

Előterjesztés
Taksony Nagyközség Önkormányzata
2020. évi költségvetési koncepciójának
megalkotására

Tartalomjegyzék

| | | |
|------|---|----|
| I. | Bevezetés | 3 |
| II. | Általános helyzetkép a 2020. évi kormányzati célkitűzésekről | 4 |
| 1. | A kormányzat 2020. évi gazdaságpolitikájáról | 4 |
| 2. | Az államháztartás céljai és keretei* | 4 |
| 3. | Helyi önkormányzatok támogatása | 5 |
| III. | Taksony Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének koncepcionális elképzelései 8 | |
| 1. | Taksony Nagyközség Önkormányzata legfontosabb költségvetési célkitűzései | 8 |
| 2. | Bevételek prognózisa..... | 8 |
| 2.1. | Központi költségvetési kapcsolatokból származó normatív állami hozzájárulások, támogatások és átengedett bevételek | 8 |
| 2.2 | Intézményi működési bevételek | 10 |
| 2.3. | Közhatalmi bevételek | 10 |
| 3. | Kiadások | 11 |
| 3.1. | Személyi juttatások és járulékok | 11 |
| 3.2. | Ismert kötelezettségek, várható kiadások | 13 |
| 3.3. | Közösségek támogatása, kulturális élet | 14 |
| 3.4 | Az Önkormányzat által a 2016-2019. évben benyújtott, még el nem bíralt pályázatok | 14 |
| 3.5 | Önkormányzat fejlesztési tervei | 15 |
| IV. | Összefoglaló..... | 19 |

I. Bevezetés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2014. évi módosítása következtében koncepciókészítési kötelezettséggel nem rendelkezik a Képviselő-testület, a 2020. 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 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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 teljeskörű 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 vegyük és azokból a következő évi tervezéshez levonjuk a megfelelő következtetéseket.

II. Általános helyzetkép a 2020. évi kormányzati célkitűzésekről

1. A kormányzat 2020. évi gazdaságpolitikájáról

2020-ban a Kormány gazdaságpolitikájának középpontjában a magyar családok támogatása, valamint a gazdasági eredmények fenntartása és védelme áll. A Kormány elkötelezett a gazdasági növekedés fenntartása, az államadósság arányának csökkentése, valamint az államháztartás stabilitásának megőrzése mellett.

A 2020. évi költségvetés tervezésekor 4% feletti (4,1%-os) gazdasági növekedéssel, az eddiginél is alacsonyabb, 1,8%-os költségvetési hiánnyal és az államadósság további csökkenésével számolnak. A gazdasági növekedés fenntartása és további ösztönzése érdekében 4000 milliárd forint értékű kormányzati támogatással megvalósuló beruházást tervez megvalósítani.

2. Az államháztartás céljai és keretei*

„Magyarország 2020. évi költségvetésének középpontjában – a Konvergencia Programban foglalt irányelvek mentén – a hiány és az államadósság további csökkentése, és – az egyensúlyos költségvetés felé történő közelítés mellett – a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása áll.

A kormány a 2020. évi európai uniós módszertan szerinti hiánycélt a GDP 1,0%-ában határozta meg, miközben az államadósság a hazai és uniós minimum előírásokat lényegesen meghaladó mértékben csökkenhet. Az adósságráta mérséklése mellett a korábbiaknál is erőteljesebben érvényesítendő cél – a finanszírozás biztonsága és a gazdasági növekedés támogatása érdekében – az államadósság növekvő mértékű hazai finanszírozása. Középtávon elérhető a lakossági állampapír állomány duplázása.

A kormány célja a fiskális biztonság megerősítése és fenntartása, melynek érdekében – a külső kockázatok kivédésére és kezelésére – a GDP 1%-át kitevő mértékben biztonsági tartalékokat képez az „Országvédelmi Alap” és a „Rendkívüli kormányzati intézkedések” előirányzatain.

A kormány az állam működése tekintetében – hasonlóan az idei és az előző évhez – 2020-ban is nullszaldós költségvetést készített. A közszolgáltatások – többek között a honvédelem, az oktatás és az egészségügy – költségét az állam továbbra is a működési bevételeiből finanszírozza. A nulla százalékos működési hiányt emellett 2020-ban is úgy kell elérni, hogy a fejlesztési források biztosítottak legyenek, ezáltal a GDP növekedése a 4%-os tartományban maradjon.

