

**Telki község
Képviselő-testülete
119/2014. (XII.18.) Öh. számú
Határozata
Telki Önkormányzatának
2015. évi költségvetésének koncepciójáról**

Telki község Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi költségvetési koncepcióját - mint a költségvetés kidolgozásának alapját - az alábbiak szerint elfogadja:

1. A működési bevételek és kiadások – felhalmozási bevétel felhasználása nélküli – egyensúlyának megteremtésére tett intézkedések folytatása. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.
2. Az intézmények működésének felülvizsgálata, működőképességének megőrzése a takarékosági szempontok figyelembevételével.
3. A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.
4. A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.

A koncepció a határozat melléklete.

Felelős: Polgármester
Jegyző
Intézményvezető

Határidő: 2015. évi költségvetés

Telki Önkormányzatának 2015.évi költségvetési koncepciója

A koncepció készítésekor még nem állt rendelkezésünkre az elfogadott 2015. évi költségvetési törvény, ezért jogszabályi háttérrel megalapozott adatokat nem tudunk az előterjesztéshez mellékelni, az előzetes számításokat a törvény-javaslat alapján végeztük.

A bevételek és kiadások számbavétele, illetve szembeállítása után kirajzolódnak a következő év lehetőségei, és a vállalható feladatok.

A bemutatott bevételi és kiadási tervezet a végleges költségvetés elfogadásáig több területen változhat, hiszen a tervezést befolyásoló kormányzati döntések egy része még nem született meg.

Az önkormányzatok várható helyzete 2015-ben

2015. évi költségvetési törvény-javaslatban meghatározott főbb célkitűzések közül az önkormányzatot érintők a következők:

- Pedagógus életpálya-program folytatása.
- 2015. szeptemberétől 3 éves kortól kötelező lesz az óvoda.
- A „segély helyett munkát” elv keretében a közmunka-programokban foglalkoztatottak létszámának és a programok forrásának bővítése.
- A szociális segélyezésben a helyi önkormányzatok szerepének erősítése.

A segélyezésről az eddigiekhez képest sokkal nagyobb mértékben, helyben, a településeken születhet döntés. A helyi ismeretek kiaknázása, a költségvetési felelősség és a közpénzek védelme érdekében a rendszeres szociális segély, a lakásfenntartási támogatás, az adósságkezelési támogatás jelenlegi formájában nem működik tovább, ezek a jövőben az önkormányzati segélyezésbe épülnek bele.

Az önkormányzatok saját hatáskörben dönthetnek és ez az ő költségvetési felelősségük lesz, a helyi bevételek terhére.

A legfontosabb változás a Kormány azon intézkedése lesz, mely a foglalkoztatást helyettesítő támogatás helyett bővülő közfoglalkoztatási programot ír elő.

Az elmúlt évek tapasztalatai azt mutatják, hogy az önkormányzatok működőképességét az eltérő saját bevételi lehetőségek a feladatalapú finanszírozás mellett is komolyan befolyásolják, így az is nyilvánvalóvá vált, hogy a központi költségvetésnek még erőteljesebben érvényesítenie kell a szolidaritás elvét. Ennek megfelelően 2015. évben fontos változás, hogy míg az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat 2015. évben is csökkentik, az alacsony gazdasági potenciállal rendelkező települések felzárkózása érdekében kompenzációval egészül ki a rendszer.

Az alacsony helyi adóbevételel rendelkező települések ilyen módon meghatározott százaléku kiegészítő forrásban részesülnek az alapfeladataik ellátása érdekében; a jelentős iparüzési adóval rendelkező településeket ugyanakkor továbbra is sávosan növekvő mértékben, az eddigiekhez képest is erőteljesebben terheli a beszámítás.

A Kormány szükségesnek tartja a további **bürokrácia csökkentést**, amely egyformán érdeke a lakosságnak és a gazdasági szereplőknek. A bürokráciacsökkentés menetére a Kormány által felkért Államreform bizottság fog javaslatot tenni. 2015. januártól csökken az ügyintézési határidő a jelenlegi 21-ről, az általános 15 napra, ami legfeljebb 15 nappal hosszabbítható majd. **2015 őszére több kormányablak lesz, a melyek nemcsak közigazgatási szolgáltatásokat nyújtanak majd, hanem szerepük lesz az új pénzügyi rendszerben és az új nemzeti közmű-szolgáltatási rendszerben is.** 2016-tól 2018-ig állami rezsicsökkentés valósul meg, egyes illetékek, bírságok folyamatos kivezetése, csökkentése történik meg.

