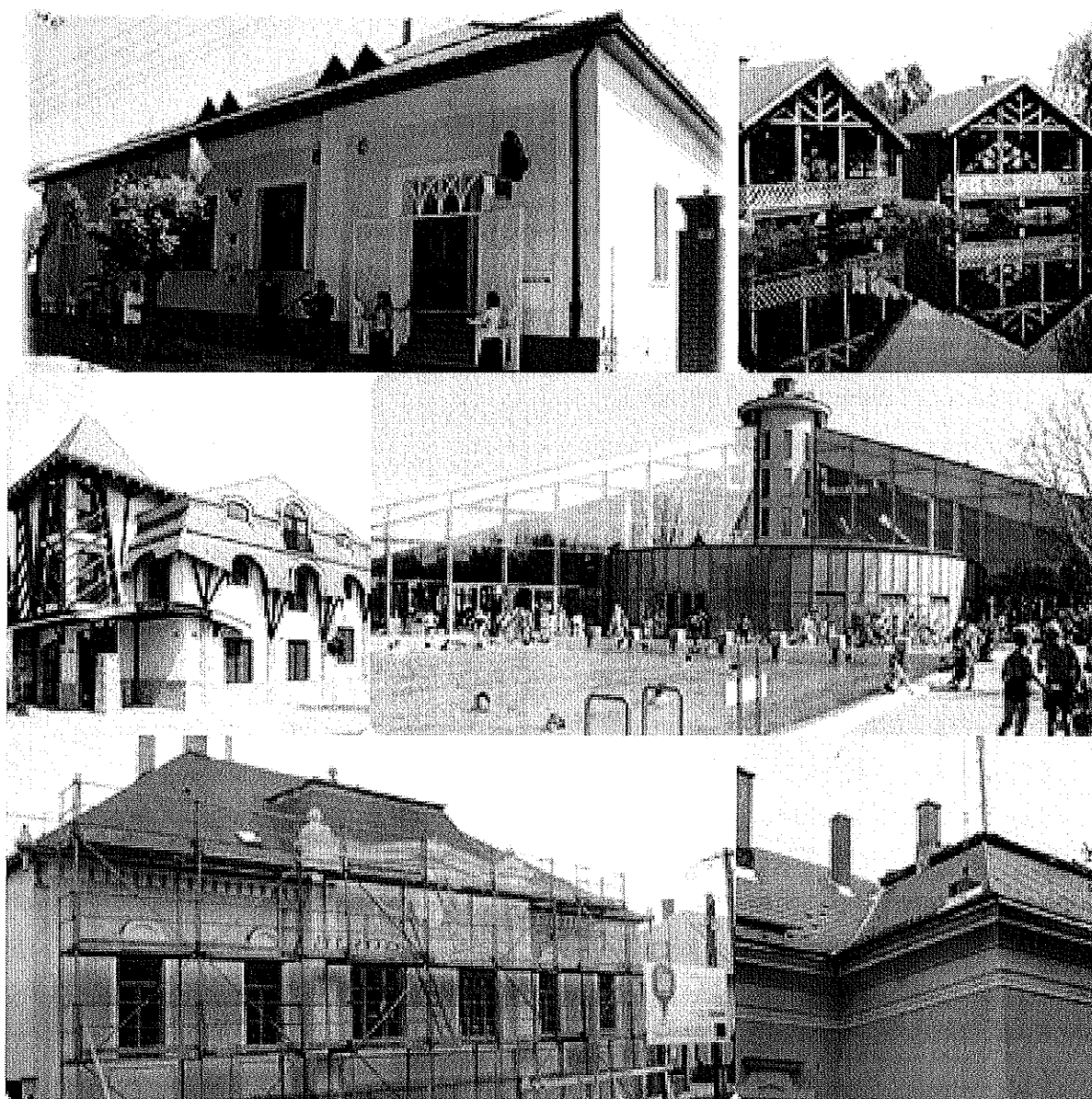


## Tanulmány

Kisújszállás Város Önkormányzata rövid- és középtávú költségvetési helyzetének, finanszírozási struktúrájának értékelésére, valamint a költségcsökkentés, hatékonyságnövelés rövid, közép- és hosszú távú opcióinak és stratégiájának kidolgozására

a "Szervezetfejlesztés konvergencia régiókban lévő önkormányzatok számára" című ÁROP-1.A.5-2013 kódszámú pályázathoz



Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 133/2014. (IV. 29.) számú önkormányzati határozatával

## Tartalom

I. A település bemutatása a releváns adatokon, tényezőkön keresztül.....	3
1. Általános rész.....	3
1.1. Elhelyezkedés .....	3
1.2. Demográfia .....	3
1.3. Természetes és épített környezet .....	5
1.4. Értékeink.....	6
1.5. Az önkormányzat küldetése .....	6
2. A stratégiai környezet bemutatása.....	7
2.1. Kapcsolódás helyi stratégiai és települési önkormányzati dokumentumokhoz, koncepciókhoz, programokhoz .....	7
2.2. Az önkormányzati működést meghatározó jogszabályi háttér és a feladatok változásai .....	8
II. A fenntartható gazdálkodás és költségvetési egyensúly megteremtését szolgáló strukturális változtatások, ezzel összefüggésben az önkormányzat rövid és középtávú költségvetési helyzetének, finanszírozási struktúrájának értékelése .....	10
1. Információgyűjtés és lakossági elvárások.....	10
2. Az önkormányzati feladatellátás szervezeti felépítésének változása.....	12
2.1. A szervezeti felépítés a reform előtt .....	12
2.2. A szervezeti felépítés a reformfolyamat után .....	13
3. A fenntartható gazdálkodás és költségvetési egyensúly megteremtését szolgáló strukturális változtatások a 2012-2014-es reform időszaka alatt .....	16
3.1. A 2012. évi változások .....	16
3.2. A 2013. évi változások .....	21
3.3. A 2014. évi változások, amelyekről 2014. március 31-éig döntés született.....	39
III. A költségcsökkentés, hatékonyságnövelés rövid, közép- és hosszú távú opcióinak és stratégiájának kidolgozása és a legnagyobb potenciállal rendelkező opciók meghatározása.....	49
IV. Intézkedési terv .....	54
1. melléklet: Adósságkonszolidáció két lépésben .....	56

# I. A település bemutatása a releváns adatokon, tényezőkön keresztül

## 1. Általános rész

### 1.1. Elhelyezkedés

Kisújszállás ősi kun település, egyike a „nagykun szállásoknak”. A város Jász-Nagykun-Szolnok megyében, az Alföld szívében található. Az észak-alföldi régióhoz tartozik, és Karcaggal, Berekfürdővel, Kunmadarassal, Kenderessel együtt alkotja a Karcagi Kistérséget. A 4-es számú főközlekedési út mellett, a Budapest–Nyíregyháza vasútvonal mentén fekszik, ezáltal könnyen megközelíthető. Kisújszállás tipikus alföldi település hangulatos utcáival, zugaival, a tájba épülő kerti gazdálkodással.

A település alapvetően **mezőváros**, amely fejlett, és nagy múltú iskolahálózattal, iparral, kereskedelemmel, az elmúlt nyolc év fejlesztéseinek köszönhetően fejlődő idegenforgalommal is rendelkezik.

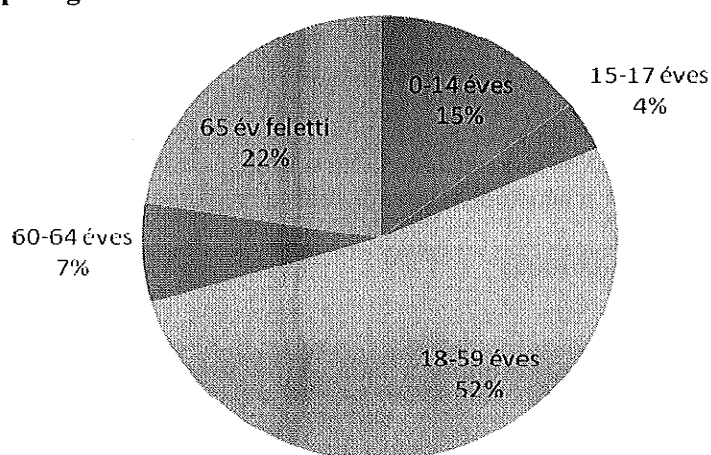
### 1.2. Demográfia

Lakónépességének száma a 2011-ben 11.367 fő volt. A város népessége 1991-től 1.592 főről egyre fogy, az elhalálozások száma és az elvándorlók száma meghaladja a születések és a betelepülők számát. Egyre gyakoribb a korai elhalálozás.

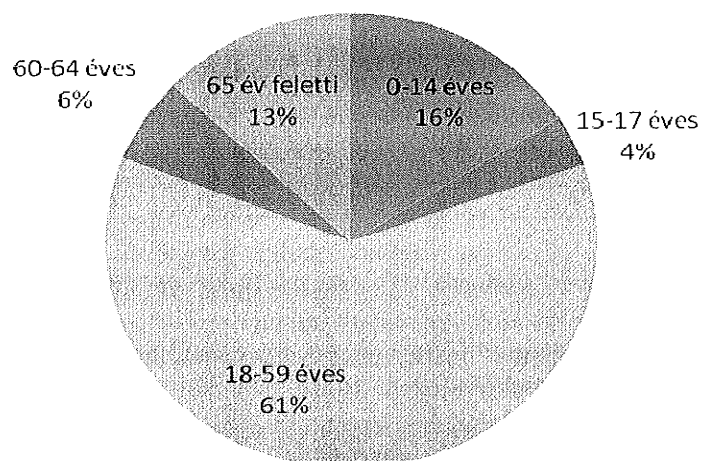
A születések száma a 2006. évben volt a legalacsonyabb (83 fő), ugyanakkor azóta négy évben is meghaladta a 100 főt. A halálozások száma változó, a csökkenő tendencia csak viszonylagos; ahogy öregszik a lakosság, úgy fog a későbbiekben nőni a halálozások száma.

A lakosság korösszetételét nemek közti bontásban az alábbi ábrák szemléltetik.

1. ábra – Állandó népesség – nők



**2. ábra – Állandó népesség - férfiak**



Nem jellemző nagyarányú beköltözés a városunkba. A korábbi években – főként a Nyírségből – több roma család a jobb élet reményében megtelepedett nálunk, azonban közülük többen rövid időn belül más városba költöztek, az itt maradók közül sokan pedig még a mai napig sem létesítettek állandó lakóhelyet Kisújszálláson.

Jellemző, hogy a magasan képzett munkaerő a diploma megszerzését követően más városban, jellemzően a felsőoktatási intézményhez kötődően vállal munkát, így az alacsonyan képzettek aránya nő.

**1. táblázat - Belföldi elvándorlások**

	állandó jellegű idevándorlás	elvándorlás	egyenleg
2008	177	241	-64
2009	171	193	-22
2010	164	195	-31
2011	155	199	-44
2012	128	194	-66

Az alacsony születésszám önmagában is jelentős **lakosságcsökkenést vetít előre**, ami az elköltözéssel párosulva drasztikus méretet ölthet. Ha a születésszám elérné az évi 150-170 főt, és az elköltözés mérséklődne, akkor a népességszám csökkenése megállna.

**2. táblázat - Természetes szaporodás**

	élve születések száma	halálozások száma	természetes szaporodás (fő)
2008	113	177	-64
2009	103	151	-48
2010	96	165	-69
2011	93	153	-60
2012	103	155	-52

A népesség életkor szerinti összetételét vizsgálva is megfigyelhető az **előregedés**. 2004-ben 21,46%, 2013-ban 17,23% a 18 év alattiak aránya, ez 4,23%-os csökkenés. 2004-ben 20,57%, 2013-ban 24,11% a 61 év felettiek aránya, amely 3,54%-os növekedés (forrás: Melléklet 3. sz. tábla). A 18–61 év közöttiek aránya kis mértékben nőtt, 2004-ben 57,97%-os, 2013-ban már 58,65%-os arányt képviseltek. Ez 0,68%-os növekedés. A vizsgált évek túlnyomó részében több fiú született, mint lány. Ez az általános országos tendenciáknak felel meg. Természetes körülmények között mindig több fiúgyermek születik, de gyermek- és fiatal felnőtt korban a férfiak és nők aránya kiegyenlítődik. A két nem egyenlő aránya egészen 59 éves korig jellemző, viszont **60 év fölött ugrásszerűen megnő a nők száma** a férfiakéhoz viszonyítva. A 60 év fölötti korcsoportban a nők aránya körülbelül 60% az összlakosság tekintetében, ezért **sok az egyedül élő idős özvegyasszony**.

A házasságkötések száma változó, de a elemzett 9 éves időintervallumon belül csökkenő tendenciát mutat, a fiatalok körében egyre népszerűbb az élettársi viszony.

Az adatokból ugyan nem derül ki, de megállapítható, hogy a 18 és 59 év közötti kisújszállási állandó lakóhellyel rendelkező lakosok egy jelentős része **életvitelszerűen** nem Kisújszálláson tartózkodik. Sok fiatal felsőoktatásban vesz részt, és sokan nagyobb városban, vagy a fővárosban vállalnak munkát, ahol ismerősnél, rokonoknál vagy albérletben tartózkodnak, ezért nem akarnak, vagy nem tudnak ott állandó lakosként bejelentkezni. A diplomát szerző fiatalok ritkán térnek haza, a nagyobb városokban, régióközpontokban találják meg boldogulásukat, vagy külföldre mennek nyelvtanulás és munkavállalási céllal.

Megjósolható, hogy a fiatal korosztály elvándorlásával tovább folytatódik Kisújszálláson a népességcsökkenés, az itt maradó lakosság összetételében pedig túlnyomó többségben lesznek az idősebb korcsoport tagjai.

### **1.3. Természetes és épített környezet**

Kisújszállás termőterülete 18.074 ha, melyből mintegy 91 % a szántó. A mezőgazdasági termelés a meghatározó. A város termőterületének talaja több típusba tartozik.

A **lakások száma** 4770 db, melynek 100 %-a a villamos hálózatba, 100%-a az ivóvízvezeték-hálózatba bekapcsolt. A csatornázottság mértéke a városban közel 100 %-os, valamint önálló szennyvíztisztító teleppel is rendelkezik a település. A telep kapacitása 1200 m<sup>3</sup>/d, kihasználtsága közel 100%-os.

A város **ivóvízellátását** 17 db mélyfúrású kút biztosítja, a felszín alatti vizek igénybevételével. Befejeződött az uniós támogatással, társulási keretek között megvalósult ivóvízminőség-javító program, így a lakosság számára biztosított az egészséges ivóvízellátás.

2011-ben uniós támogatású állami beruházás keretében elkészült a 4-es számú főút elkerülő szakasza, így a város környezeti terhelése jelentős mértékben csökkent annak ellenére is, hogy az elkerülő szakasz az uralkodó szélirány felől kerüli meg a várost.

A városban működik **tömegközlekedés**, több autóbuszjáratot is üzemeltet egy erre a feladatra szerződött cég, azonban a település kisvárosias jellegéből adódóan a kerékpáros közlekedés a legelterjedtebb.

Kisújszállás **belvízveszélyes területen** található, ezért kedvezőtlen, hogy sok, eredetileg talajvíz elleni szigetelés nélküli ház épült a városban az 1970-es évek előtt. Az utólagos talajvíz elleni szigetelések sok esetben nem tökéletesek, vagy a régebbi alászigetelések tönkrementek, ezért sok a nedves, dohos épület. A hátrányos és a halmozottan hátrányos helyzetű lakosság többsége ilyen épületekben lakik.

A korábbi városi hulladéklerakó a külterületen található, míg az azt megelőzően üzemelő a vásártér mellett volt. A két korábbi hulladéklerakó rekultivációja 2012-ben megtörtént a Karcagi Többcélú Kistérségi Társuláson keresztül, uniós forrásból. A kommunális hulladékot jelenleg a karcagi hulladéktelepre szállítják, azonban a városban 10 gyűjtőszigeten van lehetőség a hulladék szelektív gyűjtésére, és működik a lakossági szelektív hulladék ingatlanoktól történő átvétele is. Mindezek ellenére az illegális szemétkerakás folyamatosan problémát okoz.

#### **1.4. Értékeink**

Kisújszállás város értékei múltjából eredeztethetők. A város lakói mindig elkötelezettek voltak a közösség iránt, mely a kor kihívásainak nemcsak megfelelő, de a legjobb válaszokat is kívánt adni. Ezek tárgyasult megjelenési formái azok a középületek, melyek mintegy száz éve épültek, és ma is képesek ellátni feladataikat, Ilyen a Városháza, a Móricz Zsigmond Gimnázium épülete, a Vigadó és némi funkcióváltással a volt Korona Szálló és a járásbíróház egykori épülete, amelyek jelenleg általános iskolának adnak helyet. Az idők változását – védetté nyilvánításuk alapján – mintegy további 80 ingatlan állta ki.

Ugyanilyen fontos, hogy mindig koncepció mentén haladtak a fejlesztések, ami felismerhető a településszerkezetben, az átgondolt településfejlesztésben. A jövő terveinek kovácsa egy-egy kiemelkedő személyiség volt, hogy csak a legnagyobbakat említsük: Gaál Kálmán, Illéssy Sándor.

A város jelentős értelmiséggel büszkélkedhetett, különösen a pedagógusok terén. Ők adták a derékhadat, akik a város vezetésében jelenős szerepet vállaltak, és elhintették a tudás, a kultúra iránti igény, a fejlődés megalapozásának magvait a helyi fiatalságban. Csak hogy néhány kiemelkedő személyt említsünk: Arany János, Pallagi Gyula, Kiss Tamás. Móricz Zsigmond, Csukás István, Sarkadi Imre kiváló magyar írók számos alkotásukban kisújszállási élményeikből merítettek.

A képviselő-testület működését a Gaál Kálmán Gazdasági Program alapozza meg, mely 2012-ben aktualizáláson esett át a megváltozott jogszabályi környezetre, a változó kihívásokra tekintettel. A program részletes elképzeléseket tartalmaz a várost érintő valamennyi ügyre vonatkozóan, középpontjában a munkavállalás elősegítésével.

#### **1.5. Az önkormányzat küldetése**

Az önkormányzat küldetése olyan, a város értékeire épülő, dinamikusan fejlődő élhető város működtetése, mely alkalmas az anyagi és szellemi jólét kiteljesítésére, épít a lakosság szerepvállalására, a helyi gazdálkodók, civil és egyházi szervezetek aktív részvételére.

A város fejlesztésében az önkormányzat támaszkodik az általa létrehozott költségvetési és gazdálkodó szervezetek hatékony, a lakosság igényeit kielégíteni képes működésére, az ott dolgozók alkotóképességére, ötletességére és elkötelezettségére.

## **2. A stratégiai környezet bemutatása**

### **2.1. Kapcsolódás helyi stratégiai és települési önkormányzati dokumentumokhoz, koncepciókhoz, programokhoz**

***Gaál Kálmán gazdasági program*** (171/2012. (IV. 24.) számú önkormányzati határozat)

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 116. §-ában rögzítetteknek megfelelően Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2012 áprilisában alkotta meg „Középpontban a foglalkoztatás” mottójú, hosszú távú fejlesztési elképzeléseit tartalmazó gazdasági programját.

***Szociális szolgáltatótervezési koncepció*** (51/2008. (VII. 29.) KTT. számú határozat)

A szociális igazgatásról és a szociális ellátásról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a legalább kétezer lakosú települési önkormányzat a településen, fővárosban élő, szociálisan rászorult személyek részére biztosítandó szolgáltatói feladatok meghatározása érdekében szolgáltatótervezési koncepciót készít. A (4) bekezdés alapján a koncepció tartalmazza különösen a lakosságszám alakulását, korösszetételét, a szolgáltatások iránti igényeket, az ellátási kötelezettség teljesítésének helyzetét, az ütemtervet a szolgáltatások biztosításáról, a szolgáltatások működési, finanszírozási, fejlesztési feladatait, az esetleges együttműködés kereteit, valamint az egyes ellátott csoportok (idősek, fogyatékos személyek, hajléktalan személyek, pszichiátriai betegek, szenvedélybetegek) sajátosságaihoz kapcsolódóan a speciális ellátási formák, szolgáltatások biztosításának szükségességét.

Kisújszállás Város Önkormányzata 2004-ben fogadta el Szociális Szolgáltatótervezési Koncepcióját. 2008. január 1-jén azonban a Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás átvette az önkormányzattól a szociális és gyermekjóléti feladatokat ellátó intézményét, ezért azzal egyidejűleg hatályon kívül helyezte a képviselő-testület 2004-es koncepcióját. 2008. január 1-je óta a Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltatótervezési Koncepciója az irányadó, melynek felülvizsgálatában, elfogadásában Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete is részt vesz.

***Kisújszállás településfejlesztési koncepciója*** (18/2000. (III. 6.) számú önkormányzati határozat)

Az 1997. évi LXXVIII. törvény értelmében a fejlesztés összehangolt megvalósítását biztosító és a településrendezését is megalapozó, a település közigazgatási területére kiterjedő önkormányzati településfejlesztési döntéseket rendszerbe foglaló dokumentum, amely a település jövőbeni fejlesztését alapozza meg.

***Integrált városfejlesztési stratégia*** (5/2010. (I. 13.) számú önkormányzati határozat)

Kisújszállás Város Önkormányzata 2007-ben készítette el stratégiai szemléletű, megvalósítás-orientált tervezési dokumentumát, amely meghatározza a középtávú városfejlesztési gondolkodást. Újszerű eleme, hogy a helyzetértékelésre alapozó fejlesztési célok, irányok meghatározásán túl megvalósítási elemeket is magába foglal. Ilyen például a forráskoordináció, ingatlangazdálkodási terv, amelyek nemcsak a város szándékain múlnak, hanem az adott piaci környezeten és a város számára elérhető támogatási, pályázati források által kínált lehetőségeken is. Olyan tervezési szemléletet jelenít meg, mely ötvözi a különböző szakpolitikai megközelítéseket (gazdaságfejlesztés, környezeti fejlesztés, közlekedésfejlesztés, társadalmi célok megvalósítása), összefogja és ütközteti az érintett partnerek (üzleti szektor, civil szektor, közszféra szereplői, lakosság) céljait, elvárásait az önkormányzat városfejlesztésben meghatározó és döntéshozó szerepe mellett. A dokumentum aktualizálása 2010 januárjában történt meg.

***Kisújszállás város településszerkezeti terve*** (72/2012. II. 28.) számú önkormányzati határozat)

## **Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

Az 1997. évi LXXVIII. törvény 10. §-a szerint a településszerkezeti terv meghatározza a település alakításának, védelmének lehetőségeit és fejlesztési irányait, ennek megfelelően az egyes területrészek felhasználási módját, a település működéséhez szükséges műszaki infrastruktúra elemeinek a település szerkezetét meghatározó térbeli kialakítását és elrendezését, az országos és térségi érdek, a szomszédos vagy a más módon érdekelt többi település alapvető jogainak és rendezési terveinek figyelembevételével a környezet állapotának javítása vagy legalább szinten tartása mellett.

**Kisújszállás város helyi építési szabályzata és szabályozási terve** (12/2012. (III. 5.) önkormányzati rendelet)

Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 6. §-a alapján Kisújszállás Város Önkormányzata településrendezési feladatát a helyi építési szabályzat, valamint a településrendezési terv elkészíttetésével és elfogadásával látja el. A jelenleg hatályos településrendezési terv felülvizsgálatára a 2011. évben került sor.

### **Vagyongazdálkodási koncepció**

Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 9. § (1) bekezdésében, valamint a 220/2012. (V. 15.) számú önkormányzati határozatával elfogadott intézkedési tervben foglalt kötelezettségeinek eleget téve a 259/2012. (V. 29.) sz. önkormányzati határozatával elfogadta a város vagyongazdálkodási koncepcióját.

A vagyongazdálkodási koncepció meghatározta az önkormányzati törzsvagyon és üzleti vagyon körét, azok működtetésére vonatkozó szabályokat. Az üzleti vagyon az önkormányzat hosszú távú fejlesztési céljait szolgálja, a hosszú távú vagyongazdálkodási terv elkülönítetten tartalmazza a mobilizálható vagyontárgyak, a felújítási vagyontárgyak és a hitelfedezetet képező vagyontárgyak körét.

## **2.2. Az önkormányzati működést meghatározó jogszabályi háttér és a feladatok változásai**

Az elmúlt néhány évben jelentősen megváltozott jogszabályi környezetben kellett folytatnia működését az önkormányzatoknak. A leglényegesebb jogszabályok a következők:

1. Magyarország Alaptörvénye
2. 2013. évi CCXX. törvény az állami és önkormányzati nyilvántartások együttműködésének általános szabályairól
3. 2013. évi CLXV. törvény a panaszokról és a közérdekű bejelentésekről
4. 2013. évi L. törvény az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról
5. 2012. évi CLXXXVIII. törvény a köznevelési feladatot ellátó egyes önkormányzati fenntartású intézmények állami fenntartásba vételéről
6. 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról
7. 2012. évi XCIII. törvény a járásek kialakításáról, valamint egyes ezzel összefüggő törvények módosításáról
8. 2011. évi CCIX. törvény a víziközmű-szolgáltatásról
9. 2011. évi CXCIX. törvény a közszolgálati tisztviselőkről
10. 2011. évi CXCVI. törvény a nemzeti vagyonról
11. 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról
12. 2011. évi CXC. törvény a nemzeti köznevelésről
13. 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól
14. 2011. évi CLXXIX. törvény a nemzetiségek jogairól
15. 2011. évi CLI. törvény az Alkotmánybíróságról



**Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

---

- |                                |  |
|--------------------------------|--|
| 16. 2011. évi CXXVIII. törvény | a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról  |
| 17. 2011. évi LXVI. törvény    | az Állami Számvevőszékről  |
| 18. 2010. évi CXXX. törvény    | a jogalkotásról  |
| 19. 2010. évi L. törvény       | a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választásáról   |
| 20. 2010. évi XXVI. törvény    | a Helyi Önkormányzatok Európai Chartájáról szóló, Strasbourgban, 1985. október 15-én kelt egyezménynek a helyi közeletben való részvételtől szóló kiegészítő jegyzőkönyve kihirdetéséről |
| 21. 2010. évi I. törvény       | az anyakönyvi eljárásról   |
| 22. 2009. évi CXXII. törvény   | a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről  |
| 23. 2007. évi XCIX. törvény    | az európai területi együttműködési csoportosulásról  |
| 24. 2000. évi XCVI. törvény    | a helyi önkormányzati képviselők jogállásának egyes kérdéseiről  |
| 25. 1999. évi LXIII. törvény   | a közterület-felügyeletről   |
| 26. 1999. évi XLIII. törvény   | a temetőkről és a temetkezésről  |
| 27. 1997. évi XV. törvény      | a Helyi Önkormányzatok Európai Chartájáról szóló, 1985. október 15-én, Strasbourgban kelt egyezmény kihirdetéséről   |
| 28. 1996. évi XXV. törvény     | a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról  |
| 29. 1996. évi XXI. törvény     | a területfejlesztésről és a területrendezésről   |
| 30. 1994. évi LXIV. törvény    | a polgármesteri tisztség ellátásának egyes kérdéseiről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról   |
| 31. 1994. évi XXXIV. törvény   | a Rendőrségről   |
| 32. 1993. évi LXXVIII. törvény | a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról   |
| 33. 1992. évi XXXIII. törvény  | a közalkalmazottak jogállásáról  |
| 34. 1991. évi XX. törvény      | a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről  |
| 35. 1990. évi LXV. törvény     | a helyi önkormányzatokról  |

## **II. A fenntartható gazdálkodás és költségvetési egyensúly megteremtését szolgáló strukturális változtatások, ezzel összefüggésben az önkormányzat rövid és középtávú költségvetési helyzetének, finanszírozási struktúrájának értékelése**

Az önkormányzati feladatok átalakulása egyrészt azt jelenti, hogy előtérbe kerülnek a kötelező feladatok ellátásának kérdései, ugyanakkor a változó feladatellátás központi feladatfinanszírozása alapjaiban határozza meg a felhasználható forrásokat, illetve a feladatokhoz rendelhető létszámot.

