

Előterjesztés száma: **23/2019.**

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2019. február 14-i rendes ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. §-ában foglaltak szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési intézmények vezetőivel egyeztetni, azt írásban rögzíti.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően, a 106/2018. (XI.29.) KT-határozattal elfogadott költségvetési koncepcióban foglalt irányelvek, a Képviselő-testület korábbi költségvetési kihatású döntései, illetve a 2019. évi költségvetési törvény fő számai alapján elkészítettük Csobánka Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetés tervezetét (a továbbiakban: R.).

2012. decemberi önkormányzati adósságkonszolidációt követően nem vettünk fel hitelt, az R. alapján az Önkormányzat és intézményei működése a továbbiakban is finanszírozható pénzügyi forrás nélkül, így adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos tájékoztató táblát nem készítettünk. Elsődleges szempont volt a pénzforgalmi mérleg egyensúlyának megteremtése. A felhalmozási célú, vagyonhasznosításból származó bevételeket csak az önkormányzati vagyon gyarapítására, illetve állagának megőrzésére (felújítás) kívánja az önkormányzat hasznosítani (2.2 melléklet).

Az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó fontosabb jogszabályi előírások

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.v.) a gazdálkodásra és a feladatfinanszírozási rendszerre vonatkozó előírásai:

- a) a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből kell finanszírozni és ellátni a törvényekben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat,
- b) a kötelező és nem kötelező feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza,
- c) a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető,
- d) az önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik,
- e) a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős,
- f) a feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetés a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását felhasználási kööttséggel, feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,
- g) a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell az önkormányzat bevételi érdekeltiségének fenntartását.

Az Möt.v. 111. § (2) és (3) bekezdése értelmében az önként vállalt feladatok forrását és kiadását a 2019. évi költségvetési rendeletnek elkülönítetten kell tartalmaznia. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és esetleges felhalmozási

feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – néhány kivételtől eltekintve – újabb adósságot keletkeztető ügylet vállalására csak a kormány engedélyével van lehetőség.

A települési önkormányzatot illeti meg a korábbi évekhez hasonlóan:

- települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a,
- a közlekedési szabályszegés tekintetében kiszabott közigazgatási bírság behajtásból, illetve végrehajtásból származó bevétel 40 %-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege,
- a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a, és a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a.

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényből adódó kötelezettségek, lehetőségek:

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik. A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható, melynek összegét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít.

A költségvetési rendelet összeállításának alapvető szempontjai:

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását, az idegenforgalom fejlesztését, a gazdasági lehetőségek feltárását, a területfejlesztési és az EU-s források hatékony kihasználását.

A jelenlegi és várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2019. évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező önkormányzati feladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a 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,
- maximális figyelemmel kell lenni a pályázati lehetőségek kihasználására.

A rendelet tervezet készítésénél figyelembe kellett venni az Önkormányzat korábbi döntéseit és vállalt szerződéses kötelezettségeit.

- Az állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető figyelembe. Minden esetben szükséges annak vizsgálata, hogy a feladatok ellátásához a lehető legtöbb állami forrást tudjon bevonni az Önkormányzat.
- A működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező, valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során.
- A költségvetési rendelettervezet végrehajtása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségét.
- A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.
- Az intézmények költségvetési előirányzatát az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok kötelező feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- a jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét – igazodva a pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez.
- 2019. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

Az önkormányzatok **kulturális** feladatainak – ezen belül a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2019. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Emellett a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltségnövelő támogatására.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés a 2019. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, amelynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségvetéséhez járul hozzá a központi költségvetés. Az állami támogatások részletes bemutatását a R. 5. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

Kötelező feladatok:

A helyi közügyek, valamint helyi lakosság alapvető létfeltételei, a gazdasági teljesítőképesség és lakossági igény függvényében helyben biztosítható önkormányzati közfeladatokat az Möt. 13. § (1) bekezdése tartalmazza.

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását, az idegenforgalom fejlesztését, a gazdasági lehetőségek feltárását, a területfejlesztési és az EU-s források hatékony kihasználását.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok végrehajtását 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.

Önként vállalt feladatok:

- a Csobánkai Hírlevél megjelenésének kiadásai,
- a Pomázi Önkéntes Tűzoltóság támogatása,
- helyi önszerveződő szervezetek támogatása.

