

**Előterjesztés
Taksony Nagyközség Önkormányzata
2017. évi költségvetési koncepciójának
megalkotására**

Tartalomjegyzék

I.	Bevezetés.....	3
II.	Általános helyzetkép a 2017. évi kormányzati célkitűzésekről.....	4
1.	A kormányzat 2017. évi gazdaságpolitikájáról	4
2.	Az államháztartás céljai és keretei	4
3.	Helyi önkormányzatok támogatása	5
III.	Taksony Nagyközség Önkormányzata 2017. évi költségvetésének koncepcionális elképzelései	7
1.	Taksony Nagyközség Önkormányzata legfontosabb költségvetési célkitűzései.....	7
2.	Bevételek prognózisa	7
1.5	Központi költségvetési kapcsolatokról származó normatív állami hozzájárulások, támogatások és átengedett bevételek	8
2.5	Intézményi működési bevételek	8
3.5	Közhatalmi bevételek.....	8
3.	Kiadások.....	10
1.5	Személyi juttatások és járulékok	10
2.5	Ismert kötelezettségek, várható kiadások.....	11
3.5	Közösségek támogatása.....	12
3.4	Az Önkormányzat által a 2016. évben benyújtott, még el nem bíralt pályázatok:	13
3.5	Önkormányzat fejlesztési tervei	14
IV.	Összefoglaló.....	17

I. Bevezetés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2014. évi módosítása következtében koncepciókészítési kötelezettséggel nem rendelkezik a képviselő-testület, a 2017. évi költségvetés tervezéséhez azonban elengedhetetlen a jövő évi tervek, elképzelések megfogalmazása, egy átfogó koncepció kidolgozása, mely meghatározza a főbb irányvonalakat.

A koncepció elsődleges célja a következő évi költségvetés kialakításához szükséges alapelvek, főbb célkitűzések meghatározása.

A koncepció elkészítéséhez Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, illetve az egyes feladatellátásokra vonatkozó szakmai és ágazati jogszabályok állnak rendelkezésre.

Az Önkormányzatnak javasolt számba venni mindazon bevételeket és kiadásokat, amelyek:

- az Önkormányzat tevékenységével kapcsolatosak,
- jogszabályon vagy
- szerződési, megállapodási (különösen többéves) kötelezettségen alapulnak,
- a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak,
- az Önkormányzat vagyonának hasznosításával függnek össze.

A tervezés jelenlegi szakaszában a feltételek nem teljes körű ismerete mellett is meg kell határoznunk a koncepcionális célokat, valamint számba kell vennünk a helyben képződő bevételeket és az ismert kötelezettségeinket. A koncepcionális célok meghatározásánál feltétlenül fontos, hogy az előző évek során érvényesülő gazdasági tendenciákat figyelembe vegyünk és azokból a következő évi tervezéshez levonjuk a megfelelő következtetéseket.

Az előző éveknek köszönhetően a konszolidáció teljes egészében rendezte az Önkormányzat hitelállományát, melynek hatására településünk adóssága teljes egészében megszűnt. A célkitűzések között az általános tartalékképződés kell, hogy prioritásként megjelenjen.

Összességében elmondható, hogy a következő évi gazdálkodást a megvalósítható, ésszerű, tervezhető, a működőképességet biztosító, az önkormányzat likviditási helyzetét szolgáló alapelvek kell, hogy meghatározzák.

II. Általános helyzetkép a 2017. évi kormányzati célkitűzésekről

1. A kormányzat 2017. évi gazdaságpolitikájáról

A Kormány továbbra is elkötelezett a pénzügyi stabilitás megőrzése és a gazdasági növekedés ösztönzése mellett. A 2017. évi költségvetés 3,1%-os gazdasági növekedéssel és 0,9%-os inflációval számol. Változatlan cél az államadósság további csökkentése.

2. Az államháztartás céljai és keretei

A 2017. évet érintő költségvetési politika továbbra is prioritásának tekinti a gazdasági növekedés támogatását, illetve megőrzését, ahogyan azt az elmúlt években is tette. A Kormány a 2017. évre vonatkozóan a GDP-hez viszonyítva 2,4%-ban határozta meg az európai uniós módszertan szerinti hiánycélt.

