



**Polgárdi Város Önkormányzata**  
Polgárdi, Batthyány u. 132.  
Tel./Fax.: 22-576-230  
E-mail: [onkormanyzat@polgardi.hu](mailto:onkormanyzat@polgardi.hu)

**Az előterjesztés tárgya:** Javaslat az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló /2019. (II. .) önkormányzati rendelet elfogadására.

**Az előterjesztést készítette:** Gróberné Orbán Andrea pénzügyi osztályvezető

**Véleményező szakbizottság:** Pénzügyi Bizottság, Szociális és Egészségügyi Bizottság, Ügyrendi Bizottság, Művelődési és Kulturális Bizottság  
**Véleményezés időpontja:** 2019. február 25.

**Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:**

- Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

**Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte**

  
dr. Zaccaria Beáta Lea  
1. jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2019. február 25. napján tartandó ülésére**

**Javaslat az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló /2019. (II. .) rendelet**  
**elfogadására.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés a) pontjában, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglaltaknak eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával került összeállításra.

## **I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény hatálybalépésének időpontja 2019. január 01., a benyújtás 2019. február 15.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
  - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
  - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
  - b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
    - ba) kiemelt előirányzatok,
    - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
  - c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
  - d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
  - e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

## II. RÉSZLETES INDOKOLÁS

### 1. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése (2-7. §)

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembe-vételre került:

- a) az Áht. 4-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra,
- b) az Áht. 23-24. §-a és az Ávr. 24-28. §-a amely a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének főösszege 1 926 236 ezer forint.

#### 2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

- a) az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
  - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
    - a helyi adó bevételeket,
    - a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,

- a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Az Áht. 6. § (2) bekezdése alapján a költségvetési bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra oszthatók.

#### 2.2.1. Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	ezer forintban	
	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Működési célú támogatásértékű bevétel (normatív támogatások)	330 444	16,98
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	682 620	35,09
Közhatalmi bevétel	239 850	12,33
Intézményi működési bevétel	52 066	2,67
Felhalmozási bevétel	14 217	0,73
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	133 553	6,86
Beruházási hitel	150 000	7,71
Kölcsön	150	0,05
Előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	342 081	17,58
Összes bevétel:	1 944 981	100 %

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt

- az előző évi pénzmaradvány és
- a működési célú támogatásértékű bevételek képezi.

#### 2.1.2. A bevételek elemzése

Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- Működési célú támogatásértékű bevétel: Normatív támogatás: 330 444 e Ft
- Felhalmozási célú támogatás bevétel: 682 620 e Ft.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

a) adók,

- helyi adók: 221 000 e Ft,
- átengedett központi adó (gépjárműadó): 17 000 e Ft.

b) adóbírság, adópótlék, környezetvédelmi bírság: 1 850 e Ft.

Az intézményi működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a) a bérleti díj bevételek, 19 626 e Ft,
- b) az intézményi térítési díjak, 10 910 e Ft.

Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz kiemelt előirányzatán belül került tervezésre:

- a) az OEP-től a család és nővédelmi gondozásra finanszírozására biztosított 13 988 e Ft támogatás,
- b) az OEP-től az ifjúság egészségügyi gondozására: 288 e Ft finanszírozási összeg.

Az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele kiemelt előirányzatán belül 342 081 e Ft pénzmaradvány került tervezésre.

Kölcsön kiemelt előirányzatán belül 150 e Ft került betervezésre, ami az önkormányzat által nyújtott kölcsönök visszatérüléséből származó bevétel.

A rendelet-tervezet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 697 994 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1 246 987 e Ft,

A rendelet-tervezet a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási jelleg szerint. Így az összes bevételen belül:

- a) a működési bevételek összege: 737 210 e Ft
- b) a felhalmozási bevételek összege: 1 207 771 e Ft.

## 2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (igazgatási) feladatok szerint.

Az Áht. 6. § (2) bekezdése szerint a kiadási előirányzatok működési költségvetés és felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportokra tagozódnak.

