

## **BALASSAGYARMAT VÁROS POLGÁRMESTERE**

/2017. szám

..... számú napirendi pont

*Az előterjesztés törvényes!*

*/: Dr. Varga Andrea :/  
jegyző*

### **ELŐTERJESZTÉS**

*Balassagyarmat Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet  
megalkotására*

*Készült: Képviselő-testület 2017. február 23-ai ülésére*

*Tárgyalja : valamennyi bizottság*

*Az előterjesztést előkészítette: Juhászné Gajzinger Ágnes pénzügyi osztályvezető  
Szikora Péter vezető-tanácsos*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht) 23.§, 24-29.§, az államháztartási törvény végrehajtását szabályozó 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (továbbiakban Ávr) 24. §, 27. § és 28. § előírásainak megfelelően, Balassagyarmat Város Önkormányzata elkészítette 2017. évi költségvetési javaslatát.

Az Áht. 24.§.(2) szerint, a jegyző által összeállított rendeletervezetet a polgármester a költségvetési törvény hatályba lépését követő 45 napon belül terjeszti a Képviselő-testület elé, így az önkormányzati költségvetés készítési kötelezettség határideje 2017. február 15.

A költségvetés összeállításának és önkormányzatunk gazdálkodásának fő szempontjai 2017. évben is az intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetés megfelelő színvonalú biztosítása, a város további fejlődését szolgáló beruházások, fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása.

A tervezés során Balassagyarmat Város Önkormányzatának 2014-2019. évi ciklusra vonatkozó gazdasági programjában megfogalmazott célokat tartottuk szem előtt:

1. Ipari és kereskedelmi területek fejlesztése az új munkahelyek érdekében
2. Közlekedés fejlesztés a gazdaság érdekében
3. Családokat segítő fejlesztések
4. Fészekrakó program fiataloknak
5. Kultúrafejlesztés
6. A pihenés és szórakozás színhelyeinek bővítése

A működési költségvetés –a feladat változásokat figyelembe véve - a korigált bázis szemlélet alapján készült, az intézményi javaslatokat a költségvetési egyeztető tárgyalások során elfogadott összegben tartalmazza az előterjesztés. A Képviselő-testületi döntések, az önkormányzat szerződéses kötelezettségei, valamint a jogszabályi előírások változásának hatása szintén beépítésre kerültek a tervezetbe.

A költségvetés összeállításánál figyelembe vettük a folyamatban lévő fejlesztési feladatok 2017. évi ütemét, az előző évről áthúzódó kötelezettségeket, követeléseket, elszámolásokat és a várható maradványt.

A költségvetési rendeletervezet reprezentatív szakszervezetekkel történő egyeztetésére a javaslat kiküldését követően kerül sor.

### **1. Az önkormányzati gazdálkodást érintő feltételek alakulása**

- a) A 2016. évi LXXX. törvény módosította a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényt (Nkt). Ennek alapján 2017. január 1.-től megszűnt a 3000 fő feletti települési önkormányzatok oktatási intézmények működtetésére vonatkozó kötelezettsége (amely alól kivételt képeztek eddig is a szakképző intézmények). A 2013. január 1-től állami fenntartásba került oktatási intézmények működtetését ettől az időponttól kezdve a tankerületi központok látják el.

A törvényi változás sok szempontból jelentős hatást gyakorol az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetére, és szükségessé teszi a szervezeti struktúra felülvizsgálatát is.

**Az intézményi működtetés megszűnése éves szinten mintegy 140 M Ft-os kiadás megtakarítást eredményez önkormányzatunknál, mivel a feladat ellátásához – adóerőképességünk jelentős javulása miatt – mindössze 5 M Ft támogatást kaptunk az elmúlt évben.** Az oktatási intézmények működtetésének átvételéhez kapcsolódóan bevezetett szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség önkormányzatunkat nem érinti, csak a legjelentősebb iparüzési adóbevéttel rendelkező önkormányzatokat terheli.

Az itt foglalkoztatott 42 fő a tankerület állományába került. Az érintett 7 oktatási intézmény által használt vagyona a tankerület ingyenes vagyionkezelési jogot kapott, azonban szinte minden intézménynél maradt közös használat (elsősorban a sportlétesítmények tekintetében), amit az önkormányzat a költségek megtérítése mellett tud igénybe venni.

- b) A foglalkoztatottsági mutatók országosan, - és térségünkben is – jelentősen javultak, a munkanélküliség helyett sok esetben munkaerőhiány tapasztalható. Ezzel összefüggésben változik a közfoglalkoztatás szerepe, súlya az önkormányzati feladat ellátásban is.
- c) A foglalkoztatási helyzet kezelésére megkezdődött a bérek felzárkóztatása, a munkaadókat terhelő járulékok egyidejű csökkentése mellett. A kötelező legkisebb bért (minimálbért) közel 15%-al, míg a szakképzettséggel rendelkező foglalkoztatottak esetében közel 25%-al emelték, a szociális hozzájárulási adó 5%-al csökkent. Az önkormányzat és intézményei körében ez mintegy 250 fő dolgozót érintett, nettó többletköltsége kb.50 M Ft. A jelentős béremelés miatt több intézménynél komoly bérfeszültségek keletkeztek, melynek megoldása a feladatellátás érdekében szükséges.
- d) A közalkalmazotti, köztisztviselői illetményalap 8 év után sem változott, azonban egyre kiterjedtebben kerül alkalmazásra több szakmában a pótlékok, illetmény kiegészítések rendszere. (szociális ágazat, közművelődés, egészségügy, bölcsőde, óvodai nevelés) A kiegészítések közül kimaradt dolgozók (elsősorban a jogi, műszaki, gazdasági terület) megtartása érdekében szükséges intézkedések megtétele az önkormányzatra hárul.
- e) Az Országgyűlés 2016. június 13.-án elfogadta és kihirdetésre került Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény. Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek, döntően az előző évekkel azonos összegben.  
Az ezt követő jogszabályváltozások hatása a központi feladat finanszírozásba nem került beépítésre, a többletkiadások esetleges későbbi támogatásáról nincs információnk. A kiegészítő központi támogatások biztosításánál azonban egyre inkább a rászorultsági elv kerül előtérbe, melynek egyetlen alkalmazott mutatója az egy főre jutó iparüzési adó.
- f) Az önkormányzati gazdálkodás legfontosabb bázisát jelentő helyi adóbevételeknél a 2015. évi teljesítéshez képest mintegy 5%-os visszaesés tapasztalható (ennek legfőbb oka a tulajdonost váltó Delphi/Mahle gyár adóbevétele csökkenése volt), így az egy főre jutó iparüzési adó településünkön az előző évi 34 724 Ft/fő összegről a 2016 évi adatok alapján 32 927 Ft/főre csökkent. Emiatt - beszámítás címén – az előző évhez képest 9 M Ft-tal kevesebb kerül a támogatásokból levonásra, ami többletfinanszírozást jelent. A rászorultsági alapon nyújtott támogatásoknál (szociális juttatásokhoz való hozzájárulás) meghatározott adóerő képesség határa azonban évek óta változatlan (32 000 Ft/fő), így azokból továbbra sem számíthatunk bevételre.