Mindezek figyelembevételével a 2017. évi költségvetés főbb célkitűzései a következők:

- az otthonteremtési program felfutása,
- az alapvető élelmiszerekre rakódó adóteher jelentős mérséklése, ezért 5%-ra csökken a tej, a tojás és a baromfi áfakulcsa
- a családok adóterheinek további csökkentése a családi adókedvezmény mértékének növelésén keresztül, gyermekenként 15 ezer forintra nő a havi adókedvezmény összege kétgyermekes családoknál (ezt már a hatályos szja is tartalmazza)
- a közmunkaprogram folytatása a „segély helyett munkát”-elv érvényesítésének megfelelően,
- a nyugdíjkiadások és egyes jövedelempótló ellátások reálértékének megőrzése (ez 0,9 százalékos emelést jelent, ekkora inflációval számol a tervezet)
- a pedagógus-életpálya, illetve a rendvédelmi és honvédelmi életpálya folytatása, az egészségügyi, a szociális, a felsőoktatási és kulturális területen megszülető bérintézkedések finanszírozása,
- 2017-ben a költségvetés számol a Nemzeti Adó- és Vámhivatal foglalkoztatottjainak béremelésével,
- a jövő évben a költségvetés jelentős összeget tartalmaz a hazai forrásból megvalósuló beruházásokra, fejlesztésekre,
- az európai uniós programoknál a maximális ütemű forrásfelhasználás prioritásként jelenik meg azért, hogy a fejlesztési források a kedvezményezettek számára minél hamarabb elérhetővé váljanak, – közlekedési fejlesztések és karbantartási többletek, energetikai beruházások finanszírozása,
- a vidéki nagyvárosokat modernizáló, versenyképességet, kulturális vonzerőt növelő és életminőséget javító Modern Városok Program fejlesztéseinek végrehajtása,
- felsőoktatási, kulturális, köznevelési és sportberuházások, nemzetstratégiai gazdaságfejlesztési támogatások,

- az online pénztárgépek kötelező használata II. üteméhez kapcsolódó, a bankkártya elfogadóhelyek számának növeléséhez kapcsolódó, valamint az elektronikus számlarendszer bevezetése révén további gazdaságfehérítés elősegítése,
- a pénzügyi szervezetek különadójának csökkentése, a hitelintézeti járadék megszüntetése által a hitelezés bővítésének elősegítése,
- az éttermi szolgáltatások áfakulcsának 18%-ra csökkentése,
- 27%-ról 18%-ra csökken az internethozzáférésre vonatkozó áfakulcs,
- az első házaspár adókedvezménye – amely alapján 2017-ben is a házaspár, vagy döntésük szerint egyikük, év közben az összevont adóalapját havonta 33 335 forinttal csökkentheti – ezentúl a gyermek születése esetén is két évig jár.

3. Helyi önkormányzatok támogatása

A helyi önkormányzatok feladatainak ellátásához a 2017. évi központi költségvetési törvényjavaslat együttesen 641 105,4 millió Ft támogatást biztosít, amely 3,1 %-al (20 936,3 milli Ft) marad el az előző évi 662 041,7 millió Ft összegű előirányzattól.

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához az alábbi jogcímenek nyújt támogatást:

- *helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*, melyre a 2017. évre tervezett 148 816,9 millió Ft előirányzat 5 278 millió Ft-tal kevesebb, mint a 2016. évre tervezett 154 094,9 millió Ft.
- *települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*, melyre a 2017. évre tervezett összeg 184 378,4 millió Ft. Ez 2,5%-kal magasabb a 2016. évi 179 795,1 millió Ft összegű előirányzatnál. A növekedés egyik indoka az óvodapedagógusok és közvetlen segítőknek az életpálya-rendszer alapján évente növekvő alaphére, illetve az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletbérek.
- *települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása* vonatkozásában a 2017. évre tervezett 198 548 millió Ft előirányzat a 2016. évi 187 719,7 millió Ft-hoz képest 5,8%-kal (10 828,3 millió Ft) emelkedett. 26 %-kal nőtt a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása a 2016. évi felhasználáshoz képest.
- *települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására tervezett* 31 247,6 millió Ft 232,3 millió Ft haladja meg a 2016. évi 31 015,3 millió Ft-ot.
- *a helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai* előirányzat 2016-ban összevontan, a költségvetési törvényjavaslatban helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai jogcímen 107 374,7 millió Ft volt. 2017. évben a támogatások tartalmuk alapján megoszthatók a két cím között. Működési

célú kiegészítő támogatásra 45 368,5 millió Ft, felhalmozási célú kiegészítő támogatásra 32 746 millió Ft került betervezésre. A 2016. évi 82 868,7 millió Ft működési célra felhasznált támogatás 45,25%-kal csökkent az egyedi önkormányzati támogatások megszűnése, a rendkívüli támogatások, és az önkormányzati elszámolások csökkenése miatt. A felhalmozási célú kiegészítő támogatás összege 2016. évi előirányzathoz képest 8 240 millió Ft-tal nőtt az egyedi támogatások, kiemelt beruházások változása miatt.