Bevételek alakulása

A **közhatalmi bevételek** jellemzően a helyi adórendelet alapján kivetett adóbevételei. Figyelemmel a helyi adókról szóló 29/2011. (XII. 15.) önkormányzati rendeletben meghatározott rendelkezésekre a 2018. évi teljesítések figyelembevételével az adóhatósági ügyintézők adóbevételi tervet állítottak össze. Az adóbevételek tervezett összegét az alábbi táblázat tartalmazza.

<i>Terv</i>	<i>2019. év</i>
<i>Építményadó</i>	<i>38 000 000 Ft</i>
<i>Telekadó</i>	<i>25 000 000 Ft</i>
<i>Iparüzési adó</i>	<i>48 000 000 Ft</i>
<i>Gépjárműadó (átengedett bevétel)</i>	<i>9 000 000 Ft</i>
<i>Talajterhelési díj</i>	<i>2 500 000 Ft</i>
<i>Bírság</i>	<i>200 000 Ft</i>
<i>Késedelmi pótlék</i>	<i>1 600 000 Ft</i>
<i>Összes helyi adóbevétel / és átengedett adó bevétel</i>	<i>124 300 000 Ft</i>

Az önkormányzati adóhatóság által beszedett gépjárműadó bevételek 40%-a illeti meg az Önkormányzatot. Gépjárműadóból 2019. évben 9.000 e Ft bevételt terveztünk az **átengedett adó** bevételek soron.

Az Önkormányzat egyéb sajátos bevételei a vagyonhasznosításból származó **bérleti díj bevételek**. Az Önkormányzat tulajdonában álló nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díja és a közterület-használati díjak 2019. január 1. napjától a 100/2018. (XI.29.) KT határozatban hozott döntés alapján 1.200 Ft/m² összegre emelkedtek. A Képviselő-testület 2015. november 26-án fogadta el az Önkormányzat tulajdonában álló lakosok és nem lakás céljára szolgáló helyiségek hasznosításának, valamint a lakásgazdálkodás szabályairól szóló 17/2015. (XI. 27.) önkormányzati rendeletét, melynek 1. sz. melléklete tartalmazza a bérleti díjak összegét. A rendelet a lakások bérleti díjának megállapításánál 2016. január 1-től nem mértéket állapít meg, hanem egyedileg határozza meg bérleti díjakat, azonban a 2018. november 29-i Képviselő-testületi ülésen módosításra került a fent nevezett rendelet melléklete, miszerint egységesen 1.000 Ft/m² összegben került meghatározásra a bérleti díj mértéke.

Az önkormányzati ingatlanok bérlői felé **továbbszámlázott szolgáltatások** tervezett összege **2.227 e Ft**, míg a Baross Péter Községi Tér és Könyvtár **bérleti díjból, belépőkéből, illetve részvételi díjakból tervezett bevétele 1.340 e Ft**.

Intézményi ellátási díjak soron az **étkezési térítési díj** bevételek szerepelnek. A díjbevételt az ellátottak száma, az ellátási napok alapján számítottuk, figyelemmel a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény - az óvodai gyermekétkeztetés kiterjesztése érdekében történő - módosításában foglaltakra, amely 2015. szeptember 1-jén lépett hatályba.

Az előterjesztés 5. számú tájékoztató táblájában az **általános működés és ágazati feladatok támogatása** a Magyar Államkincstár által megállapított 232.157 e Ft-os összeggel szerepel. Az önkormányzati feladatfinanszírozás rendszere 2013. évben került bevezetésre. Ezt követően az elszámolás feltételei folyamatosan pontosításra kerültek, így az általános működés és ágazati feladatok támogatásából származó bevételek tekintetében is vizsgálni kell, hogy a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott kormányzati funkció finanszírozását szolgálja-e.

Az állami támogatásokon belül a **18.971 e Ft-os település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás** a következő feladatok ellátását finanszírozza:

- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának 2019. évben összesen 4.097 e Ft. A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.
- Közvilágítás fenntartásának támogatása 9.600 e Ft. A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik.
- Közutak fenntartásának támogatása 5.275 e Ft, mely összeg a települési önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan, az út hossza alapján illeti meg. Jelenleg a közutak karbantartásával, felújításával kapcsolatosan tervezett költségeink jelentősen meghaladják a támogatás összegét.

Az **egyed- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásán** belül család- és gyermekjóléti szolgálat működéséhez 3.400 e Ft, a szociális feladatok ellátásához pedig 16.457 e Ft támogatás biztosít a központi költségvetés.