A kormány gazdaságpolitikáját szem előtt tartva a 2020. év főbb célkitűzések a következők:

- A családvédelmi akcióterv keretében – két lépcsőben – 2019-ben és 2020-ban bevezetésre kerülő intézkedések célja a gyermekvállalás minden eddiginél nagyobb mértékű ösztönzése, a fiatalok életkezdésének és otthonteremtésének támogatása, a nagycsaládosok erőfeszítéseinek elismerése, a családi élet és a munkavállalás közti

egyensúly megteremtése, valamint a magyar kistélepülések megerősítése és modernizálása.

- A családok kiemelt támogatása mellett kormányzati prioritás a magyar gazdaság eredményeinek fenntartása és védelme az ország versenyképességének és termelékenységének növelésén keresztül. A kormány gazdaságvédelmi akcióterve biztosítja, hogy – a nemzetközi pénzüpiaci folyamatok és reálgazdasági kockázatok mellett - hosszú távon is fenntartható legyen hazánkban a folyamatos, az Európai Unió átlagát érdemben meghaladó gazdasági növekedés.
- A teljes foglalkoztatás elérése érdekében a kormány célja a munkaerő országon belüli mobilitásának elősegítése, és ennek egyik eszközeként a munkásszállások építésének, felújításának ösztönzése.
- A közfeladatot ellátók anyagi megbecsülésének növelése érdekében továbbra is kiemelt terület az életpályaprogramok folytatása további bérrendezésekkel.
- A költségvetés fedezetet nyújt az egészségügyi ágazatban korábban végrehajtott béremeléseken túl egy újabb, többlépcsős bérfejlesztés megvalósítására. Az intézkedés nyomán az egészségügyi szakdolgozók bére a 2018. évi bérükhöz képest 2022-re átlagosan 72%-kal emelkedik.
- A kiszámítható és biztonságos időskor megteremtése érdekében a nyugdíjak vásárlóerejének megőrzése mellett hangsúlyos kormányzati cél, hogy az uniós átlag feletti gazdasági növekedésből a nyugdíjasok is minél nagyobb arányban részesüljenek.
- Az Egészséges Budapest Program keretében 2020-ban folytatódik a fővárosi és Pest megyei egészségügyi szakellátások fejlesztése, az érintett intézmények infrastrukturális megújítása, a szolgáltatásokhoz való hozzáférés megkönnyítése, valamint a sürgősségi esetek ellátásának hatékonyabbá tétele. Folytatódik az Országos Mentőszolgálatnál új mentőgépjárművek és mentéstechnikai eszközök beszerzése, és elkülönített források szolgálják a „Családbarát Szüléset” program megvalósítását és az Országos Sportegészségügyi Intézet végleges elhelyezésével összefüggő fejlesztést.
- Az Európát fenyegető bevándorlás, az azzal járó terrorveszély és a közbiztonságot érintő hátrányos következmények miatt továbbra is az egyik legfontosabb kihívás Magyarország és a magyar emberek biztonságának fenntartása. A kormány ezért továbbra is biztosítja a közbiztonság megerősítéséhez és a honvédelem fejlesztéséhez szükséges forrásokat.”

(*Forrás: T/6322. számú Törvényjavaslat Magyarország 2020. évi költségvetéséről Az általános indoklás)

3. Helyi önkormányzatok támogatása

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2020. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A 2020. évi központi költségvetésről szóló törvényjavaslat a helyi önkormányzatok támogatására 739 046,7 millió Ft kiadási előirányzatot biztosít, amely a 2019. évi 728 917 millió Ft előirányzathoz képest 1,38%-os növekedést mutat. Ezen belül 10,2%-kal emelkedik a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, valamint 4,4%-kal a gyermekétkeztetési feladatok támogatása.

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

- *helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*, melyre a 2020. évre tervezett 173 601,4 millió Ft előirányzat 16 009,8 millió Ft-tal több, mint a 2019. évi. Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2020-ban is, hasonlóan az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő – általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása. A támogatási címek esetében növekszik az előirányzat:
 - az önkormányzati hivatal működésének támogatásának fajlagos összege (+19,0%), emellett a 2019. évben a kiegyenlítő bérrendezési alap keretében biztosított támogatás beépült az alaptámogatásba,
 - a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatását képező fajlagos összege (+13,0%).
- *települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*, melyre a 2020. évre tervezett összeg 191 479,9 millió Ft 0,97 %-kal magasabb a 2019. évi 189 713,4 millió Ft összegű előirányzatnál. A támogatási címen belül növekszik az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és a nevelőmunkát közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása (+2,6%).
- *települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása* 2020 évre tervezett összege 246 155 millió Ft. A címen belül az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok (család- és gyermekjóléti szolgálat, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás) támogatása 16,6%-kal, míg a gyermekétkeztetési feladatok támogatása 15,8%-kal növekedett a 2019. évihez képest. A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása.

