



## Alsónémedi Polgármesteri Hivatala

**2351 Alsónémedi, Fő út 58.**

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@upcmail.hu, [www.alsonemedi.hu](http://www.alsonemedi.hu)

Szám: 20-9/2019.

### **ELŐTERJESZTÉS**

<b><u>Készült:</u></b>	A Képviselő-testület 2019. február 27-i rendes ülésére	
<b><u>Tárgy:</u></b>	Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének betérjesztése	
<b><u>Előterjesztő:</u></b>	Vincze József	
<b><u>Ellenjegyezte:</u></b>	Dr. Percze Tünde jegyző	
<b><u>Készítette:</u></b>	Bai-Rácsai Tünde pü. vezető	
<b><u>Tárgyalás:</u></b>	nyilvános ülés	<input checked="" type="checkbox"/>
	zárt ülés	<input type="checkbox"/>
<b><u>Elfogadás:</u></b>	egyszerű többség	<input checked="" type="checkbox"/>
	minősített többség	<input type="checkbox"/>

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat 2019. évi költségvetése Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) sz. Korm. rendelet, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján készült.

A 2019. évi költségvetés tervezésénél a 201/2018. (XI.28.) számú önkormányzati határozattal elfogadott Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának 2019. évi költségvetési koncepciójában foglaltakat maradéktalanul figyelembe vettük.

Az intézményvezetőkkel és egészségügyi szolgáltatókkal történt egyeztetések után igényeiket nagyrészt beépítettük a költségvetésbe. Ezek közül kivétel az ABÉVA Kft. igényei, melyek évről évre visszatérő, egyrészt az új iskolarészhez, másrészt az átadásra került iskolarészhez kapcsolódó beruházások, felújítások. Címzett kamattámogatást nem tervezünk, mert előre láthatólag az ABÉVA Kft. a megváltozott finanszírozásnak köszönhetően ezt az összeget ki tudja gazdálkodni.

2019. évi tervezésre is jellemző az elmúlt évekhez hasonlóan a működési kiadások átgondolt tervezése, és így a fejlesztési kiadások biztosítása.

2019. évben feladatváltás nem történt, új intézményt nem alapított az Önkormányzat, és meg sem szűnt intézmény.

Ebben az évben szintén jelentős többletterhet jelent, hogy a magas egy főre jutó adóerőképesség miatt nemcsak a költségvetési támogatás beszámítására kerül sor, hanem szolidaritási hozzájárulásként még **173.328 e Ft befizetésére** is kötelezett az Önkormányzat.

2018. évben a takarékos és megfontolt gazdálkodásnak köszönhetően az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit kincstárjegy illetve önkormányzati kötvény vásárlására fordította, melyek közül ez utóbbiak bár hároméves futamidejűek, bármikor eladhatók, fedezett biztosítva a fejlesztési kiadásokhoz.

A 2009-ben megvalósított iskolabővítés költségei több éven át jelentkeznek működési és felhalmozási kiadásként (bérleti díj, tőketörlesztés támogatása). Fontos hangsúlyozni, hogy míg **2011-ben** a kibocsátott kötvényre csak **kamattfizetési kötelezettsége** volt az ABÉVA Kft-nek, addig **2012-ben** megkezdődött a **tőkefizetési kötelezettség is. A jelenlegi BUBOR-ral** számolva 2017-ben 92 millió Ft, 2018-ban 85 millió Ft, 2019-ben pedig várhatóan 85 millió a fizetési kötelezettség. A kötvény forintra konvertálása 2015-ben megtörtént, emiatt az éves fizetési kötelezettség nőtt, de megszűnt az EURO árfolyamváltozásból eredő kockázat.

2019. évi költségvetés nem tartalmazza az ABÉVA Kft kamattámogatását. Jogszabályi változások miatt 2017. január 1. naptól az iskola önkormányzati tulajdonú rész üzemeltetési feladatai a Monori Tankerülethez kerültek. Emiatt csökkennek az ABÉVA kft üzemeltetési kiadásai, és bevételeiből tudja fedezni kamattfizetési kötelezettségét. A Tankerület az ABÉVA Kft-t bízta meg az üzemeltetési feladatok ellátásával, így a felmerülő költségekhez a finanszírozást is biztosítja.

Az Önkormányzat **jelentős önerő biztosítása mellett pályázati pénzek** segítségével (VEKOP pályázat kerékpárút építés, PM EUALAPPELLÁTÁS Egészségház építés, PM ONKORUT Halászy és Rákóczi utcák útfelújítása) több projekt megvalósítását vállalta, nem utolsósorban bölcsőde építését, melynek működtetése kötelező feladat lesz az önkormányzat részére. 2019. évben folytatódik a belterületi utak aszfaltozása, a járdaprogram, az egészségház építése és a településközpont tervezése.