A helyi önkormányzatok támogatásai előirányzatok változását - a már említett tényezők mellett - a köznevelési intézmények működtetésének változása miatti költségvetési átrendezés indokolta. A Kormány 2016. április 27-i döntése alapján a KLIK jogutódjaként létrejövő állami fenntartói rendszer valamennyi köznevelési feladatot ellátó feladat ellátási hely üzemeltetéséért, működtetéséért kizárólagosan felel. Ezzel megszűnik a 3000 fő lakosságszámot meghaladó önkormányzatok köznevelési intézmények működtetésére irányuló feladatellátása. A feladatmegosztás átrendezésére, más források mellett az önkormányzatoknak nyújtott támogatások csökkentése biztosít fedezetet.

A 2015-2016. évekhez hasonlóan központi költségvetés továbbra is érvényesíti a szolidaritás elvét. Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat 2016. évben is csökkenti az ún. „beszámítás” összege, ugyanakkor – a szolidaritás elvének fokozottabb érvényesülésével – az alacsony gazdasági potenciállal rendelkező települések felzárkózása érdekében kiegészül a rendszer a pozitív „kiegyenlítés” csel. Az alacsony helyi adóbevételel rendelkező települések -10 000 Ft/lakos - ilyen módon meghatározott százaléku kiegészítő forrásban részesülnek az alapfeladataik ellátása érdekében. A jelentős iparüzési adóval rendelkező településeket ugyanakkor továbbra is sávosan növekvő mértékben terheli a beszámítás.

2017. évi változás, hogy a 32 000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzatoktól - Budapest Főváros Önkormányzatának kivételével - a beszámítás összegének adóerő-képesség alapján meghatározott százalékos aránya szolidaritási hozzájárulás jogcímen elvonásra kerül.

A feladatalapú támogatások mellett, az önkormányzatok bevételeit növelik a központi költségvetésből részükre- a költségvetési törvény rendelkezései alapján- átengedett bevételek az alábbi jogcímenek, és mértékben:

- a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a,
- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a,

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva fogatosította és
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

III. Taksony Nagyközség Önkormányzata 2017. évi költségvetésének koncepcionális elképzelései

1. Taksony Nagyközség Önkormányzata legfontosabb költségvetési célkitűzései

- pénzügyi, gazdasági stabilitás erősítése,
- bevételi és kiadási egyensúly fenntartása;
- kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása;
- előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése (racionális, méretgazdaságos gazdaság szemlélet);
- képviselő-testület gazdasági programjában meghatározott fejlesztései finanszírozásának biztosítása.

2. Bevételek prognózisa

A költségvetésben mind az intézményi, mind az önkormányzati saját bevételeket reálisan kell terveznünk ahhoz, hogy az állami költségvetésből kapott bevételekkel együtt teljesíthető kiadási szintet lehessen tervezni.

1.5 Központi költségvetési kapcsolatokról származó normatív állami hozzájárulások, támogatások és átengedett bevételek

A 2017. évről szóló költségvetési törvény rendelkezései alapján látható, hogy az állami támogatások forrásstruktúrája némileg változott, támogatások mértéke egyes jogcímek esetében a 2016. évi szint alá csökken.

Taksony Nagyközség Önkormányzat vonatkozásában az adóerő-képesség növekedésének következtében a költségvetési támogatás összege az előző évekhez képest kevesebb.

A beszámítás szempontjából figyelembe vett iparüzési adóalapja 11 020 078 895 Ft, egy lakosra jutó adóerő képessége 24 458 Ft. Ezen adatok tükrében a támogatás csökkenés összege a 2017. évi költségvetési támogatások számításakor 51 518 869 Ft, mely 4 213 900 Ft-tal több, mint a 2016. évi elvonás összege. A költségvetési törvény azt is meghatározza, hogy melyek azok a támogatások, amelyeket a beszámítás során - annak összegéig – figyelembe kell venni. Ezek az elvonás sorrendje szerint a következők:

- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása
- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
- Közvilágítás fenntartásának támogatása
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közutak fenntartásának támogatása
- Üdülöhelyi feladatok támogatása
- Önkormányzati hivatal működésének támogatása

Az Önkormányzat saját működési bevételeit az intézményi működési bevételek, valamint a közhatalmi bevételek, felhalmozási bevételeit az ingatlanértékesítésből származó bevételek jelentik.