2016. július 1-jével megindul a közszolgálati életpályamodell, ami a köztisztviselőkre, kormánytisztviselőkre vonatkozik. A Kormány célja, hogy 2018-ra minden háztartásban szélessávú internet legyen és a vállalkozások számára egyre nagyobb arányban legyen elérhető az elektronikus ügyintézés.

Az új nemzeti közmű-szolgáltatási rendszer felállítása Telki Önkormányzatnál jelentős - évi 41 500 e Ft - bevétel kiesést okoz.

Telki Önkormányzatának 2015. évi költségvetési koncepciója

A polgármester programjának elvi keretei és iránya a következő öt esztendőre:

- a település jó színvonalú üzemeltetése,
- a pénzügyi egyensúly megőrzése,
- a rendkívül takarékos működés,
- hogy a működési kiadást működési bevétel finanszírozzon,
- hogy jó gazda módjára báni a vagyonunkkal,
- hogy fejleszteni településünket és ehhez minél több pályázati forrást találni,
- hogy érvényesíteni a többlétszolgáltatások esetében a felhasználói hozzájárulás elvét,
- hogy hitelfelvételt csak kivételes esetben, körültekintően, fejlesztéshez kapcsolódóan vegyen fel az önkormányzat, de törekedni kell a fejlesztések hitelfelvétel nélküli menedzselésére.

Fontos, hogy az intézmények jó színvonalon üzemeljenek,

- hogy működjön a helyi szociális háló,
- hogy épüljön a közösség,
- hogy jó kapcsolatunk legyen a nagyobb rendszerekkel és
- a helyi kisközösségekkel, civil szférával egyaránt.

Főbb költségvetési irányelvek:

A jelenlegi és a várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2015. évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézmények és a hivatal biztonságos működésének biztosítása,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára;
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni;
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, és az esetleges új bevételi források (lehetőségek) felkutatására;
- pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.

A 2015. év során tervezett főbb beruházások

- Általános Iskola tanterembővítése iskolabővítési pályázat keretében.
- Településfejlesztési koncepció és településrendezési eszközök új követelményeknek megfelelő elkészítése.

Bevételek

I. Intézmények tevékenységükkel kapcsolatos bevételei

A bevételi kör meghatározó elemét képezik a különböző jogcímeneken (lakások, nem lakás céljára szolgáló helyiségek, létesítmények (Pajta – Faluház; Tornaterem) – az önkormányzat vonatkozó rendeletei és határozatai által megállapított – beszedett térítési díjak és szolgáltatási bevételek.

Az önkormányzat működési bevételét növeli az ÉDV bérleti díj felszámított áfa-ja.

A Telki Napló és a telki.hu portál esetében növelni kell a hirdetési felületek értékesítéséből származó bevételeket.

A közterület-használattal, valamint az önkormányzat tulajdonában lévő úthálózat igénybevételeivel (behajtási díj) összefüggő bevételek területén a tarifákat a napi gyakorlathoz kell igazítani.

Önkormányzat kötelező feladata a gyermekétkeztetés biztosítása az óvodába és iskolába. A gyermekétkeztetés térítés díja megegyezik a nyersanyagnorma mértékével. A nyersanyagnorma 2007 óta nem változott. A bevétel szempontjából az étkezési nyersanyagnorma 100%-át téríti meg az igénybevevő amennyiben nem jogosult kedvezményre. A gyermekélelmezés térítési díjkedvezményének megállapítása a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján történik.

A szolgáltató, Sodexo Magyarország Kft jelezte, hogy a jelenleg érvényben lévő nyersanyagnorma költséggel 2015.január1-től hatályba lépő közétkeztetésre vonatkozó jogszabály előírásainak (mennyiségi és tápérték kötelezettségnek) nem tud eleget tenni.

A szolgáltatások bevételeinek felülvizsgálata szükséges, a költségvetési törvény-javaslat 1,8 % inflációval számol 2015. évre.

II. Helyi adók

Az adórendeleteink 8 éve, 2006 őszén kerültek elfogadásra, azóta a változtatások csak minimálisak voltak. A 2015-ös évet bevételi oldalról még nem érinti, az eltelt idő gazdasági, szociális és közigazgatási változásaira tekintettel indokolt az adórendeletek teljes, strukturális felülvizsgálata.