- *települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatására* tervezett 10 472,8 millió Ft kis mértékben haladja meg a 2019. évi 10 176,2 millió Ft előirányzat összegét.
- *a helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai* előirányzat 2019. évben működési 50 884,8 millió Ft, felhalmozási 49 070,5 millió Ft volt. 2020. évben a működési célú kiegészítő támogatásra 84 964,8 millió Ft, felhalmozási célú kiegészítő támogatásra 28 102,5 millió Ft került tervezésre.

A helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai egyrészt költségvetési támogatásokat nyújt, ezzel is segítve az önkormányzatok feladatellátását és a kapcsolódó fejlesztési beruházások megvalósítását, másrészt az egyedi problémák kezelése érdekében is tartalmaz forrásokat.

A 2015-2019. évekhez hasonlóan központi költségvetés továbbra is érvényesíti a szolidaritás elvét. Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat 2020. évben is csökkentti az ún. „beszámítás” összege, ugyanakkor – a szolidaritás elvének fokozottabb érvényesülésével – az alacsony gazdasági potenciállal rendelkező települések felzárkózása érdekében kiegészül a rendszer a pozitív „kiegyenlítés”-sel.

A beszámítás és kiegészítés szabályaiban alapvetően nem történt változás. A törvény az egyes jövedelmi kategóriák tekintetében a beszámítás és kiegészítés mértékére függvényszerű számítást tartalmaz az ugrásszerű változások elkerülése érdekében.

2017. évi költségvetési törvény új elemmel egészítette ki az önkormányzatok finanszírozási rendszerét: bevezette a szolidaritási hozzájárulást, amelyet a magas – 2020. évben a 34 000 Ft - egy lakosra jutó adóerőképesseggel rendelkező települések egy része teljesít a központi költségvetés felé. A szolidaritási hozzájárulás az esélyegyenlőséget javítja, hiszen annak összege hozzájárul az alacsonyabb jövedelmi helyzetű önkormányzatok finanszírozásának javításához, továbbá más finanszírozási célok teljesítéséhez.

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 gépjárműadóroló szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a,
- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségéből 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 2020. 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);
- a Képviselő-testület gazdasági programjában meghatározott fejlesztései finanszírozásának biztosítása.

2. Bevételek prognóza

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.

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

Taksony Nagyközség Önkormányzata vonatkozásában az egy lakosra jutó adóerő-képesség az előző évekhez viszonyítva növekedett.

