bányászattal kapcsolatos emlékek megőrzésének tiszteletére egy emlékmű felállítását tervezi. Diénes Attila szobrászművész által tervezett „BÁNYÁSZ CSALÁD” szoborcsoporttal a Nemzeti Kulturális Alap Igazgatóság pályázatán a tervezett 4.800 eFt helyett 4.000 eFt támogatást nyertünk. Jelenleg az előkészítő munkák folynak. Az elnyert támogatás mellé biztosítandó önkormányzati önrész várhatóan 8.000 eFt. Az összes tervezett előirányzat 12.000 eFt. A tervezett elképzelések alapján a 2013. évben is, és a 2014. évben is 6.000 eFt - **6.000 eFt** felhasználása szükséges.

- Ajka Megújuló Múzeum (TIOP-1.2.2.-11/1)

A TIOP-1.2.2.-11/1-2012-0038 azonosítószámú pályázat keretében megtörténik a Városi Múzeum és Fotógaléria részleges megújítása. A jelenleg városfejlődést bemutató terem és az időszaki kiállításoknak helyet adó Borsos Miklós terem, valamint az előtér felújítását tervezzük. Az intézmény alkalmassá válik a múzeumi foglalkozások megtartásához kapcsolódóan akár 35 fős csoportok befogadására.

Az átalakítás során korszerű eszközök beszerzését tervezzük, mely révén iskolabarát múzeum jöhet létre. A tényleges megvalósításra a 2014. évben kerül sor. A megítélt támogatás **44.450 eFt**.

- Ajka-Bakonygyepes 1848 szabadságharc emlékmű készítés

A Gyepesi Örökségünk Egyesülettel közösen, 50-50 % finanszírozással tervezzük a templommal szembeni területen az 1848-as Szabadságharc emlékére egy emlékhely kialakítását. Az önkormányzat részéről biztosítandó előirányzat **300 eFt**.

- Játszóterek kialakítása

Tervezzük a korábbi években megkezdett játszótér kialakítási programot, mellyel egyrészt az EU előírásoknak történő megfelelés, másrészt azon területek fejlesztései valósulhatnak meg, melyekre a korábbi években nem került sor.

- Ifjúság u-i játszótér	3.094 eFt
- Bódéi játszótér	2.500 eFt
- Deák F. u-i játszótér	3.000 eFt

A 2014. évre **8.500 eFt**, míg az áthúzódó kifizetésekhez **2.390 eFt**, összesen **10.984 eFt** előirányzat biztosítás szükséges.

- Cserhát u. játszótér és környezetének kialakítása

Szükség van a Cserhát u-i és Tűzoltó u-i lakóépületek által közre zárt terület rendezésére. A területen egy szabványos játszótér kialakítását és a környezet rendezését tervezzük, melyhez **5.000 eFt** előirányzati keret biztosítását tartjuk célszerűnek.

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 **40.000.000.-Ft** (20.000.000,- forintos előirányzat visszatérítendő helyi támogatás (kölcsön) és további 20.000.000.- forintos előirányzat vissza nem térítendő támogatás).

Munkahely teremtési pályázati támogatás

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

Felújításokhoz

- Katolikus egyház – Ajka-Bakonygyepes temető belső közlekedési utak felújítása

Az Ajka-Bakonygyepes temető területén található mintegy 150 m² belső járda és térburkolat felújításához az önkormányzat **2.000 eFt** támogatás biztosítását tervezi.

- Bódé, temető ravatalozó épület felújítása

Szükséges az egyházi tulajdont képviselő ravatalozó épület felújítása. A felújítás keretében célszerű elvégezni az épület homlokzatának, illetve tetőszerkezetének felújítását, környezetének rendezését. A feladat elvégzéséhez **1.000 eFt** támogatás biztosítását javasoljuk.

- 2009. évi panelprogram támogatása

A 2009. évben benyújtott 6 db lakossági pályázat támogatásáról központi döntés csak egy az Ifjúság u. 15. szám alatti lakóépület pályázata esetében született. A kivitelezés a 2012. évben el is készült. A maradék épületek kivitelezése rövid időn belül várható. Amennyiben minden pályázat pozitív elbírálás alá esik, az összességében 171.280 eFt értéket képviselő felújításhoz 76.149 eFt állami támogatás, 42.339 eFt lakossági forrás, és **52.792 eFt** önkormányzati támogatás kapcsolódik.

- 2013. évi lakóépület felújítási program

A 2013. évben a korábbi évekhez hasonlóan terveztük a lakóépület felújítási programok folytatását. A meghirdetésre került pályázati felhívásra 14 pályázó /409 lakás/ nyújtotta be pályázatát, melyet a Képviselő-testület kivétel nélkül támogatásban részesített. A pályázatok műszaki tartalmát tekintve lakóépület homlokzatok és lapos tetők szigetelésének felújítására vonatkozott. A pályázatok megvalósítása elkezdődött, és 2 esetben már a kifizetés is teljesült. A 2014. évben megvalósításra tervezett felújítások értéke 135.880 eFt értéket képvisel, melyhez 81.303 eFt saját forrás és **54.577 eFt** önkormányzati támogatás kapcsolódik.

- 2014. évi lakóépület felújítási program

A 2014. évben az önkormányzat ismételten tervezi a lakóépület felújítások ösztönzése érdekében a helyi pályázat meghirdetését. A tervezett pályázathoz biztosítandó önkormányzati önrész **50.000 eFt**.