### **1. Információgyűjtés és lakossági elvárások**

A további infrastrukturális fejlesztés fő csapásiránya az infokommunikációs technológiai fejlesztés lehet. Ennek oka, hogy a hagyományos közigazgatási, településüzemeltetési és településfejlesztési, pénzügyi technológia alkalmazása a megváltozott viszonyok között olyan létszámgigénnyel, és ehhez kapcsolódóan akkora forrásigénnyel bír, ami a költségvetési gazdálkodás keretében finanszírozhatatlan.

A fejlesztés irányának meghatározásához elengedhetetlen a megfelelő mennyiségű és minőségű információ rendelkezésre állása. Ez több irányból valósítható meg.

A település egészét jellemző folyamatok a Központi Statisztikai Hivatal által gyűjtött adatokból nyerhetők. Ennek két forrása van:

- a) a 2011. évi népszámlálási adatok;
- b) az éves statisztikai adatgyűjtés adatai.

Rendelkezésre állnak azok az adatok, melyek az önkormányzat működésével összefüggésben az ügyiratkezelő rendszerben keletkeznek. Ezekből megállapítható, mely ügyek terhelik leginkább a Polgármesteri Hivatal tevékenységét, milyen arányban szerepel a hatósági, adóztatási, vagyoni, fejlesztési munka a munkában.

További lehetőség a lakossági, külső érintetti vélemények, elvárások megismerésére a kérdőíves elégedettségi vizsgálat, melyből a fejlesztési, kapcsolattartási igényei, a működés problémás pontjai, a kommunikáció erősségei és hiányosságai tárhatók fel.

Ügyintézői statisztika bevezetése és értékelése is jelentős információval kecsegtet. A legegyszerűbb módja ennek olyan ügyfélhívó rendszer üzemeltetése, mely ügyintézőre bontva adatot szolgáltat az ügyfélforgalom mennyiségéről, az egy ügyfélre jutó időigényről, mérhetővé téve a munkavállalók teljesítményét, objektívvá téve az értékelést mind szervezeti, mind egyéni szinten. A teljesítmény természetesen nem csak az ügyfélszám és az ügyfelekkel eltöltött időtartam alapján mérhető.

További lényeges kérdés a gazdálkodás hatékonyságának javítása szempontjából, hogy olyan térinformatikai rendszer álljon rendelkezésre, ami az ingatlanokra vonatkozóan tartalmaz minden olyan alapadatot, ami a megfelelő döntés előkészítését teszi megalapozottá, gyorsá. A cél, hogy tudjuk, mink van, és mit szeretnénk kezdeni vele.

## **Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

---

Nem kerülhető meg a pénzügyi információs rendszer fejlesztése sem. A cél, hogy a keletkező adatok – kötelezettségvállalások, szerződések – ott kerüljenek rögzítésre, ahol azok keletkeznek, lehetővé téve a tervezést, az ellenőrzést és a szükséges végrehajtási visszacsatolást.

Igénybe kell venni minden olyan megoldást, ami a külső érintettek irányába könnyíti meg a kötelező adatszolgáltatást, akár online módon, segítve ezzel a saját adatgyűjtést, csökkentve a munkavállalók adminisztratív terheit is.

Számos információ nyerhető az önkormányzati előterjesztések, döntések, a költségvetések és zárszámadások tanulmányozásából.

A támogató infrastruktúra több fő elemből áll:

- az önkormányzati feladatellátás szervezeti felépítése,
- az önkormányzati feladatellátás humán infrastruktúrája,
- az önkormányzati feladatellátás tárgyi infrastruktúrája,

amely utóbbi két főbb elemből áll: materiális és immateriális javakból.

## **2. Az önkormányzati feladatellátás szervezeti felépítésének változása**

### **2.1. A szervezeti felépítés a reform előtt**

Az önkormányzati feladatellátás reformja előtt így nézett ki az önkormányzati feladatokat ellátó infrastruktúra 2011. december 31-én:

A Polgármesteri Hivatal (Kisújszállás Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala) látta el az önkormányzat számos feladatát, például:

- a képviselő-testületi döntések előkészítése, nyilvántartása, a végrehajtás intézése, koordinálása,
- adóhatósági feladatok,
- anyakönyvvezetői feladatok,
- városfejlesztés, saját pályázatírókkal,
- városüzemeltetés (útfelügyelet, szolgáltatási rendszer szervezése önkormányzati tulajdonú cégeken és „házon kívüli” szolgáltatókon keresztül),
- közterület-felügyelet,
- mezőőri szolgálat (a polgármester gyakorolja a munkáltatói jogokat),
- közmunkaprogram szervezése, közmunkások foglalkoztatása (a polgármester gyakorolja a munkáltatói jogokat),
- protokolláris rendezvények szervezése, városmarketing, hírlevél és egyéb kiadványok készítése,
- katasztrófavédelem helyi feladatai,
- néhány ingatlan üzemeltetése,
- az önkormányzat, a hivatal pénzügyeinek vitele, könyvelése, továbbá a gazdaságilag részben önálló intézmények könyvelése,
- egyéb hatósági ügyek (pl.: földkifüggesztés, kifüggesztés, telephely- és kereskedelmi, szolgáltatási engedélyezés, zajvédelem, birtokvédelem),
- szociális és gyermekjóléti pénzbeli ellátások, jogosultságok megállapítása,
- okmányiroda működtetése,
- gyámhivatal működtetése,
- építésügyi feladatok,
- piacüzemeltetés,
- dőgtér és gyepmesteri telep üzemeltetése,
- a magyarhertelendi ifjúsági tábor üzemeltetése,
- egészségügyi alapellátási feladatok: a II. gyermek háziorvosi körzet üzemeltetése, védőnői szolgálat üzemeltetése, iskolaorvosi ellátás, iskolafogászati asszisztens foglalkoztatása.

Az alábbi intézmények működtek:

- A Művelődési és Ifjúsági Központ a közművelődési feladatokat (pl.: városi rendezvények szervezése, civil kezdeményezéseknek hely biztosítása, Néprajzi Kiállítóterem, tájház, Papi Lajos Alkotóház, Nagykun Klub üzemeltetése) a Tourinform Iroda működtetését látta el.
- Az Arany János Városi Könyvtár könyvtári feladatokat végezte.
- A Városi Óvodai Intézmény hat tagóvodával üzemelt.
- Az Arany János Általános Iskola és a Kossuth Lajos Általános Iskola, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat és Diákotthon alapfeladata az általános iskolai ellátás volt.
- Az Alapfokú Művészetoktatási Intézmény zeneművészeti, képzőművészeti és néptánc művészeti ágakban kínált alapfokú művészetoktatást.

## **Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

- A Móricz Zsigmond Gimnázium, Közgazdasági Szakközépiskola és Kollégiumban gimnáziumi, és szakközépiskolai képzést, valamint kollégiumi ellátást biztosított.
- Az Illéssy Sándor Szakközép- és Szakiskola szakiskolai és szakközépiskolai képzést nyújtott.
- A Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás útján fenntartott Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ által ellátott feladatok:
  - családsegítés,
  - gyermekjóléti szolgáltatás,
  - szociális étkeztetés,
  - házi gondozás,
  - idősek nappali ellátása 40 férőhelyen,
  - bölcsődei ellátás 30 férőhelyen,
  - idősek ápoló gondozó ellátása egy 120 férőhelyes szociális otthonban,
  - 300 adagos főzőkonyha üzemeltetése.
- A Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás útján ellátott további feladatok:
  - gyermekek átmeneti otthona ellátás,
  - fogyatékosok nappali ellátása.
- A Kisújszállási Vízmű Kft. által ellátott feladatok:
  - ivóvíz- és szennyvíz-közfizetési szolgáltatás,
  - belvízelvezető-rendszer üzemeltetése, karbantartása, fejlesztése,
  - strandfürdő üzemeltetése, ifjúsági szálláshely üzemeltetése,
  - hó- és síkosságmentesítés.
- A Kisújszállási Városgazdálkodási Kft. által ellátott önkormányzati feladatok:
  - kommunális hulladék gyűjtése, inert hulladék gyűjtése és lerakása,
  - lakóházak és üzlethelyiségek bérbeadása, fenntartása,
  - parkgondozás,
  - terület bérbeadása,
  - további „üzleti” tevékenységek végzése (hulladékszállítás Kenderes város területén, építőipari tevékenység, társasházi közös képviselő).
- A Kumánia Gyógyfürdő Kft. ekkor még két hónapja létezett. A céget az építés alatt álló Kumánia Gyógy- és Strandfürdő, Hotel Kumánia\*\*\* és az Ifjúsági Szálláshely későbbi üzemeltetésére hozták létre.
- Az önkormányzat a Nagykun Hagyományörző Társuláson keresztül kulturális feladatokat látott el.
- A központi háziorvosi ügyeleti ellátás a Kisújszállás, Kenderes, Ecsegfalva Mikrotérségi Központi Orvosi Ügyeleti Társuláson keresztül történik.
- Egészségügyi feladatellátási szerződések a következők voltak: 6 felnőtt háziorvosi körzet, 1 gyermekorvosi körzet, 2 vegyes fogászati körzet, 6 járóbeteg-szakrendelés,
- Beszerzési, közbeszerzési eljárás útján ellátott feladatok elsősorban: közvilágítás, helyi buszjárat biztosítása, út- és járdajavítás, földutak karbantartása, gesztenye- és platánfák permetezése, esetenként azok metszése, rágcsálóirtás, fák kivágása, épületek felújítása, karbantartása, közúti jelzőtáblák kezelése, mammográfia, méhnyakrákot megelőző oltás biztosítása, Porcsalmi Lajos Sporttelep karbantartása, sportorvosi ellátás, gyermekétkeztetés.

### **2.2. A szervezeti felépítés a reformfolyamat után**

Az önkormányzati feladatellátás reformja után így nézett ki az önkormányzati feladatokat ellátó infrastruktúra **2014. március 31-én** (a változások félkövér, dőlt betűvel szedve):

- A Kisújszállási Polgármesteri Hivatal látta el az önkormányzat számos feladatát, például:
  - a képviselő-testületi döntések előkészítése, nyilvántartása, a végrehajtás intézése, koordinálása,
  - adóhatósági feladatok ellátása,

**Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

---

- anyakönyvvezetői feladatok ellátása,
- városfejlesztés, saját pályázatírókkal,
- városüzemeltetés (útfelügyelet, szolgáltatási rendszer szervezése önkormányzati tulajdonú cégeken és „házon kívüli” szolgáltatókon keresztül),
- közterület-felügyelet,
- mezőőri szolgálat (a polgármester gyakorolja a munkáltatói jogokat),
- közmunkaprogram szervezése, közmunkások foglalkoztatása (a polgármester gyakorolja a munkáltatói jogokat),
- protokolláris rendezvények szervezése, városmarketing, hírlevél és egyéb kiadványok készítése,
- katasztrófavédelem helyi feladatai,
- néhány ingatlan üzemeltetése,
- az önkormányzat, a hivatal pénzügyeinek vitele, könyvelése, továbbá **az egyetlen, gazdaságilag részben önálló intézmény könyvelése**,
- egyéb hatósági ügyek (pl.: földkiüggesztés, telephely- és kereskedelmi, szolgáltatási engedélyezés, zajvédelem, birtokvédelem),
- szociális és gyermekjóléti pénzbeli ellátások, jogosultságok megállapítása,
- **településképi véleményezés,**
- **iskolaorvosi ellátás.**
- A **Kisújszállási Művelődési Központ és Könyvtár** a közművelődési feladatokat (pl.: városi rendezvények szervezése, civil kezdeményezéseknek hely biztosítása, Néprajzi Kiállítóterem, Tájház, Papi Lajos Alkotóház, Nagykun Klub üzemeltetése), a Tourinform Iroda működtetését **és a könyvtári feladatokat látja el.**
- A Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás útján fenntartott Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ által ellátott feladatok:
  - családsegítés,
  - gyermekjóléti szolgáltatás,
  - szociális étkeztetés,
  - házi gondozás,
  - idősok nappali ellátása 40 férőhelyen,
  - bölcsődei ellátás 30 férőhelyen,
  - idősok ápoló, gondozó ellátása egy 120 férőhelyes szociális otthonban,
  - 300 adagos főzőkonyha üzemeltetése,
  - **bölcsődei konyha üzemeltetése.**
- A Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás útján ellátott további feladatok:
  - gyermekek átmeneti otthona ellátás,
  - fogyatékosok nappali ellátása.
- A **Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.-n keresztül ellátott feladatok:**
  - **ivóvíz- és szennyvíz-közsolgáltatás bérleti-üzemeltetési szerződés keretében.**
- A Kisújszállási Városgazdálkodási **Nonprofit** Kft. által ellátott önkormányzati feladatok:
  - kommunális hulladék gyűjtése, inert hulladék gyűjtése és lerakása,
  - lakóházak és üzlethelyiségek bérbeadása, fenntartása,
  - parkgondozás,
  - terület bérbeadása,
  - további „üzleti” tevékenységek végzése (hulladékszállítás Kenderes város területén, építőipari tevékenység, társasházi közös képviselő),
  - **piac üzemeltetése,**
  - **dögtér és gypmesterei telep üzemeltetése,**
  - **belvízelvezető-rendszer üzemeltetése, karbantartása, fejlesztése,**
  - **hó- és síkosságmentesítés.**
- A Kumánia Gyógyfürdő Kft. által ellátott feladatok:
  - **Kumánia Gyógy- és Strandfürdő üzemeltetése,**

- *Hotel Kumánia\*\*\* üzemeltetése,*
  - *Iffjúsági Szálláshely üzemeltetése,*
  - *a Magyarhertelendi Iffjúsági Tábor üzemeltetése,*
  - *egészségügyi alapellátási feladatok: a II. gyermek háziorvosi körzet üzemeltetése, védőnői szolgálat üzemeltetése, iskolafogászati asszisztens foglalkoztatása,*
  - *fizioterápia, fürdőgyógyászati és UH-diagnosztika járóbeteg-szakrendelések üzemeltetése.*
- Az önkormányzat a Nagykun Hagyományörző Társuláson keresztül kulturális feladatokat lát el.
  - A központi háziorvosi ügyeleti ellátás a Kisújszállás, Kenderes, Ecsefalva Mikrotérési Központi Orvosi Ügyeleti Társuláson keresztül történik.
  - Egészségügyi feladatellátási szerződések: 6 felnőtt háziorvosi körzet, 1 gyermekorvosi körzet, 2 vegyes fogászati körzet, 6 járóbeteg-szakrendelés,
  - Beszerzési, közbeszerzési eljárás útján ellátott feladatok elsősorban: közvilágítás, helyi buszjárat biztosítása, út- és járdajavítás, földutak karbantartása, gesztenye- és platánfák permetezése, esetenként azok metszése, rágcsálóirtás, fák kivágása, épületek felújítása, karbantartása, közúti jelzőtáblák kezelése, mammográfia, méhnyakrákot megelőző oltás biztosítása, Porcsalmi Lajos Sporttelep karbantartása, sportorvosi ellátás, gyermekétkeztetés.

### **3. A fenntartható gazdálkodás és költségvetési egyensúly megteremtését szolgáló strukturális változtatások a 2012-2014-es reform időszakában**

Az alábbiakban a 2. pontban szereplő strukturális változások részletes folyamatát mutatjuk be a strukturális változást nem igénylő, de költséget csökkentő vagy hatékonyságot növelő intézkedésekre is kitérve.

Az önkormányzati szervezeti változások 2012-ben kezdődtek, 2013-ban folytatódtak. A 2013-as év volt Kisújszállás Város Önkormányzatának gazdasági szempontból kifejezetten nehéz éve volt, mert az év első félévében a teljes adósságteher, a második félévében pedig a korábbi adósságteher 30%-a terhelte.

#### **3.1. A 2012. évi változások**

2012. január 1-jével a következő feladatok kerültek a Kumánia Gyógyfürdő Kft.-hez: az Ifjúsági Szálláshely üzemeltetése, az építés alatt álló gyógyfürdő és hotel üzemeltetése. A döntést alapos vizsgálat előzte meg, mely megállapította, hogy az új Kumánia komplexumot, amelynek jelentős munkaerőigénye van, nem célszerű egyetlen meglévő cégbe sem integrálni, mert az induló dolgozói létszáma meghaladta volna mindkét meglévő önkormányzati tulajdonú cég létszámát, mindemellett pedig más jellegű ismeretek szükségesek a sikeres működtetéséhez.

2012. május 1-jével az épületek használati jogával együtt a következő feladatok kerültek a Kumánia Gyógyfürdő Kft.-hez: a II. gyermek háziorvosi körzet, valamint a védőnői szolgálat üzemeltetése, iskolaorvosi ellátás, iskolafogászati asszisztens foglalkoztatása.

Az önkormányzat a Kumánia Gyógy- és Strandfürdő üzemeltetésére létrehozta a Kumánia Gyógyfürdő Kft.-t mint egészségügyi szolgáltatót. A kft. az egészségügy terén rendelkezett mindazzal, amivel akkor a Kisújszállási Polgármesteri Hivatal rendelkezett: egészségügyi működési engedély, OEP-szerződés, egészségügyi szolgáltatói felelősségbiztosítás, egészségügyi ellátásnak megfelelő könyvvitel, rendszeres felülvizsgálatra szoruló egészségügyi berendezések, azonos funkciójú egészségügyi berendezések, egészségügyi továbbképzésre kötelees dolgozók, részben azonos típusú beszállítói kör, egészségügyi kiskönyves egészségügyi szakdolgozók. Egészségügyi eszköztámogatásra a Polgármesteri Hivatal nem volt jogosult, de a Kumánia Gyógyfürdő Kft. igen, így 1 500 000 Ft eszköztámogatáshoz jutott hozzá a II. gyermek háziorvosi körzet.

A gyógyfürdővel egy épülettömbben van a központi orvosi rendelő (Rákóczi u. 8.) és a védőnői szolgálat (Illéssy u. 5.). Egyedül a Nyár u. 7. szám alatti gyermekorvosi rendelő van a gyógyfürdővel szomszédos épülettömb másik felében. Ez alapján ezen épület üzemeltetésbe adása is megtörtént. A gyógyfürdő a terület nagyságából és az épületépészeti feladatok nagy mennyiségéből eredően rendelkezik karbantartóval, ellentétben a Polgármesteri Hivatallal, ahol az épületek hibaelhárítása, az udvar és közterület karbantartása a közmunkaprogramok függvényében bizonytalan.

A Polgármesteri Hivatal feladatai közül a képviselő-testület a következők átadását javasolta:

- védőnői szolgálat,
- gyermekorvosi szolgálat,
- iskolaorvosi ellátás,
- iskolafogászati asszisztens foglalkoztatása.

E feladatok átadásával együtt a következő munkakörök átadása vált szükségessé:

- 6 fő közalkalmazott védőnők,
- 1 fő közalkalmazott gyermekorvos,
- 1 fő közalkalmazott körzeti ápoló,
- 1 fő orvosírnok,
- 1 fő közalkalmazott iskolafogászati asszisztens,



- 1 fő Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó, napi 6 órában foglalkoztatott takarító.

A Polgármesteri Hivatalban maradó egészségügyi feladatok, amelyek nem OEP-finanszírozottak és nem igényelnek működési engedélyt sem, elsősorban hatósági vagy finanszírozási feladatok: HPV elleni oltás megszervezése és finanszírozása, mammográfiás szűrés megszervezése, tetűirtószer beszerzése, ortopédiai szaktanácsadás, tüdőszűrés jegyzői feladatai, betegségmegelőző, egészségfejlesztő feladatok. Természetesen az egészségügyi ellátások szerződéses rendszere mint alapvető önkormányzati feladat a hivatalnál marad, ez semmilyen körülmények között nem adható át. Ehhez hasonlóan marad a Kisújszállás, Kenderes, Ecsefalva Mikrotérsgégi Központi Orvosi Ügyletei Társulással kapcsolatos feladatok ellátása is.

A fentiek közül az iskolaorvosi ellátás átadásának kérdésében nem sikerült a háziorvosokkal (iskolaorvosokkal) megegyezésre jutni. A hosszas egyeztetések után végül a képviselő-testület úgy döntött, hogy a feladatellátás megszervezése a Polgármesteri Hivatalnál marad.

**Az alapellátás átadása jó döntés volt, az átadott feladatok a cég profiljába illeszkednek, nincs párhuzamosan fenntartott kapacitás. A cég beszámolója alapján feladatok ellátása pénzügyileg is stabil, egyedül az iskolafogászati asszisztens foglalkoztatásához ad az önkormányzat támogatást, mert erre a tevékenységre nem jár OEP finanszírozás.**

#### **2012. április 24-én döntött az önkormányzat az oktatási, nevelési intézményeinek egyházi fenntartásba adásáról.**

Az önkormányzatnak 2012. május 31-ig volt döntési helyzete a közoktatási intézmények nem állami fenntartásba történő átadásáról.

A hatályos közoktatási törvény (1993. évi LXXIX. tv.) 102. § (11) bekezdése szerint ugyanis: „A fenntartó legkésőbb az intézkedés tervezett végrehajtása éve májusának utolsó munkanapjáig hozhat döntést a nevelési-oktatási intézmény fenntartói jogának átadásával ... kapcsolatban.” Fontos, idevonatkozó szabály továbbá ugyanezen szakasz (9) bekezdése: „A fenntartó tanítási évben (szorgalmi időben), továbbá - a július-augusztus hónapok kivételével - nevelési évben a) iskolát nem indíthat, továbbá iskolát, kollégiumot, óvodát nem szervezhet át, nem szüntethet meg, fenntartói jogát nem adhatja át...”

A lehetőségek mérlegelésekor az önkormányzat elsődleges szempontjai a következők voltak:

- a kisújszállási tanulók ellátása iránti felelősség (továbbra is helyben legyen lehetőségük nemcsak az óvodai és általános iskolai, hanem a középfokú tanulmányaik végzésére is, és a világnézetileg semleges nevelés-oktatás is biztosított legyen),
- az intézmények alkalmazottainak biztonsága (minél kisebb legyen a kockázata intézmények, osztályok összevonásának és létszámcsökkentésnek),
- az önkormányzati gazdálkodás biztonsága (minél kedvezőbb pénzügyi feltételek álljanak intézményeink működéséhez rendelkezésre, minél több pénzügyi forrás bevonására legyen lehetőség).

**ÁLLAMI FENNTARTÁS:** A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény szerint 2013. január 1-jével állami fenntartásba kerültek a közoktatási/köznevelési intézmények. Így tehát két általános iskola és a művészeti iskola is állami fenntartásban került volna, a két középiskolánk pedig a megyei TISZK fenntartásába. A Városi Óvodai Intézmény mint egyetlen, 2013. január 1-jétől kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény az önkormányzat fenntartásában maradhatott volna. Ehhez az önkormányzatnak a normatív állami hozzájáruláson túl további 69 millió Ft-ot kellett volna biztosítania – a 2012. évi eredeti költségvetés adatait alapul véve.

Ezzel a megoldással – az óvodai ellátás kérdésében történő döntéstől függően – az önkormányzati közoktatási feladatok jelentős része megszűnt. Az intézmények élete, működése az önkormányzattól több szempontból függetlenné vált, a feladatok ellátásának szervezeti-intézményi kereteit (pl. iskola-összevonás, középiskolai, szakképzési oktatáskínálat csökkentése) nem befolyásolhatja az önkormányzat.

II. ÖNKORMÁNYZATI FENNTARTÁS: A köznevelési törvény lehetőséget adott arra, hogy az önkormányzatok az általános iskolai és a középiskolai (= gimnáziumi és szakközépiskolai) nevelés-oktatást, az alapfokú művészetoktatást, a kollégiumi ellátást, továbbá az integrálható, sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók óvodai, iskolai, kollégiumi ellátását, valamint mindezek tekintetében a felnőttoktatás megszervezését ellátó intézmények működtetését az államtól köznevelési szerződéssel „átvegyék”.

Ebben az esetben az állam biztosítja a pedagógusok és a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítők illetményét és annak járulékait. Az ezen felül jelentkező összes működtetési költséget az önkormányzatnak saját forrásból kellett volna biztosítania. Emellett vállalnia kellett, hogy az átvett intézmény épületének állagát megóvja. Az állagmegóvason túl jelentkező rekonstrukciós, fejlesztési költségek fedezése azonban már nem kötelessége, ehhez az állam pályázati úton támogatást nyújt. Ha minden közoktatási intézményt – a középiskolák kivételével, amelyek ez esetben is a TISZK fenntartásába kerültek volna – továbbra is működtetni kívánja, a 2012-es eredeti költségvetéshez viszonyítva évi legkevesebb 40 millió Ft működési kiadást kellett volna vállalnia, amelynek nem volt látható a költségvetési fedezete.

Ezzel kapcsolatban probléma volt az önkormányzati törvény (2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól) 2012. január 1-jétől hatályos azon rendelkezése, amely szerint a települési önkormányzat akkor vállalhat számára nem kötelező feladatot, ha ahhoz többlet állami támogatást nem igényel, és vállalása nem veszélyezteti alapfeladatainak ellátását.

Az önkormányzati fenntartásba vételnek a legnagyobb kockázatát a finanszírozás jelentette. A béreken túl nem számíthatott az önkormányzat további állami támogatásra.