Az Áht. 6§ (5) bekezdése szerint a működési költségvetés a kiadási előirányzatokat személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, és egyéb működési célú kiadások, a felhalmozási költségvetés beruházások, felújítások, és egyéb felhalmozási kiadások (a továbbiakban együtt: kiemelt előirányzatok) szerinti bontásban tartalmazza.

### 2.2.1. Kiemelt kiadási előirányzat csoportok a következők:

Kiemelt kiadási előirányzat csoportok	2019. évi eredeti előirányzat csoport	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Működési kiadás	802 093	41,24
Felhalmozási kiadás	1 140 160	58,62
Kölcsönök	500	0,03
Hitel törlesztés	2 228	0,11
Összes kiadás	1 944 981	100 %

A rendelet-tervezet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 1 108 897 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 793 914 e Ft
- c) az állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 42 170 e Ft

összegeben kerültek meghatározásra.

### 2.2.2. A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következőképpen alakultak:

Működési költségvetési kiadások	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Személyi jellegű kiadások	341 568	42,58
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	70 980	8,57
Dologi jellegű kiadások	335 132	41,78
Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 160	1,64
Működési célú átadott pénzeszköz	3 107	0,38
Egyéb működési célú kiadások	38 146	4,75
Összes működési kiadás	802 093	100 %

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt

- a) a dologi jellegű kiadások és,
- b) a személyi jellegű kiadások jelentik.

#### Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a) a közvilágítás kiadás,
- b) a gyermek étkeztetés,
- c) a zöldterület kezelés,
- d) az egyéb üzemeltetési kiadás jelenti.

#### **2.2.3. A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak**

Felhalmozási költségvetési kiadások	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Beruházások	1 108 215	96,97
Felújítások	31 945	2,80
Beruházási hitel	2 228	0,19
Beruházási kölcsön	500	0,04
Összes felhalmozási kiadás	1 142 888	100

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt. Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza a vonatkozó fejlesztési célokat.

#### **2.3. A költségvetés egyenlege**

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét, illetve az egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Az Áht. 4/A.§. (2) bekezdése alapján a költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési többlet vagy a költségvetési hiány (a továbbiakban együtt: költségvetési egyenleg).

A költségvetési egyenleg

- működési cél szerint: 36 391 e Ft többlet,
- felhalmozási cél szerint: 36 391 e Ft hiány összeggel került tervezésre.

#### **2.4. Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek**

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bd) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Az önkormányzatnak 2019 évben, Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendelettervezet 11. számú melléklete tartalmazza.

#### **2.5. A tartalék**

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

1) Az önkormányzat tartalékkerete:

- |                        |        |
|------------------------|--------|
| a) általános tartalék: | 0 eFt, |
| b) céltartalék:        | 0 eFt. |

(2) Az általános tartalék képzése az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(3) A céltartalék képzése karbantartásokra, előre nem tervezett fejlesztésekre, beruházásokra, valamint egyéb meghatározott célokra történik.

#### **3. A Polgárdi Polgármesteri Hivatal költségvetése (8-11. §)**

A Polgárdi Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszege 2019. évben 140 370 ezer Ft, melyből a legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások képezik 95 573 ezer Ft. összegben.

#### **4. Az Önkormányzat saját költségvetése (12-15. §)**

A rendelet-tervezet bemutatja az önkormányzat hivatal és intézmények nélküli költségvetését. Az önkormányzat így számított költségvetési főösszege 1 926 236 ezer Ft.



#### **5. Az Eszterlanc Napközi Otthonos Óvoda költségvetése (16-19. §)**

Az óvoda költségvetési főösszege 158 700 ezer Ft. A finanszírozás összege 156 836 ezer Ft.

#### **6. A Városi Könyvtár költségvetése (20-23. §)**

A városi könyvtár költségvetési főösszege 2019. évben 13 724 ezer Ft. A finanszírozás összege: 13 498 ezer Ft.

