

## **Telki Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetési koncepciója**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény jelenleg érvényben lévő szabályozása költségvetési koncepció készítését nem írja elő, de 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 (továbbiakban: Kvtv.), illetve az egyes feladatellátásokra vonatkozó szakmai és ágazati jogszabályok állnak rendelkezésre.

A „koncepció” tartalmára vonatkozó kötelező előírás nincs, célja az, hogy bemutassa a következő éve várható pénzügyi kondícióit, útmutatást adjon a tervezés menetére, meghatározza a 2020.évi költségvetés tervezésének fő irányait, szempontjait.

Az Önkormányzatnak javasolt számba venni mindazon bevételeket és kiadásokat, amelyek a 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 vegyünk és azokból a következő évi tervezéshez levonjuk a megfelelő következtetéseket.

### **A 2020. évi tervezési irányokat meghatározó alapelvek, keretek:**

- az önkormányzat és az intézmények racionális és zavartalan működési feltételének biztosítása
- Az önkormányzat és intézményeinek működését, a feladatellátás szervezeti kereteit a leghatékonyabb formában biztosítani,
- A költségvetés elkészítésekor a jogszabályban, szerződésben, megállapodásban szereplő kiadások elsődlegességét biztosítani szükséges,
- A nem kötelező feladatok finanszírozásának felülvizsgálata
- Biztosítani kell az elnyert pályázatok megvalósítását.

### **Bevételek tervezése**

A bevételek tervezése során változatlanul nagy hangsúlyt kell helyezni az önkormányzati és az intézményi saját bevételek pontos számbavételére, a bevételi források teljes körűségére.

A 2020. évi költségvetés összeállításánál mind az intézményi, mind pedig az önkormányzati saját bevételeket a reálisan beszédhető, teljesíthető mértékben kell terveznünk ahhoz, hogy az állami költségvetésből megillető bevételekkel együtt teljesíthető kiadási szintet lehessen tervezni.

Az önkormányzat saját bevételei nem bővülnek, mivel nem tervezünk adómérték emelést, sem pedig új adó bevezetését.

A költségvetési törvény támogatási struktúrája alapján nem, vagy csak kisebb mértékben lesz mód rendkívüli állami támogatások igénybevételére.

## **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 koncepció elkészítésénél a 2020. évi költségvetési törvény alapján látható, hogy az állami támogatások forrás struktúrája a 2019. évhez képest nem változott.

A 2020. évi állami hozzájárulásra vonatkozó mutatószám felmérésre és igénylésre októberben került sor, melynek alapján a Magyar Államkincstár várhatóan a Kvtv. szerint 2020. január 06-ig igazolja vissza az önkormányzatunkat megillető állami támogatások pontos összegét.

A jelenleg rendelkezésünkre álló adatok alapján Telki Község Önkormányzata összességében az **előző évi állami támogatással** számolhat, mivel egyes támogatások növekednek, de az adóerőképeség miatti elvonás is emelkedik.

Fontos ismételten rögzíteni, hogy A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. számú melléklete szerint a települési önkormányzatot megillető egyes költségvetési támogatásokat azonban 2020-ban is csökkenti az ún. „beszámítás” összege -a helyi önkormányzatok iparüzési adóalaphoz viszonyított elvárt bevétel miatt történik, 2019 évben 21 817 e Ft volt az elvonás 91 261 e Ft adóalapra számítva A 2020. évben az elvonást 102 454 eFt adóalap figyelembevételével állapítják meg.

### **1. Települési önkormányzatok működésének támogatása**

- Az önkormányzatok feladatainak nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, helyi adóztatás, stb.) teszik ki.

Az önkormányzati hivatal működésének támogatásának fajlagos összege 4 580 000 Ft/főről 5 450 000Ft/főre emelkedett ez egy 8%-os növekedést jelent.

### **2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**

Az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatására (elismert létszám alapján), óvodaműködtetés támogatása jogcímen valamint kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz jogcímen a jelenlegi számításaink szerint **107 285 e Ft** támogatást biztosít az állam, amely az adott feladat kiadásainak kb. 83 %-át fedezi.