III. EGYHÁZI FENNTARTÁS: Az akkor még hatályos közoktatási törvény lehetővé tette a közoktatási intézmények nem állami fenntartónak történő átadását. Itt az alapítványi és magánszemély általi fenntartást eleve elvetettük, mert ezen esetekben reálisan nem látható sem tartalmi, sem finanszírozási előny.

Az egyházi fenntartás az egyházaknak biztosított kiegészítő állami támogatás miatt az intézmények számára megteremtheti azt a működési, működtetési biztonságot, amit az önkormányzatok döntő többsége nem tud megadni. Azt az előnyt is látták abban a helyzetben, hogy az önkormányzati ingatlanok tulajdonjogát – tartós használatba történő adással – bizonyosan meg tudják tartani. Az egyházi fenntartásba történő átadás lehetőségét ezért vizsgálták részletesebben. Két, lehetséges egyházi fenntartóval folytattak tárgyalásokat.

**Az önkormányzat 2012. május 15-ei ülésén döntött arról, hogy 2012. augusztus 30. napjával**

- a Városi Óvodai Intézmény fenntartását az általa ellátott feladatokkal átadja a Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személynek,
- az Arany János Általános Iskola fenntartását az általa ellátott feladatokkal átadja a Kisújszállási Református Egyházközségnek,
- a Kossuth Lajos Általános Iskola, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat és Diákotthon fenntartását az általa ellátott feladatokkal átadja a Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személynek,
- az Alapfokú Művészetoktatási Intézmény fenntartását az általa ellátott feladatokkal átadja a Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személynek,
- a Móricz Zsigmond Gimnázium, Közgazdasági Szakközépiskola és Kollégium fenntartását az általa ellátott feladatokkal átadja a Kisújszállási Református Egyházközségnek,
- az Illéssy Sándor Szakközép- és Szakiskola fenntartását az általa ellátott feladatokkal átadja a Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személynek.

Időközben megjelentek a köznevelési törvény végrehajtási rendeletei, amely alapján nem kerültek állami tulajdonba az oktatási intézmények épületei, így az önkormányzatok feladata maradt azok üzemeltetése, karbantartása, felújítása és az üzemeltetést végzők foglalkoztatása. Ehhez állami normatív támogatás is kapcsolódik.

**Az önkormányzatnak 2011-ben 344 587 000 Ft kiegészítő önkormányzati támogatást kellett a közoktatási és köznevelési intézményekhez hozzátennie. A 2012. átmeneti év volt, ezért nem releváns a vizsgálata. 2013-ban viszont már csak 22 483 359 Ft önkormányzati támogatást kellett**

**átadni a Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személynek a gyermekétkeztetés és az Alapfokú Művészetoktatási Intézmény feladataihoz.** Az önkormányzat 2013-ban a nehéz pénzügyi helyzete miatt nem tudott ingatlanfelújításra forrást biztosítani egyik oktatási, nevelési intézmény estében sem. Az önkormányzat számára jelentős teher maradt a 2007-2008-ban megvalósított világítás- és fűtőkorszerűsítés éves bérleti díja, amely 2013-ban 53 584 165 Ft volt.

A 2014. évi költségvetés előkészítése során tájékoztatták az önkormányzatot az egyházi fenntartók az általuk végzett és jövőben tervezett karbantartásokról, felújításokról:

- A Kisújszállási Református Egyházközség 2013. december 31-ig 8 015 258 Ft-ot fordított az ingatlanok karbantartására, felújítására, és pályázatot készített egy, a megújuló energia hasznosítására vonatkozó projektre; a pályázat nyert, hozzá 2014-ben az 13 515 134 Ft önerőt is biztosítani tudják. Továbbá 42 900 000 Ft értékben terveznek felújítást az átvett épületeken.
- A Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személy 2013. december 31-ig 6 564 161 Ft-ot fordított az ingatlanok karbantartására, felújítására. A 2014. évben is hasonló nagyságrendű forrást tud a Szeretetszolgálat az ingatlanokra fordítani.

Az eltelt másfél év tapasztalatai alapján látjuk, hogy szinte mindegyik olyan önkormányzat számára, amely nem adta egyházi fenntartásba a közoktatási intézményeit, az volt a legkedvezőbb választás, hogy az épületeket üzemeltetésre átadta az államnak az épületeket üzemeltető dolgozókkal együtt, és ez utóbbi miatt hozzájárulást fizet az államnak. A hozzájárulás kapcsán volt pályázati lehetőség is, és minden településnek egyedileg állapították meg, hogy mekkora összeget kell fizetnie. Figyelembe kell venni azt is, hogy a gyermekétkeztetési feladatok továbbra is terhelik azokat az önkormányzatokat, akik hozzájárulást fizetnek az államnak az átadott oktatási intézmények után.

Amennyiben Kisújszállás Város Önkormányzata maga tartaná továbbra is fenn az oktatási intézményeit, akkor 2014-ben körülbelül 161 000 000 Ft önkormányzati kiegészítő támogatást kellene ehhez biztosítania.

Amennyiben Kisújszállás Város Önkormányzata az államnak adta volna át az oktatási intézményeket, akkor az önkormányzat által fizetendő hozzájárulás és a gyermekétkeztetés költségei alapján évi 60–100 millió forint közé becsülhető az a forrás, amely a jelenlegi önkormányzati költségvetést terhelné. Ezzel szemben az önkormányzat 2013-ban 22 483 359 Ft-ot adott át a Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személy részére a művészeti iskola és a gyermekétkeztetés támogatására.

Meg kell azonban jegyezni, hogy amennyiben az önkormányzat az államnak adta volna át az oktatási intézményeit, akkor valószínű, hogy az ezekre eső világítás- és fűtőkorszerűsítési bérleti konstrukcióból eredő terheket is átadhatta volna az állam részére. 2013-ban 31 830 940 Ft bérleti díj esett az átadott iskolaépületekre. A világításkorszerűsítés bérleti szerződése 2017-ben, a fűtőkorszerűsítés bérleti szerződése pedig 2018-ban jár le, ekkor az önkormányzat tulajdonába kerülnek az addig bérelt eszközök, és megszűnik a forrásigény.

**Pénzügyi szempontból hosszú távon egyértelműen kedvező az oktatási, nevelési intézmények egyházi fenntartásba adása az önkormányzat szemszögéből.**

**Összességében elmondható, hogy az önkormányzat jó döntést hozott, amikor egyházi fenntartásba adta az oktatási, nevelési intézményeit. Az intézmények egységes irányítás alatt maradtak, nem válik el az üzemeltetés és a szakmai munka, és az intézmények jobb pénzügyi helyzetben vannak, ami legjobban a Kisújszállási Református Egyházközség beruházásain látszódik. Az önkormányzat 2014-ben a két fenntartó számára 4-4 millió Ft keretet biztosít. Összességében pénzügyileg az önkormányzatnak is kedvezőbb az egyházi fenntartás, mint az állami vagy saját fenntartás.**

2012. június 26-án döntött az önkormányzat arról, hogy a bölcsőde főzőkonyháját átadja a Bölcsőde üzemeltetőjének, azaz a Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás által fenntartott Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központnak. A nevelési, közoktatási intézmények átadásával kapcsolatban már látható volt, hogy állami normatív támogatásra csak a fenntartó jogosult, az önkormányzat nem, így szükségszerű a gyermekétkeztetés átadása az egyházi fenntartók részére. A gyermekétkeztetést végző, közbeszerzésen kiválasztott közszolgáltató cég az óvodai, iskolai étkezésen túl ezt a feladatot is ellátta, amely idegen az oktatástól. A Kisújszállási

**Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ rendelkezik egy 300 adagos főzőkonyhával, ő üzemeltette a bölcsődét, így logikus volt a bölcsődei konyha részére történő átadása.

**2012. július 5-én döntött az önkormányzat az óvodai és iskolai gyermekétkeztetést biztosító két főzőkonyha és egy melegítőkonyha bérbeadásáról az egyházi fenntartók részére, akik a konyhákat bérbe adhatják a velük közszolgáltatási szerződést kötő vállalkozóknak.**

A Vásár u. 4. szám alatti főzőkonyhát a Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személy által fenntartott köznevelési intézményben tanulók étkeztetésére, a Széchenyi u. 3. szám alatti főzőkonyhát a Kisújszállási Református Egyházközség által fenntartott köznevelési intézményben tanulók étkeztetésére adta bérbe az önkormányzat. A Szabadság tér 1. szám alatti (Városháza pincéje) melegítőkonyhát a Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személy által fenntartott nevelési, oktatási intézményben tanulók étkeztetésére felajánlotta az önkormányzat, de a melegítőkonyha a hatályos szabályoknak oly mértékben nem felelt meg, hogy a fenntartó és a vele szerződött szolgáltató nem látta érdemesnek átvenni ezeket a Városháza pincéjében lévő helyiségeket. A konyhák 2012. augusztus 30-áig átadásra kerültek.

2012. július 1-jével a következő feladatok kerültek a Kumánia Gyógyfürdő Kft.-hez: fizioterápia egészségügyi járóbeteg-ellátás. A céget ezen feladatokra hozták létre, az uniós fejlesztés része volt a fizioterápia fejlesztése, amely új helyet és gépparkot kapott.

2012. december 17-ével a Kumánia Gyógyfürdő Kft. új feladata, a fürdőgyógyászati ellátás indult el, amely a fürdőfejlesztés részét képezte. A céget ezen feladatokra hozták létre, az uniós fejlesztés része volt a fürdőgyógyászati ellátás fejlesztése.

Az önkormányzat megkereste a Caminus Zrt.-t, akivel harmadik feles finanszírozású bérleti szerződése van a 2007-ben megvalósított világítás- és a 2008-ban végrehajtott fűtőkorszerűsítés kapcsán. Sajnos a futamidőt csak egyetlen évvel engedte a cég meghosszabbítani, amely olyan kedvezőtlen volt, hogy nem élt vele az önkormányzat, mert az akkor feltételezett inflációs ráták alapján 13 913 000 Ft-tal kellett volna több bérleti díjat kifizetni a futamidő végéig.

			Világításkorszerűsítés (szerződés lejárata 2017. 06.30.)		Fűtőkorszerűsítés (szerződés lejárata: 2018. október 31)		Összesen	
			Nettó (Ft)	Bruttó (Ft)	Nettó (Ft)	Bruttó (Ft)	Nettó (Ft)	Bruttó (Ft)
2013	Ft/hó		792 456	1 006 419	3 060 305	3 886 587	3 852 761	4 893 006
májusától	Ft/év		6 339 648	8 051 353	24 482 440	31 092 699	30 822 088	39 144 052
<b>2013. év összesen</b>			<b>6 339 648</b>	<b>8 051 353</b>	<b>24 482 440</b>	<b>31 092 699</b>	<b>30 822 088</b>	<b>39 144 052</b>
2014	Ft/hó	101,70%	805 928	1 023 528	3 112 330	3 952 659	3 918 258	4 976 188
	Ft/év		9 671 133	12 282 339	37 347 962	47 431 912	47 019 095	59 714 251
<b>2014. év összesen</b>			<b>9 671 133</b>	<b>12 282 339</b>	<b>37 347 962</b>	<b>47 431 912</b>	<b>47 019 095</b>	<b>59 714 251</b>
2015	Ft/hó	101,70%	819 629	1 040 928	3 165 240	4 019 855	3 984 868	5 060 783
	Ft/év		9 835 542	12 491 139	37 982 878	48 238 255	47 818 420	60 729 393
<b>2015. év összesen</b>			<b>9 835 542</b>	<b>12 491 139</b>	<b>37 982 878</b>	<b>48 238 255</b>	<b>47 818 420</b>	<b>60 729 393</b>
2016	Ft/hó	101,70%	833 562	1 058 624	3 219 049	4 088 192	4 052 611	5 146 816
	Ft/év		10 002 747	12 703 488	38 628 586	49 058 305	48 631 333	61 761 793
<b>2016. év összesen</b>			<b>10 002 747</b>	<b>12 703 488</b>	<b>38 628 586</b>	<b>49 058 305</b>	<b>48 631 333</b>	<b>61 761 793</b>
2017	Ft/hó	101,70%	847 733	1 076 621	3 273 773	4 157 691	4 121 505	5 234 312
	Ft/év		5 086 397	6 459 724	39 285 272	49 892 296	44 371 669	56 352 020
<b>2017. év összesen</b>			<b>5 086 397</b>	<b>6 459 724</b>	<b>39 285 272</b>	<b>49 892 296</b>	<b>44 371 669</b>	<b>56 352 020</b>
2018	Ft/hó	101,70%	0	0	3 329 427	4 228 372	3 329 427	4 228 372
	Ft/év			0	33 294 268	42 283 721	33 294 268	42 283 721
<b>2018. év összesen</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 294 268</b>	<b>42 283 721</b>	<b>33 294 268</b>	<b>42 283 721</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>			<b>40 935 466</b>	<b>51 988 042</b>	<b>211 021 407</b>	<b>267 997 187</b>	<b>251 956 874</b>	<b>319 985 229</b>

A táblázatban kiszámoltuk az éves bérleti díjat minden év esetében 1,7%-os inflációval, amely 2013. évre megvalósult. Elképzelhető, hogy infláció az alacsony államháztartási hiány hatására továbbra is alacsony marad, de ezt külső tényezők természetesen megváltoztathatják. A számítás alapján 2016-ban lesz a legmagasabb a bérleti díj terhe, közel 62 millió Ft. A 2017-es évben közel 5,5 millióval, 2018-ban további 14 millióval fog várhatóan csökkenni a bérleti díj, és a 2019-es év lesz az első, amelyben ez a jelentős teher nem jelentkezik.

**2013. január 1-jével a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kormányhivatal Karcagi Járási Hivatalához került az okmányiroda és a gyámhivatal működtetése, valamint néhány szociális pénzbeli ellátás, jogosultság megállapítása.** E feladatokkal együtt 12 álláshelyet és 11 fő köztisztviselőt adott át az önkormányzat, továbbá térítésmentes használati jogot biztosított a Városháza 4-5-6-7-es irodáira. Az építéshatósági feladatok Karcag Város Jegyzőjéhez kerültek, így Kisújszálláson bevezettük a településképi véleményezés jogintézményét, amely az építéshatósági eljárásban mint szakhatóság vesz részt.

**2013. január 1-jei hatállyal a Kisújszállási Városgazdálkodási Kft.-hez került a belvízelvezető rendszer üzemeltetése, karbantartása, fejlesztése, valamint a hó- és síkosságmentesítés.** E két feladatot korábban a Kisújszállási Vízmű Kft. látta el, azonban az új víziközmű törvény értelmében szigorúan el kell különíteni az ivóvíz- és szennyvíz-közzolgáltatásoktól az egyéb feladatokat, így a belvízelvezető rendszer működtetése és a hó- és síkosságmentesítés nem maradhatott a Vízműnél. 2013-ban a Kisújszállási Városgazdálkodási Kft. megszerezte a szükséges tapasztalatokat e két új feladathoz, és szeptemberi létszámfejlesztésnek is köszönhetően a 2014 januárjában készült előterjesztésük alapján **egyértelműen kijelenthető, hogy javult a feladatellátás minősége és hatékonysága. Az önkormányzat jó döntést hozott az átszerezéssel.**

### **3.2. A 2013. évi változások**

A Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló törvény és a Magyar Államkincstártól kapott információk alapján az önkormányzat a 2013. január 29-ei ülésén megállapította, hogy az önkormányzat az ellátott feladatokhoz viszonyított bevételecsökkenése 405 000 000 Ft. A feladatátadásból és -elvonásból eredő megtakarítás 227 000 000 Ft. A két összeg különbözeteként 178 000 000 Ft bevételi különbözet állt fenn, az akkori feladatellátási struktúra mellett.

A képviselő-testület a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében felülvizsgálta az önként vállalt feladatokat, valamint az azok végrehajtásához szükséges foglalkoztatotti létszámot, valamint a kötelezően ellátandó feladatok ellátásának lehetőségeit.

A költségvetési rendelet előkészítéséhez kapcsolódóan felmérték a hatékonyabb és olcsóbb feladatellátás lehetőségeit, ami alapján javaslatot tettek a változtatásokra. A javasolt döntések előkészítése során figyelemmel voltak arra, hogy a lehető legkisebb veszteség mellett a leghatékonyabb változtatásokkal lehessen elérni a kitűzött célokat, a megszokott és elvárt működési színvonal legkisebb sérelme mellett.

#### **3.2.1. Egészségügyi feladatok**

A képviselő-testület a város egészségügyi helyzetének javítása érdekében folyamatosan támogatta a lakosság ellátását. Ennek keretében több nem kötelező feladat ellátását is végezte vagy támogatta. Elmondható, hogy egyenként nem jelentős összegekről van szó, azonban összességében kihatással vannak az önkormányzat költségvetésére. A 2013. január 29-ei képviselő-testületi ülésen a következő feladatok ellátását vizsgálták felül:

Az önkormányzat megbízási díjjal támogatja a mammográfiái szűréshez kapcsolódó takarítási feladatok ellátását. A megbízási díj elhagyható, az a takarítást végző személy munkakörébe illesztették. A megtakarítás 25 000 Ft.

**A feladat végrehajtása megtörtént, 2013-ban a megtakarítás realizálódott, ami hosszú távon folytatódik.**

A jegyző feladatkörébe tartozik a kötelező tüdőszűrés megszervezése, mely feladat 2014. január 1-jétől megszűnik. Az eddig kialakult gyakorlat szerint a feladat elvégzéséhez kapcsolódóan összesen 70 000 Ft megbízási díj került kifizetésre. A tüdőszűrés 2013. évi megszervezése során az itt szereplő munkát az érintett dolgozók munkaköri leírásába illesztettük be. A megtakarítás ezzel 70 000 Ft.

**A 2013. év őszén Kisújszállásra kitelepült tüdőszűrés már nem volt kötelező, ezért a Polgármesteri Hivatalban a megbízási díjon felül az idézések adminisztrációs költségei is elmaradtak, így közel 240 000 Ft volt a megtakarítás, ami hosszú távon realizálódik. (A szűrés kitelepülésének költségei továbbra is terhelni fogják a Kisújszállási Művelődési Központ és Könyvtárát, végső soron az önkormányzatot.**

Az önkormányzat a csecsemők ortopédiai vizsgálatának elvégzését 2012-ben 491 000 Ft-tal támogatta. Javaslat volt, hogy az előirányzatot a születésszám csökkenésére tekintettel is, 166 000 Ft-tal csökkentse a képviselő-testület, és 325 000 Ft felhasználásáról döntsön.

**A feladat végrehajtása megtörtént, 2013-ban a megtakarítás realizálódott, ami hosszú távon folytatódik, 2014. évben is hasonló mértékkel tervezték.**

A védőnői feladatokhoz kapcsolódóan tetűirtó szer megvásárlására került sor eddig több éven keresztül. Mivel a fertőző betegségek terjesztésének meggátlása valamennyi állampolgár feladata, így ennek a beszerzésnek az elhagyása nem jár egészségügyi kockázattal. A várható megtakarítás 89 000 Ft.

**A feladat végrehajtása megtörtént, a 2013. évben a megtakarítás realizálódott. A 2014. évben nem terveztek hasonló kiadást. Hosszú távon célszerű megvizsgálni, hogy az érintett halmozottan hátrányos helyzetű családok hogyan oldják meg a problémát.**

A 2012. évi költségvetésben 500 000 Ft szerepelt orvosi rendelők karbantartásának elvégzésére. A képviselő-testület döntése alapján pályázatot nyújtottunk be orvosi rendelők felújítására, így az előirányzat 250 000 Ft-tal történő csökkentése várhatóan nem okoz fennakadást.

**2012-ben nem valósult meg karbantartás. A Nyár u. 7. szám alatti gyermekorvosi rendelő épületére benyújtott pályázat nyert, eredményeként az épület kivitelezése hamarosan lezárul. A Nyár u. 7. szám alatti épületre várhatóan sokáig nem kell a festésen és a gépészeti, elektromos rendszerek rendszeres karbantartásán kívül forrást biztosítani, és a festés is minimális költséggel jár, hiszen két helyiség kivételével minden helyiség 210 cm magasságig burkolt. A gépészet azonos típusú a más önkormányzati épületekben is üzemelőkkel, így olcsóbb és hatékonyabb a karbantartása, üzemeltetése. Az önkormányzatnak 2015. március 1-jétől jelentős, akár az évi egymillió forintot is meghaladó bérleti díjbevétele lesz a 2014-ben közbeszerzésen kiválasztásra kerülő ügyeleti szolgáltatótól. Ezáltal lehetővé válik a beruházás áfájának is a visszaigénylése, másrészt a bevétel új beruházásokhoz használható fel.**

**2013 decemberében az önkormányzat pénzügyi helyzete lehetővé tette a Rákóczi u. 8. szám alatti rendelőkben praktizáló orvosok régi kérésének teljesítését, így megtörtént a meglévő nyílászárók utólagos hőszigetelése, a beépített tetőtér leválasztása és a tetőtéri fűtésrendszer megszüntetése. Ezáltal jelentősen csökken az épületben működő egészségügyi szolgáltatók fűtési költsége, és lehetővé vált, hogy az I. körzet ismételten használatba vett rendelőjében az előírt hőfokot elérje a levegő hőmérséklete.**

**A fenti kérés teljesítésével és a gyermekorvosi rendelő felújításával e téren jelentős kiadás nem várható 2014-ben és 2015-ben. Középtávon várhatóan az épületeket üzemeltető Kumánia Gyógyfürdő Kft. képes lesz önkormányzati forrás nélkül e két épület rendszeres karbantartására.**

2012-ben 3 581 000 Ft támogatást nyújtott az önkormányzat iskolafogászati asszisztensi feladatokra. A fogászati asszisztens 2012. április 30-ig a Polgármesteri Hivatal, 2012. május 1-jétől pedig a Kumánia Gyógyfürdő Kft. foglalkoztatta. A támogatás nyújtása nem kötelező, mert ezt a feladatot a két vegyes praxison keresztül a két vállalkozó fogorvosnak finanszírozza az OEP. Tény, hogy a két praxis jelentős degresszió alá esik, ami miatt nem tudják minden feladatellátásukat érvényesíteni a finanszírozásban. Az önkormányzat a kisújszállási gyermekek dentálhigiénés ellátásához napi 8 órásról napi 4 órára csökkentette az asszisztens álláshelyét, és az egyéb prevenciók kiadásokhoz sem nyújt támogatást.

**2013-ban 1 492 000 Ft kiadáscsökkenést realizált az önkormányzat, ami hosszú távon fenntartható. Ez 2014-ben egész évben éreztette a hatását, mert a 2014. évi előirányzat 1 500 000 Ft lett, ami 2 081 000 Ft-os megtakarítást jelent a 2012-es évhez képest.**

### **3.2.2. Városüzemeltetési feladatok**

A városüzemeltetési feladatok ellátásával kapcsolatosan folyamatosan hangsúlyt helyeztek a technológiai fejlesztésekre, a biztonságos működésre, a település állapotának megőrzésére. Kiadáscsökkentésekre azonban itt is sor került. Ennek érdekében a következő városüzemeltetési feladatok ellátását vizsgálták felül a 2013. január 29-ei képviselő-testületi ülésen:

A képviselő-testület döntése alapján folyamatosan fejleszti a Polgármesteri Hivatal építésüggyel kapcsolatos elektronikus rendszerét. Az elektronikus nyilvántartás nem kötelező, így a beszerzés elmaradása nem jár helyrehozhatatlan kárral. A megtakarítás 2 286 000 Ft.

**A kiadáscsökkenés 2013-ban realizálódott. Erre a kiadásra 2014-ben sem kerül sor. Az elképzelések részben az ÁROP-pályázat térinformatikai részéből megvalósíthatóak, másrészt a főépítész vizsgálja egy ingyenes térinformatikai szoftver alkalmazásának lehetőségét. Amennyiben az ingyenes szoftver alkalmas a nyilvántartás kisebb, nem grafikus (telekalakítás, épületek rávezetése, letörlése) részeinek biztonságos módosításaira, akkor a városüzemeltetés több munkatársa megtanulja az ingyenes program kezelését.**

A közműterkép aktualizálásával, fényképek, vázrajzok vásárlásának elhagyásával további 1 270 000 Ft megtakarítás érhető el.

**Ez a kiadáscsökkenés 2013-ban realizálódott. Erre a jövőben is szükség lesz, ezért ez csak átmeneti kiadáscsökkenés volt.**

Növényanyag 318 000 Ft értékű beszerzésének elhagyásával a településkép várhatóan nem romlik, különös tekintettel arra, hogy a lakosság nyitott a közterületek fásítására, az ingatlanok előtti zöld felületeket magukénak érzik. Az egységes településkép kialakítása szempontjából garanciát nyújt a fák ültetési rendjét szabályozó önkormányzati rendelet.

**Ez a kiadáscsökkenés 2013-ban realizálódott. Az évek óta forráshiány miatt húzódó feladatok 2014-ben nem várhattak tovább, ezért a rendelkezésre álló keretből az életveszélyes fákat kivágatta az önkormányzat. A Nyár u. 7. szám előtt is megtörtént négy fa kivágása és pótlása. A keretből megtörténik néhány gyógyfürdő melletti ingatlan ideiglenes füvesítése és fásítása, így azok alkalmassá váltak arra, hogy az önkormányzat átadja üzemeltetésre a Kumánia Gyógyfürdő Kft. részére.**

Az elmúlt időszakban bebizonyosodott, hogy az előző ponttal összhangban a lakosság elvégzi az alacsonyabb fák gallyazását, megújító metszését. Forrást kizárólag a nagyméretű platán- és gesztenyefák metszésére kell biztosítani, mely kalkulációnk szerint a tavalay tervezett 2 000 000 Ft-tal szemben 1 000 000 Ft megtakarítás mellett is elvégezhető.

**Ez a kiadáscsökkenés 2013-ban realizálódott. 2014-ben várhatóan nem lesz szükség a fenti fák metszésére. Ezek különleges fasorok, amelyeket szeretne az önkormányzat a jövőben védelem**

alá helyezni. A méretük és nagy forgalmú közút melletti elhelyezkedésük miatt a lakosság nem képes a metszésükre.

Közvilágítási lámpák számának és a közvilágítási költségek előirányzatának csökkentése célul tűzhető. Ezt megalapozza, hogy a 4. számú főút elterelésével megváltoztak a főúttal szemben támasztott követelmények. A Polgármesteri Hivatal megkezdte a működő közvilágítási lámpák számának csökkentésére vonatkozó előkészítést, ami az előzetes számítások szerint 1 688 000 Ft minimális megtakarítást eredményezhet. Az óvatosság elve alapján a tavalyi előirányzat alapján számolt 33 764 000 Ft költség 32 076 000 Ft-ra változhat.