Az államháztartáson belülről átvett pénzeszközök között működési célú támogatások szerepelnek. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz a védőnői, illetve az iskolaorvosi ellátás **OEP finanszírozása éves szinten 5.634 e Ft-tal**. Szintén átvett pénzeszköz között szerepel a **Váci Tankerületi Központtal** 2017. június 20. napján kötött együttműködési és finanszírozási megállapodásban foglaltak alapján a **Borostyán Természetvédő Óvoda átszervezése során létrehozott 6. csoport mindennemű költségének átvállalása**, mely 2019. június 30. napjáig 11.507 e Ft.

Kiadások

A kiadások tervezési elvei

- a) a személyi juttatásokat a köztisztviselők esetében 55.000 Ft összegű illetményalappal, a közalkalmazottak esetében a Költségvetési törvényben meghatározott bértábla, a kinevezési okiratok, a munkaszerződések, és az évközi kötelező teljesítményértékelés adatainak figyelembevételével szükséges megtervezni,
- b) a jubileumi jutalom tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § (1) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1) bekezdése alapján történik,
- c) a béren kívüli juttatás Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben meghatározottak alapján a köztisztviselők részére - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése alapján - kötelező juttatás. A köztisztviselők esetében Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben engedélyezett, éves szinten 200.000 Ft-os összeg tervezhető, amely összeg a munkáltatót terhelő juttatásokat is tartalmazza,
- d) az önkormányzat közalkalmazottai tekintetében egy hónapra járó béren kívüli jutatás összegét - munkahelyi meleg étkeztetés formájában - legfeljebb 12.000 Ft/fő összegben tervezi,
- e) a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés tervezhető,
- f) az intézmények élelmiszer beszerzési kiadásait a Képviselő-testület által meghatározott nyersanyagnorma és élelmezési napok figyelembevételével, a vásárolt élelmezési kiadásokat pedig a szolgáltatási szerződésben rögzített egységárak és az élelmezési napok figyelembevételével kell megtervezni; a tervezett előirányzat meghatározását szolgáló feladatmutatónak az állami normatíva igényléséhez jelzett, az étkezésben részt vevők létszámával egyezni kell,
- g) a dologi kiadásokon belül az energiaköltségek tervezését a Hivatal alkalmazásában álló műszaki ügyintéző felülvizsgálja és ellenőrzi; az energiaköltségek tervezésénél a 2018. évi költségvetési rendelet módosított előirányzatából kell kiindulni,
- h) a szociálpolitikai ellátásoknál a juttatások jogcímeinél a tervezés a 2018. évi módosított előirányzat szintjén indokolt, figyelemmel Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény azonos során kapott állami támogatásra,
- i) a 2019. évi költségvetési rendelettervezetben az előre nem tervezhető feladatok ellátása érdekében minimum 0,5 %-os általános tartalékkerettel kell tervezni,

j) a Képviselő-testület döntésének megfelelően a 2019. évi költségvetésbe eredeti előirányzatként beépítésre kerül a képviselői tiszteletdíjak 2019. szeptember 30. napjáig az önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelő összegben.

A személyi juttatások tekintetében a **köztisztviselők** esetében 55.000 Ft összegű illetményalappal, a **közalkalmazottak** esetében a 2019. évi költségvetési törvényben meghatározott illetményalap, a bértábla, a kinevezési okiratok, a **munkavállalók** esetében a munkaszerződések és az évközi kötelező teljesítményértékelés adatainak figyelembevételével történt a tervezés.

A 71. § rendelkezését 2017. január 1-ei hatályba lépéssel módosította a 2016. évi CLXXXV. törvény. Ezen módosítást figyelembe véve - az előző évhez hasonlóan - került előirányzásra mind a **polgármester illetménye**, mind az **alpolgármester tiszteletdíja**.

A béren kívüli juttatások összege a koncepcióban szereplő 200.000 Ft-tal került tervezésre a köztisztviselők tekintetében, míg az Önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak valamint a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók számára 2019. január 1-jétől munkahelyi meleg étkeztetés vagy utalvány formájában 12.030 Ft/fő összegben került előirányzásra azért, hogy a közterhek levonása után a munkavállaló nettó 8.000 Ft-os összegű cafetéria juttatást kapjon. Az Szja. törvény alapján az egyes meghatározott juttatások esetében a közteherrel számoltunk.

