



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ALELNÖKE

.... sz. napirendi pont

11-118/2010. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Barta László

JAVASLAT

**a kötelező kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló
60/1999. (XII. 1.) Kgy. rendelet módosítására**

Készült: A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2010. november 25-ei ülésére
Előkészítette: Nemes Tamás ügyvezető igazgató és dr. Ottmárné Fáklya Beáta

Tisztelt Közgyűlés!

Az egyes helyi közszolgáltatások kötelező igénybevételéről szóló 1995. évi XLII. törvény (továbbiakban: Kötv.), valamint a kötelező kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 27/1996. (X.30.) BM rendelet szabályozza a kéményseprő-ipari közszolgáltatás ellátásának szabályait.

A törvényi felhatalmazás és kötelezettség alapján a Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése 60/1999. (XII.1.) Kgy. rendeletében (továbbiakban: Rendelet) meghatározta a közszolgáltatás ellátásának és igénybevételének rendjét. A Rendelet Nógrád megye területén – Salgótarján Megyei Jogú Város közigazgatási területét kivéve – az élet és vagyonbiztonság, valamint a megelőző tűz- és környezetvédelem érdekében az ingatlanokon lévő tüzelőberendezések égéstermékének elvezetésére szolgáló kémény, füstjárat időszakonkénti ellenőrzésével, tisztításával kapcsolatos feladatokat rögzíti, szabályozza az ezzel kapcsolatos jogokat és kötelezettségeket. A rendelet meghatározza a közszolgáltatás területi és személyi hatályát, a közszolgáltatást végző szakcéget és annak kötelezettségeit, a közszolgáltatással érintett ingatlanok tulajdonosait terhelő kötelezettségeket, valamint a közszolgáltatás díját.

Nógrád Megye Önkormányzata a kéményseprő-ipari feladatokat a megye egész területén – Salgótarján Megyei Jogú Város közigazgatási területét kivéve – a Nógrádi Tüzeléstechnikai Kft-n (NOTÜZ Kft., továbbiakban: Kft.) keresztül látja el – az 1997. december 15-én kötött alapszerződés 93/2007. (IX. 27.) Kgy. határozat szerinti módosításával – határozott időtartamú, 2023. december 31-ig szóló szerződés alapján. (Salgótarján területén a NOTÜZ Kft. 2013. december 31-ig teljesíti a kötelező közszolgáltatást.)

Az érvényben lévő közszolgáltatási szerződés alapján a Kft. a kéményseprő-ipari tevékenységet a mindenkor hatályos vonatkozó törvény és egyéb jogszabályokban foglaltak szerint látja el, az önkormányzati rendeletben meghatározott tartalommal és minőséggel.

A díj megállapítására évente, a tárgyévet megelőző évben kerül sor. Az önkormányzati díjmegállapításhoz a Kft. elkészíti a – számításokkal és hivatkozásokkal alátámasztott – tárgyévről és az azt megelőző évről a költségelemzést. A szerződés értelmében a közszolgáltatás díja évente legalább a tárgyévre tervezett infláció mértékével növelhető, az előző évi tervezett és tényinfláció különbözetét, mint korrekciós tényezőt is figyelembevéve. A cégnek lehetősége van továbbá a 25%-ot meghaladó költséghányad külső tényezők (ár-, adó-, járulékemelés; jogszabályi előírások) hatására az inflációt legalább 15%-kal meghaladó mértékű emelkedésének szintén korrekciós tényezőként történő figyelembevételére, melynek nagysága tárgyalás útján kerülhet meghatározásra.

A Kft. a tevékenység ellátását bevételeiből fedezi, így a szolgáltatások ára a gazdasági társaság pénzügyi egyensúlya, illetve jövedelmezősége szempontjából meghatározó jelentőséggel bír. A közszolgáltatás díjából képződő bevételnek a költségeken és ráfordításokon túl fedezetet kell biztosítani a korszerűsítő felújításokra és fejlesztésekre is.

Az árakat befolyásoló külső, a szervezet munkájától független, valamint belső tényezők alakulásáról a Kft. a következők szerinti tájékoztatást adta.

- A várható infláció – az előterjesztés készítésének időpontjában – feltételezett mértéke 3,5 %.
- A társasági adó 16 %-ról 10 %-ra történő csökkentése érdemi megtakarítást nem eredményez.
- A tüzeléstechnika fejlődése, a gázfűtés elterjedése az üzemelő kémények számának folyamatos csökkenését eredményezi.