- g) Évek óta nem konszolidálódik a Szent Erzsébet Idősek Otthonában ellátott fogyatékosok finanszírozási helyzete. Az ellátás 2013-tól állami feladattá vált, amit az önkormányzat – a gondozottak érdekeit szem előtt tartva – megállapodás alapján biztosít. 2015-től a megállapodás megkötésére – hosszas vitákat követően - csak év végén került sor, 2016-ra pedig a finanszírozás teljesítéséből is 11 M Ft tartozás áll fenn. A 2017. évre vonatkozóan egyelőre információval nem rendelkezünk.
- h) A gyermekétkeztetés és a szociális étkezés térítési díját hosszú idő óta nem kellett emelni, az élelmiszer ÁFA csökkentés további kiterjesztése az oktatási intézmények esetében lehetővé teszi a nyersanyagnorma betartását. A bölcsődénél a napi étkezések számának növekedése miatt minimális (4 %-os) emelésre teszünk javaslatot. Az idősek bentlakásos ellátásért fizetendő térítés díj 2014 óta változatlan. Az eltelt időszakban a fokozott gondozást igénylő ellátottak aránya jelentősen nőtt, amit a finanszírozási rendszer csak részben térít meg, ezért itt 3-5%-os (2700 Ft/hó) térítési díj emelést javaslunk annak szem előtt tartásával, hogy az önként vállalt feladatok esetében elvárt a finanszírozásból és bevételekből való megtérülés. Továbbá ezt az intézményt érinti leginkább a minimálbér emelés költségnövelő hatása is.
- i) Szociális és vállalkozást élénkítő szempontok alapján bérleti díjemelést a lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek tekintetében nem javaslunk.
- j) Az önkormányzat az óvodai csoportok számát 2016-ban eggyel csökkentette. A finanszírozási rendszer a jelenlegi létszámok mellett további egy csoport megszüntetését indokolja, mivel mára az önkormányzati többlet támogatási igény 35 M Ft-ra nőtt. Ennek pontosítására a beiratkozások fényében kerülhet sor.
- k) A működési kiadások finanszírozása a teljes iparüzési és az átengedett gépjárműadó bevétel bevonása mellett is csak az előző évinek megfelelő mértékű (278 M Ft) pénzmaradvány bevonásával biztosítható, ezért a feladatellátás hatékonyságának növelése kiemelt jelentőségű!
- l) 2016-ban 1 365 456 E Ft nettó összköltséggel befejeződött a svájci támogatással és BM önerő kiegészítéssel megvalósított ivóvíz hálózati rekonstrukció. A kifizetések maradéktalanul megtörténtek, azonban a finanszírozásból 161 M Ft csak 2017-ben kerül megtérítésre, melyet az önkormányzat saját erőből megelőlegezett. A visszatérülés a költségvetésbe betervezésre került.
- m) A 2017. év folyamán megkezdődik a TOP pályázatok végrehajtása. Az önkormányzat minden lehetőséget megragad a fejlesztési források elnyerésére, eddig 16 pályázatunk került befogadásra, melynek teljes összege 5 milliárd forintot meghaladó. A benyújtott pályázatok részben a kötelező feladatellátás (gyermekjóléti szolgálat, óvoda, bölcsőde, étkeztetés, védőnői szolgálat, szociális, egészségügyi alapellátás) színvonalának javítását célozzák, másrészt a ciklusprogramban meghirdetett gazdaságfejlesztést, valamint környezetfejlesztést, turizmust szolgálják. A költségvetés tervezete csak az eddig elbírált és nyertes pályázatok tárgyevi ütemét tartalmazza.
- n) Az előterjesztésben szereplő költségvetés pénzügyi egyensúlya mind a működés, mind a fejlesztés tekintetében biztosított. A benyújtott pályázatok döntő része 100%-os támogatású, illetve a szükséges önerőt a költségvetés tartalmazza, így hitelfelvételt továbbra sem tervezünk.

## II. Az önkormányzati bevételek alakulása

### Működési bevételek

Balassagyarmat Város Önkormányzata a **2017. évi költségvetési bevételeit 3 343 922 E Ft-al terveztük**, mely 1 268 M Ft-tal alacsonyabb az előző évinél (döntően az ivóvíz rekonstrukció befejezése miatt). Ezen belül, a működési bevételek tervezett összege 2 656 M Ft, amelynél a csökkenés 84 M Ft (melyet elsősorban az alacsonyabb összegű START munka pályázat okoz).

**A fejlesztési bevételek előirányzata 688 M Ft, ami szinte kizárólag csak a saját fejlesztési forrásokat tartalmazza. Ez azt jelenti, hogy az önkormányzat bevételeinek (és maradványának) 20%-át fejlesztésre tudja fordítani.**

### Állami támogatások

Az önkormányzati feladatellátáshoz 2017-re megállapított állami támogatások összege 1 047 M Ft, amely az előző évivel azonos szintű.

Az önkormányzatot megillető támogatási összeg az egy főre jutó iparüzési adó alapján, 172 M Ft-al kerül csökkentésre, így 874 M Ft tényleges támogatásra számíthatunk, Ebből 77 M Ft a kistérségi társulás részére kerül átadásra, így a felhasználható 800 M Ft a tervezett személyi juttatások és járulékok összegének alig több mint 50%-át finanszírozza, ezért nagyon fontos az önkormányzat likviditásának folyamatos biztosítása.

A központi támogatások jogcímenkénti megoszlása:

- Az önkormányzat működésének általános (igazgatási, település üzemeltetési feladatok) támogatása 315 M Ft, évek óta változatlan.
- A köznevelés területén az önkormányzat kötelező feladata az óvodai ellátás, melyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. 2017-ben a feladatra kapott támogatás 294 375 E Ft, ami 35 M Ft-al alacsonyabb a tárgyévi működéshez szükséges finanszírozásnál. A támogatás a pedagógus előmeneteli rendszert figyelembe veszi, ugyanakkor az elismert segítő létszám fajlagos finanszírozása csak a minimálbér 75%-át fedezi.
- A gyermekélelmezés támogatására szóló normatíva 150 101 e Ft, ami 6 M Ft-al magasabb az előző évinél. A minimálbérhez kötött jövedelemhatárok emelkedése miatt, az ingyenesen étkezők száma várhatóan tovább növekszik, melyhez kapcsolódó bevétel kiesésről még nincs információnk.  
A köznevelésben részesülő rászoruló gyermekek tanítási szünetekben történő kötelező étkeztetésére kapott támogatás mutatószáma – az előző évi igénybevétel alapján – 50 főre csökkent.
- A szociális ellátásokhoz a központi költségvetés a rászorulóknak száma és az adóerő képesség figyelembe vételével járul hozzá. 32 000 Ft/fő feletti adóerő esetében a támogatást saját forrásból kell biztosítani.  
Az idősek bentlakásos ellátására – mivel az intézmény működési engedélyét nem tudtuk módosítani – csak 150 főre igényelhetünk feladatalapú támogatást, összesen 126 164 E Ft összegben. Az engedély hiányában a szabad férőhelyeket nem tudjuk feltölteni, az intézmény kihasználtsága folyamatosan csökken, ami finanszírozási problémát jelent.  
A szociális étkeztetés igénybevétele és fajlagos támogatása évek óta változatlan, 8 304 E Ft.  
A szociális alapellátások közül – a házi segítségnyújtást a Kistérségi Többcélú Társulás keretében látja el az önkormányzat. 2016-tól a támogató szolgáltatás, valamint a

pszichiátriai és a szenvedélybetegek betegek közösségi ellátása szintén normatív módon támogatott feladattá vált, a Társulás részére igényelt és átadott támogatás összege 77 926 E Ft, az előző évinek megfelelően.