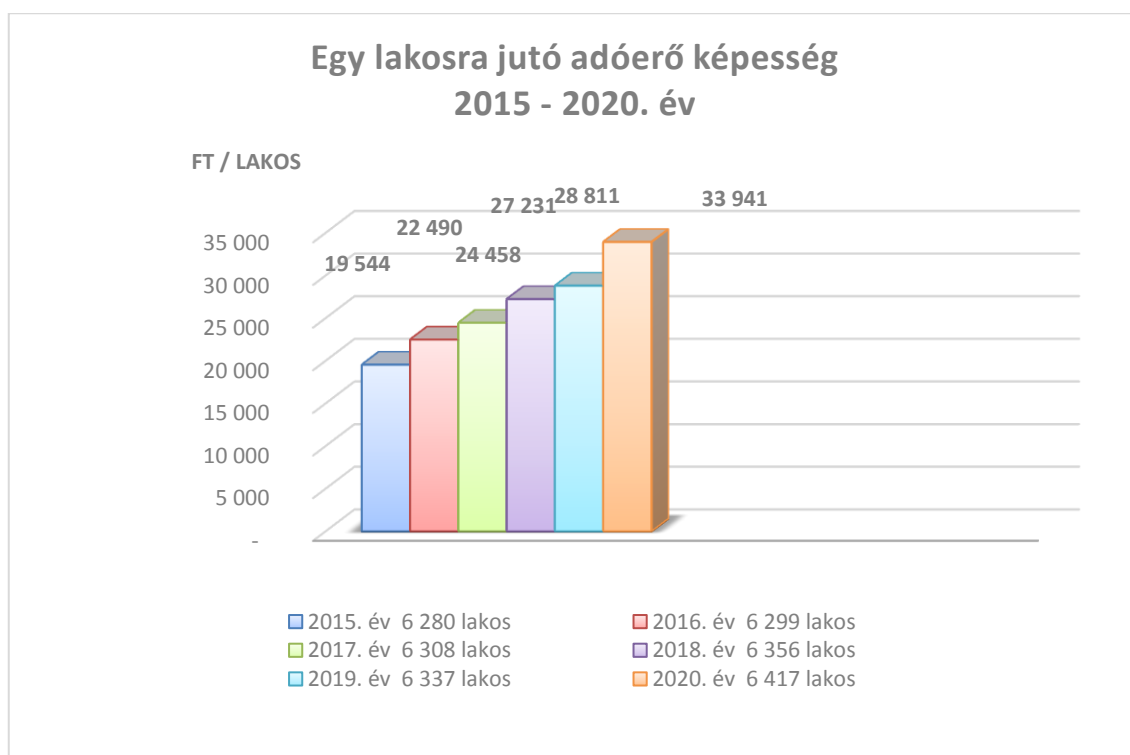
A beszámítás szempontjából figyelembe vett iparüzési adóalapja 15 557 056 908 Ft, egy lakosra jutó adóerő képessége 33 941 Ft. Ezen adatok tükrében a támogatás csökkenés előzetesen kalkulált összege a 2020. évi költségvetési támogatások számításakor 71 542 126 Ft, mely 15 325 046 Ft-tal több, mint a 2019. évi elvonás összege. A 2020. évi elvonás összegét csökkentheti egy a Teljesítési adatokhoz kapcsolódó korrekciós támogatás, melynek

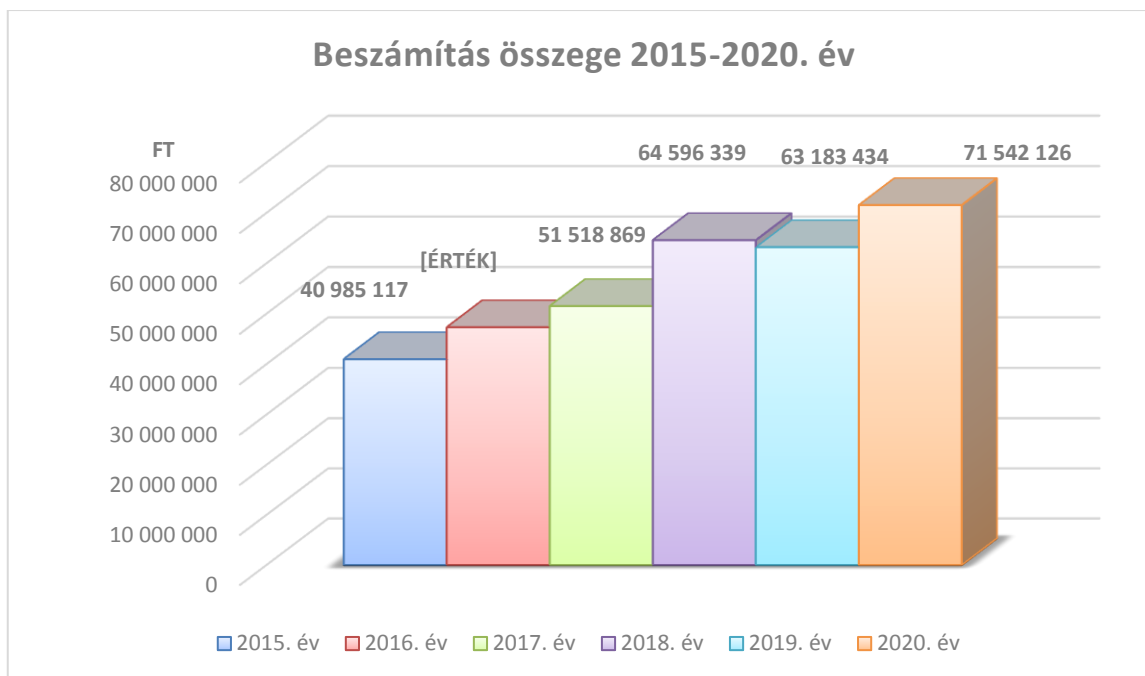
lehetőségéről és összegéről a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter 2019. december 21-ig dönt.

A költségvetési törvény 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
- Üdülőhelyi feladatok támogatása
- Önkormányzati hivatal működésének támogatása.