Az előbb említett pályázatokhoz szükséges önerőt a költségvetés tartalmazza.

2019. évben is kiemelt hangsúlyt kap a járdaépítési program, valamint a településközpont tervezés.

A költségvetési rendeletben kötelező bemutatni a több éves kihatással járó feladatokat, illetve az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket: VEKOP kerékpárút építés, PM EUALAPPELLÁTÁS egészségház építés, PM ONKORUT Halászy és Rákóczi utcák útfelújítása. Továbbá várjuk a 2019. évi pályázati kiírásokat, illetve a beadott pályázatok önkormányzatunk számára kedvező elbírálását.

Várhatóan az egyházak támogatására és útépitésekre írnak ki pályázatokat. Fontos, hogy ezek a beruházások megfelelően elő legyenek készítve, hiszen a sikeres pályázatnak ez alapfeltétele.

A mellékletekben szerepelnek a 2018. évi eredeti előirányzat, illetve a mérlegben a 2018. évi IV. módosított előirányzatok összegei és a 2018. évi várható teljesítés adatai is, így ezek meglehetősen jól összehasonlíthatóak az ideai tervekkel.

Az Önkormányzat **létszámkeretének** meghatározása a tavalyi év figyelembevételével készült. Eltérés a tavalyi engedélyezett létszámhoz képest a polgármesteri hivatalnál 2 közterület-felügyelői álláshely, illetve a Művelődési Háznál 0,5 álláshely portaszolgálat ellátására.

### **A bevételek tervezésénél a következőket tartottuk szem előtt**

**Saját bevételeinket** meglévő szerződéseink, követeléseink alapján, a tavalyi évet is figyelembe véve terveztük. Az **intézmények működési bevétel** sor összességében nem sok változást mutat a tavalyihoz képest. A közhatalmi bevételek az előző évi teljesítés alapján kerültek tervezésre. Fontos megemlíteni, hogy a DAKÖV Kft-nek a köztünk fennálló szerződés szerint évente számlázandó 13.627 ezer Ft + Áfa bérleti díjat a váratlan meghibásodások fedezésére, a gördülő fejlesztési tervben megjelölt felújításokra és fejlesztésekre, illetve más egyéb vízi közmű beruházásokra, felújításokra lehet fordítani. A bérleti díjat egyéb költségvetési kiadásokra felhasználni nem lehet! A DAKÖV Kft.-nek díjhátraléka beszámításra kerül a gördülő fejlesztési tervben megjelölt feladatok finanszírozásával szemben.

- a.) Az **iparűzési adó** tervezése az előző év alapján történt. 2014. évi jogszabályi változás a vállalkozások számára kedvezőtlenül módosította az adó alapját. Emellett 2016. évben új vállalkozások indultak Alsónémedin, ennek köszönhetően az Önkormányzat bevételei várhatóan tovább bővülnek. Az **építményadónál az előző évhez képest több bevétel várható az új adófizetők miatt.** Gépjárműadó bevétel 40%-a került tervezésre, a 60%-a nem saját bevétel, a Magyar Államkincstárnak át kell utalni. Az idegenforgalmi adó hatályon kívül került az önkormányzati adórendelet módosításával, míg a települési adót a Kormányhivatal hatályon kívül helyezte. A törvény alapján kiszabott szabálysértési bírságok 100 %-ban közvetlenül a Kincstár bevételét képezik, a helyi rendelet alapján kiszabott bírságok az önkormányzat bevételét képezik.
- b.) **Felhalmozási bevételként** a lakásépítési kölcsönök visszafizetéséből befolyó összeg várható, valamint az ingatlanértékesítés bevétele, melynek tárgyában már előző évben sor került az előszerződés megkötésére.
- c.) Működési célú **átvett pénzeszközök** között a NEAK -tól kapott támogatás került tervezésre a **védőnői szolgálat és az iskola-egészségügy** finanszírozására, valamint a **mezőőri szolgálat** támogatásának bevétele várható.
- d.) **Költségvetési támogatást** az önkormányzat működéséhez a 2018. évi támogatáshoz képest látszólag többet kap az Önkormányzat. Összességében az előző évi **167,1 millió Ft-tal szemben az idén 184,7 millió Ft** ezen jogcímen a bevétel. 2015. szeptemberétől **gyakorlatilag minden óvodás gyermek ingyen étkezik** (csak szülői nyilatkozat szükséges hozzá, amelyhez nem kérhetünk bizonyítást, pl. jövedelemigazolást), ezt a kiesést pedig az önkormányzatnak kell kigazdálkodnia. Természetesen erre nem elegendő a 4,5 millió forintos állami támogatás. 2016. évtől új kötelező önkormányzati feladat a **rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése**, mely minden Alsónémedin élő gyermeket érint (bölcsődés kortól a középiskolás kor végéig). Ezt a lehetőséget is a szülőnek csak igényelnie kell, az önkormányzat pedig köteles legalább napi egy meleg étkezést biztosítani a szünidők időtartama alatt. Ezután támogatás a HH-s és HHH-s gyermekek után jár 280 Ft/Fő /nap összegben.