A dologi kiadások az egyes intézmények tekintetében a következőképpen alakulnak *(adatok ezer forintban)*

Csobánka Község Önkormányzata
dologi kiadásai
(rovatonként)

Jogcím	Rovat	2019.évi eredeti előirányzat
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1.470
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4.713
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	587
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	360
Közüzemi díjak	K331	10.200
Vásárolt ételmezés	K332	7.500
Bérleti és lízing díjak	K333	2.210
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2.347
Közvetített szolgáltatások	K335	2.277
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	6.829
Egyéb szolgáltatások	K337	12.793
Kiküldetések	K341	100
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	10.803
Egyéb dologi kiadások	K355	4.774
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN		66.963

Polgármesteri hivatal
dologi kiadásai

Jogcím	Rovat	2019.évi eredeti előirányzat
Szakmai anyagok beszerzése	K311	70
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	200

Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1.180
Nem adatátviteli célú távközlési szolgáltatások igénybevétele	K322	250
Közüzemi díjak	K331	800
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	100
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	404
Egyéb szolgáltatások	K337	5.860
Belföldi kiküldetések kiadásai	K341	200
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1.713
Egyéb dologi kiadások	K355	50
Dologi kiadások összesen		10.827

Borostyán Természetvédő Óvoda
dologi kiadásai

Jogcím	Rovat	2019.évi eredeti előirányzat
Szakmai anyagok beszerzése	K311	370
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	370
Nem adatátviteli célú távközlési szolgáltatások igénybevétele	K322	80
Közüzemi díjak	K331	2.000
Vásárolt közszolgáltatás	K332	13.000
Bérleti és lízing díjak	K333	70
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1.540
Egyéb szolgáltatások	K337	976
Belföldi kiküldetések kiadásai	K341	20
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5.078
Egyéb dologi kiadások	K355	30
Dologi kiadások összesen		23.934

A Baross Péter Községi Tér és Könyvtár 2019. évi munkatervében szereplő, **kulturális szolgáltatások kiadásai** 3.815 e Ft-tal szerepelnek, melyből 795 e Ft tárgyi eszköz beszerzésre, 3.020 e Ft pedig dologi kiadásokra került előirányozva. A tárgyi eszköz beszerzés között szerepel 1 db színpadi világítás 150 e Ft, illetve egy notebook számítógép 295 e Ft értékben, melynek a kiadásaira a 2018. évben önkormányzatunknak megítélt közművelődési érdekeltségnövelő pályázat (134 e Ft) és a hozzá biztosított önerő (250 e Ft) nyújtáná nagymértékben a fedezetet.

A **beruházásokat és felújításokat** a R. 5. sz. melléklete tartalmazza a 101/2018. (XI.29.) KT-határozattal elfogadott terv alapján az alábbi a különbséggel, hogy az alábbi feladatok a költségvetési egyensúly fenntartása érdekében nem került előirányzásra:

- a Csobogó sétány (játszótér) új játék vásárlása 1.000 e Ft,
- a Polgármesteri Hivatalban tárgyaló bútorok beszerzése 500 e Ft,
- a Polgármesteri Hivatal udvarán lévő szőlőprés felújítása 2.500 e Ft (mivel az ezt követően ismételten kiírásra kerülő beszerzési eljárásban érkező árajánlatokról a Képviselő-testületnek döntenie kell, így javaslom a döntés meghozatalakor a költségvetést az általános tartalék, valamint a 2018. évi pénzmaradvány terhére biztosítani),
- a Garázs köz és Mese lépcső javítása összesen 2.000 e Ft,

- a Baross Péter Községi Tér és Könyvtár épületében lévő tornaszoba felújítása 3.000 e Ft (a vizesblokk és tornaszoba felújítására így mindösszesen 3.000 e Ft-ot terveztünk),
- valamint a géppark fejlesztésére csak 2.000 e Ft kerül előirányzásra.

A 101/2018. (XI.29.) KT határozatban hozott döntés alapján a 2018. évi költségvetésben tervezett, azonban meg nem valósult, de várhatóan 2019. I. negyedévében elvégzett feladatok költségvonzatát az alábbiak szerint irányoztuk elő:

Beruházás megnevezése	Jogcím	Összeg
Hétvezér Park (406/153 hrsz.)	mezítlábas park kiépítése	2 003 620
Községgazdálkodás	forgalomszabályozási terv	444 500
Községgazdálkodás	parkoló fejlesztés Fő út mellett	7 840 000
Barackvirág, Akácos utca	vízbevezetés	9 846 768
Községgazdálkodás	PM_CSAPVÍZGAZD_2017 önerő	14 849 000
Baross Péter Községi Tér és Könyvtár	Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat (mobilszínpad beszerzés)	250 000
Hivatal - Fő út 1. (618/1 hrsz)	főlépcső és korlát	100 000
Községgazdálkodás	Vis maior 2018. (támfal) önerő	4 200 000
Községgazdálkodás	Vis maior 2018. (utak) önerő + felületzárás	9 339 410
Mindösszesen		48 873 298