### **3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermek-étkeztetési feladatainak támogatása**

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatására összegéről még nincs döntés. (2019. évi támogatás 6 287 e Ft )

Ezt a támogatást befolyásolja, hogy a Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat feladatellátást 2018. májusától a Budakeszi Társulásnak átadtuk, ezen jogcímű támogatásra nem vagyunk jogosultak.

A szociális kötelező feladatok ellátása a 2020. évben is intézményfenntartó társuláson keresztül működik, a Híd Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat keretében. Ezen feladat normatív támogatást az intézményfenntartó társulás (BÖT) igényli le, így a telki költségvetést ez nem befolyásolja.

A gyermekétkeztetéssel kapcsolatban a kb. **22 704 e Ft** támogatással számolhatunk.

#### **4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**

Ezen belül a nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz **5 292e Ft** támogatás várható.

#### **Működési célú átvett pénzeszközök**

Az önkormányzat kötelező feladatai körében ellátandó a védőnői és iskolavédőnői szolgálat, melyet az **NEP átadott működési pénzeszköz** útján finanszíroz. A 2020.évi finanszírozásnál számolnunk kell a kötelező ágazati béremelés hatásával így **12 000 e Ft** finanszírozás várható.

#### **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.

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrásai továbbra is a helyi adókból származó bevételek.

*Az önkormányzat 2020. évben adómérték emelést, új adónem bevezetését nem tervezi, ha erre a jogszabályi változások, illetve egyéb külső kényszerítő körülmények nem készítenek.*

A helyi adók rendszere várhatóan nem változik. Az iparüzési adóbevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad és hozzájárul a feladatok ellátásához.

A gépjármű adó tekintetében az önkormányzatot megillető 40%-kal változatlan nagyságrendben tervezünk.

A helyi adóknál az előző évi irányelveket kell alkalmazni a tervezés folyamán, a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre, hiszen ezek a bevételek a költségvetésen belül arányában a legjelentősebb tételek.

Fontos, hogy az adóhátralékok szigorú behajtása 2020. 01. 13. évben induljon el ismét.

A koncepció tervezett bevételi előirányzatait a 2019. szeptember 30-án fennálló kivetett adóállomány, valamint a 2019. évben befolyt adóbevételek figyelembevételével kalkuláltuk

A **működési bevételeket** döntően bázis szinten, a teljesítési adatok figyelembevételével indokolt tervezni.

Ezen tervezett bevételi források közt szerepelnek

- a szolgáltatások ellenértéke,
  - Helyiségek bérleti díj-/ Községi Ház-Piac-Bérlakások/
  - Közterületfoglalási díj
  - Útfenntartási díj (behajtási engedély)
  - Hirdetési díj
- a közvetített szolgáltatások ellenértéke
  - Továbbszámlázott díjak (Érdi Tankerület)

- a tulajdonosi bevételek,  
-Használati díj ÉDV Zrt
- az intézményi gyermekétkeztetés és alkalmazotti térítésszám bevételek,  
-Óvodai gyerekek étkezési térítési díja  
- Alkalmazotti étkezési térítésszám  
- Iskolás gyerekek étkezési térítési díja
- működési célú ÁFA bevételek.  
-kiszámlázott szolgáltatások után felszámolt ÁFA

E tételeknél bevétel növekedéssel nem számolunk, a tervezés pesszimista szemléletben történik, a 2019.évi tény adatokból indulunk ki.

2020. évre ezen bevételi jogcímen (önkormányzati mindösszesen) koncepció szintjén **58 100 e Ft**-tal számolunk.

A **felhalmozási bevételek** tekintetében 2020. évre összességében **47 180 e Ft** bevétellel számolunk, mely magába foglalja a szennyvíz üzemeltetéssel kapcsolatos bérleti díjat (használati díjat) és a GFR terhére készített szennyvízcsatorna kiépítési hozzájárulást.

Az önkormányzati telkek értékesítéséből származó bevétellel addig nem számolunk, míg a tényleges értékesítés meg nem történik.

A folyamatban lévő pályázatok forrását már 2018-ban 2019-ben megkaptuk előleg formájában, azért ezzel a bevétellel nem kell számolni.