A következő diagramok Taksony Nagyközség Önkormányzata esetében az egy lakosra jutó adóerőképeség alakulását, illetve a beszámítás eredményeként a költségvetési támogatás csökkenését mutatja 2015-2020. években.





2.2 Intézményi működési bevételek

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

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

2.3. 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 2019. szeptember 30-án fennálló **kivetett adó-állomány**, valamint a 2018. évben befolyt adóbevételek figyelembe vételével kalkuláltuk.

adatok Ft-ban

| Bevétel típusa | 2018. évi teljesítés | 2019. évi előirányzat | 2019. III. névi teljesítés | 2020. évi tervezett |
|----------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|
| Építményadó | 44 341 375 | 43 500 000 | 38 142 538 | 43 500 000 |
| Telekadó | 2 852 184 | 3 600 000 | 4 390 342 | 3 600 000 |
| Kommunális adó | 16 162 589 | 18 000 000 | 15 407 009 | 18 000 000 |

| | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gépjárműadó (önkormányzatnál maradó bevételi hányad 40%) | 23 389 961 | 22 000 000 | 17 264 401 | 25 000 000 |
| Iparüzési adó | 258 960 937 | 258 000 000 | 245 739 845 | 270 000 000 |
| Talajterhelési díj | 134 385 | 350 000 | 506 750 | 500 000 |
| Egyéb | 1 207 267 | 1 050 000 | 832 216 | 1 000 000 |
| Összesen | 347 048 698 | 346 500 000 | 322 283 101 | 361 600 000 |

A gazdasági fellendülés hatására a helyi iparüzési adó bevételek továbbra is emelkednek, illetve a gépjárműadó esetében is további emelkedés tapasztalható.

A külterületi bányatelkek, melyek korábban a Lasselsberger Hungária Kft tulajdonában voltak, 2017 decembere óta az Aranykavics Horgász Egyesület tulajdonába kerültek át. Az egyesület a hatályos Htv. szerint, adott ingatlanok vonatkozásában, teljes adómentességet kaphat.

A helyi adók mértékének növelését jövő évben sem javasoljuk. Az adóbevételek maximalizálása és a hátralék-állomány fokozatos csökkentése mellett 2019. évre további bevétel növekedés 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, 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.

3.1. 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. Alapvetően meg kell határozni azokat a feltételeket, melyek biztosítják a bérek finanszírozhatóságának megteremtését.

A 2020. évi költségvetésről szóló törvény 58.§ rendelkezik közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap összegéről, mely a korábbi évekhez hasonlóan 38 650 Ft, az 59.§ pedig, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. § szerinti illetménypótlék összegéről, amely 20 000 forint. A közalkalmazotti bértábla is változatlan, a 2008. januári szinten van továbbra is.

A költségvetési törvény 2017. évtől lehetővé tette, 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 tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.

Ezen jogszabályváltozás lehetőségével élve Taksony Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletében a köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 41 000 Ft-ban állapította meg. 2019. évben a Kiegyenlítő bérrendezési alap pályázat keretében lehetőség nyílt a köztisztviselői bérek további rendezésére, 2019. január 1-vel az illetményalap 46 380 Ft-ban történő megállapítására.

A 2020. évre vonatkozó költségvetési törvény az illetményalap emeléséből fakadó többletköltségre továbbra is biztosítja a fedezetet, mivel a 2019. évi kiegyenlítő bérrendezési alap keretében biztosított támogatás beépült az alaptámogatásba.

Cél az illetményalap szintentartása illetve a források teljes ismeretében olyan bérrendszer kialakítása, mely segíti a bérek reálértékének megőrzését, valamint az önkormányzati szféra vonzóvá tételét a megfelelő szaktudással rendelkező munkavállalók számára.

Változatlan a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatás keretének a mértéke, melynek az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege, a 2020. évben sem haladhatja meg a bruttó 200 000 forintot. A juttatások köre évről-évre szűkült, 2019. évtől csak a Széchenyi Pihenő Kártya adható.

A jövő év vonatkozásában javasoljuk a korábbi évekhez hasonlóan megállapítani a Hivatal köztisztviselői (bruttó 200 000 Ft/év/fő), valamint az Önkormányzat valamennyi intézményének közalkalmazottai esetében (bruttó 10 760 Ft/hó/fő) a béren kívüli juttatás (cafetéria) megállapítását.