- **Építményadó**

A 2014. október 31-i állapot szerint a kivetés jelenlegi összege 76 382 e Ft, javasolom a jelenlegi kivetés összegét beállítani a 2015. évi koncepcióba.

- **Telekadó**

Telekadó bevételi oldala kérdéses a mezőgazdasági tevékenység alá vont területek adómentessége miatt. A Képviselő-testület döntött a beépített telkek esetében a 3000 m² –nél nagyobb telekrészek adó alá vonásáról. A 2015.január 1-től hatályba lépő változástól 7 000 e Ft többlet telekadó bevételre számítunk.

Az októberi kivetést kompenzálva a várható többlet adóbevétellel illetve a várható mentességgel, túlfizetéssel számolva 45 000 e Ft összeget javaslok beállítani a 2015. évi koncepcióba.

- **Helyi iparüzési adó**

A magas túlfizetési miatt javasolom beállítani a 2015. évi koncepcióba a 2014 évi tervezett összeget.

- **Gépjárműadó**

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 30. § (1) bekezdése alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot.

A fentiekben részletezett központi rendelkezés értelmében, ha figyelembe vesszük a gépjárműadó kivetésünk összegét, akkor annak 40 %-át, - mint a költségvetési törvény szerinti helyben maradó részt -, azaz 14 304 e Ft-ot lehet bevételként beállítani a 2015. évi koncepcióba.

- **Pótlék, bírság, egyéb bevételek**

A pótlékok és bírságok összegének tervezése az előző évi bevételen alapul. Az egyéb bevételek a szabálysértési bírságokból befolyt tételeket tartalmazzák, amelynek behajtási %-a olyan alacsony, hogy arra kalkulációt készíteni nem lehet. Ezen jogcímek alatt beérkezett bevételekkel azonos összeg tervezhető egyelőre a 2015. évi koncepcióba.

- **Talajterhelési díj**

A 2015. évi bevételek meghatározásakor a koncepcióban talajterhelési díj bevételként csak a 2014 évben befolyt bevétellel számolhatunk.

Az adóintézkedések csökkentése érdekében tovább kell folytatni a következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

III. A központi működési támogatás

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2015. évben is – a korábbi években kialakított – az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik, ezért javaslom a 2014 évi szint beállítását.

Állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető majd figyelembe.

2013. január 1-jétől feladatfinanszírozási rendszer került bevezetésre, melyből adódóan a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat felváltották a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatihoz kapcsolódó részhozzájárulások.

Az önkormányzat feladatainak nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását 2014-ben is egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől 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 helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

- a. Önkormányzati hivatal működésének támogatása.
- b. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása.

- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása.

- Közvilágítás fenntartásának támogatása.
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása.
- Közutak fenntartásának támogatása.

A fenti támogatások önkormányzatonkénti együttes összegét csökkenti az önkormányzat elvárt bevétele. Az elvárt bevétel a 2013. évi iparüzési adóalap 0,5%-a, de a beszámítás összege nem haladhatja meg az önkormányzatot ezen a jogcímen megillető támogatások összegét.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényben kialakított és meghatározott feladat-ellátási struktúra alapján a 2015. évben is az önkormányzatok kötelező feladata az **óvodai ellátás** biztosítása. A nevelő munkához szükséges támogatást a központi költségvetés úgy bocsátja az önkormányzatok rendelkezésére, hogy az itt dolgozó – a vonatkozó jogszabályok feladatszerkezési (csoport átlag létszám, foglalkozási időkeret, gyermekkel töltendő kötött idő) előírásai szerint elismert – pedagógus és a nevelő munkát segítő létszám bérét a kereseteket meghatározó törvényi szabályozás kötelező szintjén biztosítja, továbbá hozzájárul az óvoda szakmai és üzemeltetési kiadásaihoz.

A központi költségvetés önkormányzatunk számára várhatóan az alábbi jogcímenen biztosít támogatást:

- Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok szakmai munkáját közvetlenül segítők bértámogatása,
- óvodaműködtetési támogatás,
- gyermekétkeztetés támogatása,
- hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz,
- szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai,
- közművelődési feladatok támogatása.

A 2013. január 1-jétől életbe lépett feladatfinanszírozási rendszerrel kapcsolatban az Möt. 117-118. §-aiban tartalmaz előírásokat, melyek közül a költségvetés tervezésénél legfontosabbak:

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok kötelezően ellátandó – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja.