Költségvetési támogatást kap az Önkormányzat az óvodai neveléshez, a rászoruló óvodás és iskolás gyerekek étkeztetéséhez, és a kulturális feladatokhoz.

**2015-től** már sem az általános működéshez, sem a szociális jellegű kiadásokhoz, sem az üdülőhelyi feladatokhoz, sem a külterületi feladatokhoz nem kapunk támogatást, ez a négy jogcím is bekerült az úgynevezett „**beszámítás**”-sal terhelt támogatások közé. 2019. évben a beszámítás teljes összege 294,0 millió Ft, a beszámított feladatalapú támogatás 122 millió Ft. A különbözet 100 %-át kell befizetni a Szolidaritási alapba. A %-os mértéket a 2019. évi költségvetési törvény határozza meg az egy főre jutó adóerőképesség alapján.

- e.) **Kölcsönök visszafizetésének tervezése** a várható összegek alapján történt.
- f.) **Maradványként** szerepel a 2018. évről áthozott tartalék, valamint a beruházásokra fel nem használt előirányzat. A 2018. évi maradvány pontos nagysága a zárszámadás elkészítésekor szerepel.

**A kiadási oldal** tervezésénél a **biztonságos működésre** és a település érdekeit szolgáló **beruházásokra, fejlesztésekre** törekedtünk.

**Személyi juttatásokon** belül **jutalom** címén egy havi bruttó bér került tervezésre a tavalyihoz hasonló körben (intézmények, iskola, DAKÖV dolgozók)

A költségvetés tartalmazza a minimálbér emelkedése miatti kötelező fejlesztést, valamint a közalkalmazottak és a munka törvénykönyve alá tartozók bérfelvezetését is.

**A Cafeteria keret** bruttó 200 ezer forintos összegét minden önkormányzati dolgozó megkapja.

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (1) bekezdése alapján 2019. évben a köztisztviselői központi illetményalapja továbbra is 38.650,- Ft maradt. A minimálbér összege pedig 149.000 Ft, a garantált bérminimum összege 198.000 Ft. Ebből kifolyólag csak a minimálbér és garantált bérminimum, illetve az ún. „soros lépés” jelentene csak béremelést a Hivatal munkavállalóinak.

Az állami bértábla bevezetése óta a Hivatal köztisztviselőinek illetménye messze elmarad az állami tisztviselők, ügykezelők illetményétől. Ez a lemaradás az elsődleges oka az elmúlt években tapasztalható fluktuációnak.

Magyarország központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60.§ (6) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben - az önkormányzat saját forrásai terhére – hasonlóan a 2018-as költségvetési évhez, a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévvel megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A 2018. évi L. törvény 60.§ (6) bekezdése, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Kttv.) foglaltaktól eltérő illetményalap meghatározásának lehetőségét az önkormányzat saját forrásai terhére teszi lehetővé.

A köztisztviselők esetében az illetményalap emelésével és illetménykiegészítés alkalmazásával tudjuk a 10 %-os bérfelvezetést biztosítani.

A rendelet 43.§ (1) bekezdésben szabályozásra kerül a korábbi évek gyakorlata, mely szerint munkavállalónként 1.000 Ft/hó összegben adómentes a **bankszámla hozzájárulás** összege.

### **A dologi kiadások tervezése az előző év adatai alapján történt.**

Az intézmények által a képviselő-testület által elfogadott koncepcióhoz megadott tervek, kérések beépítésre kerültek a költségvetésbe.

**Egyéb működési célú kiadások** tervezése során az **államháztartáson belülr**e nyújtott támogatások esetében a Kistérségi Társulás 2019. évi költségvetés tervezete alapján lett támogatás összege tervezve csakúgy, mint az orvosi ügyeletnél.

Államháztartáson kívülre adott pénzeszközök szerepel az orvosoknak adott, előző évben fel nem használt támogatás összege, az ABÉVA Kft-nek tőketörlesztésre adott támogatás, valamint az alapítványoknak, egyháznak, és egyéb civil társulásoknak, szervezeteknek adott támogatások. A rendelet II/6. sz. melléklete tartalmazza a 2019. évre tervezett támogatásokat, átadott pénzeszközöket.