**A vizsgálatot elvégeztettük. Ez alapján a szakértők nem javasolták a lámpatestek számának csökkentését. Ez a kiadáscsökkenés nem realizálódott.**

2012. december 31-éig megbízási szerződés keretében útfelügyelőt foglalkoztatott a Polgármesteri Hivatal. A szerződés 2013. január 2-án megszűnt, így a 2012. decemberi 135 000 Ft megbízási díj kifizetését követően 1 485 000 Ft megtakarítás keletkezik. A munkát a Városfejlesztési és Üzemeltetési Osztály dolgozói vették át.

A beruházások, felújítások biztonságos lebonyolítása érdekében az önkormányzat megbízási szerződést kötött műszaki ellenőri munka ellátására. A munkák mennyiségének csökkenésével nem indokolt a szerződést fenntartani, így a felmondási időt is figyelembe véve 2013. március 1-jétől az összes tervezett 2 057 000 Ft díjból 1 543 000 Ft megtakarítás érhető el.

**Ez a két kiadáscsökkenés 2013-ban realizálódott. 2014-ben nem terveztek ilyen kiadást. A Polgármesteri Hivatalban az alpolgármester kivételével nincs mélyépítő végzettségű és több területen műszaki ellenőri jogosultsággal rendelkező szakember, ezért e feladatokat ő vette át a Városfejlesztési és Üzemeltetési Osztály dolgozóival közösen.**

**Ez a helyzet mindaddig fenntartható, amíg az alpolgármester személye nem változik. Ezt követően viszont legalább évi 2-2,5 milliós forintos kiadással kell kalkulálni, amely jövőbeni kockázat.**

### **3.2.3. Az önkormányzat külső kapcsolatait szolgáló tételek**

Az önkormányzat nagy hangsúlyt helyez a lakosság széles körű tájékoztatására, a hazai és külföldi kapcsolatok ápolására. A feladatok ésszerűsítése, takarékosabbá tétele a kapcsolatok sérelme nélkül a következőkben felsorolt megtakarításokat eredményezte. A következő feladatok ellátását vizsgálták felül a 2013. január 29-ei képviselő-testületi ülésen:

A marketingtevékenységre szolgáló pénzügyi keretet az önkormányzat a lehetőségeinek megfelelően határozza meg, a marketingfeladatok ellátásban ugyanis nincsenek normatív jellegű, kötelező kiadások. Összegét az önkormányzat által megfogalmazott feladatok határozzák meg. A legnagyobb tétel ezen összegeken belül az, amelyet az önkormányzat az éves programfüzet kiadására fordít (közel 500 ezer Ft). Az éves rendezvénykeret az a keret, amely magában foglalja a városi ünnepekre, közoktatási intézmények rendezvényeinek támogatására, kiadványok megjelentetésére, testvérvárosi kapcsolatok ápolására meghatározott összegeket. A rendezvénykeret nagysága – évenkénti, egymással történő összehasonlításban – tükrözi az önkormányzat pénzügyi lehetőségeit.

a) A marketingkeret 2012-ben 1 550 000 Ft-ra csökkent.

**A marketingkeret 2012-ben megegyezett az előző, 2011. évvel, 1 550 000 Ft volt. 2013-ban azonban a keret 20 %-kal, 310 000 Ft-tal csökkent 1 240 000 Ft-ra. 2014-ben azonban ismét magasabb keret, 1 600 000 Ft áll rendelkezésre e tevékenység finanszírozására. A keret összegének meghatározása az adott évi rendezvényekhez igazodik.**



b) Az önkormányzat által kiadott Kisbíró újság nagy népszerűségnek örvend. A városban működő civil szervezetek, intézmények előszeretettel veszik igénybe a megjelenés lehetőségét az újságban. Az előállítással kapcsolatosan legnagyobb költséghányad a nyomtatáson van. A 2012-es év nagy részében és a 2013. év elején a 20 oldalas kiadvány 16 oldalra való csökkentése 2 896 000 Ft-ról 2 360 000 Ft-ra változtatja a felmerülő költségeket, 536 000 Ft megtakarítást érve el.

**Ez a költségsökkentés a 2013. évben realizálódott és hosszú távon fenntartható.**

c) A befejezett beruházások záró rendezvényeire 2011-ben és 2012-ben egyaránt határozott meg keretet az önkormányzat, e keret együtt szerepelt az ún. „jubileumi köszöntésekkel”, ami a 90., 95. és 100. születésnapját elérő idősök köszöntésére szolgált. 2011-ben 300, 2012-ben 200 ezer Ft-ot különített el beruházások átadási rendezvényeire és jubileumi köszöntésekre az önkormányzat.

**2013-ban és 2014-ben azonban már olyan projektek fejeződtek be, amelyek pályázati támogatása forrást biztosított a projektekhez kapcsolódó, nyilvánosságot biztosító rendezvényekre. Emiatt erre a célra a továbbiakban keret biztosítása nem indokolt, így 2013-ban és 2014-ben ilyen feladatokra már nem tervezett költségeket az önkormányzat.**

d) A Kunok II. Világtalálkozójához kapcsolódóan 2012-ben 500 000 Ft forrást tervezett önkormányzatunk.

**E rendezvényre háromévenként kerül sor, ezért 2014-ben és 2015-ben értelemszerűen erre a feladatra nem kell előirányzatot tervezni.**

e) A partnertelepülési kapcsolatokra tervezett összegek: 2011-ben 1 077 000 Ft, 2012-ben 1 000 000 Ft, 2013-ban 500 000 Ft, 2014-ben pedig ismét 1 000 000 Ft. E keretösszegek minden évben szükségesek voltak, a legnagyobb kiadásokat a testvértelepülési delegációk ellátása jelentette. A kiadások ismeretében a 2014-es összeg tervezése indokolt volt.

**Ez a költségsökkentés a 2013. évben realizálódott, de hosszú távon nem fenntartható.**

f) A lakosság megszokta, és szereti a karácsonyi díszkivilágítást. 2011-ben és 2012-ben a rendelkezésre álló eszközök világító füzereit a hivatal megjavította, cserélte, így ezzel kapcsolatos karbantartásra, felújításra nem lesz szükség. A megtakarítás 254 000 Ft.

**Ez a megtakarítás csak a 2013. évre vonatkozhatott, ez a kiadás rövidtávon sem tartható fenn. A hatékonyságnövelés érdekében célszerű a már elérhető LED-es technológiával készült eszközök beszerzése, mert azok a kisebb elektromos áramfelvétel mellett hosszabb élettartamúak.**

g) A 70 éven felüliek karácsonyi csomagját évek óta eljuttatjuk a város nyugdíjasai részére, melyre 1 500 000 Ft-ot használtunk fel. Célszerű a tervezés során elhagyni ennek fedezetét, azonban a költségvetés decemberig való teljesítésének függvényében a képviselő-testület külön döntésével fenntartható ez a lakosság irányába gyakorolt gesztus.

**A 2013. évi költségvetésből sikerült a forrását biztosítani. Ez a kiadás hosszú távon fenntartható az önkormányzat 2014. évi és jövőbeli pénzügyi kilátásai alapján.**

#### **3.2.4. A Polgármesteri Hivatal működésével kapcsolatos megtakarítások**

A hivatal feladatainak megváltozásával, a járási rendszer kialakításával, valamint a finanszírozás csökkenésével arányosan át kellett gondolni a dologi és a személyi juttatások csökkentésének lehetőségét. A következő döntések születtek a 2013. január 29-ei képviselő-testületi ülésen:

a) A hivatal működése során nagy igénybevételnek vannak kitéve az irodai forgószékek, melyek folyamatos cseréjét évről évre tervezték. A munkakörök megszűnéséhez, az ésszerű

létszámgazdálkodáshoz kapcsolódóan indokolt a meglévő eszközök folyamatos használata, kisebb javítása. Így 190 000 Ft spórolható meg.

**Ez 2013. évben ténylegesen elmaradt. Munkavédelmi okokból rövid és középtávon szükséges a legrosszabb állapotúak fokozatos cseréje.**

- b) A Városháza karbantartási feladatainak csökkentése indokolt, mivel a városközpont funkcióbővítő rekonstrukciója során az épület részleges felújítása is megtörténik. Mindezek alapján a 2012. évi 2 223 000 Ft előirányzat 1 271 000 Ft-ra csökkenthető.

**Ez a kiadáscsökkentés a 2013. évben realizálódott, hosszú távon szükséges a forrás tervezése. A városközpont funkcióbővítő rekonstrukciója után is lesznek kisebb felújítási, karbantartási igények, például a rendőrségtől visszakapott helyiség integrálása a hivatalba a folyosó rekonstrukciójával. A városközpont funkcióbővítő rekonstrukciója a Városháza tetőzetét, a földszinti folyosók burkolatát, egy lift kialakítását érintik, továbbá a Városháza parkját. Az épület homlokzata, nyílászárói és egyéb belső terei nem képezhetnék a pályázat részét, mert a pályázaton belül %-osan korlátozott volt a közigazgatásra fordítható uniós támogatás. A homlokzat felújítására és a nyílászárók cseréjére annak magas költsége (130-150 millió Ft) miatt csak pályázati forrásból lesz lehetőség.**

- c) A hivatal létszámának csökkenéséből a jelentős közlekedési igénnyel járó gyámhivatali feladatok járáshoz kerülésével a következő megtakarításokat prognosztizáltak: A postai díjak 10%-os csökkenése 4 214 000 Ft-ról 3 793 000 Ft-ra, az irodaszer, papír, nyomtatási segédanyag költségeinek változása 4 553 000 Ft-ról 3 711 000 Ft-ra, a hivatali gépjármű működési költségeinek csökkenése 1 157 000 Ft-ról 926 000 Ft-ra, valamint a mobiltelefonok számának és használatának csökkenése miatti a költség 1 203 000 Ft-ról 962 000 Ft-ra változik.

**A postai díjak teljesítése a 2013. évben 2 388 403 forint volt, a csökkentett tervadat csupán 62 %-a, köszönhetően annak, hogy a helyi leveleket, adóértesítőket csak a Polgármesteri Hivatal munkatársai kézbesítik. Irodaszerre, papírra, nyomtatási segédanyagra 1 718 793 forintot költöttek az elmúlt évben. Irodaszer, nyomtatvány beszerzésre beszerzési eljárást folytattak le, így biztosították a legkedvezőbb beszerzési lehetőséget. Beszerzés évi két alkalommal történik, a beszerzett irodaszer nem az osztályokra, hanem a gondnok kezelésébe kerül, így elkerülhető az osztályokon az irodaszer felhalmozódása. Törekcszenek a papírfelhasználás csökkentésére azzal is, hogy az iratok megőrzése – amely területeken lehetséges – nem papíralapon, hanem elektronikusan történik. A hivatali gépjármű fenntartásának költségeit az előzetes számítások ellenére nem sikerült csökkenteni, mert az üzemanyagárak a 2012. évhez képest 8,5 %-kal emelkedtek, ráadásul az adóssághkonszolidáció miatt a 2013. évben nagyon sok hivatalos utat kellett Budapestre és Szolnokra megtenni. A gépjárműhasználat feladatfüggő, ezért nincs értelme a jövőbeli korlátozásának.**

**A 2014. évi tervezés során igyekeztek megőrizni a 2013. évi eredményeket, sőt tovább csökkentették a hivatal kiadásait. A Kisújszállási Polgármesteri Hivatal dologi kiadásaira az előző évi tervadatnál 1 590 ezer forinttal kevesebb előirányzatot terveztek.**

**A mobiltelefonok száma csökkent, azonban egyre jobban felértékelődik a mobilinternet használata, ezért a hivatali flotta 2013 novemberétől új konstrukcióban működik, amely nem lett olcsóbb, de jelentős internetforgalmazási keretet biztosít, és havonta módosítható a számlacsomag típusa. A Kumánia Gyógyfürdő Kft. már a cég megalakulásakor a hivatali flottába került, sőt a változások lehetővé tették, hogy a két intézmény is csatlakozzon (Kisújszállási Művelődési Központ és Könyvtár, Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ), és a csatlakozás lehetősége a Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft. számára is nyitva áll. A flottaegyesítés kedvező, mert a flottán belüli telefonhívás jelentős mértékű.**

**A vezetékestelefon-kiadások 2013 decemberétől az új IP alapú hangcsatornák miatt is jelentős mértékben csökkenteni fognak.**

d) 2013. január 1-jétől az önkormányzat működéséhez kapcsolódóan nem kötelező a könyvvizsgáló alkalmazása. Indokolt azonban egyes, költségvetéssel kapcsolatos ügyekben igénybe venni könyvvizsgálatot, így különösen a költségvetés elkészítése és a zárszámadás elfogadása esetében. A 2012. évi 1 485 000 Ft előirányzattal szemben eseti megbízások teljesítéséhez 485 000 Ft forrást terveztek 2013-ban.

**Sem 2013-ban, sem 2014-ben nincs könyvvizsgáló, amely szintén jelentős kiadás-megtakarítást jelent. 2014. év január 1-jétől életbe lépett az új államháztartási számvitel, amely még az eddiginél is sokkal szigorúbb előírásokat tartalmaz az önkormányzat könyvvezetésére vonatkozóan. Minden hónapban adatot kell szolgáltatni a Magyar Államkincstár részére az önkormányzat kötelezettségvállalásainak, előirányzatának teljesítéséről, vagyoni helyzetéről főkönyvi kivonattal alátámasztva. A konszolidációnak köszönhetően mind a fejlesztési, mind a működési hitelállomány megszűnt. Az önkormányzat pénzügyi helyzetét, vagyongazdálkodását, a belső kontrollrendszer kiépítését és működtetését az Állami Számvevőszék és a Kormányhivatal is ellenőrzi, ezért a könyvvizsgáló alkalmazását – elismerve az elvégzett munka hasznosságát és hatékonyságát – az előzőekben felsorolt indokokat figyelembe véve nem tartották ebben az évben indokoltnak. Természetesen ezt minden évben felül kell vizsgálni, és ha az önkormányzat gazdálkodását befolyásoló tényezők változnak, a könyvvizsgáló megbízása megalapozott lehet.**

e) A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásait és az ahhoz kapcsolódó járulékokat alapvetően befolyásolja a járási rendszer kialakítása, valamint a feladatfinanszírozás. A hivatali működéshez 29,4 főre biztosít támogatást a központi költségvetés, személyenként 4 580 000 Ft összegben. A kiegyensúlyozott működéshez figyelembe kell venni, hogy 12 fő létszámcsökkenés következett be a járáshoz történő feladatátadás miatt, és a költségvetési egyensúly megteremtése érdekében további 9 álláshely megszüntetése szükséges.

A Képviselő-testület a Kisújszállási Polgármesteri Hivatal működéséhez kapcsolódóan 9 fő köztisztviselői státusz megszüntetését rendelte el a 2013. január 29-ei ülésén a következő ütemezéssel:

- 2013. január 31-ével az akkor üres 2 álláshely betöltését, valamint 1 fő határozott időre szóló kinevezéssel rendelkező munkavállaló szerződés hosszabbítását tiltotta meg az önkormányzat.
- A képviselő-testület 2013. március 1-jével 6 köztisztviselői álláshelyet szüntetett meg azzal, hogy az akkor betöltetlen 2 köztisztviselői álláshely csak a polgármester hozzájárulásával és a szükséges fedezet rendelkezésre állása esetén tölthető be.
- 2013. augusztus 7-étől a képviselő-testület további 1 köztisztviselői álláshelyet szüntetett meg.

A képviselő-testület utasította a jegyzőt, hogy a létszámcsoökkentést úgy hajtsa végre, hogy - nyugdíjazást kivéve – felmentési időre járó illetmény, egyébként pedig végkielégítés fizetésére ne kerüljön sor. A testület felkérte a jegyzőt, hogy segítse elő a jogviszony megszüntetéssel érintett köztisztviselők közszolgálatban való továbbfoglalkoztatását. A képviselő-testület utasította a jegyzőt, hogy úgy szervezze meg a hivatal működését, hogy a rendelkezésre álló munkaerő a lehető leghatékonyabban kerüljön kihasználásra. Szükség szerint rendeljen el nem munkakörbe tartozó munkavégzést.

A Kisújszállási Polgármesteri Hivatalban a létszámcsoökkentést a jegyző végrehajtotta, amelyet segített az, hogy 2013-ban többen maguktól döntöttek úgy, hogy elmennek a hivatalból különféle okokból: vidéki dolgozó lakóhelyén kapott munkát; volt, aki a párját követve ment másik településre dolgozni, volt aki nyugdíjba ment, volt aki jobb állásajánlatot kapott.

A 2013. év során jelentős problémát okozott a fluktuáció a hivatalban, ami azonban segített az elrendelt létszámcsoökkentés létszámleépítés nélküli végrehajtásában. Megfigyelhető volt az a jelenség is, hogy egyre kevésbé vonzó a fiatalok számára a hivatali munka. A 201-ban felvett köztisztviselők közül is többen távoztak másik munkahelyre. A fluktuáció miatt több területen munkaerőhiány alakult ki, amit nagyon nehéz volt kielégíteni, ezért is jelent meg a Kisbíró

hírlevélben, hogy várják diplomások jelentkezését. Az önéletrajzok tapasztata alapján nagyrészt csak pályakezdők közül lehet választani, de e körből is számos szakma hiányzik, már munkakereső közgazdászt, jogászt sem lehet találni, nemcsak a klasszikus műszaki területeken van hiány. Elsősorban környezetmérnökök és pedagógusok jelentkeztek nagyobb számban.

Jelentős gondot okoz, hogy kevés a tapasztalt köztisztviselő. Az új köztisztviselőknek hosszú fejlődésen kell keresztülmenniük ahhoz, hogy magas színvonalon és önállóan tudják a feladatukat elvégezni. Sok esetben nem is maradnak addig, hogy ezt a színvonalat elérjék, vagy ha elérik, másutt képzelik el a jövőjüket.

A hivatal leterheltségének egyik oka, hogy a kormányzati reformokat az indokoltnál rövidebb idő alatt volt kénytelen végrehajtani a kormány, továbbá sok tapasztalt ügyintéző hiányzik a központi közigazgatásban és a pályázatkezelő szerveknél is. A kormányzat egyszerűsítési intézkedései sok esetben a tapasztalt humán erőforrás hiánya miatt a gyakorlatban nem jelentettek egyszerűsítést. A pályázatkezelő szerveknél az együttműködés során jelentős fluktuáció tapasztalható.

Feltehetően a központi közigazgatási szerveknél sincs kellő kapacitás más kormányzati rendszerekből, statisztikákból adatokat kinyerni és feldolgozni, ezért fordult elő, hogy például a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás kapcsán több különböző szerv kereste meg a hivatalt kitöltve vele az általuk készített adatlapot, amelyek tartalma 90%-ban megegyezett. Tény, hogy az így bekért adatok gyorsabban feldolgozhatóak, de a hivatalnak nagy terhet jelent, és az adatszolgáltatás elmaradása büntetést vonhat maga után.

Minden változás, reform átmenetileg többletterhekkel jár, mindegy hogy magánszektorról, központi közigazgatásról vagy polgármesteri hivatalokról van szó. A kormányzati szintű reformok végrehajtásában a város méretéből és fejlettségéből adódóan a kisújszállási hivatalnak is jelentős mértékben ki kellett vennie a részét adatszolgáltatásokból, illetve az önkormányzati feladatellátások átszervezésének előkészítéséből és lebonyolításából.

További probléma, hogy mindennapossá vált a felettes szervek részéről az egy-két napos határidős, vagy azonnali feladatok elrendelése, amelyet kötelező végrehajtani. A szabadságok kiadása jelentős problémát okoz, továbbá a feladatok munkaidőkeretek közötti elvégzése is. Az önkormányzat által adott feladatok előkészítése vagy végrehajtása így előre nem tervezhető, még egyetlen nappal előre is nehéz tervezni.

A nyertes önkormányzati szervezetfejlesztési pályázat keretében több folyamat automatizálása történik meg, illetve több kisebb hatékonyságnövelő intézkedés, amelyek hosszú távon csökkentik a köztisztviselők leterheltségét, de ez átmenetileg még nagyobb terheket ró a hivatal humán erőforrására.

Hat éve nem változott a köztisztviselői illetményalap. 2012 őszén az egészségügyben elkezdődött a béremelés, 2013-ban a közoktatás területén is született hasonló döntés. A köztisztviselői életpálya részben a hat éve változatlan illetményalap, részben a közigazgatásban tapasztalható gyors változások okozta munkaterhelés miatt nem vonzó.

A hivatalban csökkent a tapasztalattal és a saját szakterületén biztos jogszabályismerettel rendelkezők száma, amely tény veszélyezteti a szakszerű feladatellátást. Az osztályok sorrendje a tekintetben, hogy hol a legtöbb az egy évnél kevesebb ideje itt dolgozó csökkenő sorrendben: Igazgatási Osztály, Városfejlesztési és Üzemeltetési Osztály, Pénzügyi Osztály, Szervezési és Önkormányzati Kapcsolatok Osztály.

Amennyiben a hivatal újabb tapasztalt köztisztviselőket veszít el, akkor az eddig elért szakmai színvonal a veszteséggel érintett területen romolhat és nőhet a hibák száma is.

A tapasztalt diplomás hivatalnokok leterheltsége tapasztaltságukból eredően igen jelentős, elsősorban ők veszik ki a részüket a szervezeti reformokból és a kezdő köztisztviselők betanításának a terhe is az övék. Az ő körükben a szabadságok kiadása lassan kezelhetetlen problémát okoz. Ezen némileg enyhít, hogy a hivatali dolgozók megbetegedés esetén gyakran szabadságot vesznek ki, és nem mennek betegszabadságra, táppénzre.

Különösen a tapasztalt köztisztviselők körében a heti 40 órát meghaladó munkaórák száma mára nehezen kezelhetővé vált. A rugalmas munkaidőben keletkező többlet órákból minimális mennyiséget tudnak csak kivenni, ezért ezeket gyakorlatilag felajánlják a köz javára.

A tapasztalt köztisztviselők körében az egészségügyi kockázatok és kiégés veszélye jelentős mértékben növekedett az előzőekben bemutatott folyamatok miatt.

A 2014. év a 2013-ashoz hasonlóan megterhelő, és az év többi része is hasonlóan megterhelőnek ígérkezik. A hivatal képességeinek, a tapasztalt humán erőforrás állapotának megőrzése szempontjából szerencsés lenne, ha nem lennének sem 2014-ben, sem 2015-ben mélyreható változások.

A 2014. évben a hivatalnak az önkormányzat jóvoltából lehetősége adódott a teljesítményértékelés alapú, néhány százalékos ideiglenes (egyéves) béreltérítésre. Ez segíthet megőrizni a tapasztalt köztisztviselőket.

**Összességében az intézkedés hosszú távon kiadáscsökkenéssel járt, de a 2. forrás esetén betölthető státusz szükségessége 2014-re bebizonyosodott.**

### **3.2.5. Pénzeszköz-átadások, támogatások**

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladataihoz kerül sor pénzeszköz-átadásokra. Ezek felülvizsgálata a feladatellátás mértékéhez, valamint a normatív támogatás változásához kapcsolódóan indokolt volt. A következő feladatok ellátását vizsgálták felül a 2013. január 29-ei képviselő-testületi ülésen:

- a) A Sportalapban 2012-ben 18 000 000 Ft-ot biztosított az önkormányzat a rendeletében szereplő feladatok támogatására. Az önkormányzat 1 000 000 Ft-tal történő csökkentésről – mely 5,56%-os forráskivonást jelent – döntött.

**Ez a 2013. évben realizálódott. A sportkeret csökkentése 2012-ben kezdődött el, akkor csökkent 23 millióról 18 millióra. A sportegyesületek két év alatt mozgósították a „tartalék” erőforrásokat, de hosszú távon a versenysporteredmények, az utánpótlás-nevelés, a sportingatlanok állagának romlásához vezetett volna a támogatás ilyen alacsony szinten tartása. Az önkormányzat a 2014. évi költségvetésének megalkotása előtt mérlegelte a várható 5 éves kilátásait, ez alapján úgy döntött, hogy visszaállítja, és legalább öt évig fenntartja az évi 23 millió forintos keretet. A sportélet a kultúra mellett az a másik fokmérő, ami egy várost élhetővé tehet, és növelheti egy város népességmegtartó erejét.**

- b) A Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központtal történt egyeztetés alapján megállapítható, hogy a normatívaváltozásból eredően az intézmény működéséhez várhatóan önkormányzati támogatásra nincs szükség, így az előző évihez képest 23 968 000 Ft megtakarítás képződik.

**A költségcsökkentés csak a 2013. évben nem volt tartható, az intézmény az évek óta „görgött” szállítói kifizetések terén jelentkező likviditási problémájának rendezésére év végén 11 millió forint önkormányzati kiegészítő támogatás kapott. Az önkormányzat a 2013. év végi pénzügyi helyzete tette lehetővé ezen egyszeri támogatást, amely révén az intézmény a jövőben stabilabban tud gazdálkodni. Ez alapján az intézmény működéséhez a 2014. évben nem tervezett az önkormányzat támogatást, káféteria juttatást azonban igen, ennek fedezete 9 598 000 Ft összegben szerepel a költségvetésben. A 2013. évben egyáltalán nem volt intézmény-karbantartási keret, ami karbantartások elmaradásával járt, ezért a 2014. évben 4 millió forintos keretet kapott az intézmény, amely utóbbit az önkormányzat költségvetésében tervezték. Az állami finanszírozás módosulásával javult az intézmény pénzügyi stabilitása, azonban a szociális otthon, a főzőkonyha és a mosoda leromlott állapota továbbra is jelentős, megoldásra váró probléma.**

- c) A Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személlyel egyeztetést kezdeményezett az önkormányzat az Alapfokú Művészetoktatási Intézmény támogatásáról, a fenntartóval kötött megállapodás módosításáról. További egyeztetést igényelt a gyermekek étkeztetésének támogatása.

A gyermekétkeztetés támogatására az önkormányzat a 2013. évben 16 050 129 forintot tervezett. A normatív támogatás összegének növekedése miatt a gyermekétkeztetéshez 12 012 587 forinttal kevesebb összeget – 4 037 542 forintot – kellett biztosítani az állami normatív támogatás kedvező változása miatt.

A művészeti iskola éves költségvetésének 30%-a 17 675 013 forint volt az önkormányzat 2013. évi hozzájárulása. A 2014. évben a Szeretetszolgálattól nem kaptak még információt sem a gyermekétkeztetéssel, sem a művészeti iskola éves működésével kapcsolatban, így a 2014. évi pontos hozzájárulás mértéke még nem ismert, de remélhetőleg fenntartható a 2013. évi támogatási igény csökkenés.

e) A képviselő-testület az Arany János Városi Könyvtár költségvetési szervet 2013. február 28-ai hatállyal jogutód nélkül megszüntette. A nyilvános könyvtári ellátással kapcsolatos feladatokat 2013. március 1-jével a Művelődési és Ifjúsági Központ költségvetési szerv látja el azzal, hogy az intézményben 2013. március 1-jétől maximum 10,25 fő volt foglalkoztatható. Így összességében 3,5 álláshellyel csökkent az önkormányzat által foglalkoztatott közművelődési intézményi közalkalmazottak száma.

