

Pécsely Község Önkormányzata

P É C S E L Y

Szám:201/ 21-50/2013.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: A Képviselő-testület 2013. október – 21 én megtartott üléséről.

Jelen vannak:

ifj. Sebők Lajos	polgármester
Kosztor Lajos	alpolgármester
Kósáné Szakonyi Zsuzsanna	
Szélesi László	
Szűcs Sándor	k é p v i s e l ő k

Dr. Endrédy Renáta osztályvezető, a Jegyző megbízottja

(A jelenléti ív jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza.)

(A megbízás jelen jegyzőkönyv 2. számú melléklete tartalmazza.)

Sebők Lajos polgármester: Köszöntötte a megjelenteket, és megállapította, hogy a Képviselő-testület határozatképes, majd javaslatot tett az ülés napirendjére, a meghívó szerinti napirendeket javasolja tárgyalni, azzal, hogy a vegyes ügyek, 3. napirend nem kerül tárgyalásra.

(A meghívót jelen jegyzőkönyv 3. számú melléklete tartalmazza.)

Kérdés, javaslat a napirendeket illetően nem hangzott el.

Aki a napirendekkel és a tárgyalás menetével egyetért, kézfelemeléssel jelezze.

A napirendi javaslatot a polgármester javaslatával egyetértve a Képviselő-testület 5 igen szavazattal 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett, egyhangúlag elfogadta:

Sebők Lajos polgármester: Megállapítja, hogy a képviselő-testület az ülés napirendjét és a tárgyalás 5 igen szavazattal elfogadta és meghozta az alábbi:

87/2013. (10. 21.) határozatot:

Pécsely Község Önkormányzata az ülés napirendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

NAPIRENDEK:

1. Az Önkormányzat 2013. III. negyedévi beszámoló elfogadása

Előadó: Sebők Lajos polgármester

2. 2014. évi Koncepció elfogadása

Előadó: Sebők Lajos polgármester

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA

1. Az Önkormányzat 2013. III. negyedévi beszámoló elfogadása

Sebők Lajos polgármester: Szóban terjeszti elő a napirendet.

(A beszámoló mellékleteit a jegyzőkönyv 4. számú melléklete tartalmazza.)

Megállapítható, hogy a település gazdálkodása a III. negyedévben nagyon takarékos gazdálkodást mutat. Az adóbevételünk lényegesen nem változott, a gépjárműadó a tervezetten felül teljesült és az iparüzési adó a tervezettnél megfelelően teljesült, reméljük, hogy a jövőben az iparüzési adó nőni fog. Erre az évre tervezett pályázatok és beruházások önerő hiányában elmaradnak.

Hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

A polgármester javasolja a mellékelt határozati javaslat alapján a beszámolóban foglaltak elfogadását.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértve 4 igen szavazattal 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett az előterjesztést elfogadta és az alábbi határozatot hozta meg:

Hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

A polgármester javasolja a mellékelt határozati javaslat alapján a beszámolóban foglaltak elfogadását.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértve 4 igen szavazattal 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett az előterjesztést elfogadta és az alábbi határozatot hozta meg:

88/2013. (10. 21.) határozatot:

Az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásának III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztató, beszámoló elfogadásáról

Pécsely helyi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat 2013. évi gazdálkodásának III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztatót, beszámolót az alábbiak szerint hagyja jóvá.

1. Az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásának III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztató az önkormányzat, valamint az önkormányzat költségvetési szervének az adatait - a helyi önkormányzat 3/2013 (III.14.) számú költségvetési rendeletében meghatározott címrend szerint - tartalmazza.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetési előirányzatainak III. negyedévi alakulása

2. A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetési előirányzatainak III. negyedévi teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

Előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	2013. III. névi teljesítés	Teljesítés Alakulása
Kiadások főösszege	59196	70175	38484	55
Bevételek főösszege	59196	70175	42626	61

3. Az önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételei:

- eredeti előirányzatait,
- a módosított előirányzatokat,

- a III. negyedévi teljesítést

az 2. számú melléklet bevételi forrásonkénti bontásban tartalmazza.