2.5 Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevétel a hatósági jogkörhöz köthető működési bevételekből, az egyéb saját bevételekből, és a működési célú pénzeszköz átvételekből tevődik össze.

Az egyéb saját bevételek előirányzatába tartozik az áru- és készletértékesítés ellenértéke, továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások értéke, bérleti és lízingdíj bevételek, intézményi ellátási díjak, a különböző jogcímen kapott kártérítések, az áfa bevételek, visszatérülések, valamint a kamatbevételek.

3.5 Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételek közé az önkormányzat által megállapított helyi adók, átengedett bevételek, valamint egyéb bevételként a végrehajtási költségátalány, a mulasztási bírság, továbbá a késedelmi pótlék bevételek tartoznak.

A koncepció tervezett bevételi előirányzatait a 2016. szeptember 30-án fennálló **kivetett**

adó-állomány, valamint a 2016. évben befolyt adóbevételek figyelembe vételével kalkuláltuk.

adatok eFt-ban

Bevétel típusa	2015. évi	2016. évi	2016. évi III. névi	2017. évi tervezett
	tényadatok	előirányzat adat	tényadat	előirányzat
Építményadó	44 620	44 000	37 426	42 800
Telekadó	49 439	14 000	4 655	3 600
Kommunális adó	11 868	17 000	16 610	17 700
Gépjárműadó (önkormányzatnál maradó bevételi hányad)	20 160	20 000	20 289	20 000
Iparüzési adó	220 456	210 000	184 103	230 000
Talajterhelési díj	2 308	2 000	1 373	1 500
Egyéb	8 116	2 500	1 936	2 500
Összesen	356 967	309 500	266 392	318 100

Az építményadó és a magánszemélyek kommunális adójának 2017. évi előirányzata a 2016. évihez képest csak kis mértékben változik, mely a folyamatos ellenőrzés eredménye.

2015 decemberében a Lasselsberger Hungária Kft. külterületi telkeire az Aranykavics Horgász Egyesület javára tartós földhasználati jog került bejegyzésre az ingatlannyilvántartásba. Mivel az egyesület a helyi adó törvény 3. § (2) bekezdése értelmében mentes az telekadó fizetési kötelezettség alól, így társaság telekadójával jelen helyzetben nem számolhatunk. Ez összesen 10 millió forintos bevétel csökkenést jelent az adónemben.

A gépjárműadó-bevétel az idei évhez hasonló mértékben várható.

A helyi iparüzési adó terén az elmúlt két évben a bevétel fokozatos emelkedését tapasztaljuk, melyet a feldolgozott bevallások alapján az általános adóalap-növekedés eredményez.

A talajterhelési díjak esetében az elmúlt években nagymértékű hátralék halmozódott fel, mely az idei évben nagyrészt beszedésre került. A 2016. évi szennyvízhálózatra történő rákötések és a bevezetett adókedvezmény mellett itt is az adónem csökkentésével terveztünk.

Az adóbevételek további emelkedése a 2016. évhez hasonló eredményes végrehajtási tevékenység, a fokozott ellenőrzések, továbbá az adómorál javulása és a gazdaság növekedése mellett várható.

3. Kiadások

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is legfontosabb feladat az önkormányzat fenntartásában álló intézményrendszer működőképességének fenntartása és az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása.

Kiemelt figyelmet kell fordítani a pályázati lehetőségek felkutatására is, mely beruházások, fejlesztések, rendezvények megvalósításának pénzügyi fedezeteként szolgálhat.

A pályázati kiírások figyelemmel kísérése és nyomon követése prioritást kell, hogy élvezzen.

Pályázaton való indulás esetére a kiadások tervezésénél az esetleges önrész összegével is szükséges számolni.

1.5 Személyi juttatások és járulékok

A személyi juttatások kiadásainak nagyságát elsősorban a törvényi szabályozás határozza meg, ennek keretein belül tud az önkormányzat – figyelembe véve a költségvetési bevételek nagyságát – az egyes nem kötelező juttatás típusokról dönteni.

Az intézményekben a legjelentősebb kiadást a személyi juttatások és annak járulékai képviselik, amely fedezetét a költségvetésben biztosítani kell. Alapelvei szinten meg kell határozni azokat a feltételeket, melyek biztosítják a bérek finanszírozhatóságának megteremtését.