A civil szervezetek és társulások támogatása 2019. évben is pályázat útján történik, az ehhez kapcsolódó önkormányzati szabályozás ebben az évben változatlan.

Az **alapítványok támogatása** továbbra is a Képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

Az iskolai alapítvány részére az elmúlt évhez képest magasabb összeg **1000 e Ft** került tervezésre, melyet tanórán kívüli szabadidős programok igénybevételéhez használhat fel (úszás-oktatás, tanulmányi kirándulások, táboroztatás).

**Társadalmi és szociálpolitikai** (segélyezés) juttatás a 2018. évnek megfelelően lett tervezve.

**Települési támogatásként** szerepel a rendkívüli települési támogatást (régí átmeneti segély, lakásfenntartási segély, gyermekvédelmi támogatás, karácsonyi csomag), gyógyszerkiadások viseléséhez kapcsolódó települési támogatás (régí közgyógyellátás), valamint a temetési költségekhez nyújtott települési támogatás (temetési segély).

E jogcímenen kívül az időseket támogatja az önkormányzat a hulladékszállítási díj kifizetésében.

Itt jelenik meg a településen élő gyermekek számára is több jogcímen adott támogatás (felsőoktatásban tanulók támogatása, tanulmányi verseny, táboroztatás, stb.)

**Kölcsönök nyújtása** a köztisztviselők juttatásairól szóló belső szabályzat alapján került tervezésre.

**Fejlesztésre** több nagyobb tétel is szerepel a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően.

**Beruházások és felújítások** között megtalálható bölcsőde építése, parkosítás, fásítás, Rákóczi utca, Halászy Károly utca felújítása, orvosi rendelő építése, településközpont tervezése, gépvásárlások a rendelet I/3. sz. mellékletének megfelelően.

**Működési céltartalékként** jelenik meg a 2019. évi jutalom fedezeteként Tankerületi Központnak illetve DAKÖV-nek adott támogatás.

Az **általános tartalékba** 2,9 millió Ft került, melyet majd kiegészít a 2018. évről áthozott maradvány.

Az intézmények költségvetésének összeállítása az intézményvezetők által a 2019. évi koncepcióhoz megadottak alapján történt.

A **Szivárvány Napközotthonos Óvoda** kiadásai között tervezésre került mindkét óvoda esetében számítógépek karbantartása és egyéb kiadások, amelyek a folyamatos működtetéshez szükségesek. Tervezésre került szakmai anyag- és játékvásárlás, folyóiratok, könyv beszerzése, egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése.

Az óvoda ingatlanával kapcsolatos felújítási kiadások – udvari játékok felújítása, udvarok vízelvezetés felújítása– Önkormányzat felhalmozási kiadásai között szerepelnek.

Költségvetésében bevételként kizárólag az önkormányzati támogatás szerepel, melynek összege 178.871 e Ft.

A **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** költségvetésében tervezésre kerültek az intézményvezető által megadott 2019. évi kulturális programmal kapcsolatos kiadások, sajtófotós, művelődéstörténész megbízási díja, valamint a könyvtári feladatok ellátásával kapcsolatos kiadások. Bevételi oldalon bérleti díjbevételek tervezése jelenik meg, valamint az önkormányzati támogatás, melynek összege 78.052 e Ft.

Az **Alsónémedi Önkormányzati Konyha** költségvetése az étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza. Az intézményvezető által benyújtott terv alapján tervezésre kerültek konyhai eszközök beszerzése, eszközpótlások, és jelentősebb kiadásként egy új sütő beszerzése. Mindemellett jelentős kiadást jelentenek az előregedett eszközökkel kapcsolatos karbantartási kiadások. Költségvetésében bevételként a térítési díjbevételek kerültek tervezésre, valamint önkormányzati támogatás, melynek összege 92.317 e Ft.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetése a mindennapos működési kiadásokat tartalmazza. A kiadások nagy részét a személyi juttatások és járulékok jelentik, dologi kiadás tervezésénél a napi működtetési feladatok ellátása a cél. A Hivatal költségvetésében bevételként továbbszámlázott kiadás bevétele, valamint önkormányzati támogatás szerepel, melynek összege 162.561 e Ft.

Mindezek alapján kérjük az önkormányzat 2019. évi költségvetése kapcsán az alábbi határozatok meghozatalát, elfogadását azzal a kiegészítéssel, hogy értelemszerűen elfogadására, részletes megvitatására a 2019. február 27-i ülésen kerül sor.