4. Az önkormányzat 2013. évi költségvetési kiadásai:

- eredeti előirányzatait,
- a módosított előirányzatokat,
- az III. negyedévi teljesítést

a 3., 4. 5. számú melléklet tartalmazza.

5. Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatainak 2013. első félévi teljesítését a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

Előirányzat Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2013. III. névi teljesítés	Teljesítés alakulása
Működési kiadások	53513	64291	36938	57
Ebből:				
- személyi jellegű kiadások	13190	12897	9307	72
- Munkaadókat terhelő járulékok	3647	3568	2099	59
- dologi jellegű kiadások	16723	17095	11969	70
- pénzeszköz átad. egyéb tám.	18353	29131	8386	29

6. Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak teljesítését és a teljesítés alakulását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Előirányzat Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2013. III. névi teljesítés	Teljesítés alakulása
Felújítási és felhalmozási kiadások összesen	5300	5501	1181	21
Ebből:				

- gép, ber. felújítás				
- Ingatlan felúj.	5300	5481	1181	21
- gép,berend. beszerzés		20	20	100
- ingatlanok vásárlása				

Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak teljesítését és a teljesítés alakulását az 5. számú melléklet tartalmazza.

A tartalék, illetve a hiány/többlet összegének alakulása

10. Az önkormányzat képviselő-testülete a tartalék felhasználását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Előirányzat Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2013. III. névi teljesítés (tartalék felhasználás)	Teljesítés Alakulása
Tartalék	383	383		
Ebből:				
- általános tartalék	383	383		
- céltartalék				

Felelős: Sebők Lajos polgármester

Határidő: folyamatos

3. Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciója

Sebők Lajos polgármester: szóban terjeszti elő a napirendet.

(A koncepció mellékleteit a jegyzőkönyv 5. számú melléklete tartalmazza.)

Az Államháztartási törvény szerint a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármesternek október 31-ig kell benyújtani a képviselő-testületnek. Az államháztartási törvény végrehajtási rendelete alapján jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek figyelembe vételével állítja össze. Ennek a törvényi kötelezettségnek teszünk eleget a 2014. évi költségvetési koncepció előterjesztésével.

A koncepció készítésekor még nem állt rendelkezésünkre a 2014. évi költségvetési törvény, ezért jogszabályi háttérrel megalapozott számításokat még nem tudunk az előterjesztéshez mellékelni, csak a törvény-javaslat alapján végzett előzetes számításokat.

I. A helyi önkormányzatok támogatása 2014. évben:

A költségvetési törvény tervezete szerint az önkormányzatok finanszírozása a 2013. évtől bevezetett feladatalapú támogatási rendszerben történik. A finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el a 2013. évben kialakított és bevezetett feladatalapú támogatási rendszertől, csupán a visszajelzések alapján finomításokra került sor. Továbbá a 2013. évben évközben biztosított források –szerkezetátalakítási tartalék - beépültek az alapfinanszírozásba.

A helyi önkormányzatok feladataihoz a központi költségvetés 703,6 milliárd forintot biztosít, ami a 2013. évi támogatás 108,8 %-a.

A feladatátrendeződést követő módosítások megjelennek a köznevelésben, valamint a szociális, kulturális és az igazgatási ágazat támogatásaiban is.

➤ **A köznevelési ágazatban** a nemzeti köznevelésről szóló törvényben meghatározott feladat-ellátási struktúra alapján az önkormányzatok kötelező feladata az óvodai ellátás biztosítása. Az **óvodai ellátáshoz** a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- Egyrészt, átlagbér alapú támogatást biztosít a jogszabályi előírások szerint elismert – csoport átlaglétszám, foglalkoztatási időkeret, gyermekkel töltendő idő alapján számított- óvodapedagógus létszám és a nevelő munkát segítő létszám bérére és közterheire. Az átlagbér alapú támogatás 2014. évben magában foglalja a 2013. év szeptembertől bevezetésre került pedagógus életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeinek fedezetét. Az átlagbér alapú támogatás az óvodapedagógusok vonatkozásában 2014. évben a tavalyi 2.832.000 forint/számított létszám/évről 3.990.000 forint/számított létszám/évre változik, az óvodapedagógusok nevelő

munkáját közvetlenül segítők vonatkozásában változatlanul 1.632.000 forint/létszám/év.