A **működési célú pénzeszköz átadások** a 2019-ban hatályos szerződések, illetve KT-határozatok alapján kerültek beépítésre. (3. sz. tájékoztató tábla)

Csobánka Község Önkormányzata a gyermekorvosi rendelő működtetésének támogatására havi 50 e Ft/hó, míg a fogorvosi rendelő működtetésének támogatására 25 e Ft/hó összegű támogatást biztosít az **egészségügyi szolgáltatók** számára. Az elfogadott költségvetési koncepció alapján az összeg előirányzásra került. A pénzeszköz átadások között szerepel még a Pomázi Orvosi Ügyeleti Bt.-nek az orvosi ügyeleti feladatok biztosításához nyújtott lakosságszámban megállapított 750 e Ft támogatás, valamint a **Csobánkai Sportegyesület** 150 e Ft összegű támogatása. A **Civil Alap pályázati kiírásához** az eredeti költségvetés a 1.000 e Ft összegű forrást biztosít. Az önkormányzat a településképi követelmények megvalósulása és ennek részeként a helyi építészeti örökség megóvása érdekében **Településképi Pályázati Alapot** (a továbbiakban: TPA) hoz létre. A TPA alkalmazásának részletes tartalmát a településképi rendelet határozza meg. A településképi követelmények megvalósulása céljából biztosítandó helyi védelemmel érintett ingatlanok támogatási rendszeréhez szükséges pályázati keretösszeget 500 E Ft-ban állapítja meg. A támogatások első részletét (pályázat esetén) a költségvetés elfogadását és a Képviselő-testület döntését követően folyósítjuk.

A **Környezetvédelmi Alap** felhasználását a Környezetvédelmi Intézkedési Tervvel azonos tartalommal a R. 6. sz. melléklete tartalmazza.

Létszám gazdálkodás

A R. 1. számú mellékletébe a létszámok a költségvetési koncepcióban elfogadott számokkal kerültek beépítésre. A közfoglalkoztatottak létszámát jelen ülésen határozza meg a Képviselő-testület, azonban a tervezéskor már ezen ülés napirendjén szereplő előterjesztés szerint számoltunk. A Szentendrei Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályával kötött, jelenleg hatályos szerződés 2018. június - 2019. február időszakra határozta meg a közfoglalkoztatottak létszámát.

A Képviselő-testület a költségvetési koncepcióban az Önkormányzat és intézményei 2019. évi álláshelyeinek számát az alábbiak szerint határozta meg:

Csobánka Község Önkormányzat		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshely száma
választott tisztségviselők	polgármester	1 fő
	alpolgármester	1 fő
város- és községgazdálkodás (munkavállalók - Mt. szerinti alkalmazottak)	karbantartó	5 fő
	takarító	1 fő
Baross Péter Közösségi Ház és Könyvtár (Kjt. szerinti közalkalmazott)	közművelődési igazgatási ügyintéző	1 fő
	gondnok	0,5 fő
Védőnői Szolgálat (Kjt. szerinti közalkalmazott)	védőnő	1 fő
Család- és gyermekjóléti Szolgálat (Kjt. szerinti közalkalmazott)	családsegítő	2 fő
Házi segítségnyújtás (Kjt. szerinti közalkalmazott)	szociális gondozó	1 fő
Polgármesteri Hivatal		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshely száma
köztisztviselők (Kttv. szerint)	hivatalvezető	1 fő
	köztisztviselők	9,75 fő
Borostyán Természetvédő Óvoda		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshely száma
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	óvodavezető	1 fő
	óvodapedagógus	12 fő
	pedagógiai asszisztens	2 fő
	dajka	6 fő
	óvodatitkár	1 fő
	takarító és konyhai kiszegítő	2 fő

A fentiek alapján kérem a tisztelt Képviselő-testületet a csatolt 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet megtárgyalására és annak elfogadására.

Az előterjesztés mellékletei:

Költségvetési rendelet tervezet + melléklet 1-9. mellékletekkel, illetve 5 db tájékoztató táblával

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi Bizottság

Az előterjesztés elfogadása: minősített többségi döntést igényel

Csobánka, 2019. február 6.

Winkler Sándor Józsefné
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Katona-Berényiné Ferencz Krisztina
pénzügyi csoportvezető

Törvényességi szempontból megfelel:

dr. Filó-Szentes Kinga
jegyző