**Határozati javaslat**  
**.../2019./II.) önkormányzati határozat**

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§. (3) bekezdésének megfelelően teljesítettnek tekinti a költségvetési rendelet betervezésének kötelezettségét azzal, hogy a szükséges egyeztetési eljárás után 2019. február 27-i ülésén kerül sor a részletes tárgyalására.**

**Határidő: 2019. február 28.**

**Felelős: polgármester**

**Kapják: pü. vezető**

**Határozati javaslat**  
**....2019.(II.) számú határozat**

**A 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg**

**a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti saját bevételeinek és**

**b) a Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.**

**A törvényi kötelezettség alapján Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete nyilatkozik, hogy:**

1. 2019. január 1-én adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettsége nincs, s a következő három évben sem tervez ilyet.

2. Saját bevételeinek várható alakulása ezer forintban

	2019	2020	2021
Helyi adók	1.100.000	1.110.000	1.110.000
Kamatbevétel	4.000	5.000	5.000
Bírság, pótlék	3.500	4.000	4.000
Összesen	1.107.500	1.119.000	1.119.000

**Határidő:** 2019. február 28.

**Felelős:** polgármester

**Kapja:** pü. csop. vezető

Alsónémedi, 2019. január 21.



Az előterjesztés törvényes!

Dr. Percze László



**T E R V E Z E T**  
**Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat képviselő-testületének**  
**... /2019.(II...) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének l.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. fejezet**

**1. Általános rendelkezések**

**1.§ (1)** A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

1. Alsónémedi Polgármesteri Hivatalra,
2. Szivárvány Napköziotthonos Óvodára,
3. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtárra
4. Alsónémedi Önkormányzati Konyhára.

**2. Az önkormányzat 2019. évi összesített költségvetése**

**2.§** A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **3.397.077.989 Ft**-ban állapítja meg.

**3.§.** Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti kimutatását a rendelet I/1. sz. melléklete tartalmazza.

**4.§. (1)** Az önkormányzat összesített 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatait a rendelet I/2. számú melléklete tartalmazza, mely szerint:

a) működési költségvetési kiadások tartalék nélkül	1.269.297.249 Ft
aa) személyi kiadások	397.214.920 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	80.818.247 Ft
ac) dologi kiadások	482.850.993 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	10.450.000 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	297.963.089 Ft
- ebből: elvonások és befizetések	173.327.989 Ft
- ebből: műk. c. támogatás áht-on belülre	13.200.000 Ft
- ebből:műk.c. támogatás áht-on kívülre	111.435.100 Ft
-	
b) felhalmozási költségvetési kiadások tartalék nélkül	1.584.662.179 Ft
ba) beruházások	1.148.825.528 Ft
bb) felújítások	433.409.651 Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	2.427.000 Ft
- ebből: felh. c. támog. áht-on kívülre (lakástám)	1.800.000 Ft
- ebből: felhalm. c. támogatás áht-on kívülre	0 Ft
- ebből: felhalm. c. kölcsön nyújt. áht-on kív.	627.000 Ft
c) tartalék	25.770.511 Ft



(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi összesített költségvetési

a, bevételeit 1.744.891.480 Ft-ban

b, kiadásait – tartalék nélkül - 2.853.959.428 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a belső hiányt 1.109.067.948 Ft-ban állapítja meg, melyből

a, a működési többlet: 234.456.429 Ft

b, a felhalmozási hiány: 1.343.524.377 Ft

(4) A felhalmozási hiány fedezetéül a működési többlet, a befektetett értékpapír – magyar önkormányzati kötvény - bevétele, valamint a 2018. évi maradvány egy része szolgál.

**5.§** Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletes kimutatását a rendelet I/3. sz melléklete tartalmazza.

**6.§** Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a rendelet I/4. számú melléklete tartalmazza.

**7.§** Az önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet I/5. számú melléklete tartalmazza.

**8.§** Az önkormányzat kezességvállalásból fennálló kötelezettségét a rendelet I/6. számú melléklete tartalmazza.

**9.§** Az önkormányzat 2019. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszáma 89 fő, a közfoglalkoztatottaké 5 fő. Az engedélyezett létszámot a rendelet I/7. sz. melléklete tartalmazza.

## **II. fejezet**

### **3. Az önkormányzat 2019. évi elemi költségvetése**

**10.§** A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi elemi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **2.855.533.259** Ft-ban állapítja meg.

**11.§** Az önkormányzat 2019. évi elemi költségvetése bevételeinek forrásonkénti kimutatását a II/1. sz. melléklet tartalmazza.