A 2017. évi költségvetésről szóló törvény 59.§-a rendelkezik közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap összegéről, mely a korábbi évekhez hasonlóan 38 650 Ft, valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-a szerinti illetménypótlék összegéről, amely 20 000 forint. A közalkalmazotti bértábla is változatlan, a 2008. januári szinten van továbbra is

Jelentős változás viszont az előző évekhez képest, hogy a költségvetési törvény 2017. évtől lehetővé teszi, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – 38 650 Ft-nál magasabb összegben állapítsa meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévét megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető. Ezen jogszabály változás lehetővé teszi egy olyan bérrendszer

kialakítását, mely segíti a bérek reálértékének megőrzését, valamint az önkormányzati szféra vonzóvá tételét az által, hogy a bérek közelítenek az átlagbérhez.

Az 1995. évi CXVII. törvény módosításával 2017. január 1-től jelentősen lecsökken a munkavállalóknak kedvezményes adózás (34,51%) mellett adható béren kívüli juttatások köre. Változatlan viszont a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, melynek az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege, a 2017. évben sem haladhatja meg a bruttó 200 000 forintot.

A jövő év vonatkozásában javasoljuk a 2016. évhez hasonlóan megállapítani a Hivatal köztisztviselői (bruttó 200 000 Ft/év/fő), valamint az Önkormányzat valamennyi intézményének közalkalmazottai esetében (bruttó 8 070 Ft/hó/fő) béren kívüli juttatás (cafetéria) megállapítását.

2017. évben is javasoljuk a közfoglalkoztatási program fenntartását.

Amennyiben az önkormányzatok által ellátandó feladatokban további jelentős változás nem történik, akkor a jelenlegi engedélyezett intézményi létszámok emelése nem szükséges.

2.5 Ismert kötelezettségek, várható kiadások

Legfontosabb cél a kiadások csökkentése, minimum szinten tartása, az elmúlt években megvalósult stabil pénzügyi helyzet megtartása. Csak a reálisan elérhető bevételekkel szemben szabad tervezni az indokolt kiadásokat.

- Az eseti és rendszeres szociális támogatások rendszerének átalakításával 2015. március 1-jétől az ellátások egy része a járási hivatalokhoz került át, illetve megszűnt, ezzel párhuzamosan pedig kialakításra került a kizárólag önkormányzati hatáskörbe tartozó települési támogatási rendszer. Az e célra biztosított keretösszeget az önkormányzat a szociális rendeletben szabályozott támogatási formák között szabadon osztja el.
- A felsőoktatási tanulmányi ösztöndíj tekintetében – a feltételek változatlansága esetén - 2016. évi költségvetésben biztosított összeget javasoljuk 2017. évre is tervezni a feladat-ellátásra.
- Az önkormányzati rendezvények 2017. évben is a költségvetésben biztosított keretösszeg terhére valósulhatnak meg. A közművelődési intézménynek törekedni kell a rendezvények szervezésénél a szponzori és pályázati pénzek felhasználására, valamint a közterület-foglalásából származó bevételre. Előirányzat kizárólagosan az alábbi rendezvényekre tervezhető: Március 15-i, Augusztus 20-i, és Október 23-i megemlékezés, Magyar Kultúra Napja, Főtéri esték című rendezvény-sorozat, Esélyegyenlőségi Nap, Baross Gábor megemlékezés, Összetartozás napja, Taksonyi Búcsú, Taksony Nap, testvértelepülési kapcsolat.

2016. évről származó nyitott kötelezettségek:

Készült: 2016. november 22.

11. oldal

Készítette: dr. Micheller Anita Jegyző, Szeleckiné Nagy Andrea pénzügyi irodavezető

- háziorvosi alapellátás biztosítása céljából orvosi rendelőként, határozott időre bérbevett ingatlan kapcsán 2007.09.18. napjára, visszamenőleg fizetendő 1 200 000 Ft,
- az ELMŰ Hálózati Kft felé a Művelődési Ház mérőóra felülvizsgálata kapcsán megállapított, korábban ki nem számlázott kötelezettség bruttó 1 500 000 Ft összegben,
- Kert utca és a Mátyás király utcát a Könyves Kálmán utcával összekötő közvilágításának kiépítése kapcsán a Kisduna-Vill Építőipari és Szolgáltató Kft-vel kötendő szerződésből származó bruttó 3 991 610 Ft,
- Green Team Mérnöki és Szolgáltató Kft-vel a legfeljebb 500 kW névleges teljesítőképességű napelemes kiserőmű engedélyes szintű terveinek elkészítésére, valamint az engedélyezési eljárásokkal kapcsolatos feladatok elvégzésére kötött szerződésből eredően bruttó 15 227 300 Ft.
- A településrendezési tervek átdolgozására 2015. évben kötött szerződést az Önkormányzat a Bau-Urb Tervező és Tanácsadó Kft-vel, melyből 6.450.000 Ft + Áfa kötelezettség áll fenn.