- A bölcsődei ellátás támogatási összege 28 045 E Ft, ami a működéséhez szükséges finanszírozásnak mindössze 56%-át jelenti.
- A 2016-tól járási feladatokat is ellátó a családsegítő és gyermekjóléti centrum 2017.évi finanszírozása változatlanul 27 600 E Ft, melyhez 30%-os önkormányzati forrás kiegészítés szükséges.
- A települések kulturális (könyvtári és közművelődési) feladatainak ellátásához a központi költségvetés lakosságszám arányosan biztosít támogatást. A fajlagos mutató azonos az előző évvel, mely önkormányzatunk esetében 17 669 E Ft-ot jelent.

A fentiekén túl, a központi költségvetés – a tényleges kifizetések alapján – jelentős összegű bértámogatást nyújt, mely az egyes ágazatokban bevezetett bérpótlékokat finanszírozza. Ennek összege (2016-ban a szociális ágazat támogatása 42 198 E Ft volt) várhatóan tovább emelkedik a bölcsődei, közművelődési pótlékok bevezetése miatt

A költségvetési törvény 3. számú melléklete szerint, - egyedi igénylés alapján - az Önkormányzat kiegészítő támogatásokra pályázhat az alábbi jellemzően előforduló jogcímenek:

- Belterületi utak, járdák felújítása
- Helyi közösségi közlekedési feladat támogatása
- Önkormányzati kötelező feladatellátást szolgáló fejlesztések
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása,
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás,
- Önkormányzati adatszolgáltatás minőségének javítása

A pályázatok egy részénél a támogatás szintén rászorultsági elven működik, a korábbi alanyi jogú igénylés helyett.

## **Helyi adóbevételek**

A helyi adókról szóló, 1990. évi C. törvény felhatalmazása alapján, a helyi önkormányzat további települési adót vezethet be. **A költségvetés készítéséig Balassagyarmat Város Önkormányzata újabb adó megállapításáról nem döntött, az adók mértékét nem módosította.**

Az önkormányzat helyi adó bevételei 2016-ban összességében 820 M Ft-ban teljesültek, ami az előző évhez képest 60 M Ft-os csökkenést jelent, mely döntően az iparüzési adóhoz kapcsolódik. A kommunális adó kivételével az adóbevételek a működési kiadások finanszírozását szolgálják, az állami támogatásokkal azonos (33%-os) mértékben.

### Iparüzési adó

Az iparüzési adó teljesítése 2016-ban 730 M Ft volt, ami az előző évitől 60 M Ft-al, a tervezettől 30 M Ft-al alacsonyabb. Ennél az adónemnél a teljesítési adatokat óvatosan kell kezelni, mivel az előlegre és feltöltésre fizetett befizetéseket az önkormányzatnál végleges adóbevételeként kell elszámolni, ugyanakkor az önkormányzatnál maradó tényleges adó mértéke csak a május végén esedékes bevallások alapján állapítható meg. A 2016. évi adó csökkenés döntően a 2015. évi előlegek korrekcióját tükrözi, hiszen az éves elszámolást követően az önkormányzatnak 70 M Ft túlfizetés visszatérítést kellett teljesíteni (az adóerő képesség csökkenésében is az egy évvel

korábbi adatok jelennek meg). A csökkenés döntően a tavaly tulajdonost váltó Delphi/Mahle gyárnál történt.

A 2017. évre tervezett összeg 730 M Ft.

### Kommunális adó

Önkormányzati döntés alapján, fejlesztési forrásaink között kerül megtervezésre a kommunális adóból származó bevétel, mely 49 000 E Ft összegben került megtervezésre.

### Gépjárműadó

A helyben adóztatott gépjárművek adóbevétele kis mértékben emelkedett. A 99 M Ft-os beszedett bevétel alapján a az önkormányzatot megillető bevételt 39 M Ft-ban terveztük.

## **Saját bevételek**

Az önkormányzati intézmények saját bevételeinek tervezett összege 385 M Ft, mely 18 M Ft-al alacsonyabb az előző évinél. A csökkenés döntő oka a 2016-ban megtérült (KLIK-hez kapcsolódó) 15 M Ft tartozás egyszeri jellege, valamint az ingyenes étkezés várható további bővülése.

A vagyonkezelésbe adott oktatási intézmények kapcsán bevételkiesés nem várható, mivel az önkormányzat sportrendelete alapján ezeket a létesítményeket eddig is döntően ingyenesen használták a sportegyesületek.

A látványsport területén működő egyesületek a társasági adó támogatásból az elmúlt évben Sportintézmények részére jelentős használati díjat fizettek, mellyel – a rendelkezésre álló információk alapján - az előző évhez hasonló mértékben számolunk.

Önkormányzati rendszeres működési bevételre elsősorban a vagyonhasznosításból számíthatunk, közel 120 M Ft nagyságrendben. (piac, lakbérek, bérleti díjak, Ipari Park)

A lakbér hátrálékok behajtásában – és ezzel egyidejűleg a fizetési morál javításában - jelentős eredményt értünk el.

Aggodalomra ad ugyanakkor okot a „**gazdasági célú**” **vagyon hasznosításából** (üzlethelyiségek, piaci területhasználat) **fennálló, 25 M Ft-ot meghaladó követelés állománya**, valamint annak év során bekövetkezett növekedése.

A helyi gazdaság élénkítését az önkormányzat támogatja a bérleti díjak évek óta változatlan mértékével, illetve számos esetben csökkentésével. A fizetési kötelezettségüket elmulasztókkal szemben azonban hatékonyabban kell eljárni!

A kintlévőségek folyamatos monitoringja és a szerződésben kikötött jogkövetkezmények alkalmazása elengedhetetlen a tartozások felhalmozódásának elkerülése érdekében.

A Városi Sportcsarnok KLIK által fizetendő használati díj tartozás az év során megtérült, azonban **2015. július 1-től nem jött létre megállapodás a feladatot átvett Szakképzési Centrummal sem a Sportcsarnok használatára vonatkozóan.**

**Tekintettel arra, hogy a szakképző intézmények sportfoglalkozásai rezszi költségeinek finanszírozása nem tartozik az önkormányzat feladatai közé, a költségek megtérülése érdekében a szükséges jogi lépéseket meg kell tenni!** (a másfél évre számított, megelőlegezett költség összege 8 M Ft-ot meghaladó, melynek közel fele egyúttal a Vármegyeháza üzemeltetésével kapcsolatos, önkormányzatot terhelő rezsiköltségként a követelésbe beszámítható)

A költségvetésben továbbra sem szerepel a **nógrádmarcali hulladéklerakó használati díja**, amelynek érvényesítése érdekében több mint öt éve bírósági eljárás van folyamatban. **Ezzel kapcsolatban a szakirányú központi felügyeleti szerveknél is el kell járni, mivel a**

hulladékgazdálkodási rendszer átalakítása kapcsán az önkormányzat 100 M Ft-ot meghaladó követelésének érvényesítése veszélybe kerülhet!