- Az energiatakarékos fűtési rendszerek terjedése, a szolgáltatással szembeni előírások és elvárások következtében egyre drágább műszerezettség, egyre költségesebb vizsgálatok szükségesek.
- A lakosság fizetőképessége, illetve fizetőkészsége viszont rendkívül kedvezőtlen.

Az érvényben lévő közszolgáltatási szerződés, illetve a Rendelet 8/A. §-a értelmében a 2011. évi kéményseprő-ipari közszolgáltatás díjtételeire a jelenleg ismerhető költségvetési, adóügyi, pénzügyi, számviteli és szakmai jogszabályoknak és egyéb külső tényezőknek a szervezet tevékenységére várható hatását figyelembe véve tett a Kft. javaslatot.

A 2011. évre indítványozott díjak számításánál a 2010. szeptember 30-i gazdálkodási állapot tényadatai alapján, az éves várható bevételeket és költségeket tekintették kiindulásnak. A prognosztizált várható eredmény kapcsán felhívták a figyelmet arra, hogy a tervezett fejlesztések, korszerűsítések nagy része elmaradt, a költségek visszafogása az év folyamán a működőképesség határát súrolta amit részben pótolni szükséges, és semmiképpen nem tartható fenn hosszabb távon. (A 2010. évi bevételeket és a 2011. évi várható bevételeket számszerűen az 1. számú táblázat tartalmazza.) Az elemzés során megállapítható, hogy

- a kéményseprés korábban sem volt nyereséges, de valamelyest ellensúlyozta a szakvéleményekből eredő bevétel, a 2010. évre várható összes bevétel várhatóan 16 %-kal marad el a tervezettől;
- kiadásait (2. számú táblázat) év közben a tervhez viszonyítva csökkentették, érzékelve a bevételek vártnál jóval alacsonyabb teljesülését s így – tájékoztatásuk szerint – a szerszámok, munkaruhák és egyéb anyagok terén felélték valamennyi tartalékukat.

A 2011. év eredményességének biztosítása érdekében az árképzésnél a 3,5 % feltételezett infláció mértékén túl szükségesnek tartják a Rendelet szerinti korrekciós tényezők alkalmazását a következők szerint:

- A szolgáltatás ráfordításai között a legnagyobb és egyben meghatározó hányad a bér és járulékaik, az összes költség 66,6 %-a. A kéményseprők bérét 2009. évben a kötelező szakmai bérminimumra emelték, ugyanakkor ennek további emelését – a létszám megtartása érdekében – elkerülhetetlennek tartják. Átlagosan 8,5 % bérfejlesztést terveznek megvalósítani. Véleményük szerint az emelés – tekintve az igen alacsony béreket – még mindig csak minimális mértékű, az igények töredékét fedezi, de a 2010-ben elmaradt bérfejlesztés miatt is szükséges.
- Az anyagköltség 10 %-ot képvisel a kiadások között, ezen belül az üzemanyag és energia árai a meghatározóak, összesen kb. 8 %. A korábbi és az ez évi tendenciák alapján 2011-ben legalább 10 %-os emelés várható.
- A 2010. évi áremelés 4,1 %-os inflációs prognózisra épült, figyelembe véve a Rendelet szerinti korrekciós tényezőket. A 2009. évben a (4,3 %-os tervezett inflációt tartalmazó) 6,7 %-os díjemelés 2,1 %-kal meghaladta a Pénzügyminisztérium gazdasági és pénzügyi folyamatokról készített tájékoztatójában az év első 9 hónapja alapján kalkulált 4,6 %-os inflációs rátát, azaz a korrekciós tényezőt negatív előjellel kellett figyelembe venni. Ennek megfelelően az emelés számított mértéke 2010. évre 4,1 % + (4,6 % - 6,7 %) azaz 2,0 % volt. A Rendelet szerinti további korrekciós tényezők alkalmazására nem volt lehetőség.
- A KSH 2010. január-szeptemberi fogyasztói árindex adatai alapján a mutató ténylegesen 5,1 % volt. A Rendelet értelmében az ármeghatározásnál 3,1 %-os korrigálás szükséges.