A Művelődési Házban javasolunk + 1 álláshely létrehozását a rendezvényszervezés, a társadalmi kapcsolatok, kommunikációs feladataink ellátásának erősítése céljából.

3.2. 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 – 2019. évi költségvetésben biztosított összeget (340 000 Ft) javasoljuk 2020. évre is tervezni a feladat-ellátásra.

2019. évről származó nyitott kötelezettségek:

- A településrendezési tervek átdolgozására 2015. évben kötött szerződést az Önkormányzat a Bau-Urb Tervező és Tanácsadó Kft-vel, melyet 2019 májusában módosított. A szerződésből még fennálló kötelezettség 4 080 000 Ft + Áfa.
- a Képviselő-testület 275/2016. (XII.06.) KT határozata alapján a Fő út 91. sz. alatti ingatlan megvásárlásra megkötött adásvételi előszerződésben vállalt 16 000 000 Ft,
- az Önkormányzat megrendelte az AQUAREA Mérnöki Vállalkozási és Szolgáltató Kft-től Taksony Nagyközség szilárd útburkolat nélküli, belterületi utak engedélyezési tervének elkészítését, a tervezett úthálózat csapadékvíz elvezető rendszerének kialakításával 6 700 000 Ft+Áfa díj ellenében,
- a KEHOP-2.2.2-15-2015-00039 azonosítószámú „Dunavarsány Szennyvíztisztító Telep technológiájának korszerűsítése” tárgyú szállítói finanszírozású pályázatból a beruházás összértékéből Taksony Nagyközség Önkormányzatára jutó rész 1 141 419 255 Ft, melyből a 2017-2019. évben összesen 921 344 339 Ft kifizetés történt. A további éveket terhelő fennálló kötelezettség 220 074 916 Ft,
- WIRING MÉRNÖKI BT. Fő úton meglévő kiefeszültségű szabadvezeték-hálózat bontásának kiviteli terveinek elkészítése és helyette földkábel-hálózat és közvilágítás létesítése terveinek elkészítése 6 500 000 Ft + Áfa
- PM-CSAPVIZGAZD-2017/34 „Települések felszíni csapadékvíz-elvezetés létesítményeinek fejlesztése a települési vízgazdálkodás korszerűsítésének támogatása Pest megye területén” című pályázaton nyert 200 466 891 Ft + 10 550 889 Ft önrész, mely kapcsán a kivitelező kiválasztása még nem történt meg,
- „Népi Építészeti Program 2018” című pályázaton (Tájház ingatlan tetőszerkezet-felújítási és nyílászáró felújítási, restaurálási munkálatai) nyert 5 977 178 Ft támogatáshoz vállalt önerő összege 5 977 178 Ft,

- „Kerékpárutak létesítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása Pest megye területén” pályázaton nyert támogatás: 32 000 000 Ft + 1 684 618 Ft önerő
- „Önkormányzati tulajdonú bölcsődei ellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében” pályázaton nyert támogatás: 395 163 009 Ft + 69 734 649 Ft önerő

3.3. Községek támogatása, kulturális élet

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 pénzbeli támogatással segíteni. A táblázat a civil szervezetek részére 2019. évben Képviselő-testület által jóváhagyott támogatási összegeket mutatja be.

| Támogatott szervezet | Támogatási összeg (Ft) |
|--|------------------------|
| Taksonyi Motorosok Egyesülete | 500 000 |
| Római Katolikus Plébánia Taksony | 200 000 |
| Taksonyi Ifjúságért Sport Alapítvány | 300 000 |
| Taksonyi Kórusok Egyesülete | 450 000 |
| Peter Cerny Alapítvány a Koraszülött Gyógyításért | 50 000 |
| Mozgáskorlátozottak KÖ_MO REG.E. Taksonyi Szervezete | 30 000 |
| Taksonyi Dunamenti Fiatal Svábok Egyesülete | 1 150 000 |
| Taksony Sportegyesület | 6 000 000 |
| Összesen: | 8 680 000 |

Az önkormányzati, települési rendezvények 2020. évben is a költségvetésben biztosított keretösszeg terhére valósulhatnak meg, melynek meghatározásakor szükséges figyelemmel lenni arra, hogy az eddigi rendezvények mellett Taksony jubileumi év rendezvénysorozathoz kapcsolódó kiadásokkal is számolni kell.

A közművelődési intézménynek törekedni kell a rendezvények szervezésénél a szponzori és pályázati pénzek felhasználására, valamint a közterület-foglalásából származó bevételre.