### **Támogatások, átvett pénzeszközök**

Költségvetésünkben az ellátott feladatokhoz 2017-ben 219 M Ft támogatásértékű működési bevétellel számolunk, ebből a védőnői és iskola egészségügyi feladatok 47 M Ft-os OEP támogatása – a központi bérintézkedések ellenére - az előző évvel azonos mértékű.

A közfoglalkoztatással kapcsolatban a 2016. évi szerződések alapján járó támogatás (START, hosszú távú közmunka) hátralévő időszakra (2017.02.28-ig) vonatkozó része 17 M Ft, mely összesen 127 főt érint.

Az önkormányzat 2017-re is pályázott START munkaprogram megvalósítására, melynek tervezett működési költsége 73 M Ft. A pályázat a minisztériummal egyeztetésre került, támogatási szerződéssel még nem rendelkezünk. A belvízvédelem, illegális hulladék felszámolása, földutak stabilizálása mellett, a helyi sajátosságokra épülő program keretében folytatódik a faiskola, betonelem gyártás, mely programokban összesen 54 fő foglalkoztatását tervezzük.

A közfoglalkoztatás tekintetében az elkövetkezendő 5 évben a létszám és a támogatások 50%-os csökkenésével kell számolnunk, ezért fontosnak tartjuk a helyi lakosság és gazdasági szereplők környezettudatos szemléletének erősítését.

Az önkormányzat konzorciumi partnerként vesz részt a TOP 5.1.2.-15 számú „**M2 vonzástérség**” **helyi foglalkoztatási paktum** projektben, mely a foglalkoztatás fejlesztéshez, közmunkához kapcsolódó, 5 éves időtartamú, közel 1000 M Ft összköltségű program.

Ebből az önkormányzat által vállalt feladatok támogatása 79 M Ft, melynek 2017 évi várható működési költségeire figyelembe vehető támogatás 22 M Ft.

A Szent Erzsébet Idősek Otthonában megvalósuló fogyatékosok bentlakásos ellátása kapcsán az ellátásért felelős SZGYF a 2016 évre vonatkozó szerződésből 11 M Ft kifizetését még mindig nem teljesítette. **A 2017. évre vonatkozóan mindeddig semmilyen megbízható információnk nincs**, a 18 fő bentlakóra az előző évi fajlagos támogatással, összesen 22 M Ft-al kalkuláltunk. Az eddigi kétéves erőfeszítéseink nem vezettek eredményre, ezért szükséges, hogy az önkormányzat Minisztériumi döntést kérjen a további ellátással és finanszírozással kapcsolatban.

A **kötelező óvodai feladatokat** – megállapodás alapján- Patvarc és Ipolyszög községekben a Központi Óvoda látja el. Az intézmény működtetéséhez szükséges önkormányzati többletfinanszírozás helyben működő csoportokra eső összegét az önkormányzatok megtérítik, melynek összegét 5 000 E Ft-ban terveztünk.

Pénzeszköz átvételként jelentkezik a **Többcélú Társulás** részére igényelt 2016. évi normatívák elszámolása kapcsán visszafizetendő összeg megtérítése is, 3 700 E Ft összegben, valamint itt szerepel a munkaszervezeti feladatok ellátására biztosított 5 500 E Ft pénzeszköz átvétel is.

### **Hitelműveletek, előző évi maradvány igénybevétele**

A költségvetésben hitel felvétellel és visszafizetéssel nem számoltunk. Az ivóvíz beruházás 2016-ban befejeződött, melynek megelőlegezésére 2016-ban – mindössze 2 hónapos időtartamra - volt szükség 150 m Ft likvid hitel felvételére.

A Képviselő-testület döntésének megfelelően, 2017-ben kerül elszámolásra a Városközpont rekonstrukció kapcsán a Városüzemeltetési Kft-nek nyújtott fejlesztési támogatás (86 M Ft) visszatérítése, melynek forrásául a Kft Mikszáth úti telephelyének önkormányzat részére történő értékesítési bevétele szolgál.

A költségvetési javaslat szerint 2017. évre is 278 M Ft maradvány igénybevételére van szükség a tervezett működési kiadások teljesítéséhez, illetve a gazdálkodás biztonságát jelentő likviditási tartalék fenntartásához.

A maradvány része a 2017 évre kapott 31 M Ft finanszírozási előleg, ami a tárgyévi támogatásokból levonásra kerül.

### **Felhalmozási célú bevételek**

#### **Pályázati támogatásból eredő bevételek**

- A Svájci pályázati támogatással megvalósuló **ivóvízellátás rekonstrukció (SH/3/30)** kivitelezése 2016-ban befejeződött. A 100%-os támogatású beruházás kapcsán tárgyévben 161 M Ft megelőlegezett beruházási kiadás visszatérülése várható.  
A beruházás során a finanszírozási időszak rendkívül hosszú, átlagosan 4 hónap volt, a befejezést követő pénzügyi elszámolások lezárásáig további 5% támogatás visszatartásra került.
- A **Vármegyeháza** 30 M Ft-os felújításához a Nemzeti Kulturális Alaptól összesen 2 M Ft-os támogatást nyertünk, melyre finanszírozására utólagosan kerül sor. További kérdést vet fel a közös vagyonkezelés kapcsán a Szakképzési Centrum felújításához történő hozzájárulása, különösen mivel a munkálatok elvégzését ők is kezdeményezték, másrészt a vagyonkezelésből adódó költségek közel fele náluk jelentkezik. A költségek arányos megtérítése érdekében a fenntartót meg kell keresni.
- A 2017. évi **START Közmunka program** keretében eszközbeszerzésre 11,8 M Ft támogatásra számíthatunk, melyhez 600 E Ft önerőt kell biztosítani.
- A Kormány Balassagyarmat Város Önkormányzatát a 1818/2016 számú határozata alapján – **térfigyelő kamerák** létesítésére – 10 M Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette, mely jelentősen hozzájárulhat a közbiztonság javulásához.
- A TOP 5.1.2.-15 számú „**M2 vonzástérség**” helyi foglalkoztatási paktum projekt keretében 7,3 M Ft fejlesztésre fordítható 2017-ben.

További jelentős támogatási forrásra számítunk a Területi Operatív Program (TOP) Nógrád megyei keretéből, illetve egyéb pályázatokból (EFOP, Interreg stb.) melyek a döntést követően kerülnek a költségvetésbe beépítésre.

#### **Saját bevételek, pénzmaradvány**

- Felhalmozási célú saját bevételek között a víziközmű vagyon bérleti díjából 28 M Ft bevételt tervezünk, mely a rendszer felújítását szolgálja.
- 2017-ben realizálható a Nyugat-Nógrád Vízmű irodaházában fennálló **közös tulajdon megszüntetése, melynek 37,5 M Ft-os** ellenértéke fejében megtörtént a vízmű területén lévő kutak eltömedékelése.