#### **7. A Polgárdi Gondozási Központ költségvetése (24-27. §)**

A Gondozási Központ költségvetési főösszege 2019. évben 41.302 ezer Ft. A finanszírozás összege 28. 936 ezer Ft.

#### **8. Polgárdi Város Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat (28-31. §)**

A családsegítő és gyermekjóléti szolgálat költségvetési főösszege 2019. évben 12 769 ezer Ft. a finanszírozás összege 12 646 ezer Ft.

#### **8. Végrehajtásra vonatkozó szabályok (24-27. §)**

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatározni a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket, valamint a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt.

Ennek megfelelően a rendelet-tervezet kitér az egyes finanszírozási műveletekre, az egyes műveletekkel kapcsolatos hatáskörökre.

A rendelet-tervezet itt határozza meg az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontjában meghatározott bevételeket, melyeket a rendelet-tervezet melléklete tartalmaz.

#### **9. Egyéb rendelkezések (28-29. §)**

A rendelet-tervezet mellékleteinek felsorolását, valamint a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza. A rendelet-tervezet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2019. évi költségvetés tárgyában.

Polgárdi, 2019. február .

Tisztelettel:

Nyikos László sk.  
polgármester

## RENDELET-TERVEZET!

### **Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének /2019. (II. .) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Polgárdi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya Polgárdi Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), a Polgárdi Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az önkormányzat irányítása alá tartozó következő költségvetési szervekre terjed ki:

- a) Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda,
- b) Polgárdi Városi Könyvtár,
- c.) Polgárdi Gondozási Központ,
- d.) Polgárdi Város Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat.

#### **1. A Költségvetés bevételei és kiadásai**

2. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének főösszegét 1 944 981 e Ft-ban hagyja jóvá.

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

3. § A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1 944 981 ezer forintban állapítja meg.

4. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatokkénti összegéből

a) a normatív támogatás összegét	330 444 ezer Ft-ban,
b) a működési célú támogatásértéktű bevételek összegét	133 553 ezer Ft-ban,
c) a közhatalmi bevételek összegét	239 950 ezer Ft-ban,
d) az intézményi működési bevételek összegét	52 066 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási bevételek összegét	14 217 ezer Ft-ban,
f) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegét	682 620 ezer Ft-ban,
g) a kölcsön megtérülésének összegét	150 ezer Ft-ban,
h) az előző évi pénzmaradvány összegét	342 081 ezer Ft-ban,
i) a felhalmozási hitel összegét	150 000 ezer Ft-ban
határozza meg.	

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételeit	697 994 ezer Ft-ban,
b) az önként vállalt feladatok bevételeit	1 246 987 ezer Ft-ban,

5. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2019. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- |   |                                  |
|---|----------------------------------|
| a) a működési kiadások költségvetési összegét                             | 802 093 ezer Ft-ban, melyből a   |
| aa) személyi jellegű kiadások összegét                                    | 341 568 ezer Ft-ban,             |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét | 70 980 ezer Ft-ban,              |
| ac) dologi jellegű kiadások összegét                                      | 335 132 ezer Ft-ban,             |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét                            | 13 160 ezer Ft-ban,              |
| ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét       | 3 107 ezer Ft-ban,               |
| af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét       | 38 146 ezer Ft-ban,              |
| b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét                         | 1 140 160 ezer Ft-ban, melyből a |
| ba) beruházások összegét  | 1 108 215 ezer Ft-ban,           |
| bb) a felújítások összegét  | 31 945 ezer Ft-ban,              |
| c) a kölcsönök költségvetési összegét                                     | 500 ezer Ft-ban,                 |
| d) a beruházási hitel kiadások összegét                                   | 2 228 ezer Ft-ban határozza meg. |

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból

- |  |                        |
|--|------------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét                 | 1 108 897 ezer Ft-ban, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét          | 793 914 ezer Ft-ban,   |
| c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét | 42 170 ezer Ft-ban     |
- határozza meg.