- Másrészt az óvodaműködtetés költségeinek ellentételezésére 2014. évben is az ellátott gyermekek létszáma alapján támogatás illeti meg a fenntartó önkormányzatot az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátást biztosító épület folyamatos működtetéséhez, továbbá a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012.(VIII.31.) EMMI rendelet 171. §-a szerinti képesség-kibontakoztató és az integrációs felkészítés nem bérjellegű költségeihez. Az óvodaműködtetési támogatás fajlagos összege 54.000 forint/fő/év, a tavalyival egyező összegben.
 - A társulásban fenntartott óvodába járó gyermekek utaztatásához a 2013. évvel megegyező eljárásrendben és összegben illeti meg támogatás a helyi önkormányzatot.
 - Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelynek támogatásánál a korábbi gyakorlatnak megfelelően az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatására 102.000 forint/fő/év összeget biztosít a központi költségvetés. Továbbá új elemként jelenik meg - a 2013. évben a szerkezetátalakítási tartalékból biztosított kiegészítő támogatás elveire építve – a gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása, mely támogatás azokat a településeket illeti meg, amelyeknél az egy lakosra jutó adóerő-képessége nem éri el a 20.000 forintot. A szerkezetátalakítási tartalékból biztosított 2013. évi támogatásnál, akkor lehetett pályázni, ha az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem érte el a 25.000 forintot. A feladat támogatása a köznevelési ágazat helyett a szociális ágazatnál jelenik meg, igazodva ahhoz, hogy a kapcsolódó szabályozást és a felelőségeket a gyermekvédelmi törvény határozza meg.
- **Szociális és gyermekjóléti ellátásoknál** jelentős változás nem várható a 2013. évhez képest, az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzügyi ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. A 2013. évben a szerkezetátalakítási tartalékból biztosított kiegészítő támogatások e területen is beépülnek a 2014. évi alapfinanszírozásba: a bölcsődei ellátás támogatása új alapokra helyeződik, továbbá új jogcímként jelenik meg a kistérségek kiegészítő támogatása, melyet annak érdekében kapnak, hogy a különböző szociális ellátási kötelezettségeiknek eleget tudjanak tenni. Ez a támogatási forma azokat a településeket érinti, akiknek a lakosság száma a 2.000 főt nem haladja meg és az egy lakosra jutó adóerő-képessége nem éri el a 20.000 forintot.

- **A pénzbeli ellátások** terén 2013. évtől jelentős változás volt, hogy egyes segélyek kikerültek a jegyzői hatáskörből. A jegyzői hatáskörben maradó segélyeknél nem történtek változások, így a finanszírozás is a 2013. évi rendszernek megfelelően történik.
- Az önkormányzatok **kulturális** feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés 2014. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást, mely összességében 240 millió forinttal magasabb az előző évihez képest. A többletforrás részben a megyei hatókörű városi múzeumok feladatellátását segíti, részben a települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatait szolgálja, de hozzájárul a megyei könyvtárak kistépülési könyvtári szolgáltatásainak nyújtásához is, az 5.000 főnél kisebb lakosságszámú – könyvtári szolgáltató helyet működtető – településsel 2013. november 1-ig kötött megállapodások alapján. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatásának fajlagos összege a tavalyi évvel megegyezően 1.140 forint/fő. Változásként jelentkezik 2014. évben, hogy a települési muzeális intézményi feladatok támogatását nem csak az ezen szervezetet fenntartó önkormányzat igényelhet, hanem a muzeális intézményt támogató település is. Változatlanul biztosított a megfelelő forrás a települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó művészeti szervezetek támogatására is.
- Az önkormányzatok feladatainak nagyobb részét a klasszikus értelemben vett **önkormányzati feladatok** (igazgatási feladatok, településfejlesztés, településüzemeltetés, helyi adóztatás, turizmus, közbiztonság, stb.) teszik ki. Ezeknek a feladatoknak az ellátását a költségvetés 2014. évben is az előző évhez hasonlóan általános működési támogatás címén támogatja, amelynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés. A **hivatali feladatok** támogatása esetében változatlanul a köztisztviselői létszámot finanszírozza településkategóriánként differenciált mértékben. Az előző évhez képest kisebb kiigazítás történt, mely szerint az elismert köztisztviselői létszám a községek második, harmadik kategóriájánál javult, míg a városok első három kategóriájánál visszaesést mutat. Lényegi változás, hogy a törvényjavaslat alapján a hivatali támogatás folyósítása a közös hivatal esetében a székhely önkormányzat számára történik. A **településüzemeltetési feladatok** tekintetében kisebb mértékű változtatásokra kerül sor, a támogatás összege településkategóriánként naturális mutatókra meghatározott fajlagos összeg alapján kerül számított, mely a 2012. évi éves önkormányzati beszámolókból a vonatkozó szakfeladatokon kimutatott nettó működési kiadás átlaga alapján került meghatározásra.