A támogatás biztosításának szempontjai:

- a. Takarékos gazdálkodás.
- b. A helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele.
- c. Az önkormányzat tényleges saját bevétele.

IV. Felhalmozási bevételek

Az Önkormányzat 2015 évben a szennyvíz üzemeltetéssel kapcsolatos bérleti díjjal számol. ***A közműhálózatokkal kapcsolatos állami intézkedések tükrében kérdőjeles, hogy meddig lesz lehetősége az önkormányzatnak bérleti díjat realizálni a vízi-közművei után. Jelenleg ez az elsődleges fejlesztési forrásunk, ennek esetleges kiesése érzékenyen érintheti a települést.***

A bérleti díj után felszámolt áfa-t a működési bevételek között kell elszámolni, mivel az ÁFA befizetést működési kiadásként számolandó el.

V. Finanszírozási bevételek

2015. évi koncepció elkészítésénél 28 millió Ft pénzmaradvánnyal számolunk.

Az alábbi táblázatban az Önkormányzat főbb, 2014. évi bevételi terv, 2014. októberi bevételi tény, valamint 2015. évi bevételi koncepciók előirányzatait láthatjuk: (adatok e Ft-ban)

Bevételi jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014.évi teljesítés 10.31	2015.évi koncepció
I. Működési bevételek	222 280	224 949	223 101	237 972
<i>A/ Működési bevételek</i>	41 780	44 449	37 159	50 640
Önkormányzat	1 517	2 800	2 734	12 045
<i>- ebből ÉDV bérleti díj ÁFA.-ja</i>				<i>11 205</i>
Polgármesteri Hivatal	27 849	29 235	24 084	25 590
Óvoda	12 414	12 414	10 341	13 005
<i>B/ Közhatalmi bevételek –Helyi adók</i>	180 300	180 300	185 792	187 182
Építményadó	75 000	75 000	76 910	76 382
Telekadó	36 900	36 900	41 764	45 000
Talajterhelési díj	400	400	586	400
Idegenforgalmi adó	5 000	5 000	3 952	4 000
Iparüzési adó	60 000	60 000	61 193	60 000
Pótlékok, bírságok	3 000	3 000	1 387	1 400
<i>C/ Környezetvédelmi bírság</i>	0	0	0	0
<i>D/ Egyéb sajátos bevételek</i>	200	200	150	150
II: Átengedett, megosztott bevételek	14 500	14 500	13 782	14 384
<i>A/ Termőföld bérbeadása utáni adó</i>	100	100	72	80
<i>B/ Gépjárműadó</i>	14 400	14 400	13 710	14 304
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	53 315	121 432	97 941	42 660
Tárgyi eszközök értékesítés	0	37 911	37 911	0
Felhalmozási célú ÁFA	11 205	19 659	16 858	0
Felhalmozási célú támogatás egyéb	0	11 000	0	0
Felhalmozási célú támogatás lakosság 069	610	4 642	2 857	1 160
Felhalmozási célú támogatás szervezet	0	372	372	0
Egyéb felhalmozási bevétel ÉDV bérleti díj	41 500	47 848	39 943	41 500
IV. Átvett pénzeszközök	12 213	12 417	13 175	8 340
Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénz	8 340	8 340	7 624	8 340
Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénz	1 852	1 852	3 121	0
Működési célú átvett pénzeszközök	2 021	2 225	2 430	0
Költségvetési kiegészítések, visszatérítések	0	0	0	0
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	185 639	188 741	159 031	185 650

Normatív állami hozzájárulás	185 639	185 639	155 929	185 650
Egyéb támogatások (központi előirányzatok)	0	3 102	3 102	0
FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	487 947	562 039	507 030	489 006

Kiadások

1. Személyi jellegű kiadások

A meglévő intézményhálózathoz tartozó személyi állományt ismerjük, a személyi juttatások és annak, járulékainak előirányzatának meghatározása a hatályos jogszabályok alapján történik.

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló *törvény-javaslat* alapján, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2015. évben 38 650 forint. Az illetmény alap 2008. január 1. óta állandó, előrejelzések szerint jövőre sem fog változni.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria -juttatásának kerete, mely összeg nem haladhatja meg, a bruttó 200 000 Ft/fő összeget.

A fizetési számlához kapcsolódóan, az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke a 2015. évben legfeljebb 1000 forint.

A 2015. évre vonatkozóan szintén, ezekkel az összeggel számolunk.