**12.§** (1) Az önkormányzat 2019. évi elemi költségvetése kiemelt működési előirányzatait a rendelet II/2. számú melléklete, a kiemelt felhalmozási kiadásait a II/3. számú melléklete, a tartalékról szóló kimutatást a II/8. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások tartalék nélkül	742.328.319 Ft
aa) személyi kiadások	81.554.990 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	16.553.847 Ft
ac) dologi kiadások	335.836.393 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	10.450.000 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	297.963.089 Ft

- ebből: elvonások és befizetések	173.327.989 Ft
- ebből: műk. c. támogatás áht-on belülre	13.200.000 Ft
- ebből:műk.c. támogatás áht-on kívülre	111.435.100 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	1.570.086.379 Ft
ba)beruházások	1.134.249.728 Ft
bb)felújítások	433.409.651 Ft
bc)egyéb felhalmozási kiadások	2.427.000 Ft
- ebből: felh. c. támog. áht-on kívülre (lakástám)	1.800.000 Ft
- ebből: felhalm. c. támogatás áht-on kívülre	0 Ft
- ebből: felhalm. c. kölcsön nyújt. áht-on kív	627.000 Ft
c) tartalék	25.770.511 Ft

**13.§** Az önkormányzat közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszáma 15,5 fő, a közfoglalkoztatottaké 5 fő, melyet a rendelet I/7. számú melléklete tartalmaz.

**14.§** A bevételi és kiadási előirányzatok ütemtervét a rendelet II/ 5. sz. melléklete, a költségvetési mérleget a rendelet II/4. sz. melléklete, a költségvetési bevételeket és kiadásokat kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet II/2. sz. melléklete tartalmazza.

**15.§** Az átvett pénzeszközöket a rendelet II/6. sz. melléklete, az átadott pénzeszközöket a rendelet II/7. sz. melléklete mutatja be.

Az EU-pályázatok illetve egyéb pályázatok kimutatásait a rendelet II/9/a-c. sz. mellékletei tartalmazzák.

### III. fejezet

#### 4. Alsónémedi Polgármesteri Hivatal költségvetése

**16.§** Az önkormányzat képviselő-testülete **Alsónémedi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szervének 2019. évi bevételi és kiadási főösszegét **165.101.300 Ft**-ban állapítja meg.

**17.§** A költségvetési szerv 2019. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti kimutatását a rendelet III/1. sz. melléklete tartalmazza.

**18.§ (1)** A költségvetési szerv 2019. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatait a rendelet III/2. számú melléklete tartalmazza **165.101.300 Ft** összegben az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások	160.021.300 Ft
aa) személyi kiadások	111.108.100 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	22.447.200 Ft
ac) dologi kiadások	26.466.000 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	5.080.000 Ft
ba) beruházások	5.080.000 Ft

**19.§** A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszámát 22,0 főben állapítja meg a rendelet I/7. számú melléklete alapján.

**20.§.** A költségvetési szerv felhalmozási kiadásait a rendelet III/3. sz. melléklete, költségvetési mérlegét a rendelet III/4. sz. melléklete, bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét a rendelet III/5. sz. melléklete, költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet III/2. számú melléklete tartalmazza.

#### **IV. fejezet**

##### **5. Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetése**

**21.§** Az önkormányzat képviselő-testülete **Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** költségvetési szerv 2019. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **178.870.530 Ft**-ban állapítja meg.

**22.§** A költségvetési szerv 2019. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti kimutatását a IV/1. sz. melléklet tartalmazza.

**23.§ (1) A** A költségvetési szerv 2019. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatait **178.870.530 Ft** összegben a rendelet IV/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások	177.172.530 Ft
aa) személyi kiadások	132.572.630 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	27.253.900 Ft
ac) dologi kiadások	17.346.000 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	1.698.000 Ft
bb) beruházások	1.698.000Ft

**24.§** A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszámát 32 főben állapítja meg, melyet a rendelet I/7. sz. melléklete tartalmaz.

**25.§** A költségvetési szerv felhalmozási kiadásait a rendelet IV/3. sz. melléklete, bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét a rendelet IV/5. sz. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet IV/4. sz. melléklete, a költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet IV/2. számú melléklete tartalmazza.

#### **V. fejezet**

##### **6. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése**

**26.§** Az önkormányzat képviselő-testülete a **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** költségvetési szerv 2019. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **78.966.600 Ft**-ban állapítja meg.

**27.§** A költségvetési szerv 2019. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti kimutatását a V/1. sz. melléklet tartalmazza.