3.5 Községek támogatása

A Képviselő-testület a civil szervezetek támogatásánál az előző években kialakult elveket követi, melynek értelmében az önszerveződő közösségek pályázaton való indulását az önerő egy részének biztosításával igyekszik támogatni, valamint a kitűzött célok megvalósítását pénzügyi támogatással segíteni. Az első táblázat a civil szervezetek részére 2016. évben természetben nyújtott támogatásokat mutatja be forintosítva, a második táblázat pedig a pénzben átadott támogatásokat.

adatok Ft-ban

Szervezet	Taksonyban bejegyzett hagyományörző csoportok, egyesületek civil szervezetek által fizetett bérleti díj	Nem bevétel rendezvényekre vonatkozó bérleti díjjal számolva ezt a díjat kellene fizetni	Különbözet (támogatás)
Fiatal Svábok Egyesülete	436 000	997 300	561 300
Taksonyi Sváb Tánccsoport (felnőttek)	28 000	73 900	45 900
Taksonyi Kórusok Egyesülete	20 000	84 000	64 000
Mozgáskorlátozottak Egyesülete	0	48 300	48 300
Taksonyi Sport Egyesület Ökölvívó szakosztály	0	1 500 000	1 500 000
Összesen:	484 000	2 703 500	2 219 500

adatok Ft-ban

Szervezet megnevezése	Pénzben nyújtott támogatás összege
- Haraszi Fraxinus Nonprofit Kft. sürgősségi ügyelet	3 000
- Kutya Mentsvár Alapítvány gyepmesteri tev. támogatása	300
- Taksonyi Református Misszió hittanoktatás támogatása	528
- 2015. évi kötelezettségből	508
Taksonyi Óvoda Alapítvány	40
Taksonyi Lokálpatrióta Egyesület	341
Váci Egyházmegyei Karitás	127
- egyéb szervezet	8 618
Peter Cerny Alapítvány	50
Taksony SE	3 500
Taksony Bölcsőde Alapítvány	2 595
Taksonyi Óvoda Alapítvány	140
Taksonyi Óvoda Alapítvány („ovifoci” műfüves sportpálya)	500
Református Dunamenti Kistérségi Diakóniát (Hospice ház építése)	100
Szkíta Örökség Taksonyi Íjászok	200
Taksonyi Dunamenti Fiatal Svábok Egyesülete	800
Taksonyi Lokálpatrióta Egyesület	493
Taksonyi Kórusok Egyesülete	145
Tanulókért, Oktatásért, a Holnapért Alapítvány támogatása	76
Taksonyi Karitás Csoport	19
Összesen	12 954

3.4 Az Önkormányzat által a 2016. évben benyújtott, még el nem bírált pályázatok:

1. Épületenergetikai korszerűsítések Taksony Nagyközség Önkormányzata épületein
KEHOP- 5.2.9
2. Kisgyermeket nevelő szülők munkavállalási aktivitásának növelése új bölcsőde
építésével Taksony településen
VEKOP-6.1.1-15
3. Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Programban 2 db C típusú sportpark
megvalósítása

3.5 Önkormányzat fejlesztési tervei

A jövő évben az alábbi fejlesztésekkel tervezünk, figyelembe véve, hogy a legfontosabb a Fő út felújításának megvalósítása, a munkálatok megkezdéséhez szükséges valamennyi terv és engedély beszerzése.

(a megvalósítás költségei nettó árak)

1. Utcanévjelző és információs táblák kihelyezése

Megvalósítás költsége: kb. 4,5 millió Ft

2. Csapadékvízvezetés:

A csapadékvízvezetés tekintetében a Fő út képezi az elsődleges prioritást, ezen túlmenően az alábbi helyeken szükséges a probléma megoldásáról sürgősséggel gondoskodni:

Orgona köz	11 007 500 Ft
Szent István tér	1 800 000 Ft
Béke utca – Széchenyi utca	10 500 000 Ft
Nyárfás utca	4 800 000 Ft
Attila utca	21 761 500 Ft
Mátyás kir. utca	1 100 000 Ft
Sólyom utca	21 970 500 Ft
Alkotmány utcai árok javítása	500 000 Ft
Szent Mihály utcai	1 500 000 Ft
csapadékvízrendszer takarítása womázással	

Tervezni szükséges a meglévő aszfalt utak melletti padkák leszedésének, árok takarításának esetleges új földárkok megnyitásának költségeivel is.