A 2015. évi személyi juttatások költségvetésének tervezésén belül, a 2015. évben esedékes átsorolások, jubileumi jutalmak is szerepelnek a koncepcióban.

A 2015.évi minimálbér, valamint az SZJA törvény változásairól jelen időpontban még nem állnak rendelkezésre adatok, így a koncepció összeállításánál a jelenleg érvényben lévő minimálbérrel és SZJA-val számoltunk.

2015-ben is folytatódik a pedagógus-béremelés. 2017-ig minden évben emelkedni fog a pedagógusok bére, így jövőre is.

A pedagógusok béremelését két tényező befolyásolja, a megkezdett Kormányzati intézkedéshez kapcsolódó kötelező emelés, mely január 1-től és szeptember 1-től 10% - 10%-ot jelent. A másik befolyásoló béremelési tényező január 1-től a minimálbér emelésével azonos mértékű emelés. A pedagógusok garantált illetményének megállapításánál figyelembe veendő illetményalap a mindenkori szakmunkás minimálbér.

Telki Óvodában dolgozó óvodapedagógusok száma 19 fő.

A központi költségvetés jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére.

Intézményünkben magas a hosszabb jogvisztonnyal rendelkezők száma. 6 fő január 1-től a pedagógus II kategóriába lép. A 2014.év viszonyítva 8.954 e Ft növekedéssel számolunk. A költségvetési törvény-javaslat szerint kiszámított finanszírozás alá eső átlaglétszám 16,5 fő.

Több lépcsőben zajlik az **egészségügyi dolgozók béremelése**, amelynek egyaránt részesei a védőnők.

2013. évtől az önkormányzat költségvetésében kell szerepeltetni a polgármester, alpolgármester valamint a képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíját és költségtérítését.

Az MötV 2014-ben hatályba lépő rendelkezései között szerepelnek az önkormányzati tisztségviselőkre vonatkozó szabályok. Így a MötV 35.§-a a helyi önkormányzati képviselők, a 71.§ (2) – (6) bekezdése a polgármester, valamint a 80.§-a az alpolgármester díjazásáról, költségtérítéséről szóló rendelkezések a 2014. évi önkormányzati választások napján léptek hatályba.

2. Kiemelt szempont a működési költségek optimalizálása.

- Az orvosi rendelőknek, védőnői szolgálatnak helyet adó épület bérleti díja, üzemeltetésének költsége jelentős terhet jelent az önkormányzat számára.
- Az önkormányzat tulajdonában lévő úthálózat fenntartási költségei folyamatosan nő.
- Az intenzíven fenntartott közterek, parkok területe folyamatosan növekszik.

3. Támogatások

Az önkormányzat a kiemelt rendezvények lebonyolítására a Telki Kultúra Közhasznú Alapítvánnyal kötött közművelődési megállapodást.

Az önkormányzat a Máltai Szeretet Szolgálattal kötött ellátási szerződéssel biztosítja a gyermekjóléti és egyes szociális szolgáltatásokat.

4. Települési támogatás váltja az önkormányzati segélyt

A Kormány célja, hogy megújítsa a rászorulókat támogató rendszerét. Az állam által biztosított támogatási formákon túl a szociális támogatással való ellátás a jövőben az önkormányzatok feladata lesz. Ezt Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény is rögzíti.

Ha önkormányzatok döntenek a támogatásokról, minden rászoruló kap majd juttatást, azok viszont nem, akik korábban visszaéltek a szabályokkal. A helyi közösségek rendelkeznek ugyanis leginkább azzal a tudással, amely alapján eldönthetik: ki jogosult támogatásra, és ki nem. Az önkormányzatok szabadon dönthetnek majd a támogatások nagyságáról és formájáról. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási hatáskörbe, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörbe kerülnek. A kormány deklarált célja, hogy minél többen éljenek segély helyett munkából.

A kötelező segélyek körén kívül további ellátások nyújtásáról és a jogosultsági feltételekről az önkormányzat szabadon dönthet. A szociális törvény az önkormányzatok által biztosítandó segélyek tekintetében annyit ír elő, hogy az önkormányzat a helyi viszonyokhoz mérten, a krízishelyzetben lévő személyek számára, illetve a helyi szociális problémák kezelésére települési támogatást nyújt. A települési támogatás egyes típusait és jogosultsági feltételeit az önkormányzat rendeletében határozza meg. Ennek megfelelően a méltányossági közgyógyellátásra, a méltányossági ápolási díjra, valamint az önkormányzati segélyre vonatkozó szabályozást az Szt. a továbbiakban nem tartalmazza.