3.4 Az Önkormányzat által a 2016-2019. évben benyújtott, még el nem bírált pályázatok

1. Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Programban 2 db C típusú sportpark megvalósítása

3.5 Önkormányzat fejlesztési tervei

A 2020. évi esztendőben elsődleges prioritást kell, hogy élvezzen a Fő út teljes rekonstrukciója, valamint a pozitív elbírálásban részesült pályázataink megvalósítása.

Ezekén kívül számba vettük mindazon terveket, fejlesztési elképzeléseket, melyek megvalósítása időszerű, az elkövetkezendő időszak (de nem feltétlenül a 2020-as esztendő) kiemelt feladata. A jövő év konkrét feladatai a prioritások felállítása után a 2020. évi költségvetésben jelennek majd meg.

A megvalósítás költségei bruttó árakon számolva:

1. *Utcanevjelző és információs táblák kihelyezése*

Megvalósítás költsége: kb. 6,5 millió Ft

2. *Csapadékvízvezetés:*

A csapadékvízvezetés tekintetében továbbra is az alábbi helyesztíneken (Fő út külön pontban kezelve) szükséges a probléma megoldásáról sürgősséggel gondoskodni:

| | |
|--------------------|---------------|
| • Orgona köz | 11 007 500 Ft |
| • Nyárfás utca | 4 800 000 Ft |
| • Attila utca | 21 761 500 Ft |
| • Mátyás kir. utca | 1 100 000 Ft |
| • Súlyom utca | 21 970 500 Ft |

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

3. *Fő út csapadékvízvezetésének megvalósítására jelenleg is tart a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás. A megvalósításhoz szükséges valamennyi engedély, továbbá kiviteli tervek is rendelkezésre állnak. Az anyagi fedezetet részben pályázati forrás biztosítja. Az elmúlt években bekövetkezett áremelkedésre tekintettel kiegészítő forrás iránt is benyújtotta igényét az Önkormányzat a Támogató Szervezet felé, ennek elbírálása még nem történt me. A légkábék föld alá helyezésének tervezése 2020-ban fejeződik be. A Fő út komplex felújítása a kivitelező kiválasztását követően a jövő évi esztendőben kezdődhet meg.*

Megvalósítás költsége:

- **csapadékvíz: 200 millió Ft – támogatás + 10 millió Ft önrész**
- **járda, parkolók: kb.: 300 millió Ft – várhatóan támogatási forrásból**
- **Fő út aszfaltburkolatának felújítása: – 200 millió Ft várhatóan a Magyar Közút Zrt. finanszírozásában**
- **légkábék kiváltása: kb.: 140 millió Ft – saját forrás**

- **kerékpárút építése (Solt u. – KUKA közötti szakaszon): kb.: 33 millió Ft - támogatási forrásból (pályázati forrás rendelkezésre áll)**

4. Az 51-es számú és a Szent Imre út kereszteződésében kialakítandó körforgalom, tervek alapján történő kivitelezése.

5. Út- és járdaépítés:

- a. Szigeti Dunasor, Szigetnyaraló utcák szegélykövel, szilárd burkolattal történő ellátása (lakosság bevonásával),

Megvalósítás költsége: Szigeti Dunasor kb. 89 000 000 Ft, Sziget nyaraló utca kb. 84 000 000 Ft)

- b. Széchenyi utca burkolat felújítása Béke utca és Szent Imre út között

Megvalósítás költsége: 156 714 318 Ft

Kátyúzás aszfalt utakon

Megvalósítás költsége: kb. 3 000 000 Ft

- c. Földutak karbantartása, amennyiben nem történik stabilizálás

Megvalósítás költsége: kb. 4 500 000 Ft

- d. járdaépítések, elsősorban pályázati forrásból

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. 1 500 000 Ft

7. Felnőtt játszótér, fitness park kialakítása,

Megvalósítás költsége: kb. 3 500 000 Ft

8. Új közösségi terület (grund), illetve új játszótér kialakítása, meglévők korszerűsítése