3. Fő út kiviteli és közmű terveinek engedélyeztetése
4. Az 51-es számú és a Szent Imre út kereszteződésében kialakítandó körforgalom terveinek elkészítése
5. Út- és járdaépítés:
 - Szent István tér 341/1-341/2 hrsz. járdajavítás
Megvalósítás költsége: kb. 320.000 Ft
 - Révész utca, Szigeti Dunasor, Sziget nyaraló utcák szegélykövel, szilárd burkolattal történő ellátása, Révész utcában járda építése (lakosság bevonásával)
Megvalósítás költsége: Révész utca kb. 37 millió Ft, Szigeti Dunasor kb. 59 millió Ft, Sziget nyaraló utca kb. 54 millió Ft)
 - Petőfi utca felújítása

- **Megvalósítás költsége: kb. 8 600 000 Ft**
 - Dózsa György utca felújítása
 - **Megvalósítás költsége: kb. 6 300 000 Ft**
 - Széchenyi utca burkolat felújítása
 - **Megvalósítás költsége: kb. 28 000 000 Ft**
 - Pihenő utca-510 sz. fő út sárrázó építése
 - **Megvalósítás költsége: kb. 450 000 Ft**
 - Sólyom utca-510 sz. fő út sárrázó építése
 - **Megvalósítás költsége: kb. 450 000 Ft**
 - Kátyúzás aszfaltutakon
 - **Megvalósítás költsége: kb. 3 000 000 Ft**
 - Földutak karbantartása
 - **Megvalósítás költsége: kb. 2 500 000 Ft**
 - hiányzó úttervek elkészítése és engedélyeztetése
6. A Szent Anna téren a locsolóhálózat automatikájának kiépítése (indítás jelenleg manuálisan történik), valamint a Fő téri problémához hasonlóan az ivóvízhálózatról történő locsolás kiváltása érdekében az Óvoda udvara területén lévő kút felhasználása, vezeték kiépítésével.
- Megvalósítás költsége: kb. 1,5 millió Ft**
7. Felnőtt játszótér, fitness park kialakítása, amennyiben a pályázat sikeres
8. Fő tér 8. szám alatti ingatlanon fedett tárolóhelyiség építése. (A korábban raktározásra használt kistornatermet jelenleg erre a célra nem tudjuk használni.)
- Megvalósítás költsége: kb. 1,5 millió Ft**
9. Attila utcai játszótér, a meglévő 2 db csúszda komplexum lecserélése
- Megvalósítás költsége: kb. 1,4 millió Ft**
10. Nyírfu utcai játszótér, meglévő csúszda cseréje, kerítés építés
- Megvalósítás költsége: kb. 2,8 millió Ft**
11. Temető környezetének rendbetétele, bejárat burkolt felületének növelése 2.200 eft, vízvételi helyek növelése 400 eft, kerítésépítés 2 000 eft, ravatalozó előtti zöldterület rendezése 1 500 eft, épület belső felújítása, festése 250 eft, nyílászáró csere 350 eft, vizesblokkok felújítása 1.200 eft, tájékoztató tábla cseréje 70 eft
- Megvalósítás költsége: kb. 8 millió Ft**
12. A Művelődési Ház tekintetében az energetikai auditban megfogalmazott célok megvalósítása pályázati forrás igénybevételével:
- világításkorszerűsítés
 - fűtéskorszerűsítés

- homlokzati és lábazati hőszigetelés
- tetőszerkezet hőszigetelése és javítása
- külső nyílászárók cseréje
- alternatív energiaforrások bevonása

13. Családsegítő épületben 2 db légkondicionáló berendezés kiépítése

Megvalósítás költsége: kb. 500.000 Ft

14. Ingatlanvásárlásra 20 millió forint tervezését javasoljuk.

Intézményi épületek karbantartása, eszközbeszerzés:

- az önkormányzat elsődleges, kötelező feladata az intézményi épületek karbantartása, melynek költsége az előző évhez hasonlóan alacsony összeggel jelentkezik;
- Érintésvédelmi ellenőrzések elvégzése majd a feltárt hibák javítása