Az **egyéb kötelező feladatok támogatásában** hangsúlyosabb szerepet kap az alacsonyabb lakosságszámmal, gyenge jövedelemtermelő-képességgel rendelkező önkormányzatok támogatása. Ezek a települések a 2013. évi 3 millió forintos alaptámogatás helyett 2014. évben 4 millió forintos alaptámogatásra számíthatnak ezen a jogcímen. Ugyancsak a működési támogatások között jelenik meg a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanításának támogatása, ami 2013. évben a központosított támogatások között szerepelt. Az önkormányzatok finanszírozásában a „kiegyenlítő” rendszer funkcióját 2013. évtől a **beszámítás** rendszere tölti be, amelyen keresztül a helyi önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatások összegét csökkenti az elvárt bevétel - a 2012. évi iparüzési adóalap 0,5 %-a - 2014. évtől differenciált módon. Az alacsony helyi adóbevétellel – egy lakosra jutó adóerőképesség nem haladja meg az 5.000 forintot- rendelkező településeket a csökkentés egyáltalán nem érinti, ez felett pedig sávosan növekvő mértékben terheli a beszámítás az önkormányzatokat egy lakosra jutó adóerőképesség 15.000 forintos határáig. A közös hivatali feladatellátást biztosító székhely önkormányzatoknál a rájuk irányadó beszámítási százalék 5 százalékponttal kerül mérséklésre.

- Emellett a **központosított előirányzatok** között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltségnövelő támogatására, a nyári gyereketkeztetés támogatására, üdülőhelyi feladatok, önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések, lakossági víz- és csatornaszolgáltatás, helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására, valamint belterületi utak szilárd burkolattal való ellátásának támogatására is. Új elemként jelenik meg az e-útdíj bevezetése miatt az önkormányzatoknál keletkező bevételkiesés ellentételezése, valamint az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztéseken belül az adóssághozzájárulásban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatása. Az Önkormányzatok és társulásai európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatásánál az igénylők köre bővül az adóssághozzájárulásban részt nem vett települési önkormányzatokkal.

II. Saját bevételek várható alakulása

1. A központi költségvetési kapcsolatokról származó állami hozzájárulások és támogatások valamint az átengedett bevételek alakulása:

1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása Pécsely vonatkozásában várhatóan 4.000 eFt, mely az alábbi tételekből áll:

- **Az önkormányzati hivatal működésének támogatása elismert hivatali létszám alapján** nem kap támogatást az önkormányzat, mivel a törvényjavaslat szerint közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult, tehát a támogatás Balatonfüred Város Önkormányzatánál jelenik meg. A településekre jutó hivatali működés támogatása - előző évi lakosságsszámmal számolva – lakosságsszám arányosan megosztva 20.066 eFt.
- **Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**
 - *Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása* belterület nagyság alapján 22.300 Ft/ hektár, a tavalyi támogatásból visszaszámolva a támogatás összege ezen a jogcímen 0 eFt.
 - *Közvilágítás fenntartásának támogatása*, a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás megállapítása a településen kiépített kiefeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, a településkategóriánként meghatározott fajlagos összeg Balatonfüred vonatkozásában 283.110 Ft/km.
 - *Köztemetővel kapcsolatos feladatok támogatása* a támogatás meghatározása településkategóriánként számított átlagos, a településen lévő köztemető egy négyzetméterére jutó nettó működési kiadási szint figyelembevételével. A támogatás megállapítása a köztemető nagysága alapján történik, a településkategóriánként meghatározott fajlagos összeg az önkormányzat vonatkozásában 33 Ft/m², így számolva a támogatás 0 eFt.
 - *Közutak fenntartásának támogatása* a támogatás meghatározása településkategóriánként számított átlagos, a településen lévő belterületi út egy km-re jutó kiadási szint figyelembevételével történik. A támogatás megállapítása a településen lévő belterületi út hossza alapján történik, a településkategóriánként meghatározott fajlagos összeg az önkormányzat vonatkozásában 150.000 Ft/km, így számolva a támogatás összege 0 eFt.
- **Beszámítás** a 2012. évi iparüzési adóalap 0,5 %-a, ami differenciáltan csökken az egy lakosra jutó adóerőképeség alapján. A önkormányzat egy lakosra jutó 2012. évi iparüzési adóerőképesége 0 Ft, mely alapján a támogatáscsökkenés 0 eFt.
- **Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása** a 2000 fő lakosságsszám alatti településeknél, ahol az egy lakosra jutó adóerőképeség nem éri el a 20.000 forintot 4