- A szennyvízrendszer működtetésére 2015-ben megkötött vagyonkezelési szerződés mindaddig nem lépett hatályba, mivel az Energetikai Hivatal a szükséges jóváhagyó döntését még nem hozta meg.
- Egyéb vagyonértékesítésből 10 M Ft bevételt terveztünk, ezen túl fejlesztési forrásként szolgál a DM üzlethelyiségének 63 M Ft-os eladási ára is, amely az év végéig rendeződött, így a pénzmaradvány részét képezi.
- A kommunális adó 49 M Ft-ra tervezett összegét 2017-ben is fejlesztési célra kívánjuk fordítani.

A 2016. évi gazdálkodás eredményeképpen, – előzetes számításaink szerint, – összesen **267 M Ft fejlesztési maradvánnyal rendelkezünk**, melyet mintegy 25 M Ft összegű áthúzódó kötelezettség terhel. (első lakáshoz jutók támogatásának áthúzódó összege, közvilágítás fejlesztés, springadombi közművesítés elszámolása, Rákóczi u.7. szám alatti lakásvásárlás, Madách pályázat előkészítése, Rákóczi út 18. tatarozása)

## **Önkormányzati kiadások**

### **Működési kiadások**

Az önkormányzat 2017. évre tervezett **kiadásainak főösszege 3 343 922 E Ft, melynek 20%-a, (687 870 E Ft) beruházások és egyéb fejlesztési feladatok megvalósítását szolgálja.**

A tervezés során figyelembe vettük az önkormányzati feladat változás hatását, a minimálbérre és járulékokra, béren kívüli juttatásokra vonatkozó előírásokat, a Képviselő-testületi döntéseket, áthúzódó kötelezettségeket, valamint - anyagi lehetőségeinkhez mérten - a szakmai jogszabályokban előírt követelményeket.

Az önkormányzat a feladatellátást szolgáló ingatlanok üzemeltetését, karbantartását, valamint a közterületek fenntartását 3 szervezet (GAMESZ, Sportintézmények, Városgondnokság) közreműködésével, jelentős részben közmunkások foglalkoztatásával látja el. Ezen túl, az önkormányzati tulajdonú Városüzemeltetési Nonprofit Kft használatában lévő vagyon, döntően a térségi hulladékgazdálkodási feladatokat szolgálja, ugyanakkor az önkormányzat részére a téli hómunka feladatait szolgáltatásként látja el.

Az év végén bekövetkezett feladatcsökkenés (oktatási intézmények működtetésének megszűnése), a közfoglalkoztatás lehetőségének várható szűkülése, valamint a korábbi tapasztalatok alapján, indokolt átfogóan áttekinteni a feladatellátás jelenlegi szervezeti kereteit, a rendelkezésre álló személyi és tárgyi feltételek hatékonyabb kihasználása és összehangolt fejlesztése érdekében.

A költségvetési javaslat a kiadásokat a jelenlegi szervezeti struktúrának megfelelően tartalmazza egész évre vonatkozóan.

Az előző évhez képest változás, hogy az önkormányzat által fenntartott közművelődési intézmények által ellátott szakmai feladatok kikerültek a művelődési pályázatok köréből, és a vezetés által jóváhagyott programok fedezete – kötött felhasználással - beépült az intézmények költségvetésébe.

Az intézményi költségvetési javaslatok az erre vonatkozó polgármesteri utasítás alapján kerültek összeállításra, melyben a béren kívüli juttatásokat az előző évi szinten terveztük.

A teljesítményösztönzésre szolgáló 2%-os keret a személyi juttatásokba beépítésre került, melynek terhére javasoljuk az étkeztetésben közvetlenül részt vevő dolgozók („kötelező étkezők”) anyagi terheinek jelentősebb csökkentését, az alábbiak szerint:

- a korábbi Erzsébet utalványt választók a havi 3000 Ft-os összeget adómentes pénzbeli juttatásként kapják meg
- a támogatást természetben igénylő dolgozók a korábbi havi 4000 Ft fix összeg helyett 250 Ft/adag támogatásban részesüljenek,
- azonban az étkeztetésben közvetlenül résztvevő (kötelező) étkezők támogatása 400 Ft/adag legyen, ami átlagosan havi 8000 Ft támogatást jelent az előző évi 5000 Ft/hó összeggel szemben.

A kedvezőbb adózás miatt ez esetben is – a tényleges igénybevétel alapján számított pénzbeli juttatást javasoljuk.

**A minimálbéremelés önkormányzatunknál mintegy 250 fő dolgozót érintett, melynek döntő része a szakmai minimálbérre vonatkozó 25%-os emelésben részesült. A béremelés éves hatása 90 M Ft körüli összegben kalkulálható.**

**A bérintézkedésekhez kapcsolódó 5%-os szociális hozzájárulási adó csökkentés önkormányzatunknál kb. 40 M Ft megtakarítást eredményez, ami a bértöbblet közel felét tudja kompenzálni. A megmaradó többletfinanszírozás fedezete az állam által átvett közoktatási intézmények működési költségeinek (mintegy 140 millió Ft) megtakarítása.**

Az óvodai nevelés biztosítása az önkormányzat kötelező feladataként jelentkezik.

Az intézmény jelenleg 7 tagóvodában, 22 csoportban látja el feladatát, melyből 2 tagintézmény 1-1 csoporttal a körjegyzőségbe tartozó községekben működik. A jelenlegi infrastruktúra az éveken át, állandónak tekinthető 600 fős létszám, és 25 csoport működésére elegendő.

A feladat finanszírozás keretében elismert óvoda pedagógusok létszáma 21 csoport fenntartását támogatja. Az üzemeltetésre kapott 26 M Ft-os támogatást teljes egészében (23 M Ft a Gamesz költségek nélkül) dologi kiadásokra kell fordítani.

Az elismert segítő létszám 25,5 fő, melynek fajlagos finanszírozása a költségvetési törvény szerint 1 800 E Ft-fő, miközben a köznevelési törvény 2017-től ezen dolgozók részére a minimálbéren túl, további 7%-os illetmény kiegészítést ír elő. Így dolgozónként évi 700 E Ft önkormányzati kiegészítés szükséges a törvény szerinti illetmények kifizetéséhez. A 4 fő udvaros létszámra központi költségvetési támogatást nem kapunk.

**A közoktatási intézmények működtetése** az elmúlt évi költségvetésben 145 M Ft kiadással szerepelt.

A feladat átadásra vonatkozó megállapodás szerint, a december havi munkabéreket és közterheit, valamint a december 31-ig teljesített szolgáltatások kiadásait az önkormányzat köteles viselni, melynek tervezett összege 15 M Ft.

**Az elmúlt évben az oktatási célú ingatlanok állapotában jelentős javulást sikerült elérni, részben pályázati pénzeszközökből részben saját erőből. A megkötött vagyonkezelési szerződés szerint, a vagyonkezelő köteles az átvett vagyon állapotát megőrizni.**

### **Gyermekétkeztetés**

Az étkeztetési feladat keretében a GAMESZ konyha 35 fő alkalmazottal több mint 1700 fő ellátott részére biztosít helyben megfizethető áron, jó minőségben étkeztetést. A két főzőkonyhán kívül, 4 intézményben melegítőkonyhát működtet. Az étel kiszállítását 11 intézmény részére kell megoldani, két kollégiumban pedig napi ötszöri étkezéstről kell gondoskodni.