**28.§** A költségvetési szerv 2019. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatait **78.966.600 Ft** összegben a rendelet V/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások	72.870.600 Ft
aa) személyi kiadások	30.791.700 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	6.229.300 Ft
ac) dologi kiadások	35.849.600 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	6.096.000 Ft
ba) beruházások	6.096.000 Ft

**29.§** A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszámát 7,5 főben állapítja meg, melyet a rendelet I/7. sz. melléklete tartalmaz.

**30.§** A költségvetési szerv felhalmozási kiadásait a rendelet V/3. sz. melléklete, bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét a rendelet V/5. sz. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet V/4. sz. melléklete, költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet V/5. számú melléklete tartalmazza.

#### **IV. fejezet**

##### **7. Alsónémedi Önkormányzati Konyha költségvetése**

**31.§** Az önkormányzat képviselő-testülete az Alsónémedi Önkormányzati Konyha költségvetési szerv 2019. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **118.606.300 Ft**-ban állapítja meg.

**32.§** A költségvetési szerv 2019. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti kimutatását a VI/1. sz. melléklet tartalmazza.

**33.§** A A költségvetési szerv 2019. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatait **118.606.300 Ft** összegben a rendelet VI/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások	116.904.500 Ft
ab) személyi kiadások	41.217.500 Ft
ac) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	8.334.000 Ft
ad) dologi kiadások	67.353.000 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	1.701.800 Ft
ba) beruházások	1.701.800 Ft

**34.§** A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszámát 12 főben állapítja meg, melyet a rendelet I/7. sz. melléklete tartalmaz.

**35.§** A költségvetési szerv felhalmozási kiadásait a rendelet VI/3. sz. melléklete, bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét a rendelet VI/5. sz. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet VI/4. sz. melléklete, költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet VI/5. számú melléklete tartalmazza

**VII. fejezet**  
**8. A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

**36.§ (1)** Előirányzat-módosításra az Áht. 34. §-ában foglaltak az irányadók azzal, hogy azon kiadások esetén, amelyekhez központi vagy egyéb szervezettől kapott támogatás kapcsolódik, a polgármester az előirányzatokat a megigényelt támogatás erejéig módosíthatja.

(2) Az (1) bekezdésbe nem tartozó központi pótelőirányzatok, valamint a saját hatáskörben végrehajtott pótelőirányzatok módosításairól a Képviselő-testület negyedévente utólag dönt.

(3) A költségvetési többlet felhasználásáról, likvidhitel felvételéről és a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési cél hitelműveletekről a Képviselő-testület jogosult dönteni, a 10 millió forint feletti fejlesztési célú hitelműveletek esetében a stabilitási törvény rendelkezései az irányadók.

(4) A Képviselő-testület - az önkormányzati bevételek növekedése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a számlavezető pénzügyintézetnél a képviselő-testület utólagos tájékoztatásának kötelezettségével betétként elhelyezze.

(5) A feladatmaradásból származó - személyi és dologi - kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(6) A bérmaradványból jutalmazásra az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 4 %-a használható fel a Képviselő-testület külön engedélyező határozata nélkül.

(7) Az Áht. 85. §-ban foglalt szabályok alapján a rendelet hatálya alá tartozó költségvetési szervek kizárólag a 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 148. § (3) bekezdésben foglalt esetekben vehetnek igénybe készpénzt az Alsónémedi Polgármesteri Hivatalának házipénztárában, ill. teljesíthet készpénz kifizetést a házipénztár.

**37.§ (1)** A közbeszerzési értékhatárt elérő felhalmozási, felújítási, beszerzési feladataiban az a Közbeszerzési törvény, valamint önkormányzat közbeszerzési szabályzata alapján kell eljárni.

(2) A közbeszerzési értékhatárt el nem érő, de

- a) a nettó 1.000.000 Ft-ot meghaladó beruházások, felújítások, beszerzések esetén legalább 3 ajánlatot kell bekérni, a kötelezettségvállalás engedélyezéséről a Képviselő-testület a Pénzügyi Bizottság véleményezése után.
- b) a nettó 1.000.000 Ft-ot nem elérő beruházások, felújítások, beszerzések esetén legalább 3 ajánlatot kell bekérni, a kötelezettségvállalás engedélyezéséről a költségvetési szerv vezetője dönt.

**38. §. (1)** Az ajánlattevők személyének kiválasztására, az ajánlati kiírások tartalmára, a nyertes kiválasztására és egyéb eljárási kérdésekben az Önkormányzat Beszerzési Szabályzata rendelkezései az irányadók.

(2) Az önkormányzat a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény (a továbbiakban: Knyt.) előírásainak megfelelően az államháztartáson kívülre átadott és az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökre vonatkozó eljárást külön rendeletben szabályozza.