millió forint, tehát az önkormányzatot 4 millió forint támogatás illeti meg ezen a jogcímen.

1.2. Egyes köznevelési feladatok támogatása

- Az óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményekben foglalkoztatott, a Köznevelési törvény nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítő létszám után illeti meg. A bértámogatás átlagbér alapú támogatás, mely az elismert pedagógus létszám és a Köznevelési törvényben elismert és ténylegesen foglalkoztatott nevelőmunkát segítők létszáma alapján illeti meg az önkormányzatot. Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 3.990 eFt/számított létszám/év, továbbá a 2014. szeptembertől esedékes béremelés miatt az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összege 34 eFt/számított létszám/3 hónap. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 1.632 eFt/számított létszám/év, ami a garantált bérminimumra sem nyújt fedezetet.
- Az óvodaműködtetési támogatás a nem közvetlenül a szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban meghatározott eszközök, felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épületek működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg a települési önkormányzatot a gyermeklétszám után.
- Ingyenes és kedvezményes gyermek (óvodai, iskolai) étkeztetés támogatása, finanszírozása két részből tevődik ki. Az első rész az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása az előző évihez hasonló marad, a koncepció szintjén az előző évi létszámadatokkal számoltuk a támogatás összegét. A gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása azokat a települési önkormányzatokat illeti meg, ahol az egy lakosra jutó adóerőképesség a 20 eFt-ot nem éri el, ebből Balatonfüred Önkormányzata kiesik.
- A támogatásra a települési önkormányzat és a Möt.v. alapján létrehozott társulás székhely önkormányzata jogosult, tehát a fenti jogcímenek a támogatást Balatonfüred Város Önkormányzata igényli, melyet átad a Közoktatási Intézményfenntartó Társulás részére. Pécsely Község Önkormányzatát a pécselyi tagintézmény finanszírozása miatt érinti a fenti jogcím.

1.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

- A szociális jogcímek vonatkozásában változás nincs az előző évhez képest, a falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás jogcímen is megegyezik a támogatás összege az előző évivel.
- Az önkormányzat 2013. évben a szerkezetátalakítási tartalékból szociális és gyermekjóléti alapellátás kiegészítő támogatása címén évközben 1095 eFt többlet támogatást kapott, ez a támogatás 2014. évben várhatóan nem lesz, mivel a szerkezetátalakítási tartalék beépült az alapfinanszírozásba. Ezzel szemben új elemként jeleneik meg a kistélepülések szociális feladatainak támogatása, mely a költségvetési törvény 2. melléklet III.2.-III.3.a)-l), valamint a III.5. pontok szerinti feladatainak ellátásához járul hozzá. A támogatás összege 1000 Ft/fő, de legalább 600 eFt.
- Egyes jövedelemplótló támogatások kiegészítése az előző évhez hasonlóan a jegyzői hatáskörben maradó normatív segélyekhez kapcsolódóan lehet igényelni.
- A pénzbeli szociális ellátások támogatása biztosítja a normatív segélyekhez nyújtandó önrészt, hozzájárul az önkormányzat helyi segélyezéséhez, a közfoglalkoztatáshoz biztosítandó önrészhez. Jelentős változás nincs a szabályozásban, ezért a tavalyi összeggel számoltunk.