A Művelődési és Ifjúsági Központ működése vonatkozásában az állami normatív hozzájáruláson felül maximum 25 000 000 Ft volt tervezhető a 2013. évi költségvetési rendeletben. Ez 8 147 000 Ft kiadáscsökkenést jelentett.

A döntés végrehajtása megtörtént, a kiadáscsökkenés a 2013. évben realizálódott. Az alacsonyabb létszámú működés változatlan tárgyi feltételek mellett fenntartható lenne, azonban a városközpont funkcióbővítő megújítása pályázat keretében megújuló Vigadó 2014 őszén a Kisújszállási Művelődési Központ és Könyvtár üzemeltetésébe kerül. Az önkormányzat a városközpontos pályázat keretében új munkahelyteremtést is vállalt, ezért az új épülethez szükséges létszámot biztosítani kell az intézmény költségvetésében. Az új létesítmény bevételestermelő képessége és önkormányzati támogatási igénye a 2015. évben fog kialakulni, mert az lesz az első teljes üzemeltetési év. Ezen új létesítmény üzemeltetésével az önkormányzat a 2014. áprilisi ülésén foglalkozik először.

A pályázat révén többletkiadásokra lesz szükség, ezért vélhetően el fog tűnni a 2013-as megtakarítás teljes egésze. Ugyanakkor az új létesítmény jelentős szerepet játszhat a lakosságmegtartás és a turizmus terén is, továbbá a gazdasági funkcióit (kávézó, bowling-pálya és büfé) kibérlő vállalkozók is új munkahelyeket fognak teremteni, amennyiben ezek bérbeadásra kerülnek. A Vigadó a kisújszállási fiatalok, fiatal felnőttek új, biztonságos és alkoholmentes szórakozási helyszíne lehet, újabb lehetőségekkel.

### **3.2.6. Átszervezéssel érintett önkormányzati feladatok**

Az önkormányzati feladatok hatékonyabbá tétele érdekében, valamint a magyarhertelendi tábor üzemeltetésének elősegítésére egyeztetést folytattak a Kisújszállási Városgazdálkodási Kft. és a Kumánia Gyógyfürdő Kft. ügyvezetőjével. Az előzetes számítások figyelembevételével úgy gondolták, hogy a kötelező feladatok gazdaságossága jelentősen javítható, míg a tábor jobb kihasználásával pótlólagos forrásigény nélküli gazdálkodás biztosítható. A következő feladatátadásokról döntöttek a 2013. január 29-ei képviselő-testületi ülésen:

- a) A piac üzemeltetése az átadáskor egyensúlyközelítő állapotban volt. A minimális hiányt első sorban a bérleti díjakból származó bevételek elmaradása okozta. A Városgazdálkodási Kft. ingatlankezelői tapasztalatai, rugalmassága biztosíték volt arra, hogy eredményesen lesz működtethető a piac. A működtetéshez 1 fő piacfelügyelő áthelyezése volt indokolt az új működtetőhöz. A 2012. évi adatok alapján 1 341 000 Ft költségvetési kiadástól vált meg az önkormányzat.
- b) Az előző pontban foglaltaknál nagyobb gondot jelent a gyepmesteri telep és állati hulladékgyűjtő fenntartása. Az ATEV által átvett állati hulladék dokumentálása, valamint az ahhoz kapcsolódóan beszedett díjak ellenőrzése a jelenlegi formában kevésbé megoldott. Célszerű volt a

hulladékgazdálkodás terén nagy tapasztalatokkal rendelkező cégre bízni a további üzemeltetést. E szakfeladathoz is 1 fő kerül átadásra. A megtakarítást 3 379 000 Ft-ra becsülték.

- c) A Magyarhertelendi Ifjúsági Tábor kihasználtsága elmaradt az előző években megszokottól. A Kumánia Gyógyfürdő Kft. új ügyvezetője bizonyította rátermettségét a marketing területén, így várható volt, hogy a 2012. évi költségvetésben realizált 1 885 000 Ft hiány megszűnik, jó esetben némi nyereséget is biztosít a dinamikusan fejlődő kft. részére.

**2013. március 1-jei hatállyal a Kisújszállási Polgármesteri Hivataltól a feladatellátás racionalizálása keretében a piac üzemeltetése, továbbá a dögtér és gyepmesteri telep üzemeltetése a Kisújszállási Városgazdálkodási Kft.-hez került, a magyarhertelendi tábor pedig a Kumánia Gyógyfürdő Kft. üzemeltetésébe.**

A hivatal a jelentős létszámcsökkenés miatt nem lett volna képes e feladatokat ellátni, másrészt a hivatali struktúra nem volt alkalmas ezek hatékony működtetésére.

A hivatalban nincsenek marketing szakemberek, sem értékesítők, így az ifjúsági tábor mindig veszteséges volt. A tábor átadása nem tette lehetővé a 2013. évi hatékonyabb feladatellátást, azaz a 2013. év olyan volt, mintha a hivatal működtetette volna. Azonban a Kumánia Gyógyfürdő Kft. 2013-ban fel tudott készülni a tábor jövőbeli üzemeltetésére és hatékony értékesítésére, így a 2014. évet megalapozva ebben az évben várhatóan nullszaldós lesz a magyarhertelendi tábor, mint üzleti ágazat általános költség elszámolással. A cég a rendelkezésére álló turisztikai, marketing és értékesítési kapacitások alapján a tábort hatékonyabban tudja üzemeltetni.

A hivatal a feladatok jellege miatt kevésbé alkalmas közszolgáltatások közvetlen üzemeltetésére. Nem biztosított a folyamatos és megfelelő kontroll, mert ennek hiányoztak a megfelelő tárgyi és személyi feltételei. A Kisújszállási Városgazdálkodási Kft. a lakóház, üzlet- és területbérlet, valamint az üzemeltetés területén jelentős tapasztalattal, továbbá tárgyi és személyi feltételekkel rendelkezett, így képes hatékonyabban üzemeltetni a magkapott létesítményeket. A 2013. évre még nem rendelkezünk adatokkal, de várhatóan itt is hasonló lesz a helyzet, azaz a 2013-as év az átvett feladat hatékonyabbá tételével telt el. A cég 2014-es üzleti tervében a piacra már 1 922 ezer forintot eredményt tervez, a dögtér és gyepmesteri telep üzemeltetésére pedig 1 443 ezer forint negatív eredményt általános költséggel. A hivatali üzemeltetésben a dögtér és gyepmesteri telep legalább 2 000 ezer forint negatív eredményt mutatott a korábbi években általános költséggel, a piac pedig általában enyhén veszteséges volt az elmúlt években úgy, hogy egyik feladatra sem számolt a hivatal „általános költséget”, azaz a hivatal által e feladatokra fordított ügyintézés, könyvelés, irányítás költségei nem voltak az adott szakfeladaton elszámolva.

**Megállapítható, hogy az önkormányzat a két feladat kiszervezésével jó döntést hozott, azok hatékonysága növekedett, és amíg ezek a feladatok évente több milliós (2012-ben 6 605 000 Ft) kiegészítő támogatást igényeltek, 2014-ben már nem jelentettek kiadást az önkormányzatnak.**

### **3.2.7. A képviselő-testület működését érintő javasolt változtatások**

A képviselő-testület működésével kapcsolatos kiadásokat is a megváltozott viszonyokhoz, feladatokhoz igazítva szervezte át az önkormányzat. Ennek alapját képezte a bizottsági munka átalakítása. A működés 2012. II. félévi tapasztalata az volt, hogy az együttes bizottsági ülések témái alapján a döntés-előkészítő, véleményező feladat megfelelő színvonalon ellátható három bizottsággal is. 2013. január 29-étől az addigi 7 tagú Egészségügyi, Szociális és Sportbizottság, valamint a 7 tagú Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottság feladatait 9 fő taggal a két bizottság egyesítéséből létrehozott Humán Erőforrás Bizottság látta el. A 7 tagú Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság, valamint a 7 tagú Környezetvédelmi, Vízgazdálkodási és Mezőgazdasági Bizottság feladatait a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság vette át 9 taggal. Az Ügyrendi és Jogi Bizottság létszáma és feladatai nem változtak.

A Képviselő-testület működésének átszervezése 1 572 000 Ft megtakarítást eredményezett.

**A megtakarítás a 2013. évben realizálódott, és hosszútávon fenntartható.**

### **3.2.8. A szociális és gyermekvédelmi feladatokat érintő módosítások**

Az önkormányzat döntése értelmében megszűnt az életkezdési támogatás és a méltányossági ápolási díj.

2013. február 28-ig a 70. életévét betöltött, egyedül élő személyeknek térítésmentes volt a kommunális hulladékszállítás, amelynek a díját az önkormányzat megtérítette a közszolgáltatónak. Ezt az önkormányzat úgy módosította, hogy csak az a 70. életévét betöltött, egyedül élő személy jogosult erre, akinek a havi jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének háromszorosát.

Az életkezdési támogatás terén 2013-ban 440 000 Ft volt, 2014-ben a 2012. évhez képest 480 000 Ft megtakarítás jelentkezett.

A méltányossági ápolási díjban részesülők támogatása 100%-ban önkormányzati forrásból történt. A döntés értelmében olyan ellátási formák igénybevételére kényszerültek, amelyeknél az önkormányzatnak csak minimális önerőt kell fizetnie, így realizálódott a kiadáscsökkenés, amely 2013-ban 10 841 000 Ft, 2014-ben a 2013. évihez képest 16 805 000 Ft.

Méltányossági ápolási díj és életkezdési támogatás előirányzatot 2014-ben az önkormányzat már nem tervezett.

A 70. életével betöltött, egyedülálló személyek hulladékszállításának támogatása terén 2013-ban 4 754 000 Ft volt a megtakarítás. A 70. életévét betöltött, egyedülálló személyek hulladékszállításának támogatására az előző évi tervadattal megegyező előirányzatot terveztek 2014-ben, azaz a 2013. évi megtakarítás fenntartásával kalkuláltak.

A helyi közlekedési támogatás nem szűnt meg, viszont az Optibusz City Kft.-vel kötött közszolgáltatási szerződés szerint havonta 540 ezer forintot kell fizetni a menetrendszerinti helyi járatok működéséhez, az előző években fizetett 628 ezer forint havi támogatás helyett. Itt az éves megtakarítás 1 056 ezer forint. A helyi közlekedési támogatás 2014. január 1-jétől csak a diákoknak jár.

### **3.2.9. Év közbeni jogszabályváltozásokból eredő változások**

Az önkormányzat a 2013. június 26-ai ülésén döntött a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kádas György Óvoda, Általános Iskola, Szakiskola, Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény, Diákotthon és Gyermekotthon (rövid nevén: Kádas György Általános Iskola) főzőkonyhájának térítésmentes használatba vételéről, és közbeszerzés útján kiválasztotta a gyermekétkeztetést ellátó szolgáltatót.

Az Országgyűlés 2012. november 26-án elfogadta az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. évi CXCV. törvényt. A jogszabály értelmében az önkormányzatok kötelesek megszervezni a gyermekétkeztetést az általuk fenntartott óvodákban és a település közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ által fenntartott nevelési-oktatási intézményekben.

A település közigazgatási területén egyetlen közoktatási intézmény volt, amely továbbra is állami fenntartású maradt a 2013. évben, ez a Kádas György Általános Iskola. Annak ellenére, hogy ennek az intézménynek a fenntartója az elmúlt időszakban nem az önkormányzat volt, az önkormányzat kötelessége az intézményben a gyermekétkeztetést biztosítani.

Kisújszállás Város Önkormányzata a jogszabályban foglalt kötelezettségeinek eleget téve 2012 novemberében megigényelte a közétkeztetésben résztvevő gyermekek után járó normatív állami támogatást, és a képviselő-testület a decemberi képviselő-testületi ülésen a gyermekétkeztetés térítési díját rendeletben megállapította.

Az intézményben az önkormányzati feladatellátás megszervezése nehézségekbe ütközött, mivel az intézmény nem volt önkormányzati fenntartású intézmény, az étkeztetést biztosító vagy az állam tulajdonában van, a feladatot ellátó dolgozókat az intézmény alkalmazza, továbbá többcélú intézmény,



így nemcsak a közoktatásban résztvevő, hanem a gyermekotthonban elhelyezett gyermekek étkeztetését is biztosítja. Az egyeztetések alapján egy olyan megállapodás-tervezet készült, mely szerint az étkeztetést továbbra is az intézmény biztosítja az állam tulajdonában lévő konyhában és eszközök használatával, és az alkalmazásában álló konyhai személyzettel. A gyermekétkeztetés költségeinek fedezetére az önkormányzat az igényelt normatív támogatást minden hónapban átutalta. A megállapodás-tervezetet 2012. december 20-án megküldték az intézmény részére, azonban a már folyamatban lévő átalakulás és fenntartóváltás miatt az intézmény részéről a tervezet nem került aláírásra.

Az intézmény a Megyei Intézményfenntartó Központ (MIK) fenntartásából 2013. április 1-jétől a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásába került.

Az új fenntartónál az önkormányzat kezdeményezte az ellátás megszervezése érdekében az egyeztetést. A tárgyaláson a felek abban állapodtak meg, hogy a feladatellátás folyamatossága érdekében a tanév végéig a gyermekétkeztetés biztosításának feltételein már nem változtatnak, azonban a 2013. április 1-jétől június 30-ig tartó időszakra vonatkozóan az önkormányzat az étkezés önköltségét megtéríti az intézmény részére. 2013. augusztus 1-jétől az önkormányzatnak át kellett vennie térítésmentes használatra az intézményben működő főzőkonyhát tételes átadó-átvevő leltár alapján. Az ingatlanra és az egyéb tárgyi eszközökre használati szerződést, míg a feladatellátás részleteire megállapodást kellett kötni.

**Az önkormányzat 2013. április 30-ai döntése értelmében 2013. június 1-jétől a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. vette át a Kisújszállási Vízmű Kft.-től az ivóvíz és szennyvíz közszolgáltatási feladatokat bérleti-üzemeltetési szerződés keretében.** Az önkormányzat a 2012. évben más önkormányzatokkal közösen holdingot alapított az ivóvíz és szennyvíz közszolgáltatási feladatok jövőbeni ellátására, azonban a jogszabályváltozások miatt a holding nem tudott létrejönni, illetve a tulajdonosok kénytelenek voltak a holding alapjául szolgáló cég megszüntetéséről is dönteni, mert a léte oka fogyottá vált. A Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. átvette a feladatot, és vele a dolgozókat is, illetve minden rendszerfüggetlen eszközt, minden üzemeltetési járművet és ingóságot megvásárolt az önkormányzattól. **Ez alapján a Kisújszállási Vízmű Kft. léte is oka fogyottá vált, ezért döntött az önkormányzat a cég végelszámolással történő megszüntetéséről.**

2014. január 1-jétől a hulladékgazdálkodási jogszabályváltozásnak történő megfelelés érdekében a Kisújszállási Városgazdálkodási Kft.-t nonprofittá alakították. Így a cég továbbra is végezhet hulladékszállítási közszolgáltatást.

### **3.2.10. Kintlévőség-kezelési feladat növekedése**

A 2013. év során a két víziközmű társulás felszámolása elindult. Ezeket két szennyvízberuházás érdekében hozták létre közel egy évtizede, de néhány éve csak jelentős pénzt emésztettek fel, és nem tudták a kintlévőségeiket behajtani. Ezeket és a végelszámolás alatt álló Kisújszállási Vízmű Kft. kintlévőségeit a Polgármesteri Hivatal vette át. A tapasztalatok alapján a hivatal a rendelkezésére álló tárgyi és humán erőforrások miatt hatékonyabban képes a kintlévőség behajtására, mint a társulások és az önkormányzati közszolgáltatók.

Jogszabályi előírás alapján a szennyvízcsatorna érdekeltségi hozzájárulás hátralékait az önkormányzat átvette, melynek behajtását a Kisújszállási Polgármesteri Hivatal végzi. Az önkéntes teljesítés elősegítése érdekében először ismételt felszólításra került sor, melynek eredményeképpen jelentős számban jelentek meg az ügyfelek fizetési szándékukat jelezve, vagy a befizetés teljesítése céljából. Az eljárás során az önkormányzat figyelembe vette a kötelezettek jövedelmi helyzetét, számos esetben engedélyezett részletfizetést, ami megállapodásban került rögzítésre.

Az eddig együttműködési szándékukat nem jelző személyek vonatkozásában megkezdődött az adók módjára történő behajtás. Az elvégzett munka bemutatását az alábbi táblázat tartalmazza.

**Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

A fenti követelésállományok alakulása:

Átvett követelésállomány a 2013. 05. 31-i állapot szerint:	45 728 357 Ft
<u>Befolyt összeg:</u>	<u>5 112 250 Ft</u>
Fennálló követelés:	40 616 107 Ft

Átlag bevétel: 952 593 Ft/hó

A 2013. 05. 31-én tartozással rendelkező ügyfelek száma:	447 fő	45 728 357 Ft
Tartozásukat teljes mértékben megfizette:	44 fő	1 462 218 Ft

Részletfizetési megállapodást aláírt ügyfelek száma:	83 fő	9 701 386 Ft
<u>Részletfizetésből befolyt összeg 2013. 11. 08-ig:</u>		<u>927 325 Ft</u>
Részletfizetésből még várható összeg:		8 774 061 Ft

A fennálló követelésből behajthatatlan:	44 fő	4 559 793 Ft
---	-------	--------------

<u>Részletezve:</u>	<u>2013. 05. 31</u>	<u>2013. 11. 08</u>
Címe ismeretlen: 6 fő	804 181 Ft	743 856 Ft
Egyéb: 3 fő	399 680 Ft	397 680 Ft
Adásvételi szerződés nincs: 3 fő	203 448 Ft	203 448 Ft
Eladta, címe ismeretlen: 4 fő	505 530 Ft	505 530 Ft
Elévült követelés: 1 fő	103 612 Ft	103 612 Ft
Elhunyt ügyfél: 26 fő	2 509 385 Ft	2 467 522 Ft
Elköltözött, címe ismeretlen: 1 fő	33 957 Ft	33 957 Ft

A képviselő-testület a Kisújszállási Vízmű Kft. jogutód nélküli megszüntetéséről szóló döntésével egyidejűleg rendelkezett arról, hogy az önkormányzat 2,5 millió forintért megvásárolja a cég kintlévőségeit, melyek elsősorban víz- és csatornadíj hátralékból álltak. A kintlévőségek kezelését – figyelemmel arra, hogy az előzőekben leírt kintlévőség-kezeléssel összefüggésben jelentős adatbázis és tapasztalat halmozódott fel – a Polgármesteri Hivatal látja el. A hatékony díjbeszedés érdekében valamennyi 1 000 Ft-ot meghaladó tartozás behajtása érdekében megkereste az érintetteket a következők szerint:

Felhívták az érintett figyelmét az önkéntes teljesítés előnyeire, nevezetesen a fölösleges kiadásokkal járó eljárások elkerülésére. Felajánlották, hogy véleményeltérés esetén a Polgármesteri Hivatalban a tartozás egyeztetésre kerüljön. A fennálló tartozás kiegyenlítésére a levél kézhezvételétől számított 30 napon belül a késedelmi kamat felszámítása nélküli rendezés lehetőségét ajánlották fel.

Amennyiben az egy összegben történő tartozáskiegyenlítés az ügyfélnek jelentős problémát okoz, a részletfizetés lehetőségét biztosították, háromhavi részlet esetén kamatmentesen, három hónapon túli részletfizetés esetén késedelmi pótlékokkal növelten, 3 000 Ft minimális részletfizetés mellett. A részletfizetés esetleges engedélyezése során figyelembe vették a szociális helyzetet is.

Felhívták a figyelmet arra, hogy amennyiben a hátralékot nem vitatja, és a megadott határidőn belül a fizetési kötelezettségének nem tesz eleget, vagy nem kezdeményezi a részletfizetési megállapodás megkötését, az önkormányzat a hátralék behajtásáról fizetési meghagyás kibocsátásával gondoskodik.

Az elvégzett munka eredményét a következő számok tükrözik:

Átvett követelésállomány:	280 fő	18 559 375 Ft
2013. 11. 08-ig befolyt bevétel:		3 279 980 Ft
Ebből lakásfenntartási támogatásból:		1 220 100 Ft
<u>Önkéntes befizetés:</u>		<u>2 059 880 Ft</u>

Fennálló követelés:

15 279 395 Ft

Fizetési felszólító: 2013. 09. 30-án készült.

Átlag jóváírás:

3 279 980 Ft/hó.

Részletfizetési megállapodást aláírt ügyfelek száma:

25 fő

1 132 179 Ft

25 fő részletfizetési megállapodást írt alá, 1 132 179 Ft összegben.

**Az eddig leírtakból megállapítható, hogy a Polgármesteri Hivatal kintlévőségek kezelésével foglalkozó ügyintézője megfelelő hatékonysággal látja el tevékenységét, így a 2014. évben történő továbbfoglalkoztatása a képviselő-testület által biztosított létszámkeret birtokában indokolt.**

### **3.2.11. Adósságkonszolidáció**

**A 2013. évi zárszámadáshoz készült munkaanyaghoz készült ez a rész és a hozzá kapcsolódó melléklet szerinti táblázatok.**

A Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 72-75. §-ai rendelkeznek az 5000 lakosságszám feletti önkormányzatok adósságának részleges átvállalásáról.

Az adósság átvállalása mértékének alapja az átvállalással érintett önkormányzat 2012. június 30-ai egy főre jutó iparüzési adóerő-képességének és az átvállalással érintett önkormányzat településkategóriája adóerő-képessége korrigált átlagának egymáshoz viszonyított aránya alapján került meghatározásra. Az önkormányzat adósságállományának átvállalási mértékét az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter 70 %-ban állapította meg, melyet megállapodásba is foglaltak. A 2013. február 27-én aláírt megállapodásban rögzítették az **átvállalt adósságállomány összegét - 3 068 267 847 - forintot.**

A konszolidáció kétféle módon történt: adósságátvállalás vagy költségvetési támogatás formájában. A kisebb összegű ügyletek egy összegben visszafizetésre kerültek, az önkormányzatok azt költségvetési támogatásként kapták meg. A 250 millió forint feletti adósságállományt nem fizette ki egy összegben az állam, azok konszolidációja átvállalással történt. **Kisújszállás esetében minden adósságelem magasabb volt, mint 250 millió forint, ezért a részleges konszolidáció átvállalással történt.**

Az első félévben minden tőke- és kamatfizetési kötelezettségnek teljes összegben eleget kellett tennie az önkormányzatnak. A tartozásátvállalási szerződések tartalmazták az átvállalás napjáig felhalmozódott, de még nem esedékes kamatokat is. A második félévben a csökkentett tőkeösszeg után kellett a kamatokat megfizetni. A tőketörlesztés csak az „Élhetőbb Kisújszállásért” kötvény esetén csökkent 2013-ban, mivel két hitelt nem érintett a konszolidáció: a Strandfürdő hitele még türelmi időszakban volt, a CIB Bank Zrt. pedig nem módosította a törlesztő részletek összegét, ott a futamidő csökkent.

A 271 188 ezer forint összegű folyószámlahitelből 211 903 ezer forintot átvállalt az állam, az önkormányzatnál 59 285 ezer forint hitelállomány maradt. Mivel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerint az önkormányzatnak év végén nem lehet likvid, éven belüli lejáratú hitele, ezért 60 000 ezer forint összegű adósságmegújító hitel felvételére kormányzati engedélyt kértek. A hitel felvételéhez a Kormány hozzájárult, így 2013. november 29-én a folyószámlahitelt egy összegben visszafizette az önkormányzat.

A költségvetési törvény alapján, ha az önkormányzat rendelkezett olyan betéttel vagy egyéb számlaköveteléssel, ami kifejezetten egy adott adósságelemhez kapcsolódott vagy annak fedezetére teljesítésének biztosításául szolgált, és ha ez az adósságelem részben vagy egészben átvállalásra került, akkor e betét vagy számlakövetelés összegét – legfeljebb az ahhoz kapcsolódó adósságelem átvállalással érintett mértéke szerinti arányos, legfeljebb az átvállalendő adósságelem összegéig – az átvállalás napján az állam által megjelölt számlára kellett utalni. Az „Élhetőbb Kisújszállásért” kötvény összegéből 450 millió forint a Raiffeisen Bank Zrt. óvadéki betétszámlán volt, annak

kiengedéséhez a bank – az önkormányzat többszöri kérése ellenére – nem járult hozzá. A törvény alapján az óvadéki betét összegének 70 %-át – 315 000 ezer forintot – az önkormányzat határidőben a Magyar Államkincstár számlájára átutalta.

### **3.2.12. A Kisújszállási Városgazdálkodási Kft. kiadáscsökkentése**

A Kisújszállási Városgazdálkodási Kft. a 2013. évi üzleti tervéhez képest a rezsicsökkentés hatására a második félévben a tervezetthez képest negatív eredményt várt. A rezsicsökkentési szabályzás gyakorlatilag a 2011. december 31-én hatályos árhoz képest csökkentette 10%-kal a hulladékszállítás díját, amelyet befolyásol a havi ürítési szám is. Ez alapján a lakossági szolgáltatásban Kisújszálláson az alapidj 17,14%-kal, a 120 literes edényzet ürítési díja 24,76%-kal, a 240 literes edényzet ürítési díja 26,88%-kal, az 1100 literes edényzet ürítési díja 32,71%-kal csökkent 2013. július 1-jével.

A 2013. évben a kft. a hulladékszállítási ágazatának árbevétele csökkenését közel 6 millió Ft-tal becsülte. Ezt a bevételkiesést a kft. a 2013. évben a következő főbb intézkedésekkel tudta ellensúlyozni:

- az inert hulladéklerakó üzemeltetése szakfeladaton lévő 1 fővel csökkent a kft. dolgozói létszáma,
- a cég felfüggesztette a dolgozók káféteriaszolgálatának folyósítását,
- racionalizálta a gyűjtőjáratok működését, így öt munkanap helyett négy munkanap alatt végzik el a begyűjtést.

Ez utóbbi intézkedés nem jelentett létszámcsoökkentést, itt az üzemanyag-költségben fog megmutatkozni a megtakarítás. További megtakarítást jelent egy 20 m<sup>3</sup>-es felépítménnyel rendelkező (a meglévők 13-15 m<sup>3</sup>-ek) korszerűbb gépjármű munkába állítása. Az önkormányzat az ürítés változásához szükséges rendeletmódosítást megtette.