A módosítások hatálybalépésekor rendszeres szociális segélyben részesülők esetén a megfelelő felkészülési idő biztosítása érdekében az ellátásban részesülők számára a támogatás 2015. február 28-áig a korábban megállapított összegben kerül folyósításra.

2014.évben segélyezések alakulása

Időszak	Foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülők száma	Lakásfenntartási támogatásban részesülők száma	Önkormányzati segélyben részesülők száma
január	6	14	14
február	7	15	11
március	6	16	9
április	4	14	9
május	7	14	10
június	7	14	11
július	6	15	21
augusztus	7	15	6
szeptember	7	13	4
október	6	15	16
november	4	13	18
december			
Összeg	1 527 600	710 755	1 965 102
Kifizetések összesen:		4 203 457	
<i>2014 évre szociális kiadások állami támogatása:</i>			<i>5 703 520</i>

Az alábbi táblázatban az Önkormányzat főbb, 2014. évi kiadási terv, 2014. októberi kiadási tény, valamint 2015. évi kiadási koncepciók előirányzatait láthatjuk: (adatok e Ft-ban)

Kiadási jogcím	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014.évi teljesítés 10.31	2015.évi koncepció
I. Folyó (működési) kiadások	408 202	429 771	361 008	428 976
Személyi jellegű juttatások	164 036	171 724	156 326	167 599
Munkaadót terhelő járulékok	45 992	47 278	34 415	46 501
Dologi jellegű kiadások	198 174	210 769	170 267	214 876
II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	31 830	92 008	77 425	41 500
Tárgyi eszközök vásárlása	3 760	46 187	40 984	35 000
Felhalmozási célú ÁFA	11 205	26 238	16 858	0
Felhalmozási célra átadott pénz	1 000	1 000	1 000	0
Egyéb fejlesztési célú kiadás	0	0	0	0
Tárgyi eszközök felújítása	15 865	18 583	18 583	6 500
III. Támogatások, elvonások	19 090	19 460	15 535	18 530
Működési célú pénzátadás költségvetési szervnek	0	0	0	0
Működési célú támogatás külső szervnek	15 130	14 800	11 782	15 130
Szociális célú juttatások	3 960	4 660	3 753	3 400

IV. Tartalékok	36 025	28 000	0	28 000
Általános tartalék	9 550	8 000		8 000
Felhalmozási tartalék	26 475	20 000		20 000
FOLYÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN	495 147	569 239	453 968	517 006

Kiadások:

- Működési kiadások meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni.
- A költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.
- A szükséges karbantartási munkálatokat intézményeinknél (óvoda, iskola polgármesteri hivatal) az önkormányzatnak folyamatosan el kell végeznie, hogy működőképességét biztosítani tudja.

5. Tervezett beruházások, felújítások

A fejlesztési célokat rangsorolni kell, különös tekintettel a pályázati források ismeretében. Ez a prioritás a megjelenő források ismeretében rugalmasan változhat.

Fejlesztések terén elsősorban az infrastruktúra- és intézményfejlesztés (iskola, óvoda, könyvtár-klubház, járda, kerékpárút, csatorna) a jelenleg ismert pályázati terv ek tükrében reális cél, de öt esztendő alatt változhatnak a lehetőségek.

- **Iskola-fejlesztés I-II. ütem**
a program megkezdődött, jelenleg az első ütem közbeszerzése zajlik. Az első ütemben emeletráépítés formájában tantermek, közlekedők, tárolók, vizesblokkok épülnek, teljes felszereltséggel. A program 75%-os támogatottságú. A második ütem az átrium lefedésével hozna létre egy multi funkciós nagytermet.
- **Könyvtár és klubház építése**
A Fő utcáról lényegesen jobb körülmények közé költözött az orvosi rendelő és a posta. Helyükön több funkciós közösségi teret, könyvtár- és klubházat terveztünk. A tervek és engedélyek elkészültek.
- **Muskátli utcai komplex csomópont II. ütemének befejezése**
a programra 80 millió forint pályázati forrást nyertünk a Kiemelten balesetveszélyes városi forgalmi csomópontokra kiírt pályázaton. A forrásokat azonban zárolták. A beruházás első ütemét saját erőből megvalósítottuk. A zárolt források meg nyíltá után, lehetőség lesz a beruházás második ütemének kivitelezésére.
- **Óvodaépítés és felszerelés II. ütem**
Pest Megyéhez felterjesztett fejlesztési javaslat, pályázat kiírása folyamatban.
- **Óvoda energetikai korszerűsítése támogatott program keretében**
Felterjesztett fejlesztési javaslat.
- **Járda-program folytatása, további gyalogátkelők és forgalomtechnikai eszközök**
Járda-programunk célja, hogy Telki hossz tengelye mentén végig járható legyen akadálymentes járdán, és a tengelyről leágazva az összes közintézmény biztonságosan