**A pénzmaradvány jelentős része a ÉDV által fizetett használati díj, amely a Gördülő Fejlesztési Terv-ben szereplő beruházások forrása.**

Maradványt képez a 2019. évben megnyert pályázati támogatások fel nem használt része:

- Magyar Faluprogram –Óvoda fejlesztés
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás

A 2019.évi gazdálkodás során képződő megtakarítás a 2020. évre rendelkezésre álló forrásainkat növeli, azonban ennek összege csak 2020. év elején lesz megállapítható. Koncepció szintjén, a 2019. éves bevételi teljesítési adatok alapján **kb. 80 000 e Ft** várható maradvánnyal számolunk, mely egyrésze már képviselő-testületi döntés alapján egyes beruházások miatt kötelezettséggel terhelt.

**Összességében a 2020. évi bevételek becsült összege a koncepció alapján a 2019. évhez hasonlóan alakul.**

## Kiadások tervezése

### **Otthonunk Telki Program**

Legfontosabb feladat a fenntartás üzemeltetés. Fejlesztések terén a cél növekedés helyett belső fejlődés. Az általános infrastruktúra-fejlesztés után a lokális-parciális fejlesztések és szolgáltatások bővítése, javítása következik. Elsődleges fejlesztési cél belterületi utak építése. A fejlesztések azonban nem veszélyeztethetik a működést és a már meglévő értékek fenntartását.

Ciklus Programban megfogalmazott elvárások, amely prioritásokat, hangsúlyokat és értékeket emel ki:

1. Az elért eredmények, meglévő értékeinek megőrzése, fontolva haladás, egyensúly
2. A megszokott kiegyensúlyozott gazdálkodás, pénzügyi stabilitás, takarékoság

3. A közszolgáltatások biztonságos és jó színvonalú fenntartása
4. Pályázati, önkormányzati és egy források bevonásával burkolt utak építése
5. Az oktatási és nevelési intézmények további fejlesztése
6. Az épülő sportcsarnok befejezése, a sportélet gazdagítása
7. A folyamatban lévő csatornahálózat-építés befejezése
8. Új térségi szennyvíztisztító létesítésének befejezése
9. 1000 fa környezetvédő program
10. Szolgálati lakás program
11. Szociális ellátórendszer fenntartása
12. Az új közösségi ház programokkal való megtöltése minden korosztály számára
13. civil szervezetekkel, kisközösségekkel, egyházakkal való együttműködés
14. Kamerarendszer fejlesztése
15. Vállalkozástámogatási program
16. Egészségház további fejlesztése
17. Temetőfejlesztés
18. Ápolni a testvértelepülési kapcsolatokat
19. Együttműködés a térség településeivel

### **Működési kiadások**

A költségvetés tervezésekor az erőforrásokat minden területen a költségvetési intézményrendszer működőképességének fenntartására és az önkormányzati kötelező alapfeladatok ellátására kell koncentrálni, tehát a tartós bevételi források nagyságrendjéhez kell igazítani a kötelező feladatok ellátását és a fennmaradó maradvány mértékére figyelemmel lehet dönteni az önként vállalt feladatok köréről és pénzügyi forrásáról.

A település működtetésével, támogatási rendszerével kapcsolatos **kiadások tervezésénél továbbra is a bevételi korlátok meghatározók**, a kiadások tervezésénél elsődleges és a jövő évi gazdasági helyzetben kiemelkedően fontos, hogy a kötelezően ellátandó alapfeladatokra a forrást biztosítani tudjuk.

A 2020. évi bevételi forrásokra tekintettel a működési kiadások tervezésénél elsődleges, meghatározó szempont, hogy a kötelező feladatellátás, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok finanszírozása biztosítható legyen.

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.

### **Intézményrendszer alakulása**

- Zöldmanó Óvoda
- Polgármesteri Hivatal
- 2019. évtől új intézmény létesült a Kodolányi János Közöségi Ház és Könyvtár

2020. évben a tervezésnél figyelembe kell venni a belépő új feladatokat:

- új Közöségi Ház-Könyvtár egész éves működtetésével,
- a várhatóan júliustól elkészülő Sportcsarnok üzemeltetési költségeivel.