**A kiadáscsoökkentés 2013-ban olyan jól sikerült a cég számára, hogy a 2014 januárjában igényelhető állami kompenzációra nem volt jogosult, mert nem lett veszteséges a hulladékszállítás. A cég eredményesen zárta a 2013. évet, bár a beszámolóját csak a 2014. májusi ülésen tárgyalja a képviselő-testület, de a 2014. évi üzleti terv és a kompenzációs pályázat kapcsán már előzetes tájékoztatást kaptak.**

### **3.2.13. A Kumánia Gyógyfürdő Kft. kiadáscsoökkentése**

Régen megfogalmazott igény és elképzelés volt a gyógyfürdő fejlesztése. A jelenlegi állapot megismerése és megértése érdekében vissza kell nyúlni 2008-ba, amikor megvizsgálták a fejlesztés lehetőségét:

- A kisújszállási fürdő stratégiaiailag jó helyzetben van, mert fejlett fizioterápia szakrendelés van mellette, amire lehet építeni. A Budapest–Nyíregyháza vasútvonal mentén az egyik legjobban megközelíthető fürdő, továbbá a megyei és országos buszjáratokkal és autóval is jól elérhető. Mindezek jelentős versenyelőnyt jelentenek.
- A szabadtéri medencék számának növelése csak a veszteséget növelte volna, mert ezeket jó idő estén két hónapig lehet kihasználni, 10 hónapig pedig csak veszteséget termelnek. A beruházási költségek miatt választani kellett a szabadtéri medence és a fedett medencetér között. Gazdaságilag ez utóbbi volt az ésszerű.
- Egy fürdő önmagában gazdaságilag nem fenntartható. A sikeres fürdőlétesítmények egy komplex rendszer részei, amelyeknek ha egyetlen eleme is hiányzik, befolyásolja a létesítmény gazdaságosságát. A sikeres fürdőlétesítmények jellemzői:
  - Van több fedett és nyitott medencéjük is, élményelemekkel, szaunavilággal étkezési lehetőséggel.
  - Fejlett gyógyászati részlegük van, sokféle kezeléssel.

## **Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

- Vannak faházai, sátorhelyeik és lakókocsik fogadására alkalmas helyeik.
- Van nagyobb szobaszámú, fűtött fürdőkapcsolattal rendelkező szállójuk.
- A költségek csökkentése érdekében nagyfokú automatizáltság jellemzi őket.
- A költségek csökkentése érdekében megújuló energiaforrásokat hasznosítanak.

A fentiek közül két dolgot nem sikerült megvalósítani:

- A megújuló energia bevezetése csak részben valósult meg, az erre vonatkozó pályázatok nem voltak sikeresek.
- Az Ifjúsági Szálláshely területét nem sikerült növelni, ezért hiányzik 40-50 db lakókocsi felállás a sikeres működtethetőség érdekében.

A felsorolásban szereplők közül több elemet meg tudtak valósítani három különálló pályázat keretében:

- Öt fedett, két nyitott medence van egy szaunavilággal, büfével.
- Fejlett gyógyászati részleget hoztak létre sokféle kezeléssel, jó szakemberekkel.
- Megépítették az Ifjúsági Szálláshelyet 5 db faházzal, 40 sátorhellyel, 8 lakókocsi felállással.
- Van egy 30 szobás, fűtött fürdőkapcsolattal rendelkező, háromcsillagos, de közel négycsillagos szolgáltatást nyújtó hotel. A hotelnek versenyképes az ár/érték aránya.
- A költségek csökkentése érdekében jelentős automatizálás történt, így a nem automatizált verseny társakhoz képest kisebb létszámmal üzemeltethető a létesítmény. Példa: automatikus öltözőszerkenyázarak vannak, ezáltal három ruhatáros bérköltsége nem jelentkezik. A komplexum adminisztrációját és a beléptetést egy egységes rendszerre bízták, amely más fürdőkhoz képes fele annyi pénztárost és adminisztrátort igényel, szintén kisebb bérkiadással.
- A költségek csökkentése érdekében termálvízzel történik a gyógyfürdő és a hotel használati-melegvíz előállítás, továbbá termálvízzel fűtik a gyógyfürdőt, hotelt, Ifjúsági Szálláshelyet.

Hatalmas feladat volt a Kumánia Gyógy- és Strandfürdő és a Hotel Kumánia\*\*\* létesítmény felépítése, amellyel megszületett a Kumánia Gyógyfürdő Kft. Ugyanilyen hatalmas feladat a céget átvezetni a „felfutási” időszakán. Minél nagyobb egy beruházás, annál hosszabb ez a gazdasági felfutási idő. A szakmai tapasztalatok alapján 3-5 év alatt tud gazdaságossá válni egy hasonló gyógyszálló létesítmény fürdő nélkül, azaz ennyi idő után éri el minden részleg a maximális kihasználtságot jó menedzsment alatt. A cég minden részlege 2012. december 17-étől működik, azaz a felfutási időt 2013. január 1-jétől kell számítani.

2012-ben a nyitás előtt a cégnek előre fel kellett vennie a dolgozóit, mert meg kellett tanulniuk működtetni a berendezéseket, és gyakorolniuk kellett azok használatát. A gyakorláshoz próbaüzemet kellett tartani és biztosítani az ehhez szükséges vizet, áramot, egyéb anyagokat. Emiatt a cégnek a nyitás előtt nem volt bevétele, mert nem fogadhatott vendégeket, ezért a 2012-es számviteli eredménye negatív lett, -47 millió forint. Ezt a cég a 40 milliós törzstőkéjéből és 15 millió forint önkormányzati üzemeltetési díjből tudta fedezni, amely egy ilyen induló létesítménynél természetes. Időközben a cégvezetésben változás következett be.

A Kumánia a 2013-as üzleti tervében 20 millió veszteséget tervezett 15 millió forint önkormányzati üzemeltetési díj mellett. A cégvezetés év közben kidolgozta a kiadáscsökkentési lehetőségeket, amelyekhez azonban befektetésre lett volna szükség, de a forrás nem állt rendelkezésre. Emiatt a cég üzleti tervében szereplő veszteség realizálódott. Az önkormányzat a 2013. decemberi pénzügyi helyzetének köszönhetően tudta kezelni a 2013. év végi helyzetet, így a cég pozitív könyv szerinti mérleggel zárta a 2013. üzleti évet.

A cég az alábbi költségcsökkentő intézkedéseket hozta:

- Kicserélték az úszómedence és a strandmedence vegyszeradagolóit közel 1 millió forintból, amely 2014-ben több, mint 1 millió forint megtakarítást fog hozni.
- Kialakítottak egy mosodát a volt fizioterápiás rendelő helyén. Ez évente legalább 1 millió forint megtakarítást fog hozni.

- A cég legnagyobb kiadása a bérköltség. A cég jelenlegi dolgozói létszáma nem csökkenthető, mert akkor szabálytalanul működne a fürdő. A legtöbb fürdő ezt úgy oldja meg, hogy diákmunkásokat foglalkoztat nagyon sok munkakörben (úszómester, pénztáros, takarító). (Évekkel ezelőtt elbocsátották az ezen munkakörben foglalkoztatottakat). Ezt még a nyereséges hajdúszoboszlói fürdőben is alkalmazzák. A cég finanszírozhatósága érdekében döntés elé került. Az elbocsátások helyett keresett egy humánus megoldást, amely révén megőrizhette a korábbi dolgozóit, de tudott csökkenteni a bérköltségükön. 11 fő munkavállalóját átadta egy munkaerő-kölcsönzéssel foglalkozó cégcsoportnak, akik egy jogszabályi kikaput kihasználva törvényesen foglalkoztatják őket. Társadalombiztosítási szempontból rosszabbul jártak ezek a dolgozók, de megmaradt a munkájuk, a bérük nem változott és jár nekik nyugdíjbiztosítás. Ezzel a cég évente legalább 7 millió forintot spórol meg, teljes gazdasági év esetén.

**A fenti intézkedések 2014-ben 9-10 millió forint közötti kiadáscsökkentést jelentenek, 2013-ban csak 3-4 millió forint közöttit.**

#### **3.2.14. A Kunország Szociális Szövetkezet**

A szövetkezet 8 taggal, 7 természetes személy és az önkormányzat tagságával jött létre 2013 májusában 160 000 Ft tagi hozzájárulásból származó tőkével. A szövetkezetet elsődlegesen egy szociális gazdaságfejlesztési TÁMOP pályázat érdekében hozták létre, amelyre a Polgármesteri Hivatal pályázatíróinak segítségével pályázatot nyújtott be. A pályázat keretében elsősorban a turisztikai lehetőségekre építve 12 főnek teremtett volna munkahelyet a szövetkezet. A pályázat megvalósítását 2013. október 1-jén kellett volna elkezdni, de sajnos még e tanulmány készítéséig nem bíralták el a pályázatot.

A szövetkezet jelenleg „alvó” állapotban van, azaz tényleges tevékenységet nem folytat, de a jövőben bármikor indulhat újabb pályázaton, hogy életképes gazdasági szereplővé válhasson. Az önkormányzat most formálódó mezőgazdasági tevékenységének is lehet a jövőbeni gazdasági kerete ez a szövetkezet, ezért a fenntartása, megőrzése továbbra is indokolt, mert biztos, hogy előbb-utóbb tartalommal lehet megtölteni.

### **3.3. A 2014. évi változások, amelyekről 2014. március 31-éig döntés született**

#### **3.3.1. Ivóvízkiadások csökkentése**

Kezdeményeztük a Kisújszállási Református Egyházközségnél a Déli temetőben lévő 3 db és a Nyugati temetőben lévő 1 db közkifolyó átadását-átvételét, melyeknek a fogyasztási költsége az átadástól a temetőket üzemeltető, ingatlantulajdonos egyházközséget terhelné. Az egyeztetés alapján 2 db közkifolyó került átadásra, és 2 db közkifolyót megszüntetnek.

8 db közkifolyó mintavételt szolgál, ennek a díját a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. állja, 2 db kifolyót a MÁV Zrt. fizet, 2 db közkifolyó a piachoz tartozik, ezt a Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-t fogja terhelni. Így az önkormányzatnak 25 közkifolyója marad, amelyből 3 db-ot nem szüntethet meg, mert az Óvároson és a Bánomkertben nincs vezetékes ivóvíz.

Az önkormányzat 14 db, ivóvízvezeték mellett lévő, de ellátatlan ingatlan esetében felvállalta, hogy kifizeti a tervezetési, engedélyezési költségeket, és a rákötés anyagköltségének a felét. Így minden ingatlanon egy vízóraakna és egy kerti csap létesül. A Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. felajánlotta a munkadíjat, így egy-egy ingatlantulajdonosnak áfásan 45 947 Ft/ingatlan költséget kell vállalnia. Az önkormányzat áfásan 1 791 263Ft-ot fizet ki az ingatlanok rákötése érdekében.

A 14 ingatlan rákötése után lehetővé válik 22 db közkifolyó megszüntetése, amelyeknek 2 404 898 Ft+áfa a becsült költsége. Így csak 3 db közkifolyó marad az önkormányzat üzemeltetésében.

**A 14 db bekötés és a 22 db közkifolyó megszüntetése együtt, áfa nélkül 3 870 404 Ft-ba kerül, amelyet ha elosztunk az éves megtakarítás 1 501 848 Ft-os összegével 2,6 év a megtérülési idő. Az azóta bekövetkezett rezsicsökkentések ezt a számot némileg befolyásolják, de a megtérülés még így is 3 év körül van.**

#### **3.3.2. Energiakiadások további csökkentése**

A villamosenergia-beszerzés közbeszerzését minden évben szükséges megismételni, a piaci változások függvényében. A Sourcing Kft. képviselőjével való egyeztetés során elhangzott, hogy a villamos energia tekintetében a második félévben áremelkedésre számítanak a piaci elemzők, ezért az alacsonyabb piaci ár elérése érdekében idén nem célszerű megvárni az augusztus hónapot a közbeszerzés elindításával, hanem már most tavasszal el kell indítani. A piaci elemzést végző Sourcing Kft.-nek elemi érdeke, hogy önkormányzatunk a 2014. évi villamosenergia-árhoz képest minél olcsóbban kapja meg az energiát 2015-ben, mert a két év közötti megtakarítás 25%-át kapja meg. 2014-ben az intézményi fogyasztás után az önkormányzat és intézményei 16,59 HUF/kwh, a közvilágítás után 13,19 HUF/kwh díjat fizet, amelyen felül fizeti a hálózathasználati díjakat a hálózattulajdonos E.ON Kft.-nek.

A 2015. január 1. és 2015. december 31. közötti időszakban új gesztor ajánlatkérőhöz csatlakozva indítaná el a Sourcing Kft. a Kisújszállási Polgármesteri Hivatal és intézményei vonatkozásában a villamos energia beszerzésének közbeszerzési eljárását. Ezen túl pedig egy egyedi megbízási szerződés aláírása szükséges a lebonyolító Sourcing Kft.-vel.

A szindikátusi csoportváltás szükségességét a megnövekedett csoportlétszám indokolja, mert egy bizonyos létszám fölött nem produkálható a portfólióból és mennyiségből fakadó előnyszerzés. Az előnyök maximális kihasználása érdekében, az új szindikátusi csoport gesztor önkormányzata Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata.

A villamosenergia-beszerzés során az önkormányzat mellet az alábbi intézmények vesznek részt a közbeszerzési eljárásban: Kisújszállási Művelődési Központ és Könyvtár, Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ, Kisújszállási Polgármesteri Hivatal.

A Kumánia Gyógyfürdő Kft. a Sourcing Kft.-vel történt egyeztetést követően felvette a kapcsolatot az E.On Kft. képviselőjével, és igen kedvező árban sikerült megegyezniük, így a szindikátusi csoporthoz a cég nem csatlakozik.

A Kisújszállási Városgazdálkodási Kft. részéről még nem érkezett jelzés a csatlakozási szándékról.

A szindikátusi csoporthoz történő csatlakozás előnyei:

- a nagyobb mennyiségből fakadó árelőny kiaknázása („flotta ár”),
- kockázatmentes, mivel megtakarítási garanciát vállalnak,
- portfólióhatás érvényesítése (eltérő fogyasztási szokások kiegyenlítődése),
- jelentős erőforrás-megtakarítás a közintézmények számára,
- a közbeszerzés folyamatát független energiapiaci szakértők bonyolítják le,
- professzionális beszerzési megoldások, folyamatok, eszközök (pl. elektronikus árlejtés),
- a toleranciasáv csoportszinten számítandó, ezáltal kisebb a veszélye az alul- és felülfogyasztásból eredő kötbérfizetési lehetőségeknek,
- a csoport tagjai egyedileg szerződnek, ezáltal az esetleges kötbérek, szankciók kizárólagosan az egyedi fogyasztókra vonatkozhatnak - nincs közös felelősségvállalás.

**A fentiek alapján az önkormányzat a 2013. március 25-ei ülésén döntött a szakértői cég ismételt megbízásáról, a Salgótarján vezette szindikátushoz történő csatlakozásról és a közbeszerzés elindításáról a 2015. évi alacsonyabb ár elérése érdekében. A döntés-előkészítési folyamat révén az önkormányzati tulajdonú Kumánia Gyógyfürdő Kft. is jelentős elektromosenergia-megtakarítást ért el.**

Az önkormányzat földgázfogyasztási szerződése 2014. július 1-jén 6.00 órakor lejár. Intézményei közül a közoktatási intézményeket egyházi fenntartásba adta, így azok ettől a naptól maguk gondoskodnak és tárgyalnak a földgázenergia-beszerzéseikről. Az önkormányzat a továbbiakban földgázbeszerzésében már csak két épülettel érintett, a Városháza és a szociális otthon épületével.

A törvényi szabályzás alapján a 20 m<sup>3</sup>/h-t meghaladó mérőórával rendelkező fogyasztási helyek nem vehetik igénybe az egyetemes gázszolgáltatást, ők kizárólag a szabadpiacon szerezhetik be a földgázenergiát. Sajnos az elmúlt években a szabadpiacon drágább volt a földgáz beszerzése az egyetemes szolgáltatáshoz képest, amely részben a forint árfolyam-ingadozásával függ össze.

Bár a Városháza épülete a mérőóra kapacitása alapján sajnos ebbe beleesik, az éves beszerzési érték a közbeszerzési értékhatár alatt marad, ezért ha egy évre kötünk szerződést, az nem közbeszerzés-köteles. (A Városháza esetében megvizsgáltatták a mérőóra cseréjének a lehetőségét, de a vizsgálat alapján a kazánok biztonságos ellátásához szükséges a jelenlegi kapacitás.) A szociális otthon mérőórája is ebbe a körbe tartozna és az éves gázfogyasztása alapján közbeszerzés-köteles lenne, azonban a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény (a továbbiakban Kbt.) 120. §-a értelmében a kivételi körbe tartozik, így rá nem vonatkozik a közbeszerzési kötelezettség:

*„E törvényt nem kell alkalmazni az uniós értékhatárt el nem érő*

*b) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján gyermekotthonban, illetve lakásotthonban elhelyezett gyermekek teljes ellátására, illetőleg utógondozói ellátásban részesülők, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 59-85/A. §-ában szabályozott szociális szolgáltatások körében ellátottak teljes ellátására szolgáló árubeszerzés és szolgáltatás megrendelése esetén...”*

A két intézmény pontos megosztása és a beszerzés időszaka az alábbi:

- A szociális otthon éves szinten 75 000 m<sup>3</sup> gázt fogyaszt, amely értéke önállóan meghaladja az áfa nélkül számított 8 millió Ft-ot. Azonban mint szociális intézmény a Kbt. 120. § szerinti kivétel alá tartozik.
- A Kisújszállási Polgármesteri Hivatal éves szinten 27 000 m<sup>3</sup> gázt fogyaszt, amely önmagában 8 millió Ft alatti érték, mely nem közbeszerzés-köteles.

Amennyiben a két intézmény nem az önkormányzaton keresztül szerzi be a földgázt, akkor önmagában egyikük sem közbeszerzés-köteles. A Sourcing Kft. piaci tapasztalatai alapján az elektromos áram esetében a közbeszerzéses csoportban lehet jobb árat elérni, a földgáz esetében pedig a nem közbeszerzés köteles csoportban. A cég tájékoztatása alapján egy nem közbeszerzéses



beszerzési csoporthoz csatlakozva, versenypiaci beszerzéssel, mintegy 15-20 %-os árcsökkentés érhető el.

A beszerzési csoporthoz történő csatlakozás előnyei, hasonlóan a villamos energia közbeszerzési eljárásához, az alábbiak:

- a nagyobb mennyiségből fakadó árelőny kiaknázása („flotta ár”),
- kockázatmentes, mivel megtakarítási garanciát vállalnak,
- portfólióhatás érvényesítése (eltérő fogyasztási szokások kiegyenlítődése),
- jelentős erőforrás-megtakarítás a közintézmények számára,
- a csoport tagjai egyedileg szerződnek, ezáltal az esetleges kötbérek, szankciók kizárólagosan az egyedi fogyasztókra vonatkozhatnak - nincs közös felelősségvállalás.

**A fentiek alapján az önkormányzat 2013. március 25-ei ülésén kinyilvánította azon szándékát, hogy nem indít önkormányzati szinten földgázenergia-közbeszerzést a 20 m<sup>3</sup>/h feletti mérőórával rendelkező épületben működő intézményei számára.**

### **3.3.3. Közterületek karbantartása, tisztántartása**

A 2014. február 27-ei ülésen megtörtént a közterületek karbantartásáról és tisztántartásáról szóló 29/2012. (V. 30.) önkormányzati rendelet módosítása, amelyben az önkormányzat meghatározta azokat a díjtételeket, amelyeket azoknak kell fizetniük, akik elmulasztják az ingatlanuk előtti közterület karbantartását, tisztántartását. A rendelet pontos díjtételt határozott meg, amelyet szükség esetén alkalmazhat az önkormányzat az erre kijelölt Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-n keresztül, eseti megrendeléssel.

**A rendelet alapján keretmegállapodást kell kötni 2014. május 31-ig. E módosítással nő a belvízelvezető rendszer üzemeltetésének hatékonysága, és a kényszerintézkedésekért az intézkedést végrehajtó céget díjazás illeti meg. Eddig kizárólag a kényszerkaszálásra volt díjtétel meghatározva, amely olcsóbb volt a renitens számára, mintha elvégeztette volna valakivel.**

### **3.3.4. Kamerarendszer üzemeltetése**

Az önkormányzat 30 térfigyelő kamerát üzemeltet, amelyeknek a száma 2014 augusztusára 48-ra fog nőni a városközpont funkcióbővítő projektje révén. Az önkormányzat ezeket három különböző cégtől szerezte be az elmúlt 10 évben, és szembesült azzal, hogy eltérő minőségűek és képességűek, ami miatt nem lehet őket egyetlen rendszerbe integrálni, mert nem kompatibilisek egymással, és rendkívül problémás a különböző cégek általi karbantartás, amit sokszor rossz minőségben végeznek el. Gyakran előfordult, hogy a kamerák jelentős része üzemképtelen volt, vagy a jelük nem jutott el a szerverig. Így a kamerarendszer nem tudta azt a megbízható bűnmegelőzési és felderítési szerepet betölteni, amiért létrehozták.

Az önkormányzat piacfelmérést követően beszerzési eljárás keretében a WBS Rendszerház Kft.-t választotta ki a kamerarendszerek szerződéses karbantartására 5 év időtartamra. Ezért havonta 150 000 Ft + áfa díjat kell fizetnie, de cserébe magas színvonalú szolgáltatást kap, folyamatos karbantartást, távfelügyeletet, szükség esetén cserekamerát, és a cég vállalta, hogy 5 éven belül 10 db kamerát lecserél ezen szerződés keretében.

**A kamrák karbantartásának rendeződésével az elmúlt egy hónapban rendkívül pozitív tapasztalatokról számoltak be a rendszert kezelő köztisztviselők. A döntéssel hatékonyabbá vált a kamerarendszer.**

### **3.3.5. Településrendezési terv felülvizsgálata**

A 2014. február 27-ei ülésre a városi főépítész a hatályos településrendezési terv módosítására irányuló lakossági kezdeményezéseket megvizsgálva elvégezte a településrendezési terv felülvizsgálatát. Ennek során áttekintette a településrendezési terv alkalmazásából adódó, lakossági kárigényeket esetlegesen megalapozó korlátozásokat is. Az önkormányzatnak 2 100 000 Ft-ba fog kerülni ez a tervmódosítás, de hosszú távon jelentős kártérítési igénytől szabadulhat meg. Ennek ellenére a hosszú távú településrendezési célok nem sérültek, mert kötelező építési vonallal úgy is el lehet érni e célokat, hogy közben a tulajdonosok nem tudnak kártérítési igénnyel élni. Tény, hogy ez a módszer lassabb, de hosszú távon olcsóbb, mert kisebb költség telekrészeket megvenni egy kerítésépítés előtt, mint teljes lakóépületeket megvásárolni, hogy lebonthassa az önkormányzat. Ez utóbbinál probléma, hogy a megmaradt építési telek nehezen adható el.

### **3.3.6. Iskolaorvosi feladatellátás felülvizsgálata**

A 2014. január 30-ai iskolaorvosi szerződéses rendszer felülvizsgálatára vonatkozóan már hozott döntést az önkormányzat, amely több szerződés felülvizsgálatát is igényli annak ellenére, hogy a feladat a Kisújszállási Polgármesteri Hivatalnál marad.

A fentiek közül az iskolaorvosi ellátás átadásának kérdésében nem sikerült a háziorvosokkal (iskolaorvosokkal) megegyezésre jutni. A hosszas egyeztetések után végül a képviselő-testület úgy döntött, hogy a feladatellátás megszervezése a Polgármesteri Hivatalnál marad.

### **3.3.7. A Kumánia Gyógyfürdő Kft. további kiadáscsökkentése**

A 2013-as kiadáscsökkentéseknél bemutattuk, hogy a fejlesztés nem volt teljes, és elsősorban a dologi kiadásokat csökkentő beruházások hiányoztak, másrészt az Ifjúsági Szálláshely mérethatékonyságát biztosító beruházások. Az önkormányzat 2013. évi költségvetése nem tette lehetővé, hogy a cégvezetés által kidolgozott, jelentősebb beruházást igénylő kiadáscsökkentő fejlesztést valósítson meg.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetése alapján elvégezhetőek azok a beruházások amelyek – kiegészülve a cég további, saját kiadáscsökkentő lépéseivel – a Kumánia 2014. évi üzleti évét működési szempontból nullszaldó közelivé teheti.

A Kumánia Gyógy- és Strandfürdő jelenlegi hideg vizes kútja 28-29 fokos, ami azonban túl meleg hűtésre és medencetöltésre. 2014-ben egy új, 80 méteres talpmélységű hideg vizes kutat fúrat az önkormányzat közel 7,5 millió forintért. Az előzetes becslések alapján az új hideg vizes kút vize a hűtés elektromosenergia-költségét havi 0,5 millió forinttal csökkenteni fogja. Amint a kút elkészül, és a vízmintaeredmények rendelkezésre állnak, eldől, hogy mennyibe kerül egy víztisztítómű az új kúthoz. A vízösszetételtől függően erre 8–40 millió forint közötti becslést kapott a cég. Az önkormányzat 20 millió forintot különített el e célra, bízva abban, hogy a vízösszetétel kedvező lesz, és a szükséges technológia ekkora forrásból elérhető lesz. A víztisztító révén az új kút vize felhasználható lesz a medencék töltésére és az épületek ivóvízigényének a kielégítésére is. Ez további havi 0,5 millió forint megtakarítást jelent.

A fenti közel 27,5 milliós beruházás 2014-ben várhatóan 4-6 millió forint közötti megtakarítást fog jelenteni, amely 2015-ben fogja egész évben éreztetni a hatását, ekkor évi 12 millió forint körüli összegre becsülhető az éves megtakarítás a 2013. évihez képest.

Az önkormányzat, amennyiben marad forrás, értékmegőrzők beszerzését is finanszírozza, ez mint új fizetős szolgáltatás többletbevételt jelent a cégnek.

Amint említettük e tanulmány az energiabeszerezési részében, a cég az energiaszolgáltatójánál már a 2014. évben realizálódó díjcsökkentést ért el, továbbá energetikai felülvizsgálatot is végeztet a székhelyén és az Illéssy u. 5. alatti telephelyén. Ezek révén 3,5-5,5 millió forint között lesz a kiadáscsökkenés. A cég a karbantartási szerződéseket is felül kívánja vizsgálni, és a beszerzések központosításával, újbóli versenyeztetésével is szeretne kiadást csökkenteni. További lehetőség a telekommunikációs költségek csökkentésére is a korábbi szerződés hűségidejének lejártá. Ezekkel a lépésekkel 2-4 millió forint közötti kiadáscsökkenés érhető el.