Az intézményegység – jelentős többletfeladatot vállalva – további közel 150 fő alkalmazott és vendégétkező részére biztosít étkeztést, és nyújt egyéb szolgáltatást piaci áron, mely hozzájárul az alapfeladat finanszírozásához.

**Az önkormányzat az elmúlt évben is jelentős fejlesztéssel járult hozzá az étkeztetési feladat tárgyi feltételeinek javításához, közel 20 M Ft-os nagyságrendben, melyhez 14 M Ft-os pályázati támogatás társult** (központi konyha felújítása, eszközök beszerzése). További beruházási lehetőséget jelent a Kollégiumi konyha felújítására benyújtott pályázatunk, amely még nem került elbírálásra.

Az élelmiszer áfa csökkentésének kiterjesztése alapján az intézmény térítési díj emelését nem látja szükségesnek.

Az ingyenes étkezés bővülése kapcsán a hiányzó gyerekek esetében a lemondás számos esetben nem történik meg, ami részben pazarlást okoz, másrészt nagyon nehezen kontrollálható.

### **Családsegítő és Gyermekjóléti Központ**

2016-tól a járási székhely önkormányzatok által fenntartott Családsegítő és Gyermekjóléti Központ ellátja a körjegyzőség településeinek családsegítő és gyermekjóléti alapfeladatait, ezen túl, a járáshoz tartozó települések tekintetében is jelentős feladatot kapott.

Az intézmény fenntartásához az előző évvel azonosan, 27 600 E Ft költségvetési támogatást kapunk. A költségvetésben tervezett kiadások főösszege 35 226 E Ft, ami azt jelenti, hogy a térségi feladatellátáshoz 20%-ot meghaladó önerőt kell biztosítani önkormányzatunknak, 7,6 M Ft összegben. A tevékenységre vonatkozó szakmai jogszabályok előírásai további olyan követelményeket tartalmaznak, (24 órás ügyelet, jogi, pszichológiai tanácsadás), melynek fedezetét csak részben tudjuk biztosítani.

### **Bölcsőde**

A gondozásban ténylegesen jelen lévő ellátottak száma alapján a feladatra 28 M Ft támogatást biztosít a központi költségvetés. A beterjesztett javaslat szerint, az intézmény fenntartását az önkormányzat 17 fő dolgozóval, 52 657 E Ft támogatással tudja biztosítani, így ellátottanként 428 E Ft-ot helyi forrásból kell finanszírozni.

2017-től a középfokú végzettségű kisgyermek gondozók a minimálbér emelés mellett, további jelentős bérpótlék növekedésre számíthatnak, amit a központi költségvetés közvetlenül, igénylés alapján finanszíroz.

### **A Szent Erzsébet Városi Idősek Otthona**

Az idősek gondozását az önkormányzat önként vállalt feladatoként látja el, működési területe a megyére kiterjedő. Az intézmény működési engedélyében meghatározott 200 férőhelyből 45 fő fogyatékos ellátásra szolgál, így a maximálisan felvehető (idős, demens) létszám jelenleg 155 fő lehet. A fogyatékosok ápolása 2014 óta állami feladattá vált, felelőse az Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság, akivel – önkormányzati döntés alapján – szerződést kötöttünk a szakellátásra. Jelenleg 18 fő fogyatékos személy ápolását látjuk el, azonban a feladat finanszírozása 2015 óta csak nagyon körülményesen (tárgyév végi szerződéskötéssel, utófinanszírozással) történik meg.

2017. évre vonatkozóan szerződéssel nem rendelkezünk, és semmilyen megbízható információnk nincs a fogyatékos ellátás finanszírozására.

Az intézmény jobb kihasználtsága érdekében – a 45 fogyatékos férőhely csökkentése, és helyette az idősek férőhelyének növelése iránt - 2016-ban működési engedély módosítását kezdeményeztük, ami nem került jóváhagyásra, így feladatalapú támogatást továbbra is csak 153 főre tudtunk igényelni.

A kihasználtság kényszerű csökkenése miatt, (a személyi és tárgyi feltételek összességében 200 főre vannak biztosítva) valamint egyéb szociális és gazdasági folyamatok (az egészségügyi ápolásra szoruló idősek arányának növekedése, minimálbéremelés) hatására a fajlagos költségek

jelentősen emelkedtek. Az elmúlt években még jelentős előrelépést tudunk tenni az elmaradt karbantartások pótlásában, fejlesztésben, azonban mára a tartalékok elfogytak, és az intézmény működésében (a legoptimistább számítások szerint is) 20 M Ft hiány keletkezett.

Az intézmény helyzetének hosszútávú rendezése érdekében az önként vállalt feladat átfogó felülvizsgálata, a további működés feltételrendszerének ismerete elengedhetetlen. A 2017 évi költségvetés 11 M Ft-os kiegészítő önkormányzati támogatást tartalmaz, és egyidejűleg javasoljuk a térítési díjak 3-5%-os emelését is.

### **Madách Imre Városi Könyvtár**

Az intézmény 13 fővel látja el feladatait. A költségvetés mellékleteként csatolt rendezvény tervezet költségei 2017.-től – a korábbi pályázati rendszer helyett - az intézmény költségvetésébe 900 E Ft összegben, kötött előirányzatként beépítésre kerültek.

Az elmúlt évben sor került a kölcsönző tér burkolatának cseréjére, a mágneses elven működő kapujának rendbehozatala az idei évre tervezett feladat.

### **Mikszáth Kálmán Művelődési Központ**

Az intézmény 12 fő közalkalmazottat foglalkoztat. A külső kiállítóhelyek (Jánosy Képtár, Szerb Templom, Civitas Fortissima Múzeum) gazdaságos működtetése indokoltá teszi kulturális közfoglalkoztatottak alkalmazását, melyből jelenleg 2 fő van az intézményben.

Az intézményi feladatok jellege miatt meg kell vizsgálni a munkaidőkeretben történő foglalkoztatás alkalmazásának lehetőségét is.

A Művelődési Központ által 2017-ben tervezett rendezvények költségeit – a vezetés által jóváhagyott program tervezet alapján - 7 M Ft összegben, szintén az intézményi költségvetés tartalmazza, a korábbi pályázati támogatás helyett.

### **Sportintézmények**

A sportcélú létesítmények működtetésére az intézmény 12 álláshellyel rendelkezik. Ezen kívül, az elmúlt évben további 8 fő közalkalmazott került 1 éves időtartamra felvételre, 100%-os támogatás mellett.

Az intézmény 2017. évi költségvetési támogatása 8 M Ft-os többletet tartalmaz az előző évhez képest, melynek oka részben a saját bevételek jelentős csökkenése, (az ingyenes létesítmény használat bővülése) a minimálbér hatása, valamint a futófolyosó kazáncseréje.

Az intézmény által kezelt létesítményekben önkormányzati döntések, (egyesületeknek történő átadások) megállapodások alapján csökkenés várható. Néhány esetben ugyanakkor egyéb városi feladatok ellátásába is bevonásra kerül az intézménynél rendelkezésre álló személyi-és eszközállomány.