Mindezek alapján a Kft. 2011. január 1-jétől a kötelező kéményseprő-ipari szolgáltatások díjainak **10,6 %-os emelésére tett javaslatot** a rendelettervezet 1. és 2. számú melléklete „A” változata szerint. Az árképzési javaslatuk számítását az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

A javaslatot és az árképzést áttanulmányozva, összehasonlítva a közszolgáltatási szerződésben és a Rendeletben a díj megállapítására vonatkozó előírásokat a **10,6 %-os mértékű emelést nem támogatom.**

A megyei önkormányzat kötelezettséget vállalt arra, hogy a közszolgáltatás díját évente legalább a tárgyévre tervezett infláció mértékével növeli, továbbá ha a megelőző évre vonatkozó emelés mértéke eltér a költségelemzés elkészítéséig közzétett tény infláció összegétől, akkor a különbséget – korrekciós tényezőként – figyelembe veszi. A 2011. évi költségvetés tervezetben a fogyasztói árindex változása (infláció) 3,5 %. A 2010. évi 2 %-os díjemelés (mely 4,1 %-os tervezett inflációt tartalmaz) 3,1 %-kal kevesebb a Pénzügyminisztérium gazdasági és pénzügyi folyamatokról készített tájékoztatójában az év első 9 hónapja alapján kalkulált 5,1 %-os inflációs rátájától, azaz a korrekciós tényező pozitív előjelű, a Kft. 2010. évben a tényleges infláció alatti díjemelését kompenzálja. A Rendelet szerint ha valamely 25 %-ot meghaladó költséghányad külső tényezők (ár-, adó-, járulékemelés; jogszabályi előírások) hatására az inflációt legalább 15 %-kal meghaladó mértékben emelkedik, akkor a tárgyévet követő évben a különbséget korrekciós tényezőként történő figyelembevételéről az önkormányzat és a szolgáltató tárgyalásokat folytat. 2010. évben béremelésre nem került sor, az anyagköltség (10%) nem éri el a 25 % költséghányadot, így további korrekciós tényező alkalmazására nincsen mód. A számítás módját az előterjesztés 2. számú melléklet tartalmazza.

Az előzőekben ismertetett korrekciós tényezőt, valamint a prognosztizált inflációt figyelembe véve 2011. évben a jelenleg érvényben lévő árak **6,6 %-os mértékű emelését javaslom a rendelet-tervezet 1. és 2. számú melléklete „B” változata szerint** (a kerekítési szabályok alkalmazásával).

Tekintettel arra, hogy Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése is tárgyalja a város közigazgatási területén jelenleg érvényben lévő kéményseprő-ipari közszolgáltatás díjainak emelését, ezért egyeztetést kezdeményeztünk e kérdésben. Az egyeztetés eredményéről – ideértve a döntési javaslatot vagy az esetleges döntést – a közgyűlés következő ülésén beszámolok.

A Kötv. 5. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a díj megállapításához a Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság álláspontja a közgyűlés üléséig szintén rendelkezésünkre fog állni.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és a Rendelet tervezet szerinti módosítására.

Salgótarján, 2010. november 8.

Barna János

**Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
...../2010. (XII. ...) önkormányzati rendelete
a kötelező kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló
60/1999. (XII. 1.) Kgy. rendelet módosításáról**

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése az egyes helyi közszolgáltatások kötelező igénybevételéről szóló 1995. évi XLII. törvény 2. § f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének a kötelező kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 60/1999. (XII. 1.) Kgy. rendelet 1. és 2. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1. és 2. számú melléklete lép.

2. §

E rendelet 2011. január 1. napján lép hatályba.

Salgótarján, 2010. november 25.

Becsó Zsolt
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közgyűlésének elnöke

dr. Barta László
Nógrád megyei főjegyző

ÁRBEVÉTEL 2010.

1. számú táblázat

Adatok eFt-ban

Megnevezés			2010.évi terv	2010.évi várható	2011.évi terv
Kézpénzfizetéses kéményseprés			55.500.-	45.000.-	47.000.-
Átutalásos kéményseprés			11.500.-	11.500.-	12.500.-
Alaptevékenység árbevétele			67.000.-	56.500.-	59.500.-
Gázkémény szakvélemény			1.000.-	1.000.-	1.000.-
Tervek műszaki felülvizsgálata, szakvélemény			100.-	300.-	300.-
Új kémények használatba vételéhez szakvélemény			800.-	800.-	800.-
Egyéb tevékenység árbevétele			100.-	200.-	200.-
Alaptevékenységen kívüli tevékenység árbevétele			2.000.-	2.300.-	2.300.-
Árbevételek összesen			69.000.-	58.800.-	61.800.-
Egyéb bevételek			1.500.-	600.-	600.-
Pénzügyi bevételek			500.-	30.-	30.-
Rendkívüli bevételek			—	—	—
Egyéb bevételek összesen			2.000.-	630.-	630.-
Akt.saját előáll. Eszk. ÁV					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			71.000.-	59.430.-	62.430.-

KIADÁSOK 2010.