Megvalósítás költsége: kb 12 500 000 Ft

9. Temető

a. kerítésépítés saját erőforrás felhasználásával

| | 1 variáció | 2 variáció | 3 variáció | 4 variáció | 5 variáció | 6 variáció |
|----------|------------------|--------------------------|----------------------------|---|--|---|
| 786 fm | Faoszlop+vadháló | Betonoszlop + vadháló | Drótfonat + Betonoszlop | Drótfonat + Betonoszlop+ kertiszegélykö | 3D tábla 2500x1530mm, 4mm drót, 60x200, zöld+ oszlop+ kiegészítők | 3D tábla 2500x1530mm, 4mm drót, 60x200, zöld+ oszlop+ kiegészítők+ kertiszegélykö |
| Összesen | 2 111 160 Ft | 2 614 200 Ft | 2 881 440 Ft | 3 266 363 Ft | 5 781 353 Ft | 6 581 276 Ft |

b. kerti csapok további telepítése vízvezeték meghosszabbításával, saját erőforrással vagy külső vállalkozóval

| | | |
|--|------------|--------------|
| Temető vízellátás + 6 db kerticsap, 270 fm kpe cső | Anyag | Munkadíj |
| Összesen: | 594 600 Ft | 405 000 Ft |
| Nettó összesen: | | 999 600 Ft |
| Áfa: 25% | | 269 892 Ft |
| Mindösszesen: | | 1 269 492 Ft |

c. közlekedő utak építése kerti szegélykövel történő megtámasztással, például murva feltöltéssel, vagy parket típusú szürke térkövel lezárt felülettel
Megvalósítás költsége: kb. 32 500 000 Ft

d. Fűtési rendszer kiépítése
Megvalósítás költsége: kb. 3 500 000 Ft

10. *Művelődési ház*

- Elmaradt színházterem klimatizálása
Megvalósítás költsége: 2.352.550 Ft
- Színházterem színpad svéd padlóval történő burkolása, és színpad előtti dobogó szőnyegpadlóval való lefedése
Megvalósítás költsége: 4 200 000 Ft
- Nagyterem belsőépítészeti terveinek elkészítése után (falak burkolása, festése, padló szerkezet cseréje, álmennyezet és világítás korszerűsítése)
- Hátsó lépcsőház és előtér burkolat cseréje, falak festése
Megvalósítás költsége: 4 800 000 Ft
- Napelemes rendszer bővítése
Megvalósítás költsége: 6 500 000 Ft

11. *Polgármesteri Hivatal*

- Tetőszerkezet javítása, hőszigetelése, új cserépfedés készítése
Megvalósítás költsége: 13 000 000 Ft
- Napelemes rendszer kialakítása
Megvalósítás költsége: 9 500 000 Ft
- Tárgyaló és folyosó bútorozása
Megvalósítás költsége: 2 800 000 Ft
- Folyosó hőszigetelése és külső árnyékoló készítése
Megvalósítás költsége: 3 100 000 Ft

12. *Tájház*

A tájház sikeres pályázati lehetőségein túl szükséges a vizes blokk kialakítása.
Megvalósítás költsége: 4 500 000 Ft

13. *Tervek, koncepciótervek elkészítése*

- Az Önkormányzat fejlesztési tervei közé tartozik a Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat „elköltöztetése”, és ezzel párhuzamosan az idősek nappali ellátásának, mint szolgáltatásnak a bevezetése. Mindehhez első lépésben a Taksonyért Vállalkozók Egyesületével az együttműködés kialakítása, megállapodás megkötése szükséges, majd az épület átalakításához a tervek elkészíttetése. 2020-ban a megvalósításhoz tanulmányterv kidolgozását irányozzuk elő.
- A Baross téri régi óvoda épületének a helyére védelmi, biztonsági központot álmodott meg a képviselő-testület, az ehhez szükséges előkészítő terveket, hatástanulmányt szintén az elkövetkezendő esztendőben javasoljuk elkészíttetni.
- Az egészséges életmóddal, sportérettel valamint a környezetvédelemmel kapcsolatos legfontosabb helyi szintű tennivalóinkat is szükséges, időszerű áttekinteni és ezek alapján az elkövetkező évekre egy települési szintű, átfogó koncepciót kidolgozni. Cél a 2020-as évben a Sportkoncepció, valamint a Környezetvédelmi koncepció kidolgozása.

14. *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 kötelezető 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, szükség esetén a hálózat bővítése,
- a téli síkosságmentesítés és hótolás.

IV. Összefoglaló

Önkormányzatunk pénzügyi stabilitásának javítása és a biztonságos, kiszámítható gazdálkodás érdekében 2020. 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 2020. 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

.../2019. (XI ...) KT határozat

Taksony Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Taksony Nagyközség Önkormányzata 2020. 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 2020. 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 hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 140. § (1) bekezdése a) pontjának előírása szerint készítse majd el a jogszabály szerinti határidőt figyelembe véve a 2020. 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.