### **Városgondnokság**

Az intézmény a városüzemeltetési feladatok ellátásában döntően közmunkaprogramok szervezésével vesz részt. Az elvégzett munkák legnagyobb részét a zöldterületek, parkok, játszóterek karbantartása, a közterületek virágosítása, fásítása jelenti. A köztisztaság területén a kézi közterület tisztítás mellett az illegális hulladékok felszámolása naponta visszatérő feladatként jelentkezik. A csapadékvíz elvezetésben jelentős előrelépés történt.

A helyi sajátosságokra épülő START programok támogatása 2017-ben harmadik éve folytatódik, melynek keretében sikerült az intézmény eszközparkját bővíteni.

A 2017. évre vonatkozóan 58 fő START programban történő foglalkoztatásával számolunk, melynek 73 M Ft-os működési kiadása 100%-ban finanszírozott. Egyéb közfoglalkoztatás vonatkozásában a költségvetés csak a jelenleg folyamatban lévő (64 Fős) program kiadásaival számolt.

## GAMESZ

A szervezet a hozzá integrált intézmények gazdálkodási feladatain túl, rendkívül sokrétű tevékenységet irányít, illetve lát el.

Ennek egy része ingatlan üzemeltetés és karbantartás, de önálló intézményegységként ide tartozik a város 1900 fős gyermekétkeztetésének szervezése és megvalósítása, a családsegítő és gyermekjóléti valamint a védőnői szolgálat ellátása is.

Az oktatási intézmények működtetésének megszűnése miatt a karbantartói létszám további 2 fős csökkentése indokolt lehet, illetve a rendelkezésre álló személyi és eszköz kapacitás további hatékony felhasználása felülvizsgálatot igényel.

### **Közös Önkormányzati Hivatal**

A hivatal szervezeti struktúrája 2017-től megváltozott: az intézmény a pályázatok előkészítésében jelentős szerepet tölt be, melyhez kapcsolódó többletkiadások pályázati támogatásból biztosítottak, intézményfelügyeleti feladatainak ellátása érdekében pedig 1 fő létszámbővítésre került sor.

A Hivatal működési költségeihez a hozzá rendelt szervezetek (Kistérségi Társulás, Idősek Otthona, Szociális Szolgáltató Központ) 15 M Ft –al járulnak hozzá.

Az intézmény költségvetésére az előző év végén biztosított illetmény kiegészítés 2017 évre történő fenntartásával teszünk javaslatot.

A dologi kiadások tartalmazzák a Járási Hivatal működtetésének rezszi költségét is, mely továbbszámlázásra kerül.

**A városüzemeltetés kiadásaira 219 M Ft-ot terveztünk, ami az előző évvel közel azonos nagyságrendű. A közterületek fenntartásának előirányzata 32 M Ft, ami lehetővé teszi az elmaradt karbantartások további pótlását.**

Az ivóvíz kutak megszüntetésének 37,5 M Ft-os összege az elvégzett munkák számlái alapján került a költségvetésbe, melynek ellenértéke a Nyugat-Nógrádi Vízmű Kft-vel az irodaházon fennálló közös tulajdon megszüntetéséből származó bevétel lesz.

A lomtalanításra tervezett 5,5 M Ft tartalmazza az előző évről áthúzódó számla ellenértékét is, a fásítási program folytatására 1,5 M Ft került betervezésre.

A választott tisztségviselők juttatásai az önkormányzati döntésnek megfelelően kerültek megtervezésre.

Az önkormányzat működéséhez kapcsolódó, máshová nem sorolható **egyéb működési kiadások tervezett összege 276 M Ft**, amely 80 M Ft-al haladja meg az előző évi előirányzatot. Az itt tervezett feladatok nagyrészt állandó jellegűek, melyet bázis szinten terveztünk. Növekményként jelentkeznek az „M2 helyi foglalkoztatási paktum” 18 M Ft-os dologi kiadása, valamint a 2017 évi START munkaprogramokhoz kapcsolódó kiadások 73 M Ft összegben.

**A támogatások, pénzeszköz átadások tervezett előirányzata 192 M Ft, mely 10 M Ft-al csökkent.** A települési támogatások előirányzata az előző évinek megfelelően, 35 M Ft, az alapítványok, egyéb szervezetek támogatása szintén nem változik. A legnagyobb tételt továbbra is a Többcélú Kistérségi támogatás részére igényelt és átadott normatíva jelenti 78 M Ft összegben.

A tervezett sport támogatások tartalmazzák a látványsport szervezetek által fizetett bérleti díjból megtérülő többletet is, amivel a Sportintézmény finanszírozását csökkentettük.

A speciális elszámolási szabályok miatt, **finanszírozási kiadások** között kell megjeleníteni az év végén kapott támogatási előleg 30 M Ft-os összegét.

Az önkormányzat költségvetése összességében **154 M Ft összegű tartalékot** tartalmaz, amely a likviditás folyamatos fenntartását szolgálja. Ebből 14 M Ft az Idősek Otthonánál fennálló finanszírozási bizonytalanság (esetleges bevételkiesés) kezelésére szolgál.

## Fejlesztési kiadások

Az önkormányzat 2017. évi költségvetése **687 870 E Ft fejlesztési kiadást tartalmaz**, ami reményeink szerint csak töredéke a városban ténylegesen megvalósuló fejlesztéseknek.

Több beruházás (tanuszoda építése, sportcsarnok felújítása, sportpark fejlesztés) közvetlen állami finanszírozásban valósul meg, melyhez a költségvetésben csak a szükséges önerő hozzájárulás szerepel, azonban a létesítmények a város lakosságának sportolási lehetőségét bővítik.

A Területi Operatív Program (TOP) keretében benyújtott pályázatok pedig - elfogadás esetén - a város hosszútávú perspektíváját meghatározó fejlesztéseket tesznek lehetővé a gazdaság-és infrastruktúra fejlesztés, rekreáció, turizmus területén, valamint jelentősen növelik a kötelező feladatok ellátásának színvonalát.

A tervezett fejlesztési kiadások részletezését az előterjesztés 8. számú melléklete tartalmazza.

A támogatással megvalósuló beruházások:

- Térfigyelő kamerák létesítését tervezzük 10 M Ft kormányzati támogatásból, mely várhatóan jelentősen hozzájárul a város közbiztonságának javulásához (a Kossuth-Ady csomópont, a városból kivezető utak, a Piac és a Thököly utca bekamerázásával).
- A TOP 5.1.2.-15 számú „**M2 vonzásteréség**” **helyi foglalkoztatási paktum** projekt keretében 7,3 M Ft fejlesztésre fordítható 2017-ben, mely a hivatali infrastruktúrát javítja.