2. számú táblázat

Adatok: E Ft-ban

MEGNEVEZÉS			2010. évi terv	2010. évi várható	2011.évi terv
Anyagköltségek			6.250.-	6.000.-	6.000.-
Igénybe vett szolgáltatások			5.200.-	6.000.-	5.000.-
Egyéb szolgáltatások			1.600.-	2.000.-	1.500.-
Közvetített szolgáltatások			210.-	—	200.-
- ebből alvállalkozói teljesítések			—	—	—
Anyagjellegű ráfordítások			13.260.-	14.000.-	12.700.-
Béreköltség			38.000.-	31.000.-	34.000.-
Személyi jellegű kifizetések			3.200.-	3.000.-	3.000.-
Bérráfordítások			10.000.-	7.000.-	9.180.-
Személyi jellegű ráfordítások			51.200.-	41.000.-	46.180.-
Értécsökkenés			3.300.-	3.000.-	2.500.-
Egyéb ráfordítások			2.000.-	1.000.-	800.-
Pénzügyi műveletek Ráfordításai			—	—	—
Rendkívüli műveletek ráfordításai			—	—	—
Egyéb,pénzügyi rendk., ráford., össz.			5.300.-	4.000.-	3.300.-
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN			69.760.-	59.000.-	62.180.-
Adózás előtti EREDMÉNY				430.-	223.-

A kéményseprő-ipari közszolgáltatás
2011. évi áremelésének számítása.

Bázisár: 2010 évi árak

A 2011. évre prognosztizált infláció:.....3,5

Az árképzésben figyelembe vett korrekciós tényezők, és azok hatásai:

1. Az anyagköltségen belül a szervezetet energia és az üzemanyagárak emelkedése az inflációt lényegesen meghaladó mértékben érinti.
Költséghányad 10 % Várható áremelkedés: 10 %
Korrekció: $0,10 \times (10 - 3,5) = 0,65$0,65
2. A bér és járulékok a költségek 67,7 %-át teszik ki. A 2011. évben minimálisan elvárt bérfejlesztés átlagosan 8,5 %
Szükséges korrekció: $0,67 \times (8,5 - 3,5) = \dots$ 3,35
3. A 2010 évi árképzés 4,1 % inflációs előrejelzésével ellentétben 2010 január-szeptemberi tényleges fogyasztói árindex 5,1 % .
A tényleges áremelés 2 % volt.
Korrekció $5,1 - 2 = 3,1$3,1

Áremelés mértéke összesen: $3,5 + 0,65 + 3,35 + 3,1 = 10,6$ %

A kéményseprő-ipari közszolgáltatás
2011 évi áremelésének számítása

Bázisár: 2010. évi árak

A 2011. évre prognosztizált infláció:.....3,5

Az árképzésben figyelembe vett korrekciós tényező 25 %-ot meghaladó költséghányad külső tényezők (ár-, adó-, járulékemelés; jogszabályi előírások) hatására az inflációt legalább 15 %-kal meghaladó mértékű emelkedése esetén vehető figyelembe.

1. Az anyagköltségen belül a szervezetet energia és az üzemanyagárak emelkedése az inflációt lényegesen meghaladó mértékben érinti. Költséghányad 10 %
Várható áremelkedés: 10 %
Korrekció nem alkalmazható
2. A bér és járulékok a költségek 67,7 %-át teszik ki. A 2010. évben Béremelés nem volt, korrekció nem alkalmazható
3. A 2010 évi árképzés 4,1 % inflációs előrejelzésével ellentétben 2010 január-szeptemberi tényleges fogyasztói árindex 5,1 %.
A tényleges áremelés 2 % volt.

Korrekció $5,1 - 2 = 3,1$3,1

Áremelés mértéke a Rendelet szerint figyelembe veendő korrekciós tényezőkkel összesen:

$$3,5 + 3,1 = 6,6 \%$$