A rendelet 3-5. fejezetekhez

III. Tartalékok (7. melléklet)

76.900 eFt

Az önkormányzat 2014. 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

56.500 eFt

A működési tartalékot jelöltünk meg a központi támogatás korrekciójához, a 2012., 2013. évi kötelezettségekre, az ajkai gyermekek balatonszepezi táboroztatására, közművelődési érdekeltség-növelő pályázat önrészére, Ajka várossá nyilvánításának 55. évfordulójára kiadásokat, 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 **20.400 eFt** előirányzat biztosítása.

Finanszírozási kiadások (fejlesztési hitelek törlesztése)

0 eFt

A hitelek törlesztését és kamatfizetési kötelezettségét a várható konszolidáció figyelembe vételével terveztük meg. A Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (továbbiakban: Költségvetési tv.) 67. és 68. §-ai rendelkeznek a települési

önkormányzatok adósságának 2014. évi adósságátvállalásáról. Az állam teljes mértékben átvállalja a települési önkormányzatok 2013. december 31-én fennálló, a Költségvetési tv. 67. § (1) és (2) bekezdési szerint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 3. § (1) bekezdés a)-d) és f) pontja szerinti kölcsön-, vagy hiteljogviszonyon, hiteljogviszonyt megtestesítő értékpapíron, váltókibocsátáson, pénzügyi lízingen, valamint szerződésben kapott legalább 365 nap futamidejű halasztott fizetésen, részletfizetésen alapuló tartozását, amely a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 1996. évi CXII. törvény szerinti pénzügyi intézmény felé áll fenn.

Az államháztartásért felelős miniszter az ÁKK Zrt. útján legkésőbb 2014. február 28-áig, az ezen időpontig történő átvállalásról a Költségvetési tv. 68. § (4) bekezdése alapján megállapodást köt az önkormányzatokkal és azok hitelezőivel, ezzel pedig gondoskodik az adósság átvállalásáról.

A konszolidáció alatt lévő Ajka város Önkormányzatának tőke és hitelkamatok ütemezett törlesztését a **3. tájékoztató** táblán mutatjuk be jogcímenként, hitelezők megjelölésével 2028-ig, évenkénti ütemezéssel.

Költségvetési kiadási előirányzatok összesen 6.090.536 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 Nagytóberék 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 2014. 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.

A hitelek törlesztését és kamatfizetési kötelezettségét a várható konszolidáció figyelembe vételével terveztük meg.

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 2014. 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. 2014. évre prognosztizált közvetett önkormányzati támogatás összesen: **246.552 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 14. 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 2014. évet érintik a költségvetésbe beterveztük. A mellékletben található működési és felhalmozási feladatok testületi-határozatokon, valamint hozzákapcsolódó szerződéseken alapulnak.

15. mellékletben mutatjuk be 2014. évet érintően a helyi adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás (hitelképesség) felső határát.

16. melléklet tartalmazza az önkormányzat és intézményeinek európai uniós támogatással megvalósuló programjait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektek jegyzékét.

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 2014. 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 módosításra június 1., és október 15-én, van lehetőség, melyet 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, átlaglétszámot.

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 humánerőforrás 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 2014. évi Költségvetési Törvény 54., 55. §-ainak, valamint a kapcsolódó ágazati jogszabályok figyelembevételével került megtervezésre a személyi juttatás előirányzata.

A Költségvetési Törvény 54. § (1) bekezdése szerinti illetményalap 2014. évben maradt a 38.650 Ft, mely a tervezés alapját képezte.

A szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében meghatározott munkakörökben úgy történhet, ahogy azt a 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 ágazonként jelennek meg a 10. § (3) bekezdésében, figyelemmel az ágazati szabályozásra adta lehetőségekre. Természetesen a képezhető részelőirányzat 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 54. § (2) bekezdése 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 2013. 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 pályázati lehetőséget is kimeríti.

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

A központi karbantartási előirányzat 2014. évben 39.650 eFt, melynek felhasználására a költségvetési rendelet kihirdetését követő 30 napon belül karbantartási tervet kell készíteni. Az előirányzataból 15.000 eFt tartalékot kell képezni annak érdekében, hogy a rendkívüli eseteket kezelni tudjuk. 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 2014. 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 szervek, 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 az 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 2014-es gazdasági évre.

A támogatási rendszernek a fejlődést kell szolgálnia, tehát a támogatottal szembeni követelményeket is egyértelműen meg kell határozni. 2014. évben ennek megfelelően szankciórendszer is érvényesül.

A pályázati rendszerben a támogatást átruházott hatáskörben a Humán és Népjóléti Bizottság 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 Humán és Népjóléti Bizottság 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 összhangoltan 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 2014. 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,
- a települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása.

Az Ávr. 150. § alapján az önkormányzatnak rendeletében kell szabályozni a pénzmaradvány 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 elhelyezéskor 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 alrendszereiből adott támogatások, a vagyonhasznosítása során kötött szerződések, koncesszióba adásra vonatkozó szerződések - amennyiben ötmillió forint 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 pozícióinkat.

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 vállal.

Az intézményeink kötelezettségeiért a többszörösen módosított 1996. évi XXV. törvény helyét kell állnunk. Mivel általános tartalék felhasználása után, a céltartalékban szereplő feladatok elhagyásával lehet a rendkívüli helyzetet kezelni.

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 az Önkormányzati Hivatalon keresztül történik.

A rendelethez csatolt tájékoztató adatok:

1. tájékoztató táblában Ajka város Önkormányzatát 2014. 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 és az ütemezett törlesztést mutatjuk be jogcímek és hitelező pénzüzetek szerint, az önkormányzati ciklus időszakában, évenkénti bontásban, illetve 2028-ig.

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

A rendelet 10. fejezetéhez:

Ajka város költségvetése 2014-as gazdasági évre szól, szabályait január 1-jétől kell alkalmazni.

A j k a, 2014. január 28.

Dr. Jáger László
jegyző