A **bölcsődei ellátás** a Csibe Bölcsődével 2018. szeptemberében kötött szerződés keretében valósul meg. A 2018/2019. nevelési évben a Képviselő-testület 10 fős támogatott keretlétszámot állapított meg, 87.000 Ft/hó/fő összegbe, mely a 2019/2020 nevelési évben nem változott.

A működési kiadások közé tartoznak a személyi juttatások, a munkaadót terhelő járulékok, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatása (szociális alapon) és az egyéb működési kiadások (támogatások).

A működési kiadásokon belül a **személyi juttatások** tervezésére vonatkozóan az alábbi tervezési irányelveket javaslom a Képviselő-testületnek elfogadásra.

A személyi juttatások kiadásainak nagyságát elsősorban a vonatkozó törvényi szabályozások határozzák meg.

Egyéb nem rendszeres juttatások tekintetében az intézmények költségvetésében számolni kell a jubileumi jutalmak előirányzatának tervezésével.

Előzetes írásos nyilatkozattétel formájában szükséges áttekinteni a nők 40 éves nyugdíjba meneteli lehetőséggel élni kívánó munkavállalók körét.

A cafetéria-juttatás 2020. évben nem haladhatja meg a bruttó 200 000 forintot.

Tervezésre kell kerülni-e a munkába-járással kapcsolatos kiadásoknak a fizetési számlához kapcsolódóan a munkavállalónak adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 1.000,-Ft/hó/fő, melyet minden intézmény a 2020. évi költségvetésben megtervez.

Az Óvoda esetében számolnunk kell a külső fejlesztő pedagógus foglalkoztatásának személyi juttatásával.

2020. január elsejétől változik a minimálbér és a garantált bérminimum összege is a még 2018 végén megkötött 2 éves béralkunak megfelelően. Mindkét bér 8%-os értékben emelkedik 2020-ban a 2019-es összegekhez képest.

2020. január 1-től a minimálbér összege bruttó 160.920 Ft.

2020. január 1-től a garantált bérminimum összege bruttó 210.600 Ft lesz.

A költségvetési törvény szerint nem változik a köztisztviselői illetményalap összege, továbbra is 38.650, - Ft, azonban a Kvtv. 59. § (6) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2020. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot magasabb összegben állapítsa meg.

A Hivatal esetében a 2018. évben megkezdett illetményalap növelése szükséges, a szakemberek megtartása érdekében – 2020.évre vonatkozóan javasoljuk a 2019. évivel azonos szinten 57 975 Ft-ban meghatározni az illetményalapot.

### **Foglalkoztatáspolitikai célok**

A létszámok esetében 2020. január 1. napjától főként a képviselő-testületi döntések tekintetében bekövetkező változással kell számolnunk.

Az Önkormányzat és intézményeinek 2020. évi költségvetési rendeletében javasolt létszámok a következőképpen alakulnának:

<b>Telki Község Önkormányzat</b>			
	<b>munkakör</b>	<b>álláshely száma</b>	
		<b>2019.</b>	<b>2020.</b>
Választott tisztségviselők	<b>polgármester</b>	<b>1 fő</b>	<b>1 fő</b>
	alpolgármester	1 fő	1 fő
	képviselők	5 fő	5 fő
	külső bizottsági tag	4 fő	4 fő
<b>Védőnői Szolgálat (Kjt. szerinti közalkalmazott)</b>	<b>védőnő</b>	<b>2 fő</b>	<b>2 fő</b>
<b>Polgármesteri Hivatal</b>			
	<b>munkakör</b>	<b>álláshely száma</b>	
		<b>2019.</b>	<b>2020.</b>
köztisztviselők (Kttv. szerint)	jegyző	1 fő	1 fő
	köztisztviselők	11 fő	13 fő
munkavállalók /Mt.szerinti alkalmazottak)	karbantartó	1 fő	1 fő
	gondnok		
<b>Telki Zöldmanó Óvoda</b>			
<b>feladat-ellátási hely</b>	<b>munkakör</b>	<b>álláshely száma</b>	
		<b>2019.</b>	<b>2020.</b>
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	óvodavezető	1 fő	1 fő
	óvodapedagógus	16 fő	16 fő
	pedagógiai asszisztens	3 fő	3 fő
	dajka	7 fő	7 fő
	óvodatitkár	1 fő	1 fő
	konyhai kiegészítő	3 fő	3 fő