Megvalósítás költsége: 3 500 000 Ft

- Gázmérőórák hitelesítése

Megvalósítás költsége: 450 000 Ft

- **Polgármesteri hivatal** felújítás, tetőszerkezet megerősítés, udvar rendbetétele, tárgyaló kialakítása, szerverszoba rendbetétele

Megvalósítás költsége: 4 millió Ft

- **Bölcsháza**, utcai homlokzat felújítása

Megvalósítás költsége: 350 000 Ft

- **Forrás Intézményüzemeltető Központ** rendezvények lebonyolításához szükséges eszközök beszerzése (melegen tartó, chaving 4 db, gyros sütő rendezvényekre hűtő 250 eft, kültéri sátor 400 eft), hűtő cseréje 250 eft

Beszerezések összesen: 2 400 000 Ft

- Szellőző rendszer évi két alkalommal történő takarítása 620 000 Ft
- Zöldségszállító folyosó falburkolása 150 000 Ft
- Napelemes rendszer kiépítése 15 000 000 Ft

Közterületek fenntartásával kapcsolatosan:

- továbbra is fontos feladatnak tartjuk a parkok, az immár 182 ezer m²-nyi zöldterület magas színvonalú kezelését, a játszóterek folyamatos karbantartását,
- az önkormányzat kötelező feladata az aszfalt- és földutakon a járhatóság, jó állapot biztosítása, amely költségigénye jelentős, a meglévő földutak stabilizálását és árokásásokat is tervezni szükséges,
- szintén kötelező feladat a közvilágítás működtetése
- A téli síkosságmentesítés és hótolás

IV. Összefoglaló

Önkormányzatunk pénzügyi stabilitásának javítása és a biztonságos, kiszámítható gazdálkodás érdekében 2017. évben is folytatni kell a kizárólag a rendelkezésre álló forrásokból megvalósítható feladatok ellátását és az ehhez szükséges személyi feltételek biztosítását.

Folyamatosan hangsúlyt kell fektetni az ellátandó feladatok súlyozására, a feladatellátás hatékonyságának javítására, a méretgazdaságosság szempontjainak fejlesztésére. Az előzetesen becsült adatokból kitűnik, hogy a megoldandó feladatok körében rangsorolni kell.

Tekintettel a fentiekre kérjük a tisztelt Képviselő-testületet, Taksony Nagyközség Önkormányzatának 2017. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztés megvitatására és határozati javaslat elfogadására a mellékelt tartalom szerint.

Kreisz László sk.
polgármester

dr.Micheller Anita sk.
jegyző

Határozati javaslat

.../2016. (XI ...) KT határozat

Taksony Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Taksony Nagyközség Önkormányzata 2017. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját az előterjesztésben foglaltaknak megfelelő tartalommal az alábbiakban rögzített alapelvek érvényesülése mellett fogadja el:

1. A bevételek növelését, a kiadások optimalizálását kell célul kitűzni, annak érdekében, hogy a feladatellátás intenzitása a lehető legmagasabb legyen. Az Önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél a kiadási előirányzatok átgondolt és takarékos tervezését kell biztosítani.
2. A költségvetési rendelettervezet összeállítása során a fejlesztési célú hitel nem tervezhető.
3. A Képviselő-testület az időközben, esetlegesen felmerülő, illetve a 2017. évre áthúzódó beruházások és felújítások folytatását tartja szükségesnek.
4. A folyamatban lévő fejlesztéseken túl további fejlesztési kiadás csak az alapvető működés biztosítását túlmenően rendelkezésre álló források függvényében lehetséges.
5. Az intézmények költségvetési előirányzatait az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.
6. A Képviselő - testület a polgármester útján felkéri a jegyzőt, hogy az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (2)-(4) bekezdésének és a Helyi önkormányzatok és szerveik, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 140. § (1) bekezdése a) pontjának előírása szerint készítse majd el a jogszabály szerinti határidőt figyelembe véve a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetét.
7. A Képviselő - testület felkéri a polgármestert, hogy a jegyző által készített költségvetési rendelet-tervezetet az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § rendelkezéseinek megfelelően nyújtsa be a Képviselő-testületnek elfogadásra.
8. A Képviselő - testület felkéri a bizottságokat, hogy a költségvetési koncepció alapján folyamatában segítsék az Önkormányzat költségvetésének tervezését és megalapozott takarékos gazdálkodását.