1.4. Kulturális feladatok támogatása

- A települési önkormányzatot a könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához lakosságszám alapján 1.140 Ft/fő összeg illeti meg, ami (tavalyi lakosságszám alapján) 650 eFt.
- A megyei könyvtárat fenntartó megyeszékhely megyei jogú város igényelhet támogatást könyvtár által az 5000 főnél kisebb lakosságszámú – könyvtári szolgáltató helyet működtető - településsel 2013. november 1-ig kötött megállapodás alapján települési lakosságszám kategóriák szerint.

1.5. Üdülőhelyi feladatok támogatása az idegenforgalmi kiadásokhoz illeti meg önkormányzatokat, a beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1,50 Ft összegben. A támogatás a beszedett idegenforgalmi adó 2012. évi tényadata alapján kerül folyósításra, ami 421 eFt.

2. Adóbevételek

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. adta felhatalmazással élve az Önkormányzat Képviselő-testülete az alábbi helyi adókat vezette be:

- **iparűzési adó:** Az adó mértékének felső határa az adóalap 2 %-a, Pécsely községben ez 1.3%, tehát ennél az adónemnél emelésre van lehetősége az önkormányzatnak.
- **telekadó** esetében a törvény által engedélyezett maximális mérték 331 Ft/m², az Önkormányzat bevezetett adómérték 50 Ft/m².
- **Kommunális adó:** Az adó felső határa ennél az adónemnél 15.000 Ft, az Önkormányzatnál is 15.000 Ft, mely összegből a helyi lakosok kedvezményt kapnak.
- **idegenforgalmi adó személyek** után a törvényi felső határ 496 Ft/fő/vendégéjszaka (inflációval emelt), az Önkormányzat által bevezetett mérték 350 Ft/fő/vendégéjszaka.

A bevételek növelése érdekében a helyi adók adómértékének felülvizsgálata szükséges, melyre vonatkozóan a következő képviselő-testületi ülésen teszünk javaslatot figyelembe véve a lakosság teherviselő képességét, valamint a várható inflációt.

2. Intézményi működési bevételek

Az önkormányzatnál az intézményi működési bevételeknél terveztük a 1900 e Ft-ot.

3. Fejlesztési bevételek

Az önkormányzat fejlesztési céljainak meghatározását, az erre irányuló döntések meghozatalát alapvetően a fejlesztési források rendelkezésre állása és a megszerezhető támogatások határozzák meg.

Pécsely Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetési koncepciója készítésénél az alábbi fő szempontok érvényesülnek:

A **bevételek tervezésénél** az állami támogatásokat a költségvetési törvényjavaslat alapján számítottuk, ezek nem végleges adatok a törvény elfogadása után még változhatnak. Az állami hozzájárulások jogcímenkénti várható alakulását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.

A működési bevételek és a helyi adó bevételek meghatározásánál a 2014. évi várható bevételekből indultunk ki (adómérték emeléssel a koncepció szintjén nem számoltunk).

A koncepció készítésénél felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél csak a korábban megkötött szerződésekből a 2014. évre ütemezett illetve áthúzódó bevételeket állítottuk be.

A támogatásértékű működési célú bevételeknél számoltunk szociális foglalkoztatás támogatásával, az OEP finanszírozással, valamint a fogorvosi rendelő fenntartásával kapcsolatban a településektől várt hozzájárulás összegével.

A támogatásértékű fejlesztési célú bevételekkel nem számoltunk, mivel a fejlesztéseknél is csak a képviselő-testületi döntések alapján meghatározott önrészekkel számoltunk.

A koncepció szintjén finanszírozási bevételekkel (hitel, pénzmaradvány) nem számoltunk.

Az így számolt bevételek összege 42436 eFt, ami elmaradást mutat az előző évi eredeti előirányzathoz képest.

IV. 2014. évi kiadások tervezése

A költségvetési tervezés legfontosabb feladata az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása.