A cég a munkaerő-kölcsönzés folytatásával 7,4 milliós kiadáscsökkenést tud elérni.

A cég vezetése folyamatosan javítja az értékesítést, és növeli az árbevételt, amelyben segít két új szolgáltatás elindítása: a 18 éves kor alatti gyógyújszás, az UH-diagnosztika és a magánrendelés.

**A fenti kiadáscsökkentések a 2014. évben együttesen várhatóan 16,9-22,9 millió közötti kiadáscsökkenést tud elérni. 2015-ben ez a hideg vizes kút és a víztisztítómű üzembeállása révén további csökkenést tud elérni, így a 2013-as évhez képest várhatóan 24,9-28,9 millió forint közötti kiadáscsökkenést érhet el.**

A cég a 2014. évi üzleti tervében 15 milliós önkormányzati üzemeltetési díj mellett 3 386 ezer forintot veszteséget tervez, azaz 18-20 millió forint közötti éves teljes önkormányzati üzemeltetési igényt jelölt meg, a fenti kiadáscsökkentések és jelentős bevétel-növelés mellett.

A Kumánia Gyógyfürdő Kft. szolgáltatásai a környező fürdőszolgáltatások tekintetében kiemelkedőek, a Hotel Kumánia\*\*\* szobakapacitás-kihasználtsága országos átlagon felüli (53,5%) volt a 2013. évben, valamint a 2013. évben megszerzett regionális minősítés segítségével megszerzett presztíznövekedés és a várható kisebb beruházások, kapacitásbővítések miatt a 2014. évre vonatkozóan is remélhető egy, a 2013-ashoz hasonló felfutási tendencia. A cég a 2013. évben 4 185 000 Ft iparüzési adót fizetett, 1 000 000 Ft bérleti díjat és az idegenforgalmi adót is szinte 100%-ban, csak néhány száz vendégéj keletkezett más szálláshelyeken. A hivatal adócsoportja a 2013. évben 10 635 adóköteles vendégéjt vett nyilvántartásba, és 4 254 000 Ft adóbevételt szedett be, ami az állami támogatással együtt 10 635 000 Ft. Az előző három tétel együttesen 15 820 000 Ft-ot tesz ki. **A 2014. évben várhatóan tovább nő a cég által fizetendő iparüzési adó és idegenforgalmi adó is, ezért ha a 2014. üzleti év kedvezően alakul, akkor a Kumánia önkormányzati üzemeltetési díja megegyezhet az önkormányzat tőle származó közvetlen bevételeivel.**

### **3.3.8. Az ÁROP pályázat révén automatizálás alatt álló feladatok**

**A beszerzendő szoftverek révén három tevékenységi csoport folyamatait tudjuk a pályázat keretében optimalizálni, amelyek átmenetileg jelentős munkateherrel járnak, de a 2015. évben már éreztetni fogják a hatásukat:**

- Elektronikusan is beküldhető helyiadó-nyomtatványokat szereztek be, amely az önkormányzati adórendszer számára könnyen feldolgozható, és kapcsolatban áll az iktatórendszerrel. Beszerezték azt a szoftvert is, amely az adónyomtatványokat az „Önkadó” rendszerbe bedolgozza. A cél az, hogy a jelenlegi behajtási arány növelése mellett az adócsoport három munkavállalójának a rugalmas munkaidőkeretben ne keletkezzen plusz munkaórája, és az éves szabadságát a tárgyévben ki tudja venni, illetve képesek legyenek egymás helyettesítésére. Itt legalább 1-5% közötti eredményességi javulás is várható a behajtások terén a 2013. évihez képest. Ez várhatóan évi 120 munkaóra megtakarítást fog jelenteni.
- Egy szociális és gyermekvédelmi pénzellátásokat kezelő rendszer bevezetésével növelték az Igazgatási Osztály szociális csoportjának hatékonyságát. A rendszerrel szemben elvárás volt, hogy illeszthető legyen az iktatórendszerhez, exportálás funkcióival a pénzügyi rendszer és banki utaló terminál számára könnyen importálható dokumentumot generáljon. A rendszer bevezetése jelentős adatbázisépítő munkát követelt a munkatársaktól, de a bevezetést követően évi **750 munkaóra takarítható meg** amellet, hogy csökken a hibázási lehetőség. Ez azt jelenti, hogy az érintett munkatársak rugalmasmunkaidő-keretben történő munkavégzése közelíthet a fizetett munkaórák számához. A rendszer és az iktatórendszer automatikus együttműködésének kifejlesztése még folyamatban van.
- Egy korlátozott képességű térinformatikai rendszert is terveznek beszerezni, amely a jelenlegi szerényebb képességű rendszer továbbfejlesztése. Az új rendszer több feladat hatékonyabb ellátását és az adminisztrációs terhek csökkentését eredményezi. Azért korlátozott, mert a közművek pontos és teljes körű nyilvántartására nem lesz alkalmas, ilyen rendszert megfizethető áron jelenleg nem lehet kialakítani, a nem önkormányzati tulajdonú közművek tulajdonosai (elektromos szolgáltató,

gázszolgáltató, telekommunikációs szolgáltató) sem rendelkeznek ilyennel, így az ő közműveik feltüntetése eleve nehézkes. A térinformatikai rendszer segítségével ellátni tervezett feladatok:

- Önkormányzati tulajdonú vagyon teljes körű nyilvántartása, változások saját szerkesztése, köztük a közterületi ingó vagyon (pl.: köztéri hulladékgyűjtő edényzet, padok, útjelző táblák, turisztikai táblák).
- Az önkormányzati és a Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft. általi vagyon bérbeadási, vagyonhasznosítási adatainak rögzítése, naprakész nyilvántartása. Az egységes nyilvántartás miatt a vagyongazdálkodás időtartama csökken, mert kevesebb idő töltenek adatkikereséssel és kézi térképre rajzolással, nem kell a kft. vagyongazdálkodási tevékenységéről adatot kérni, mert az a hivatal számára is elérhető lesz. A közös adatbázis csökkenti a vagyongazdálkodási hibalehetőségeket, és a hivatalnál a bevezetést követően legalább **évi 200 munkaóra megtakarítással jár, továbbá a Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-nél is hasonló nagyságrendű előnnyel járhat.**
- A közterület-felügyelet, mezőőri szolgálat munkájának teljes körű automatizálása erre alkalmas telefonokon keresztül. (Közterület-használati engedélyek, szabálysértési ügyek, feljelentések azonnali rögzítése képekkel, észlelt út- és járdahibák, csapadékvíz-elvezető rendszer hibái, közműhibák rögzítése.) A közterület-felügyelők, mezőőrök adminisztrációs terhe csökken, kisebb mértékben kell egyeztetniük egymással és a többi kollégával, nem kell papíralapú nyilvántartásból keresgélniük, így a két közterület-felügyelő esetében összesen **évi 800 munkaóra** takarítható meg, így ennyivel több időt tölthetnek a jövőben a közterületen, és könnyebben lesz megszervezhető hétfégi vagy éjszakai ellenőrzés. Az öt mezőőr esetében összesen **évi 500 munkaóra** takarítható meg, így ennyivel több időt tölthetnek a külterületeken. A közterület-felügyelőkkel és mezőőrökkel kapcsolatot tartó, **őket irányító osztályvezető** is összesen **évi 100 munkaórát** tud megtakarítani, mert a térinformatikai rendszerből könnyen és gyorsan lekérdezheti az őt érintő információkat. Ez egyben folyamatba épített ellenőrzésre is lehetőséget ad.
- **Útfelügyeleti tevékenység** automatizálása (úthibák, járdahibák, beruházások miatti közterület-használat, útjelző táblák, belvízelvezető rendszer hibái). A folyamatos hibafelmérés, felülvizsgálat és a fényképes rögzítés alapján jelentős mértékben csökken az éves út és járdajavítások felmérésének és elvégzésének előkészítése, lebonyolítása, ezzel legalább **évi 600 munkaóra** takarítható meg.
- Az önkormányzati vagyon bérbeadásában, működtetésében résztvevő Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-t is szeretnék bevonni a rendszer kezelésébe, mint vagyonszerbeadót és -karbantartót, a belvízelvezető rendszer üzemeltetőjét, parkgondozást végzőt, hó- és síkosságmentesítést végzőt. Így ők és a hivatal közös adatbázisban dolgozhat, és az információk azonnal elérhetőek minden érintett számára. Ez minőségileg jobb munkavégzést tesz lehetővé.
- A térinformatikai rendszeren alapuló körzetesítő rendszer révén leegyszerűsödik a választási körzetek és szavazóköri kialakítása, és a térkép alá töltött népességi adatbázis révén percek alatt lekérhető a kiértékelési lista. Ez bármilyen körzet kialakításában segítséget nyújthat. **Ez minden egyes választás, népszavazás előkészítése során legalább 120 munkaóra megtakarítást eredményez.**

A meglévő rendszerek hatékonyabb és kiterjesztett alkalmazása révén az önkormányzati intézmények és cégek az önkormányzati döntés-előkészítő és nyilvántartó rendszer keretében tudják elkészíteni a beszámolóikat. A cégekkel, intézményekkel közös előterjesztés elkészítését is megkönnyíti a rendszer. Továbbá így nem lesz szükség az egymással történő levelezésre, nem kell egymásnak döntéseket küldözgetni, és nem kell ugyanazt az anyagot kétszer elkészíteni. Itt néhány jogi és programozási kérdést meg kell oldani, mert néha vannak olyan döntések, amelyek nyilvánosságra hozatala gazdasági érdeket sért (pl.: ingatlaneladásnál a minimum ár meghatározása), vagy közbeszerzési törvényt sértene (pl.: közbeszerzési kiírás vagy eredmény idő előtti megismerése, amely csak az építőipari tevékenységgel is foglalkozó Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft. kapcsán merül fel).

**Fontos hangsúlyozni, hogy a létszámcsökkentési lépéseket már meglépte az önkormányzat, tehát a humánerőforrás-igény csökkenése nem jár további létszámleépítésekkel, azaz a legfőbb feladat, hogy a meglévő létszám által ellátható szintre, vagy e szint közelébe csökkentsék a feladatok munkaerőigényét.**

### **3.3.9. Új pénzügyi szoftver bevezetése**

A költségvetési, számviteli rendszer 2014. január 1-jétől hatályos átalakítása kikényszerítette a pénzügyi-számviteli, és információs rendszer megújítását és új alapokra helyezését. A struktúra megváltoztatásának lényege, hogy szigorúbb fegyelemmel és nagyobb hatékonysággal szükséges a munkát elvégezni. A régi szoftver nem felelt ennek meg, és a fejlesztő cég nem vállalta a további fejlesztést.

Az új, jól működő elektronikus pénzügyi rendszer eleget tesz valamennyi jogszabályi követelménynek a gazdálkodáshoz kapcsolódóan. Nincs szükség külön vagyonszámtarték üzemeltetésére. A rendszer alkalmas az előirányzat-felhasználás tervezésére, a pénzügyi tervezés segítésére, nem utolsósorban a könyvelésre és beszámolók készítésére.

Az új jogszabályi előírás a megváltozott informatikai háttér folyamatos tanulást, odafigyelést igényel a pénzügyi feladatokat ellátó köztisztviselőktől.

### **3.3.10. A II. körös (teljes) adósságkonszolidáció**

**A 2013. évi zárszámadáshoz készült munkaanyaghoz készült ez a rész és a hozzá kapcsolódó melléklet szerinti táblázatok.**

A Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény rendelkezése alapján az állam teljes mértékben átvállalta az önkormányzatoknál maradt, pénzintézetek felé fennálló teljes adósságállományt.

A második körös konszolidáció forgatókönyve és módja megegyezett az előző évben lebonyolított eljárásával. A konszolidáció most is átvállalással vagy az adósságszolgálat egy összegű visszafizetésével történt. Az önkormányzat adósságából az „Elhetőbb Kisújszállásért” kötvényforrás konszolidációja átvállalással, a fennmaradó működési és fejlesztési hitelek konszolidációja törlesztési támogatással történt.

A 2014. február 27-én átutalt törlesztési támogatás és az adósságátvállalási szerződés tartalmazta az átvállalás napjáig felhalmozódott, nem esedékes kamatok összegét 8 224 ezer forint összegben.

A kötvényforráshoz kapcsolódó óvadéki betétszámlán fennmaradó 135 000 ezer forintot – az elmúlt évhez hasonlóan – a Magyar Államkincstár számlájára az önkormányzatnak be kellett fizetnie.

A konszolidáció végrehajtása után a bankok nyilatkoztak arról, hogy az önkormányzat minden kötelezettsége megszűnt, az önkormányzati ingatlanokra bejegyzett jelzálogjogokat és a vagyonbiztosításra bejegyzett kedvezményezetti jogokat töröltette az önkormányzat.

### **III. Az önkormányzat rövid és középtávú költségvetési helyzetének, finanszírozási struktúrájának értékelése**

Összességében megállapítható, hogy a II. fejezetben részletesen bemutatott strukturális változtatások, kiadáscsökkentő döntések meghozták a várt eredményt.

A tanulmányban eddig bemutatott feladatki szervezéseken kívül nem sok kiszervezhető feladat maradt, mert jelenleg közvetlenül egy intézmény és két cég van az önkormányzat fenntartásában. A Polgármesteri Hivatal szervezetéből is sikerült számos olyan feladatot „kiszervezni”, amely a más hivatalokban szerzett tapasztalatok alapján idegen volt a hivatal szervezetétől.

A szomszédos hivatalokkal összehasonlítva akad néhány feladat, amelyet más településeken kiszervezettek, de ott sokkal rosszabb hatékonysággal és drágábban tudják e feladatokat ellátni. Ezek a városfejlesztési feladatok, elsősorban a pályázatírás, pályázati menedzsment, továbbá a városi hivatalos (protokolláris) rendezvények szervezése, hírlevél, könyvek, rendezvénynaptár kiadása.

A városfejlesztésen dolgozók az elmúlt években pályázatokhoz szükséges megvalósíthatósági tanulmányokat is készítettek, és az ő bérük projektmenedzsmentben történő elszámolásával sikerült 2013-ban két álláshelyet megtartani. Az általuk elvégzett munkát egy külsős cég a városfejlesztésre eső bér és dologi kiadások többszöröséért végezné el. Számtalan ajánlatot kapott az önkormányzat már e tárgykörben korábban, ezért van tapasztalat e téren. A városi hivatalos (protokolláris) rendezvények szervezése, hírlevél, könyvek, rendezvénynaptár kiadása szempontjából ideális helyzetben vannak a szerkesztők, akik a munkakörükben más hivatali tevékenységet is végeznek, közel állnak az információforráshoz, illetve a hivatalos rendezvények fő helyszíne is a Városháza és a Városháza park, amely tovább erősíti a feladatellátás e módját.

A közmunkások közvetlen foglalkoztatását is van, ahol nem a hivatal végzi, hanem az önkormányzat cége. E feladatot egyedül a Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft. láthatná el a hivatalon kívül, vagy egy önálló cég. Önálló céget nem gazdaságos e tevékenységre létrehozni és a Városgazdálkodási Kft. esetében számtalan jogi aggály merül fel, mert nem minden közszolgáltatást a céggel láttat el az önkormányzat. E feladat vonatkozásában bárhol is látják el, jelentős munkaterhet jelent. A cégnél történő feladatellátás előnye, hogy nem az államkincstáron keresztül kell a bérszámfejtést végeztetni, hátránya, hogy nincs meg a cég tárgyi és személyi feltétele a 200-350 fő közötti közmunkás létszámmal kapcsolatos adminisztráció ellátására.

**Az önkormányzat a 2012. és 2013. évben megtette a szükséges, jelentős változással járó szervezeti változtatásokat, amelynek eredményeként nyolc intézmény és három cég helyett egyetlen intézmény és két cég tartozik a fenntartásába, illetve egy másik intézmény önkormányzati társuláson keresztül.**

**További hasonló mértékű szervezeti változtatásokra a 2013. évi költségvetés teljesülését és a 2014. évi költségvetést vizsgálva nincs szükség. Az önkormányzat a lehető leghatékonyabb szervezeti struktúrát valósította meg, további összevonásoknak, átszerezéseknek nem lenne gyakorlati haszna. További jelentős hatékonyságnövelés nem érhető el a jelenlegi feladatellátási struktúrához képest, az eddigi változások is jelentősen megterhelték az önkormányzat munkaszervezetét. A hatékonyságot az intézmények, cégek együttműködésének, a finanszírozási rendszer kisebb módosításával lehet növelni.**

Az éves adóbevételek 370 500 000 Ft körül alakulhatnak a következő években, amelyekben jelentős változásokat hozhat negatív értelemben a Szajol–Püspökladány vasútvonal építésének befejezése. Pozitívum az idegenforgalmi adó növekedése, amely a következő jelentősebb szállásfejlesztésig már nem fog hasonló nagyságrendű fejlődést mutatni, mint 2010-2014 között. **Elképzelhető, hogy a 2015. évben a vasútépítésből származó iparüzési adó többletbevételeinek elmaradása évi 10-20 millió forint közötti nagyságrendű bevételelmaradást is okozhat, amelyet 2016-ban követhet az állami támogatás arányos nevedése, mert az állami támogatás a települések saját bevételeitől is függ.**

Az ivóvíz és szennyvíz vagyon bérleti-üzemeltetési díjbevétele kötött felhasználású, mert kizárólag a vagyona vagy az ivóvíz és szennyvízszolgáltatással összefüggő feladatokra lehet fordítani.

Az állami normatív bevételek a lakosság szám csökkenése miatt minimális mértékben csökkenhetnek, amelyet a személyi jövedelemadó tömegének minimális növekedése némileg ellensúlyozhat.

Az önkormányzat és a Caminus Zrt. közötti harmadik feles finanszírozású bérleti szerződéssel kapcsolatos II. pont szerinti számítás alapján 2016-ban lesz a legmagasabb a bérleti díj teher, közel 62 millió Ft. A következő, 2017-es évben közel 5,5 millióval, 2018-ban további 14 millióval fog várhatóan csökkenni a bérleti díj, és a 2019-es év lesz az első, amelyben ez a jelentős teher nem jelentkezik a jövőben.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében az önkormányzat 1 263 308 000 Ft működési bevételt tervezett. Ennek a közel 5%-át teszi ki a bérleti díj teher.

Amennyiben a működési bevételekből levonunk néhány speciális, a lakosság szociális helyzetével összefüggő és pályázati támogatást (pl. munkaerő-piaci alapból közfoglalkoztatás támogatása 263 072 000 Ft, ÁROP pályázat idetervezett bevétele 16 075 000 Ft, egy LEADER pályázat bevétele 4 000 000 Ft, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak pénzbeli támogatása és pótléka 13 250 000 Ft, egyes jövedelem pótló juttatások támogatása 138 892 000 Ft, önkormányzatok kiegészítő támogatása 76 500 000 Ft mintegy 511 789 Ft összegben), akkor 751 519 000 Ft marad az önkormányzat nem szociális jellegű feladataira. Ehhez képest a bérleti díj a működési bevételek 8,2%-át teszi ki. A 62 milliós bérleti díjhoz képest 2014-ben az önkormányzat közel 30 milliót költ közvilágításra, közel ugyanennyit, 36 885 000 Ft-ot a belvíz elleni védekezésre.

**E bérleti díj megszűnése jelentős pénzügyi lehetőség az önkormányzat számára 2019-től.**

Az önkormányzat a 2014. évi pénzügyi lehetőségeit felmérte, és a 2014-2019-es középtávú időszakra elemezte. Az állami támogatás és a saját működési bevételek jelentős változása feltételezhető, de a legrosszabb eshetőségre is számítani kell, azaz a bevételek csökkenésére. Ez alapján az önkormányzat a város élhetőbbé tétele érdekében és a meglévő humán erőforrás megőrzése érdekében számos jóléti intézkedést tett. A sport és civil szervezetek támogatását visszaállította a 2011-es, csökkentések előtti szintre, két intézmény dolgozóinak számára havi 6 000 Ft kávéterületet vezettek be (Kisújszállási Művelődési Központ és Könyvtár, a Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ), és a Polgármesteri Hivatal dolgozóinak is visszaadták a korábbi elvonások egy részét, így a munka törvénykönyves foglalkoztatottak itt is kávéterület juttatást kaphattak. Tekintettel a hivatal köztisztviselő munkakörében tapasztalható fluktuációra, a munkaerő megőrzése érdekében lehetővé vált középtávon egy teljesítményalapú, minimális béreltérítés. **E jóléti intézkedések középtávon (5 éven át) megtarthatóak, finanszírozhatóak, ezáltal hozzájárulnak a minőségi munkaerő megőrzéséhez és a város kulturális és sportéletének színvonalas fenntartásához, amely jelentős mértékben hozzájárul a lakosságmegtartó képességéhez. Kisújszállás kulturális élete olyan, mint egy háromszor ekkora lakosságú településé.**

**A II. fejezetben jeleztük, hogy mely 2012-es, 2013-as és 2014-es intézkedéseknek van hosszú távú kihatása. Ezek fenntartása továbbra is elsődleges cél.**

A Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft. gazdálkodása stabil, de a rezsicsökkenés hatása miatt nem várható, hogy a cég középtávon a saját tárgyi infrastruktúrájának javításán túl jelentős mértékben hozzájáruljon az önkormányzat kiadásainak csökkentéséhez. Ez alapján **a cég nem tud az eredményéből jelentős összeget a belvízelvezetés üzemeltetésére vagy a parkgondozásra átcsoportosítani, így ezen feladatok önkormányzati kiadásai várhatóan nem csökkennek a jövőben.** Egyedül a belvízelvezető rendszer továbbfejlesztése az, amely a jövőben a 2014. évi forrásokhoz képest csökkenthető, azonban ez lassabb fejlesztést jelent. Itt meg kell jegyezni, hogy igen magasak a lakossági igények, várokozások e terén.

## **Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

Uniós pályázati lehetőség révén lehetséges a cég tevékenységi körének olyan mértékű fejlesztése, amely hosszú távon megváltoztatja ezt a helyzetet, de középtávon ez nem lehetséges.

A Kumánia Gyógyfürdő Kft. az, amelyben jelentős gazdasági potenciál és lehetőség van. A cég kiadáscsökkentése révén a pici várakozásokhoz képest gyorsabban érheti el az önkormányzati szemszögből nullszaldós állapotot. **Amennyiben az önkormányzati üzemeltetési díj 2015-ben 15 millió forint marad, akkor várhatóan az önkormányzat Kumánia Gyógyfürdő Kft.-től származó közvetlen bevételei (iparüzési adó, bérleti díj, idegenforgalmi adó és a hozzá kapcsolódó állami támogatás) meg fogják haladni az üzemeltetési díjat.**

További jelentős kiadáscsökkentés vagy jelentős bevételnövelés csak jelentős mértékű fejlesztéssel lehetséges.

2015. március 1-jétől fog kezdődni a 2014-ben közbeszerzésen kiválasztásra **kerülő ügyeleti szolgáltató** tevékenysége. Várhatóan ismét 5 éves időtartamra köt szerződést az e célra létrejött önkormányzati társulás. **Várható, hogy az elmúlt öt év orvosi és szakdolgozói bérnövekedése miatt jelentős mértékben nőni fog az önkormányzat által fizetendő lakosonkénti kiegészítő díj,** akárcsak a másik két tagönkormányzatnál. **Ezt a növekedést fogja némileg ellensúlyozni, hogy az ügyeleti szolgáltató az uniós pályázati forrásból kialakított, önkormányzati tulajdonú rendelőépületben fog működni.** Ez két hatással fog járni, egyrészt várhatóan évi 1 200 000 Ft + áfa bérleti díjbevétele lesz az önkormányzatnak, másrészt ezen felül is csökkenni fognak legalább 1 000 000 Ft-tal az ügyeleti szolgáltatás tárgyi feltételeinek költségei, amit a szolgáltató fizet (felszerelt rendelő rezsiköltséggel).

A méhnyakrákot megelőző oltást 2008-ban vezette be az önkormányzat. Azóta minden 13 éves 7. osztályos korosztály leánygyermekének biztosította ezt az oltást. 2014-ben kötelezően felajánlandó lesz a HPV elleni vakcina, melynek egyik típusa felelős többek között a méhnyakrák kialakulásáért. A három oltásból álló sorozatot jövőre az iskolai kampányoltások keretében lehet majd kérni a 12-13 éves korosztály számára. Az első évfolyam várhatóan a 2014/2015-ös tanévben 6. osztályban tanuló 12-13 éves korosztály lesz. Kisújszálláson 2008-ban, az akkori iskolai oltási rend miatt a 7. osztályban végezték az oltásokat, mert akkor nem volt oltás ezen az évfolyamon. Az oltási rendszer időközben megváltozott, ezért eggyel fiatalabb korosztályt fognak oltani, emiatt a 2014/2015-ös tanévben 7. osztályos 13 éves korosztály Kisújszálláson kimaradna. **Ez alapján még 2014-ben szükséges egy utolsó oltást végrehajtani, amely az önkormányzat 2015. évi költségvetését terheli 3-4 millió forinttal.**

**Az adósságkonszolidáció a 2014. évhez hasonló helyzetet teremthet középtávon, azaz az önkormányzatnak a 2013. évihez képest közel 202 millió Ft kiadáscsökkenést jelent az adósságtörlesztési teher megszűnése. A 2013. év a mérvadó e téren, mert ez az első év, amikor az önkormányzat bevételei már az új feladatellátási rendhez igazodtak, de még az adósságteher nagy részét teljesítenie kellett.**

**A városközpont funkcióbővítő megújítása érdekében az önkormányzat 181 618 000 Ft összegben kötött hitelszerződést. Amennyiben sikerül a legfeljebb 15%-os támogatásnövelési lehetőséget kihasználni, és az uniós pályázatok önerő alapjához sikerrel pályázik az önkormányzat, akkor lehetséges, hogy csak egy részét kell igénybe vennie a hitelnek, nem a teljes összeget.**



### III. A költségcsökkentés, hatékonyságnövelés rövid, közép- és hosszú távú opcióinak és stratégiájának kidolgozása és a legnagyobb potenciállal rendelkező opciók meghatározása

Az önkormányzat 2012-2014 közötti tevékenysége és a jövőre vonatkozó döntések az önkormányzat teljes feladatellátási struktúráját érintette. A felülvizsgálat eredményeként kidolgozott intézkedési tervek végrehajtásával több célt kívántak elérni, illetve kívánnak elérni a jövőbeli fejlesztésekkel:

- Növelni akarták a szervezet működésének hatékonyságát mind pénzügyi, mind humánerőforrás, mind dologi erőforrások terén.
- Meg kellett szüntetni a párhuzamos munkavégzéseket.
- Javítani kell a feladatellátás minőségén, hogy a lakosság elégedettebb legyen.