**VIII. fejezet**  
**9. Vegyes rendelkezések**

**39.§ (1)** Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § a) (4) bekezdése alapján 2019. évre az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak esetében a cafetéria juttatás kerete egységesen bruttó 200.000 Ft/év/fő, mely magába foglalja juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is.

(2) Az (1) bekezdés szerinti juttatás igénybevételének, elszámolásának rendjét az egységes Cafetéria Szabályzat rögzíti.

**40.§.(1)**Az önkormányzati főzőkonyha által ellátottak napi nyersanyagköltségei:

a) óvodai ellátott gyermek napi 3 étkezése :	362 Ft
b) óvodai dolgozó ellátása	362 Ft
c) iskolai ellátott gyermek	472 Ft
ca) tízórai	96 Ft
cb) ebéd	280 Ft
cc) uszonna	96 Ft
d) felnőtt étkező (ebéd)	404 Ft

(2) A gyermekétkeztetés és szociális étkeztetés intézményi térítési díja a nyersanyagköltség ÁFA-val növelt összege.

(3) A (2) bekezdésben nem említett étkeztetés esetében a térítési díj a nyersanyagköltség rezsivel és ÁFA-val növelt összege.

(4) A rezsiköltség mértéke: 50 %.

**41.§ (1)** Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata tulajdonában álló, lakás céljára szolgáló lakások bérleti díja

a) összkomfortos lakás esetén	300,- Ft/m <sup>2</sup> /hó
b) komfortos lakás esetén	200,- Ft/m <sup>2</sup> /hó

**42.§ (1)** Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § a) (5) bekezdése alapján a bankszámla-hozzájárulás mértékét 1.000 Ft/alkalmazott összegben,

b) (6) bekezdése alapján a köztisztviselői illetményalapot 62.700 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az 39. § (1) bekezdése, valamint a 42. § (1) bekezdése a közhasznú és közcélú foglalkoztatottakra nem terjed ki.

**IX. fejezet**  
**10. Záró rendelkezések**

**43.§ (1)** Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1-től alkalmazni kell.

Vincze József  
polgármester

Dr. Percze Tünde  
jegyző

A rendelet kihirdetve:.....

Dr. Percze Tünde  
jegyző

**Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló .../2019.(.) önkormányzat rendeletének mellékletei**

- I. fejezet      Önkormányzat összesített költségvetése:**
- I/1. sz.      Bevételei forrásonként  
Kiadásai kiemelt előirányzatonként kötelezően ellátandó, önként vállalt, államigazgatási feladat bontásban
- I/2. sz.      Beruházási, felújítási kiadások részletes bemutatása
- I/3. sz.      Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- I/4. sz.      Közvetett támogatásokról szóló kimutatás
- I/5. sz.      Kezességvállalásból fennálló kötelezettség
- I/6. sz.      Engedélyezett létszám
- II. fejezet      Önkormányzat elemi költségvetése:**
- II/1. sz.      Bevételei forrásonként  
Kiadásai kiemelt előirányzatonként kötelezően ellátandó, önként vállalt, államigazgatási feladat bontásban,
- II/2. sz.      Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
- II/3. sz.      Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- II/4. sz.      Bevételi és kiadási ütemterv
- II/5. sz.      Átadott pénzeszközök
- II/6. sz.      Átvett pénzeszközök
- II/7. sz.      Tartalékokról szóló kimutatás
- II/8. sz.      Eu-pályázatok és egyéb pályázat kimutatása
- III. fejezet      Polgármesteri Hivatal költségvetése**
- III/1. sz.      Bevételei forrásonként
- III/2.. sz.      Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként kötelezően ellátandó, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban
- III/3. sz.      Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
- III/4. sz.      Költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- III/5. sz.      Bevételi és kiadási ütemterv
- IV. fejezet      Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetése**
- IV/1. sz.      Bevételei forrásonként
- IV/2. sz.      Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként kötelezően ellátandó, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban
- IV/3. sz.      Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
- IV/4. sz.      Költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- IV/5. sz.      Bevételi és kiadási ütemterv
- V. fejezet      Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése**
- V/1. sz.      Bevételei forrásonként
- V/2. sz.      Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként kötelezően ellátandó, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban
- V/3. sz.      Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
- V/4. sz.      Költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- V/5. sz.      Bevételi és kiadási ütemterv

<b>VI. fejezet</b>	<b>Alsónémedi Önkormányzati Konyha költségvetése</b>
VI/1. sz.	Bevételei forrásonként
VI/2. sz.	Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként kötelezően ellátandó, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bon- tásban
VI/3. sz.	Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
VI/4. sz.	Költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
VI/5. sz.	Bevételi és kiadási ütemterv