Az önkormányzatnál megjelenő személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok vonatkozásában a minimálbér és a garantált bérminimum várható változását a költségvetés készítésénél figyelembe kell venni, amivel a koncepció szintjén nem számoltunk, valamint nem terveztük a polgármester és az alpolgármester tiszteletdíjával sem.

A **dologi kiadásokat** a bázis előirányzat szintjén állítottuk be a koncepcióba, nem számolva semmilyen rendezvényt kapcsolatos kiadással, valamint továbbra is a lehetséges költségcsökkentésekre törekedve.

Az **ellátottak juttatásai** vonatkozásában szintén a bázis előirányzattal számoltunk.

A támogatásértékű kiadásoknál a pécselyi tagóvoda finanszírozását terveztük gyereklétszám arányosan, úgy hogy a személyi juttatásoknál és a munkaadót terhelő járulékoknál figyelembe vettük a szeptemberi béremelés éves szintre számított összegét, a minimálbér várható emelkedését és a 2014. évi várható béremelés hatását, viszont a dologi kiadásoknál bázis szinten számoltunk, mivel a gyereketkeztetésnél a szolgáltató áremelése még nem ismert (ennek várható összege a 4 településre várhatóan 10.841 eFt), valamint a közös hivatal finanszírozására az előző évi kiadási szint és az állami támogatás különbözetével – ami a 4 településre összességében 15.436 eFt - számoltunk lakosság szám arányosan. A működési célú pénzeszközátadások között a pécselyi tagiskola finanszírozásával kell számolni még 2014. évben is.

Az egyeztetések során a konkrét feladatokat felülvizsgálva, azzal összhangban a költségvetési egyensúly biztosításával kell kialakulni a tényleges előirányzatoknak.

A fejlesztések esetében kizárólag azokkal az elkötelezettséggel számoltunk, amelyekre Képviselő-testületi döntés van, illetve az előző évről 2014. évre áthúzódó kötelezettségvállalásaival.

Tartalékkal a koncepció szintjén nem számoltunk.

A fentiek alapján állítottuk össze a tájékoztató mellékleteket.

Az 1. számú mellékletből látszik, hogy a javaslat szerinti összkiadáshoz viszonyítva 2.432 e Ft hiány mutatkozik.

A működési bevételek és kiadások mérlegéből (6.sz. melléklet) megállapítható, hogy működési forráshiány várható.

Az előző évi koncepciókhoz hasonlóan az elkövetkező évre is megfogalmazandó elvárás a szigorú takarékoság, költséghatékonyság a feladatellátás minőségromlása nélkül, melyek mellett elsőbbséget élvez a nyertes projektek megvalósítása.

Összességében elmondható, hogy a költségvetés jelenlegi előkészítő szakaszában sok a bizonytalansági tényező, nincs elfogadott költségvetési törvény.

Gazdálkodásunknak elsősorban a kötelező feladatok ellátását kell biztosítani, az elnyert pályázati források felhasználása mellett, úgy hogy megőrizzük a költségvetésünk stabilitását, tehát egyre nagyobb hangsúlyt kell fordítani az ellátandó feladatok súlyozására, a bevételek függvényében felül kell vizsgálni az önként vállalt feladatok finanszírozását.

Tisztelt Képviselő-testület kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni.

89/2013. (10.21.) határozat:

A Pécsely Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta, és a költségvetése készítésénél az alábbi szempontokat határozza meg:

1. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly

megteremtése.

2. Az önkormányzati feladatok szervezeti és költségkereteinek áttekintése a további működés leggazdaságosabb módjának megvalósítása érdekében.
3. Az önként vállalt feladatok felülvizsgálata.
4. A fejlesztési kiadások tervezése során:
 - Elsőséget élveznek a korábbi képviselő-testületi elkötelezettségek, a folyamatban lévő beruházások 2014. évi üteme, valamint a pályázati támogatással megvalósuló fejlesztések.
5. Az újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.

Felelős: Sebők Lajos polgármester

Határidő: 2014. január 31.

Kérdés, észrevétel, további hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

Több napirend és bejelentés nem lévén a polgármester az ülést 19:00 órakor bezárta.

k. m. f.

Sebők Lajos
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
jegyző

A jegyzőkönyv tartalmáért felelős személy:

dr. Endrédy Renáta
jegyző megbízottja