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli

- |   |           |
|---|-----------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszámát           | 84 főben, |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát | 84 főben  |
- határozza meg.

(2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 10 főben határozza meg.

7. § A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék összegét az alábbiak szerint határozza meg.

(1) Az önkormányzat tartalékkerete:

- |                        |        |
|------------------------|--------|
| a) általános tartalék: | 0 eFt, |
| b) céltartalék:        | 0 eFt. |

(2) Az általános tartalék képzése az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(3) A céltartalék képzése karbantartásokra, előre nem tervezett fejlesztésekre, beruházásokra, valamint egyéb meghatározott célokra történik.

### 3. A Polgármesteri Hivatal költségvetése

8. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetési főösszegét 140 370 ezer Ft-ban állapítja meg.

9. § (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2019. évi kiemelt előirányzatokkénti költségvetési bevételeiből a

- |   |                      |
|---|----------------------|
| a) működési célú támogatásértékű bevétel összegét | 136 204 ezer Ft-ban, |
| b) az intézményi működési bevétel összegét        | 3 525 ezer Ft-ban,   |
| c) az előző évi pénzmaradvány összegét            | 641 ezer Ft-ban      |

határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a kötelező feladatok bevételi összegét, mint működési bevételi összeget 137 095 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételi összegét 3 275 ezer Ft-ban határozza meg.

10. § (1) A Képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a

- |   |                                |
|---|--------------------------------|
| a) működési kiadások összegét   | 140 370 ezer Ft-ban, melyből a |
| aa) személyi jellegű kiadások összegét                                      | 95 573 ezer Ft-ban,            |
| ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét | 19 068 ezer Ft-ban,            |
| ac) a dologi jellegű kiadások összegét                                      | 24 729 ezer Ft-ban             |

határozza meg.

- |                                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| b) a felhalmozási kiadás összegét | 1 000 ezer Ft-ban |
|-----------------------------------|-------------------|
- határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 139 370 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 1 000 e Ft-ban határozza meg.

11. § (1) A képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli

- |  |
|--|
| a) átlagos statisztikai állományi létszámát 26 főben,          |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 26 főben |
- határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 főben határozza meg.

### 4. Az önkormányzat saját költségvetése

12. § A képviselő-testület az önkormányzat saját 2019. évi költségvetési főösszegét 1 926 236 ezer forintban állapítja meg.

13. § (1) Az önkormányzat saját, 2019. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból

- |                                  |                      |
|----------------------------------|----------------------|
| a) a normatív támogatás összegét | 330 444 ezer Ft-ban, |
|----------------------------------|----------------------|

b) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét	133 553 ezer Ft-ban,
c) a közhatalmi bevétel összegét	239 600 ezer Ft-ban,
d) az intézményi működési bevétel összegét	35 804 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási bevételek összegét	14 217 ezer Ft-ban,
f) a és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegét	682 620 ezer Ft-ban,
g) a kölcsönök megtérülésének összegét	150 ezer Ft-ban,
h) az előző évi pénzmaradvány összegét	339 848 ezer Ft-ban,
i) a beruházási hitel összegét	150 000 ezer Ft-ban
határozza meg.	

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből a kötelező feladatok bevételeit 682 661 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételeit 1 243 575 ezer Ft-ban, államigazgatási feladatok bevételeit 0 határozza meg.

14. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből a

a) működési kiadások összegét	789 652 ezer Ft-ban, melyből
aa) a személyi jellegű kiadások összegét	114 450 ezer Ft-ban,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	24 368 ezer Ft-ban,
ac) a dologi jellegű kiadások összegét	248 301 ezer Ft-ban,
ad) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét	13 160 ezer Ft-ban,
ae) az intézmények üzemeltetési kiadásainak összegét	348 120 ezer Ft-ban,
af) a társadalmi és egyéb szervezetek támogatási kiadásainak összegét	38 146 ezer Ft-ban,
ag) a Működési célú pénzeszköz átadás kiadási összegét	3 107 ezer Ft-ban,
b) a felhalmozási kiadások összegét	1 136 584 ezer Ft-ban, melyből
ba) a beruházási kiadások összegét	1 102 165 ezer Ft-ban,
bb) a felújítási kiadások összegét	31 691 ezer Ft-ban,
c) a felhalmozási kölcsönök összegét	500 ezer Ft-ban,
d) a beruházási hitel kiadások összegét	2 228 ezer Ft-ban
határozza meg.	

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 718 336 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 1 165 730 ezer Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 42 170 ezer Ft-ban határozza meg.

15. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli –2019. évre vonatkozó

- átlagos statisztikai állományi létszámát 15 főben,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 15 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 10 főben határozza meg.

## 5. A Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

16. § A képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi költségvetési főösszegét 158 700 ezer forintban állapítja meg.

17. § (1) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatokénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 156 835 ezer Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 660 ezer Ft-ban, pénzmaradvány összegét 1 204 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 156 310 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 156 310 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

18. § (1) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

a) a működési kiadások összegét	156 310 ezer Ft-ban, melyből
aa) a személyi jellegű kiadások összegét	98 994 ezer Ft-ban,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	20 564 ezer Ft-ban,
ac) a dologi jellegű kiadások összegét	36 752 ezer Ft-ban,
b) a felhalmozási kiadások összegét	2 390 ezer Ft-ban
határozza meg.	

(2) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 156 310 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 2390 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

19. § (1) A képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 28 főben,  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 28 főben határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Eszterlánc Napközi Otthonos Óvodában foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

## 6. A Polgárdi Városi Könyvtár költségvetése

20. § A képviselő-testület a Polgárdi Városi Könyvtár (a továbbiakban: Városi Könyvtár) 2019. évi költségvetési főösszegét 13 724 ezer forintban állapítja meg.

21. § (1) A Képviselő-testület a Városi Könyvtár költségvetési szerv 2019. évi kiemelt előirányzatokénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 13 498 ezer Ft-ban,  
 b) az intézményi működési bevételek összegét 120 ezer Ft-ban,  
 c) pénzmaradvány összegét 106 ezer Ft-ban  
 határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Városi Könyvtár bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 13 604 e Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 120 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 13 724 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

22. § (1) A képviselő-testület a Városi Könyvtár 2019. évi kiemelt kiadási előirányzataiból  
 a) a működési kiadások összegét 13 255 ezer Ft-ban, melyből  
 aa) a személyi jellegű kiadások összegét 6 467 ezer Ft-ban,  
 ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 1 307 ezer Ft-ban,  
 ac) a dologi jellegű kiadások összegét 5 481 ezer Ft-ban,  
 b) a felhalmozási kiadások összegét 469 ezer Ft-ban  
 határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Városi Könyvtár kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 13 255 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 469 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

23. § (1) A képviselő-testület a Városi Könyvtár – közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben,  
 b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 2 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Városi Könyvtárban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

## 7. A Polgárdi Gondozási Központ költségvetése

24. § A képviselő-testület a Polgárdi Gondozási Központ (a továbbiakban: Gondozási Központ) 2019. évi költségvetési főösszegét 41 302 ezer forintban állapítja meg.

25. § (1) A Képviselő-testület a Gondozási Központ 2019. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatokénti összegéből bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 28 936 ezer Ft-ban,  
 b) az intézményi működési bevételek összegét 12 206 ezer Ft-ban,  
 c) pénzmaradvány összegét 160 ezer Ft-ban  
 határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Gondozási Központ bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 41 302 e Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 41 302 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

26. § (1) A képviselő-testület a Gondozási Központ 2019. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

a) a működési kiadások összegét	39 295 ezer Ft-ban, melyből
aa) a személyi jellegű kiadások összegét	17 745 ezer Ft-ban,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét	3 894 ezer Ft-ban,
ac) a dologi jellegű kiadások összegét	17 656 ezer Ft-ban,
b) a felhalmozási kiadások összegét	2 007 ezer Ft-ban
határozza meg.	