**Kodolányi János Községi Ház -Könyvtár**

feladat-ellátási hely	munkakör	álláshely száma	
		2019.	2020.
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	intézményvezető	1 fő	1 fő
	Könyvtáros	1 fő	1 fő
	Közművelődési asszisztens	1 fő	1 fő

### Személyi juttatásokkal kapcsolatos tervezési alapelvek:

- A személyi juttatásokat a Költségvetési törvényben meghatározott 38.650 Ft-os illetményalap helyett - a saját források terhére – 57 975 Ft-os illetményalappal a bértábla, a kinevezési okiratok, munkaszerződések, és az évközi kötelező teljesítményértékelés adatainak figyelembevételével kell megtervezni.
- A köztisztviselők esetében a személyi illetmény megállapítására bérfedezetet kell biztosítani.
- A soros előrelépést valamennyi intézménynél tervezni kell.
- A számítások során a várható minimálbér és a garantált bérminimumra emelés hatásával számolni kell.
- A jubileumi jutalom tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § (1) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1) bekezdése alapján történik.
- A béren kívüli juttatásoknál a Költségvetési törvényben engedélyezett éves szinten 200.000 Ft-os összeggel tervezünk, amely összeg a munkáltatót terhelő juttatásokat is tartalmazza.
- A fizetési számlához kapcsolódóan Költségvetési törvény alapján kerül meghatározásra a foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke, mely 2020. évben legfeljebb 1000 forint/hó.
- A személyi juttatásokon belül a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés tervezésénél a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet alkalmazása szükséges. A rendelet alapján járó a munkába járással kapcsolatos költségtérítés tervezhető.
- A tervezésnél figyelembe kell venni a kötelező továbbképzések költségét.
- Az engedélyezett létszámot a Képviselő-testület koncepcióban elfogadottak alapján a jövő évi költségvetési rendeletben határozza meg.

A személyi jellegű kifizetések emelkedő terheit csökkentheti kis mértékben, hogy a **szociális hozzájárulási adó** 2019. július 1-jétől 2 százalékponttal 19,5%-ról 17,5%-ra csökkent. A reálkereset alakulásának függvényében – 2020 folyamán – további 2 százalékponttal mérséklődhet a szociális hozzájárulási adó kulcsa.

### Dologi és egyéb folyó kiadások

A működési költségeket érintően törekszünk a jól átgondolt, takarékos, a reális szükségletek felmérésével történő tervezést követni, szem előtt tartva az intézmények egyedi igényeit, valamint a váratlan események miatt bekövetkező ad hoc kiadások fedezetét is biztosítani.



A dologi kiadások tervezésénél az ésszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat.

A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét.

Valamennyi szolgáltatásvásárlást, vállalkozói szerződést, megbízási szerződést, munkaszerződést, bérleti szerződést, szállítói megállapodást, általány szerződést át kell tekinteni.

2020. évben a tervezésnél figyelembe kell venni a belépő új feladatokat. Az új intézmények üzemeltetési költség jelentős növekményével kell számolnunk.

A gyermek-étkeztetéshez kapcsolódó a vásárolt étkezés kiadásának emelkedést csak részben ellensúlyozza a állami támogatás mivel a szállító 2020.évre jelentős áremeléssel jelentkezett, mely döntés alatt áll.

Jelentős összeget kell terveznünk, a meglévő utak karbantartására (kátyúzás).

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** jogcímen tervezett kiadásokat (a szociális rendelet alapján adott támogatások)- települési támogatásokat a szociális rendelet alapján szintén a bázis év várható teljesítési adatainak a figyelembevételével a Szociális Bizottság véleménye alapján javaslom tervezni.

Az **egyéb működési célú kiadásokon belül** egyrészt az államháztartáson belülrre (pl.: Társulási tagdíjak), illetve az államháztartáson kívülrre (pl.: civil szervezetek, alapítványok) nyújtott működési támogatások tervezésénél a bázis év teljesítési adatai az irányadók .