Saját forrásból tervezett jelentősebb beruházások, felújítások:

- **Út-és járda felújításra**, közterületek egyéb fejlesztésére 100 M Ft-ot terveztünk, mely jelentős előrelépést tesz lehetővé az infrastruktúra javításában.
- A **városközpont fejlesztése** keretében megvalósuló fejlesztésekre 80 M Ft-ot tartalmaz a költségvetés, melyben ingatlan vásárlás, városközponti épületek hasznosítása, felújítása került nevesítésre.
- A **városi strand** fejlesztésére 50 M Ft áll rendelkezésre.
- Az **infrastruktúra fejlesztését** szolgálja a közvilágítás fejlesztés, telek közművesítések 36 M Ft-os előirányzata, a bérleti díjből megvalósuló víziközmű rendszer 28 M Ft-os felújítása, valamint az eszközbeszerzésre tervezett 35 M Ft összegű keret.
- **Gazdaságfejlesztési célú** előirányzatot 150 M Ft-ot meghaladó összegben tartalmaz a költségvetés, mely terület-és telephely vásárlás, valamint egyéb ingatlanfejlesztés címen került nevesítésre. Itt szerepel a Városüzemeltetési Nonprofit Kft régi telephelyének megvásárlása is, az önkormányzati döntésnek megfelelően.
- A központi beruházásként tervezett **Tanuszoda** megvalósításában az önkormányzat elkötelezett. Az együttműködési szerződés alapján önkormányzatot terhelő feladatok közül néhány (áram, gáz teljesítmény fejlesztés) már megvalósult, a hátralévő munkálatok megvalósítására 25 M Ft elkülönítését javasoljuk.
- A **lakhatással kapcsolatos** fejlesztési célú **támogatások** összegét együttesen 20 M Ft-ban terveztük.
- A megpályázásra kerülő fejlesztések előkészítése, egyéb **pályázati önerő** biztosítása érdekében a költségvetésben 50 M Ft keretjellegű forrást terveztünk.

Az előterjesztésben nevesített fejlesztési célokon túl, az önkormányzat szinte minden területén tervezzük kisebb beszerzést megvalósítani. (pl. az intézményi költségvetésekben szereplő fejlesztés 15 m Ft). A keretjellegű előirányzatok terhére hozott döntések alapján, a beruházások költsége elkülönítésre kerül.

A költséghatékonyság érdekében különösen fontos, hogy az egyes beruházási feladatok megkezdése előtt pontos költségbecslés, valamint a jogszabályoknak és önkormányzati előírásoknak megfelelő versenyeztetés történjen.

A megyei TOP pályázati keret terhére benyújtott pályázatok összköltségét és jelenleg ismert státuszát projektenként az alábbiak szerint mutatjuk be:

### Benyújtott pályázatok 2017. Január 12.

Pályázat				Megjegyzés
Kódja	Tárgya	Összege (eFt)	Státusza	
TOP-2.1.3.15	Csapadék	199 973	befogadva	
TOP-1.2.1.-15	Nógrádi Identitás Ház	349 918	befogadva	
TOP-4.2.1.-15	Családsegítő eszközök	16 028	befogadva	
TOP-4.1.1.-15	Védőnők	54 999	befogadva	
TOP-1.2.1.-15	Nyírjes	449 849	befogadva	
TOP-1.4.1.-15	Bölcsőde	23 961	befogadva	
TOP-1.4.1.-15	Nyitnikék Óvoda	250 995	befogadva	
TOP-1.1.1.-15	Iparterület fejlesztés	999 816	befogadva	
TOP-3.2.1.-15	Energetika 1.	300 000	befogadva	
TOP-3.1.1.-15	Közlekedésfejlesztés	492 885	befogadva	
TOP-3.1.1.-15	Kerékpárutak	189 937	befogadva	
TOP-2.1.1.-15	Barnamezős	574 495	befogadva	
TOP-5.1.2.-15	Foglalkoztatási paktum	79 207	nyertes	
TOP-1.1.3.-15	Konyhák	53 936	befogadva	
TOP-2.1.2.-15	Zöld csiga	999 982	befogadva	
KEHOP-5.4.1.	Szemléletformálás	5 000	befogadva	
BM döntés	Térfigyelő kamera	10 000	nyertes	
	<b>Összesen</b>	<b>5 050 981</b>		

### A költségvetési egyensúly

Az önkormányzati törvény előírása szerint, a költségvetésben hiány nem tervezhető.

A 2017. évi költségvetésben javasolt működési és fejlesztési kiadások fedezete biztosított, a tervezett tartalékok lehetővé teszik az önkormányzati gazdálkodás likviditásának folyamatos fenntartását.

A költségvetés egyensúlyára tekintettel, a Képviselő-testület részére **sem folyószámlahitel, sem fejlesztési hitel felvételét nem javasoljuk.**

### Balassagyarmat Város Önkormányzata által 2016 évben tervezett közvetett támogatások

Az államháztartási törvény értelmében, a költségvetésben be kell mutatni az önkormányzat által tárgyévra tervezett közvetett támogatások összegét, mely követelménynek a rendelettervezet 17. számú mellékletében teszünk eleget.

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény (továbbiakban: Art.) alapján fizetési könnyítést (részletfizetés, fizetési halasztás) 2016. évben nem engedélyezett az adóhatóság.

Az Art alapján adóelengedésre szintén nem került sor. Rendelet tervezett 17. sz. melléklet 1-3./a pont.

A kisösszegű tartozások tekintetében 2016. január 1-től az eddigi 100 Ft-os összeghatárt az Art. 2. számú mellékletének II. pontja 1 000 Ft-ra emelte, így az önkormányzati adóhatóság által nyilvántartott 1 000 Ft-ot el nem érő adó tartozást nem kell az adózónak megfizetnie.

2016. évben ezen a címen 44.694.-Ft 1 000 Ft alatti összegű adó tartozást töröltünk.

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló 39/2013.(XII.02.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott kedvezményeket Rendelet tervezett 17. sz. melléklet 4. pont tartalmazza.

A helyi iparüzési adóról szóló 40/2013.(XII.02.) számú önkormányzati rendelet alapján nyújtott kedvezményeket Rendelet tervezett 17. sz. melléklet 5. pont tartalmazza.

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján biztosított adómentességeket a Rendelet tervezett 17. sz. melléklet 6. pont tartalmazza.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/B. § által biztosított kedvezményeket / ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetés / Rendelet tervezett 17. sz. melléklet 7. pont tartalmazza.

A helyi sportfeladatokról és azok ellátásáról szóló 33/ 2004. ( XII.17.) számú önkormányzati rendelete alapján biztosított ingyenes terem és pálya használatot a Rendelet tervezett 17. sz. melléklet 8. pont tartalmazza.

Az önkormányzati tulajdonban lévő helyiségek bérletéről szóló 15/2004.(V.21.) számú rendelete alapján nyújtott kedvezményeket a Rendelet tervezett 17. sz. melléklet 9. pont tartalmazza.

Az OTP Nyrt-től az Önkormányzat kérte a bank által kezelt lakosságrészére lakásvásárláshoz biztosított kölcsönök lezárását és a kölcsönök Önkormányzati kezelésbe adását. Ezzel kapcsolatban a két fél többször egyeztetett. Az esetleges kölcsönök elengedéséről a folyamat lezárása és a tételes pénzügyi elszámolás után kerülhet sor.

Ezért a Rendelet tervezett 17. sz. melléklet 10. –11. pont nem tartalmaz adatokat.

Tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelettervezet elfogadásáról az SZMSZ 31.§ 5/a. pontja alapján a Képviselő-testület minősített többséggel dönt.

Balassagyarmat, 2017. február 15.

**Medvác Lajos**  
polgármester