A cél alapján egy hatékonyan működő, az erőforrásaival jobban gazdálkodó önkormányzat több időt és forrást tud áldozni a lakosság igényeinek kielégítésére, ezáltal élhetőbbé tudja tenni a várost, és növelni tudja a lakosságmegtartó erejét.

Az új közszolgáltatási szereplőkkel nem alakultak még ki a megfelelő egyeztető, koordináló szintek. A projekt keretében ezeket kell kialakítani. Így a lakosság és a közszolgáltatók között egyfajta híd képezhet az önkormányzat, amely révén javulhat a közszolgáltatások minősége és a lakossági elégedettségük.

Tény, hogy a tehetséges, diplomás fiatalok többségének szemében Kisújszállás nem rendelkezik kellő megtartó erővel. Ma Magyarországon a főváros és közvetlen agglomerációja, valamint az olyan regionális központok, mint pl. Debrecen és közvetlen agglomerációja képesek egyetemekkel, kutatóközpontokkal, vonzó munkahelyekkel megtartani a tehetséges, diplomás fiatalokat, amelyhez széles körű kulturális, sportolási, gasztronómiai és vásárlási lehetőségeket kínálnak.

Kisújszállás ezzel nem tud versenyezni, de a hasonló méretű városokhoz képest jobb életfeltételeket képes teremteni. A környező településekhez képest Kisújszálláson kiemelkedő az éttermek minősége és a város kulturális élete. A Vigadó megvalósulásával olyan lehetőségek nyílnak meg (mozi, színház, kávéház, bowling, konferenciatermek, táncterem) amelyek kiegészülve a többi turisztikai, közművelődési infrastruktúrával igazán élhetővé és szerethetővé teszik a várost. Ugyanezt a célt szolgálták a játszóterek fejlesztései is.

**A fiatalok megőrzéséhez a munkahelyteremtés az a további kulcs, amely elsősorban nem az önkormányzatok, hanem a gazdasági szereplők feladata. E téren is számos kedvező folyamat indult el:**

- Kisújszálláson van több olyan ipari üzem, ahol professzionális munkaerőt keresnek és ide tehetséges diplomás fiatalok és tehetséges szakmunkások kellenek. Ezek az üzemek folyamatosan fejlődnek, egyre több munkaerőt igényelve. Amennyiben ők jól érzik magukat, akkor van esély arra, hogy itt maradnak.
- Kisújszállás 2008-ban elindult egy egyirányú utcában: a turizmus, ezen belül is a gyógyturizmus fejlesztésének útján. Ebbe a 2008-2012 közötti fejlesztések során közel két milliárd forintot fektetett be a település. Ez azért „egyirányú utca”, mert ekkora befektetés után csak úgy tartható fenn és fejleszthető a turizmus, ha abba folyamatosan befektetnek. A fejlesztés elmaradása egyenlő a hanyatlással. A folyamatos befektetés már középtávon meghozza a gyümölcsét, hosszú távon pedig sok turisztikai, szolgáltatási és kereskedelmi munkahelyet jelent, mert a turizmus, különösen a gyógyturizmus multiplikátor hatása révén kihat más gazdasági ágakra.
- Karcagon az ipari területek dinamikus fejlődésnek indultak, amelyek jelenleg is sok kisújszállásinak adnak munkahelyet. Kisújszállás egyik célja lehet, hogy minél több, Karcagon dolgozó számára kedvezőbb és kényelmesebb legyen Kisújszálláson lakni.
- A Türr István Képző és Kutató Intézet (TKKI) és az önkormányzat között szoros együttműködés alakult ki. Az intézet 15 évre vagyonekezelésbe kapta a Kisújszállás, Vásár u. 4. szám alatti

ingatlant, hogy ott térségi képző központot hozzon létre, ezáltal középtávon oktatói munkahelyeket teremtve Kisújszálláson. A TKKI és az önkormányzat két területen stratégiai együttműködésbe kezdett: ezek a turizmus, a mezőgazdaság és a mezőgazdaságra épülő feldolgozóipar.

- Önkormányzati tagsággal jött létre a Kunország Szociális Szövetkezet, amely jelenleg még nem működik. A turizmus, a mezőgazdaság terén a TKKI-vel együttműködve számtalan lehetőség adódhat a jövőben a szociális gazdaság fejlesztésére, amelyet a szövetkezet létevel ki tud használni az önkormányzat. Továbbá egy 12 főnyi munkahelyet teremtő szövetkezeti pályázat még elbírálás alatt áll.

**Rövid távú költségcsökkentési, hatékonyságnövelési lehetőségek a 2014-ben és 2015-ben, amelyekben még nem született döntés:**

- 2015. március 1-jétől fog kezdődni a 2014-ben közbeszerzésen kiválasztásra kerülő ügyeleti szolgáltató tevékenység. Várható, hogy az elmúlt öt év orvosi és szakdolgozói bérnövekedése miatt jelentős mértékben nőni fog az önkormányzat által fizetendő lakosonkénti kiegészítő díj. Ezt a növekedést fogja némileg ellensúlyozni, hogy az ügyeleti szolgáltató az uniós pályázati forrásból kialakított, önkormányzati tulajdonú rendelőépületben fog működni. Ez két hatással fog járni, egyrészt várhatóan évi 1 200 000 Ft + áfa bérleti díj bevétele lesz az önkormányzatnak, másrészt ezen felül is csökkenni fognak legalább 1 000 000 Ft-tal az ügyeleti szolgáltatás tárgyi feltételeinek költségei, amit a szolgáltató fizet (felszerelt rendelő rezsiköltséggel). A bevétel és a megtakarítás realizálása érdekében módosítani kell a Kumánia Gyógyfürdő Kft. és az önkormányzat közötti ingatlan bérleti szerződést.
- 2014-ben szükséges egy utolsó méhnyakrák elleni önkéntes igénybevételű oltási sorozatot végrehajtani, amely az önkormányzat 2015. évi költségvetését terheli 3-4 millió forinttal. Az önkormányzat számára ez a forrás a jövőben felszabadul. Két lehetőség következik ebből:
  - A felszabaduló forrást a jövőbeli fejlesztésekre használja fel az önkormányzat.
  - A felszabaduló forrást egy olyan védőoltás támogatására használja fel, amely államilag továbbra sem támogatott, de jelentős hatása lenne a népességre. 2013-ban és 2014-ben is jelentős volt a rotavírus-fertőzés, amely ellen csecsemőkori védőoltás létezik. A fertőzés felnőtteket is érintett. A csecsemők körében bevezetendő, rotavírus elleni oltás költsége – tekintettel arra, hogy ebben a fiú csecsemők is érintettek – kétszer akkora populációt érintene és azonos költséggel járna, mint a méhnyakrák megelőző oltás.

**További lehetőségek, amelyek a város előtt állnak középtávon 2015-2019 között a költségek csökkentésére, a hatékonyság növelésére:**

- A szociális otthon korszerűsítése, jogszabályoknak történő megfeleltetése, ezáltal a jelenlegi karbantartási, üzemeltetési kockázatok megszüntetése.
- A Kumánia Gyógyfürdő Kft. kapcsán a II. fejezetben bemutatott, hogy a gyógyfürdőfejlesztés egy fontos eleme nem valósult meg. Ez a B-113-as kút kísérogázának hasznosítása. Ez a beruházás az előzetes becslések alapján a 2013-as évhez mint bázisévhez képest további 20 millió forintos kiadáscsökkentést jelenthet a cégnek az elektromos energia díja terén.
- E fejezet elején megállapítottuk, hogy a turizmus fejlesztése egy egyirányú utca, amelyen szükséges továbblépni. A hotel, a gyógyfürdő és az Ifjúsági Szálláshely kapacitásának növelésével nőhet a létesítmények együttes mérethatékonysága, ezáltal jobban nő a bevételtermelő képesség, mint a nagyobb kapacitással járó költség. Cél lehet e három terület olyan arányú fejlesztése, ami után második vagy harmadik évben az adóköteles vendégéjszakák száma Kisújszálláson eléri a 40 000-et, a cég által fizetendő bérleti díj és a cég adózás utáni nyeresége eléri a 2014-es jelenértéken számított 50 millió forintot, és emellett az önkormányzat nulla forint üzemeltetési díjat fizet. A 40 000 adóköteles vendégéjszakák közül 5 000–10 000 közötti vendégj az egyéb szálláshelyeken

(vendégházak) keletkezik. Amennyiben fejlesztésekkel sikerül e célt elérni, akkor az így keletkező évi 100 millió forintot meghaladó forrás kellő alapot adhat a 2015-2019 közötti fejlesztésekhez esetlegesen szükséges hitel visszafizetésére és a jövőbeli turisztikai fejlesztésekhez.

- A közvilágítás korszerűsítése, energiahatékonyabbá tétele. A LED technológia révén az előzetes becslések alapján 50-70% közötti kiadáscsökkentés érhető el, amely évi 15–21 millió forint közötti megtakarítást jelenthet a 2013. évhez mint bázisévhez számítva. A beruházást csak kedvező támogatási intenzitás mellett célszerű megvalósítani, mert akkor középtávon megtérül.
- Önkormányzati költségvetésből üzemeltetett épületek energiahatékonyságának növelése és megújuló energia hasznosítása.
- Az északi iparterület infrastrukturális fejlesztése, hogy a telephelyet kereső cégek számára vonzóbb legyen Kisújszállás.
- A volt Sallai Óvoda épülete, vagyis az Esze Tamás u. 23. szám alatti épület munkahelyteremtési célú hasznosítása.
- Az önkormányzat 2014 szeptemberére dolgoz ki mezőgazdasági koncepciót. A TKKI-val együttműködve cél lehet a közétkeztetési célú mezőgazdasági termelés, amely alacsony képzettségű munkaerőt igényel. A TKKI-s együttműködés fókuszába elsődlegesen a szabadföldi és a fóliás, üvegházi öntözéses zöldségtermesztés és konyhakészre történő feldolgozás került, amely magas munkaerőigényű, de termelékeny.

### **A középtávú lehetőségek osztályozása potenciál és prioritás alapján**

A szociális otthon részben az önkormányzati tulajdonú épületek energetikai korszerűsítése részbe tartozik, de a fejlesztési igény több ennél, szükséges a határozatlan idejű működési engedély megszerzése. Ez egy olyan kényszer, amely elősegíti a hatékony működtetést, de a jogszabályi és az épületek állagából eredő kényszer olyan erős, hogy prioritását tekintve meg kell előznie a többi lehetőséget. Az önkormányzat önerőből erre nem képes, csak uniós pályázati forrásból lehetséges a szociális otthon korszerűsítése.

A fenti, középtávú fejlesztési lehetőségek közül a második és harmadik opció (kísérőgáz-hasznosítás, turizmusfejlesztés) rendelkezik a legnagyobb potenciállal. A felgyülemlett tapasztalatok alapján ezek közül a turizmusfejlesztés kockázatos, de a jelenlegi ismeretek alapján ez a kockázat jól felmérhető és a Kumánia Gyógyfürdő Kft. vezetésének kiemelkedő marketingtevékenysége mellett a kockázat számunkra ismert módon kezelhető.

Ezt követi a közvilágítás korszerűsítése és az önkormányzati tulajdonú épületek energetikai korszerűsítése. Ez utóbbi két opció azért előzi meg a többi, mert ezek közvetlenül, kockázatmentesen jelentenek megtakarítást az önkormányzatnál.

Az iparterületek és az Esze Tamás u. 23. szám alatti épület fejlesztése jelentős kockázattal jár, nincs rá garancia, hogy tényleg idetelepel egy cég és munkahelyet teremti. Amennyiben ez megvalósul, akkor is kérdés, hogy mekkora iparűzési adó növekedést fognak ezek jelenteni, ez lehet alacsony, de akár nagyon magas is.

A mezőgazdasági tevékenység szintén kockázatos terület, amely területen nem rendelkezik az önkormányzati struktúra megfelelő tapasztalattal, ismeretekkel, és nincs meg az a szakembercsoport sem, amely ennek a tevékenységnek az élére állhat.

### **Hosszú távú lehetőségek 2020-2030 között a költségek csökkentésére, hatékonyság növelésére:**

- A turizmus további fejlesztése, 2030-ra elérni a 80 000 adóköteles vendégéjszakát.
- 2021-22-ben megnyílik a lehetőség a B-110-es termálkút kísérőgázának a hasznosítására is, amellyel kedvezően termelhető elektromos áram. Kérdés, hogyan lehet helyben a lehető legkedvezőbb módon a megtermelt áramot felhasználni.

## **Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

- A szociális gazdaságba tartozó TKKI-val együttműködve létrehozott mezőgazdasági termelés és élelmiszer-feldolgozás erősítése, továbbfejlesztése.
- A 2015-2019 közötti időszakban forráshiány miatt nem megvalósított hatékonyságnövelési, költségcsökkentési beruházások megvalósítása.

### **A kiadáscsökkentő és hatékonyságnövelő fejlesztések forrása közép- és hosszú távon**

A 2015-2020-as időszak fejlesztési forrásai jelenleg még nem láthatóak, számos olyan tényező van 2014-ben, például a vasútépítők iparüzési adóbefizetése, amely bevételekre hosszú távon nem számíthat az önkormányzat. A 2015. év lesz igazán mérvadó ilyen szempontból. 2014-ben több olyan beruházás is történik, amely szükséges, és nem halogatható tovább:

- a gyermekorvosi rendelő további fejlesztése: 12 500 000 Ft,
- a közvilágítás fejlesztése: 4 070 000 Ft,
- a „zugprogram” III. üteme: 23 000 000 Ft,
- a gyógyfürdő – elsősorban kiadáscsökkentő célú – fejlesztései: 39 300 000 Ft,
- új pályázatok előkészítési költségei: 4 934 000 Ft.

Kérdéses, hogy ennek a 83 804 000 Ft-nak mekkora része fog rendelkezésre állni 2015-ben, ez nulla és 60 millió forint között bárhol alakulhat.

Elképzelhető, hogy 2015-2018 években az uniós fejlesztésekhez szükséges önerő biztosítása érdekében az önkormányzatnak a 2014. évhez képest mind a belvízelvezető-rendszer fejlesztése, mind az út-híd keret terén vissza kell lépnie a 2013-as szint közelébe, azaz 30-50 millió forint közötti csökkentés is szükségessé válhat. Hosszú távon célszerű gondolkodni, és a hosszú távon kiadást csökkentő, bevételt termelő fejlesztésekbe célszerű befektetni, nem olyan infrastrukturális beruházásokban (új utak építése ott, ahol útalapos utak vannak, továbbá útfelújítás), amelyek nem termelnek bevételt, sőt az elhasználódásuk révén 10-20 év alatt újabb felújításra szorulnak. Amennyiben a költségcsökkentés és a bevételnövelés sikeres lesz, akkor hosszú távon, a 2020-2030 közötti időszakban megteremtődik ezen infrastrukturális beruházások forrása. Természetesen, ha lesz kedvező pályázati lehetőség útépitésekre, akkor célszerű ezekkel élni, de a 2015-2019 közötti időszakban, középtávon esélytelen, hogy a lakosság által megfogalmazott igények szerinti, több mint egymilliárd forintba kerülő útépitéseket megvalósítsa az önkormányzat. A belvízelvezetés terén is jelentős lakossági igények vannak, de a legveszélyesebb öblözetekben legalább az utcák egyik oldalában megvalósult a korszerű belvízelvezetés, ami az elmúlt évek esőzései során elegendőnek bizonyult, azaz a jelenlegi rendszer már képes a lakóházak károsodásának megelőzésére. Természetesen előfordulhat olyan özvízszerű eső, amely ideiglenesen előlthet házakat, de az eső elmúltával ezek vizét is gyorsan elvezetné a rendszer.

Az önkormányzat számára nem ismert, hogy középtávon a 2014-2020-as uniós ciklus fejlesztéseit milyen támogatási intenzitás mellett tudja megvalósítani, azaz nem ismert a szükséges önerő mértéke. Az elmúlt évek tapasztalatai alapján reális várakozás, hogy számos fejlesztés önerőjére lesz továbbra is önerőalap, amelyből az önkormányzatok forrást igényelhetnek, ezáltal csökkentve az önerőjüket. A mezőgazdasági termelési és feldolgozási, valamint a szálláshely- és gyógyfürdő-fejlesztés esetén a legnagyobb e téren a bizonytalanság, mert ezek gazdasági jellegű fejlesztések, amelyekhez vélhetően magasabb önerő szükséges, mint a többi fejlesztéshez, és kérdéses, hogy ezekre lehet-e majd az önerő alapokból forrást igényelni. Remélhetőleg a 2014. év végén, 2015. év elején már ez részben látható lesz.

Az önkormányzat számára 2019-ben nyílik meg a Caminus Zrt.-vel kötött harmadik feles finanszírozású bérleti szerződés megszűnésével egy 2014-es szinten közel 60 milliós kiadás megszűnése. Ez nem ilyen hirtelen fog bekövetkezni, 2017-en közel 5,5 millió, 2018-ban további 14 millióval fog csökkenni a bérleti díj. Ez a forrás a 2014-2020-as uniós ciklusban csak akkor válna felhasználhatóvá, ha ez 2019-től egy hitelfelvétel alapját képezhetné.

A 2014-2020-as uniós költségvetési ciklus adta lehetőségeket az önkormányzatnak jól ki kell használnia, mert ez lesz az utolsó olyan uniós költségvetési ciklus, amikor a 2004-ben és utána

## **Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

---

csatlakozó kelet-közép európai államok felzárkóztatási célból jelentős fejlesztési forrást kapnak. A régebbi uniós tagok már most is elégedetlenek a 2014-2020-as uniós költségvetéssel, ez alapján biztosra vehető, hogy a fejlettebb államok a jövőben minél kevesebb pénzt szeretnének befizetni az unió költségvetésébe és saját hazájukban kívánják ezen forrásokat felhasználni. Ez alapján 2020-ra Magyarország is várhatóan nettó befizető állam lesz, azaz akkortól több pénzt fizet be az uniónak, mint amit kap.

## **IV. Intézkedési terv**

A tanulmányban bemutatott 2012-2014-es években az önkormányzati reformintézkedések miatt bekövetkezett strukturális változásokat, költségcsökkentő és hatékonyságnövelő intézkedéseket. Elsődleges feladat ezen intézkedések közül azok folytatása, amelyek hosszú távon fenntarthatóak. Azon kérdésekben, amelyekben az önkormányzat már hozott döntéseket és adott határidőket, nem indokolt újabb döntést hozni. Ez vonatkozik azon döntésekre is, amelyek a projekt 2013. november 4-ei kezdetét követően születtek, mint például: kamerák karbantartásának felülvizsgálata, energiabeszerezések felülvizsgálata, hideg vizes kút fúrása, hozzá víztisztítómű építése.

Az ÁROP pályázat megvalósításának határideje 2014. december 31-e, ezért nem indokolt ezen túlmutató intézkedéseket belefoglalni ezen intézkedési tervbe. A középtávú opciókat az önkormányzat 2014-2019-es időszakra szóló gazdasági programjában kell majd meghatározni a választást követő hat hónapon belül.

Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Kisújszállás Város Önkormányzat támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatásáról és azok fejlesztési lehetőségeiről szóló tanulmány III. és IV. pontja szerinti intézkedési tervben nem szereplő, de a tanulmányban összegyűjtött döntések végrehajtását a képviselő-testület 2014. november 25-ei ülésén kívánja értékelni, ezért megbízza a polgármestert, hogy értékelő jelentést terjesszen a képviselő-testület elé.

**Végrehajtásért felelős:** polgármester

**Határidő:** 2014. november 25.

Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízza a polgármestert, hogy a 2012. július 18-án kelt, II. számú gyermek háziorvosi körzet, védőnői alapellátás, iskolavédőnői ellátás és iskolaorvosi ellátás tárgyú feladatellátási megállapodást teljes körűen vizsgálja felül a szerződés megkötése óta bekövetkezett változásoknak megfelelően, figyelemmel az Illéssy u. 5. szám alatti ingatlan társasházzá alakítására és két társasházi rész apportálására, továbbá a központi orvosi ügyelet jövőbeli megszervezésére és az iskolaorvosi ellátás érdekeire.

**Végrehajtásért felelős:** Kecze István polgármester

**Határidő:** 2014. június 30.

Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízza a polgármestert, hogy vizsgálja meg a Kisújszállási Polgármesteri Hivatal, a Kisújszállási Művelődési Központ és Könyvtár, a Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ, a Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft., a Kumánia Gyógyfürdő Kft. vezetőivel közösen az általuk vezetett szervezetekben az EDtR rendszer, valamint a hivatali szavazó- és rögzítőrendszer használata bevezetésének lehetőségét. Ennek keretében készítse elő a Felügyelő Bizottságok és a hivatal együttműködésének részletes szabályait, az EDtR használati protokollt.

**Végrehajtásért felelős:** Kecze István polgármester

**Határidő:** 2014. június 30.

**Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

---

Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízza a jegyzőt, hogy a Kisújszállási Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel együttműködve vezesse be az ÁROP pályázatból beszerezhető térinformatikai rendszert, továbbá vizsgálja meg a főépítésszel és a térinformatikát szállító céggel együttműködve egy ingyenes térinformatikai szerkesztő szoftver alkalmazásának a lehetőségét, amely alkalmas a nyilvántartás kisebb, nem grafikus (telekalakítás, épületek rávezetése, letörlése) részeinek biztonságos módosításaira.

**Végrehajtásért felelős:** dr. Varga Zsolt jegyző

**Határidő:** 2014. szeptember 30.

## 1. melléklet: Adóssághozzájárulás két lépésben

### Tőke átvállalása

Megnevezés	2012. december 31-én fennálló hitelállomány (A kötvény állomány a 2012. december 31-ei árfolyamon, 241,06 CHF/HUF árfolyamon szerepel)		Adóssághozzájárulás 2013.06.28		A hozzájárulás után az önkormányzatnál maradó adósságállomány		Hitelörlesztés(-) (2013. 12.31-ig)		Hitelfelvétel (+)	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelése a számviteli tv. alapján	2013. 12.31-én fennálló hitelállomány (A kötvény állomány a 2013. december 31-ei árfolyamon, 242,14 CHF/HUF árfolyamon szerepel)		Adóssághozzájárulás 2014.02.28.	
	HUF	CHF	HUF	CHF	HUF	CHF	HUF	CHF	HUF	HUF	HUF	CHF	HUF	CHF
Nagykun Klub felújítására felvett célhitel	15 942 030		0		15 942 030		-1 159 420				14 782 610		14 782 610	
Művelődési és Ifjúsági Központ felújítására felvett célhitel	15 588 245		0		15 588 245		-1 176 468				14 411 777		14 411 777	
II/a, II/b, III/a öblözet szenny vízcatorna beruházás hitele	278 352 944		194 847 061		83 505 883		-19 882 352				63 623 531		63 623 531	
Kumánia Gyógyfürdő fejlesztésének célhitele	439 622 569		307 735 799		131 886 770		0				131 886 770		131 886 770	
Élhetőbb Kisújszállásért kötvény	3 362 545 817	13 948 999	2 353 590 033	9 763 300	1 008 955 784	4 185 699	-46 782 835	-284 827		-17 615 684	944 557 265	3 900 872	944 557 265	3 900 872
Folyószámlahitel	271 188 177		211 902 917	0	59 285 260		-59 285 260				0	0	0	0
Működési hitel							-5 000 000		60 000 000		55 000 000		55 000 000	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 383 239 782</b>	<b>13 948 999</b>	<b>3 068 075 810</b>	<b>9 763 300</b>	<b>1 315 163 972</b>	<b>4 185 699</b>	<b>-133 286 335</b>	<b>-284 827</b>	<b>60 000 000</b>	<b>-17 615 684</b>	<b>1 224 261 953</b>	<b>3 900 872</b>	<b>1 224 261 953</b>	<b>3 900 872</b>



**Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

**Kamat átvállalása**

Megnevezés	2013. 06.28-ig felhalmozott, de esedékessé nem vált ügyleti kamatok átvállalása		2014. 02.28-ig felhalmozott, de esedékessé nem vált ügyleti kamatok átvállalása	
	HUF	CHF	HUF	CHF
Nagykun Klub felújítására felvett célhitel	0		38 565	
Művelődési és Ifjúsági Központ felújítására felvett célhitel	0		65 941	
II/a, II/b, III/a öblözet szenny vízcsatorna beruházás hitele	0		3 108 605	
Kumánia Gyógyfürdő fejlesztésének célhitele	372 172		1 103 727	
Élhetőbb Kisújszállásért kötvény	4 527 755	18 933,49	3 254 183	12 753,00
Működési hitel	0		652 605	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 899 927</b>	<b>18 933,49</b>	<b>8 223 626</b>	<b>12 753,00</b>

**Összehasonlító táblázat**

**Tanulmány Kisújszállás Város Önkormányzata támogató infrastruktúrájának és szerződéses kapcsolatainak bemutatására és azok fejlesztési lehetőségeire**

Megnevezés	Adósságkonszolidáció nélkül a 2013. évi költségvetést terhelő adósságszolgálat				Adósságkonszolidáció végrehajtásával a 2013. évi költségvetést terhelő adósságszolgálat				Különbszet (összes adósságszolgálat) (ezer forintban)
	Tőke (ezer forint)	Kamat (ezer forint)	Árfolyam-veszteség (ezer forint)	ÖSSZESEN	Tőke (ezer forint)	Kamat (ezer forint)	Árfolyam-veszteség (ezer forint)	ÖSSZESEN	
Nagykun Klub felújítására felvett célhitel	1 159	238		1 397	1 159	238		1 397	0
Művelődési és Ifjúsági Központ felújítására felvett célhitel	1 176	417		1 593	1 176	417		1 593	0
II/a, II/b, III/a öblőzet szenny vízcsatorna beruházás hitele	19 883	4 099		23 982	19 883	2 296		22 179	-1 803
Kumánia Gyógyfürdő fejlesztésének célhitele	0	18 984		18 984	0	12 073		12 073	-6 911
Élhetőbb Kisújszállásért kötvény	72 599	34 259	34 366	141 223	46 783	18 982	24 099	89 864	-51 359
Folyószámlahitel	271 188	14 520		285 708	59 285	10 513		69 798	-215 910
Működési hitel				0	5 000	0		5 000	5 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>366 005</b>	<b>72 517</b>	<b>34 366</b>	<b>472 887</b>	<b>133 286</b>	<b>44 519</b>	<b>24 099</b>	<b>201 904</b>	<b>-270 983</b>
Folyószámlahitel nélkül	94 817	57 997	34 366	187 179					