megközelíthető legyen gyalogosan. A programból az előző ciklusban jelentős szakaszokat valósítottunk meg. A következő 5 évben a programot tovább folytatnánk. Pest Megyéhez felterjesztett fejlesztési javaslat.

- **Csatornázás megvalósítása támogatott program keretében**
Teljes csatornázottságot szeretnénk elérni, szennyvíztisztító-üzemfejlesztéssel egybeöltve, de ez csak a derogációs pályázat keretei között jelentős, minimum 85% - maximum 100%-os támogatás mellett reális. A pályázat elindult, a lebonyolító szervezet létrejött.
- **Köztér és útfejlesztés lakossági összefogással**
Folytatnánk a lakossági finanszírozással megvalósuló fejlesztések hagyományát.
- **Szabadtéri sportlehetőségek bővítése**
- **Kutyafuttató**
Kiképző eszközökkel felszerelt kutyafuttató kijelölése sokat javítana a kutyások és kutyák helyzetén.
- **Komposztáló**
Intézményi komposztáló pontot hozunk létre. A keletkező komposztot a közterületeken hasznosítjuk.
- **Vízrendezés**
Amennyiben a vízügyi feladatok terén is megnyílik a támogatás, a patakmeder rendezésén felül a mélyponti árokrendszer kiépítése és ciszterna létesítése is szükséges lenne. Forrás híján ez csak ilyen célú pályázat megjelenésével lehetséges.
- **Részleges temetőfejlesztés, bővítés**
Kis lépésekkel tovább javítjuk a temető helyzetét. Folytatjuk az urnafalat, rendezzük a tartalékterület kérdését, újrászervezzük az üzemeltetést.
- **További informatikai fejlesztések**
Tovább fejlesztjük a telki.hu portált. Hozzáigazítjuk a kor normáihoz, a mobil alkalmazások követelményeihez. Amennyiben a kapcsolódó nagy állami rendszerek ezt lehetővé teszik, bővítjük az online ügyintézés lehetőségeit. Tovább törlesztjük a Hivatal számítástechnikai felszereltségében mutatkozó hiányosságainkat. Nyílt WI-Fi lehetőséget hozunk létre.
- **Közösségi tér**
Helyi művészek, támogatók és alkotók segítségével újabb műalkotásokkal gazdagítanám köztereinket.
- **Katasztrófavédelmi felszerelés**
Minden évben módszeresen gyarapítjuk a katasztrófavédelmi eszközparkot.
- **Erdei kerékpárút, belterületi kerékpárút**
Belterületi kerékpárút Telki hossz tengelyében, csatlakozva a Budakeszi felé vezető erdei kerékpárúthoz és belterületi kerékpárút az iskolától a zöld út csatlakozásig.

Minden fejlesztésre igaz, hogy jelentős részben rajtunk kívülálló fejlesztési forrásoktól függenek, ezért bizonyos fokig mindegyiknek van bizonytalansága.

Összefoglalás:

A bizonytalan és több területen változó gazdasági és szabályozási feltételek között a 2015. évi koncepció fő célkitűzése – a megkezdett fejlesztések folytatása mellett – a működőképesség biztosítása. Ennek megfelelően tervezetünk.

Bevételeink tervezésénél figyelembevettük a bizonytalansági tényezőket. A folyamatban lévő, illetve a következő évben induló beruházásokhoz, felújításokhoz a források előteremtése a cél, részben saját bevételeinkből, részben pályázati támogatásokból.

A koncepciókészítés során a következő évre változatlan szervezeti keretekkel és intézményi hálózattal, feladatfinanszírozási rendszerrel, bevételi és kiadásai struktúrával számoltunk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a koncepcióban foglalt célokat, elképzeléseket megtárgyalva járuljon hozzá a 2015. évi költségvetési tervezési munkák folytatásához.

Telki, 2014. december 1.