Továbbra is kiemelt feladat a civil és nonprofit szervezetekkel való jó együttműködés. Az önkormányzati támogatás feltételeinek megfelelően működő, bejegyzett, az évenkénti elszámolási kötelezettséget teljesítő egyesületek, szervezetek éves működését, fejlesztések megvalósításához az önkormányzat saját forrásból támogatást biztosít.

Javaslom, hogy a korábbi évekhez hasonlóan a jövő évi költségvetésben is a tervezés során legyen szempont **megfelelő mértékű tartalék biztosítása**, amely a biztonságos gazdálkodás egyik fontos garanciájaként az év közben jelentkező, nem tervezhető feladatok gyors megvalósítását teszi lehetővé, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek pótlására is szolgál.

### **Önkormányzat fejlesztési tervei**

A 2020. évi esztendőben elsődleges prioritást kell, hogy élvezzen a folyamatban lévő beruházások befejezése, valamint a pozitív elbírálásban részesült pályázataink megvalósítása.

### **Felhalmozási kiadások**

#### ***Tervezett beruházások, felújítások***

A 2020. évi tervezés során figyelembe kell venni a folyamatban lévő beruházásokat, a korábbi képviselő-testületi döntéseken alapuló elkötelezettségeket és számba kell venni a konkrétan tervezhető fejlesztési bevételeket és ezután lehet meghatározni a költségvetésben a fejlesztési célok megvalósításának sorrendjét.

Fel kell mérni az intézményeknél a már nem halogatható szükségessé vált felújításokat és azok várható kiadásainak ismeretében a rendelkezésre álló forrásaink függvényében megvalósításukkal számolni kell a költségvetés készítése során.

A felhalmozási kiadásoknál a 2019. évről áthúzódó és kötelezettségvállalással terhelt, folyamatban lévő fejlesztéseket be kell tervezni, valamint figyelembe kell venni az előző évről áthúzódó meg nem valósult célokat is.

A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett azonban újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatási intenzitás kedvező és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell különös tekintettel a pályázati források ismeretében.

*Folyamatban lévő beruházások:*

- *Sportcsarnok építése- MLSZ közreműködésével*
- *Völgyrét csatornázása az ÉDV Zrt közreműködésével.*
- *KEHOP-2.2.2.-15-2016-00081 Konzorciumi a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program keretében Telki község szennyvízelvezetésének és - tisztításának fejlesztése megnevezésű projekt megvalósítása*
- *Zsámbéki központú regionális szennyvíztisztító megépülése*
- *Magyar Faluprogram –Óvoda fejlesztés*
- *Pajta hangosítása a közművelődési érdekeltségi támogatás bevonásával.*

A pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített céltartalék tervezése szükséges. A céltartalék fedezetet biztosít a benyújtandó, illetve nyertes pályázatokhoz szükséges önerő forrására.

Pályázati célok:

- Csapadékelvezetés
- Útépités

Az önkormányzati utak állapotát figyelembe véve, azok teljes körű felújítására, karbantartására a feladatfinanszírozás összege nem elegendő, az uniós és hazai pályázati forrásokat folyamatosan kutatni kell.

Működés kapcsolódó fejlesztés:

- Közösségi Ház –Könyvtár működéséhez berendezések, felszerelések, informatikai és egyéb eszközök beszerzése
- Közterületi kamera rendszer bővítése

## **Összefoglaló**

Összegzésként elmondható, hogy az önkormányzatnak a jövőben fő célja, a működőképességét megőrizze, biztosítsa az eddigi szolgáltatások színvonalának megőrzését, valamint a fejlesztési lehetőségek ésszerű, szükségletekhez igazodó kihasználását.

Továbbra is fontos a reális szükségletek felmérése, az önkormányzati célok, elképzelések megvalósíthatóságának objektív értékelése, az önkormányzati fenntartású intézmények folyamatos működését, gazdálkodásának stabilitását biztosító intézkedések megtétele.

Követelményként fogalmazódik meg a működési bevételek és a működési kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások költségvetési egyensúlyának biztosítása.

A 2020. évi költségvetés tervezésénél továbbra is alapkövetelmény a működési hiány nélküli, körültekintő, óvatos, a kötelező feladatokat előtérbe helyező költségvetési gazdálkodás.

dr. Lack Mónika  
jegyző

Deltai Károly  
polgármester