Deltai Károly
polgármester

dr. Lack Mónika
jegyző

Telki Község
Alpolgármestere

KIEGÉSZÍTÉS

Telki Önkormányzatának 2015.évi költségvetési koncepciója

1. 2015 évre tervezett személyi juttatások kiadásának várható alakulása

Önkormányzat személyi juttatást befolyásoló tényezők:

- 2014. októberi választást követően életbelépő szabályok miatt csökkent a polgármester illetménye,
- Polgármester illetményéhez kapcsolódó költségtérítés a 30%-ról 15%-ra csökkent,
- Alpolgármester illetménye költségtérítése csökkent, az egyik alpolgármester feladatát díjazás nélkül látja el,
- 2015.január 1-től mivel a védőnők munkáltatója a polgármester ezért a juttatásaikat az Önkormányzatnál kell szerepeltetni, a Polgármesteri Hivatal helyett,
- A védőnők illetménye 2015.január 1-től emelkedik.
- Közfoglalkoztatásra az önkormányzat köt szerződést a Munkaügyi Központtal, a folyamatban lévő szerződés itt kerül tervezésre, nem a Polgármesteri Hivatalnál.

Telki Óvoda személyi juttatást befolyásoló tényezők:

- Intézményünkben magas a hosszabb jogviszonnyal rendelkezők száma ezért az alábbi tényezők jelentősen növelik a személyi juttatásokat.
- 2015.január 1-től a pedagógus II. kategóriába 6 fő lép mivel a 2014-es minősítési eljárásra jelentkezettek, mivel megfeleltek az alábbi feltételnek, legalább 14 éves szakmai gyakorlatuk, valamint pedagógus szakvizsgájuk van és április végéig feltöltötték a teljes vagy az egyszerűsített portfóliót. A 2014.év viszonyítva 8.954 e Ft növekedéssel számolunk.
- Az óvodában foglalkoztatott pedagógus létszám 19 fő. A költségvetési törvény-javaslat szerint kiszámított finanszírozás alá eső átlaglétszám 16,5 fő
- Az a 4 fő pedagógus, akik 2014. novemberben adták le a portfóliójukat és megfelelnek a minősítési eljárás elvárásainak, 2016. január 1-től kell átsorolni a pedagógus II. kategóriába így kapnak majd magasabb bért.
- 2014.évben az intézmény takarítása kiszervezésre került, 2 fő takarító állás megszűnésével járt mely csökkenti az intézmény személyi juttatását.
- 2014.szeptember 1-től a karbantartó átkerült a Polgármesteri Hivatal állományába.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatást befolyásoló tényezők:

Csökkentik a Hivatal személyi juttatás előirányzatát:

- A védőnő szolgálat és a közfoglalkoztatás átkerült az Önkormányzathoz,
- 2014.évben az intézmény takarítása kiszervezésre került, 2 fő takarító állás megszűnésével járt mely csökkenti a személyi juttatását.
- Megszűnt a Polgármesteri Hivatalban az aljegyzői állás, csökkent a titkársági ügyintézők száma.

Növeli a Hivatal személyi juttatás előirányzatát:

- Az Óvoda karbantartó átkerült a Polgármesteri Hivatal állományába.

2. Telekadó növekmény:

Telekadó bevételi oldala kérdéses, a mezőgazdasági tevékenység alá vont területek jelenleg kapják az adómentességet igazoló igazolásokat (Kb. 5 000 e Ft). A mentesség miatt keletkezett túlfizetés visszafizetési kötelezettsége az önkormányzatnak fenn áll. A Képviselő-testület döntött a beépített telkek esetében a 3000 m² –nél nagyobb telekrészek adó alá vonásáról. A 2015.január 1-től hatályba lépő változástól 7 000 e Ft többlet telekadó bevételre számítunk, ami kompenzálja a kieső bevételt.

3. Szociális jellegű juttatások:

A jelenlegi szociális rendeletünk alapján az alábbi ellátásokat biztosítjuk:

- foglalkoztatást helyettesítő támogatás
- lakásfenntartási támogatás
- méltányossági alapon járó ápolási díj
- önkormányzati segély
- köztemetés
- méltányossági alapon járó közgyógyellátás
- szociális célú tűzifa
- Tanulmányi ösztöndíjak
 - Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj
 - Idegen nyelvtanulási ösztöndíj
 - Sport ösztöndíj
 - Művészeti ösztöndíj

Telki, 2014. december 16.

Takács Zoltán
Alpolgármester