(2) A Képviselő-testület a Gondozási Központ kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 39 295 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 2007 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

27. § (1) A képviselő-testület a Gondozási Központ – közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 6 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 6 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Gondozási Központban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

#### 8. Polgárdi Város Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat

28. § A képviselő-testület a Polgárdi Város Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat (a továbbiakban: Gyermekjóléti Szolgálat) 2019. évi költségvetési főösszegét 12 769 ezer forintban állapítja meg.

29. § (1) A Képviselő-testület a Gyermekjóléti Szolgálat 2019. évi kiemelt előirányzatokénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 12 646 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 0 ezer Ft-ban,
- c) pénzmaradvány összegét 122 ezer Ft-ban

határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Gyermekjóléti Szolgálat bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 12 649 e Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 12 769 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

30. § (1) A képviselő-testület a Gyermekjóléti Szolgálat 2019. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 12 331 ezer Ft-ban, melyből
    - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 8 339 ezer Ft-ban,
    - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 1 779 ezer Ft-ban,
    - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 2 213 ezer Ft-ban,
  - b) a felhalmozási kiadások összegét 438 ezer Ft-ban
- határozza meg.



(2) A Képviselő-testület a Gyermekjóléti Szolgálat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 12 331 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 438 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

31. § (1) A képviselő-testület a Gyermekjóléti Szolgálat – közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 3 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 3 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Gyermekjóléti Szolgálat foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

## **7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök**

32. § (1) A képviselő-testület a 13. melléklet II.1. sorában foglalt sportszervezet támogatására biztosított 9 000 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat felhasználására az önkormányzati támogatásokról szóló 6/2018 (V.2.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: támogatási rendelet) szabályait kell alkalmazni.

(2) A képviselő-testület a 13. melléklet I.1. sorában foglalt civil szervezetek programtámogatására biztosított 28 160 e Ft összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat felhasználására a támogatási rendelet szabályait kell alkalmazni.

(3) A képviselő-testület a 13. melléklet III.1. sorában foglalt egyházak részére biztosított 986 e Ft összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat felhasználására a támogatási rendelet szabályait kell alkalmazni.

(4) A képviselő-testület a 100%-os támogatási intenzitású pályázatok, valamint azon pályázatok esetén, amelyekhez a szükséges önerőt a képviselő-testület a költségvetési rendeletben az adott pályázattal összefüggő célra biztosította, a pályázat benyújtásával kapcsolatos döntés hatáskörét a polgármesterre átruházza.

33. § (1) A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai módosítására, valamint költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármestert felhatalmazza.

(2) Az előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként módosítja a költségvetési rendeletét.

(3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait a gazdasági vezető ellenjegyzéssel megemelheti, a kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzatban belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

34. § A 32-33. § alapján átruházott hatáskörben hozott döntés a tárgyévet követő években többletkiadással nem járhat. Az átruházott hatáskörű jogkör a tárgyévet követő évre vonatko-

zó költségvetési rendelet hatályba lépéséig gyakorolható. Az átruházott hatáskör gyakorlására felhatalmazott szerv a döntésről a képviselő-testületet a következő ülésén tájékoztatja.

## **8. A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

35. § (1) A képviselő-testület a költségvetési fedezetet igénylő, határozati szintű döntéseit kizárólag a forrás megjelölésével hozza meg és a forrást igénylő javaslatok kizárólag a Pénzügyi Bizottság véleményével terjeszthetők a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv köteles betartani.

(3) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek pénzellátásáról finanszírozási szükségletüknek megfelelően a Polgármesteri Hivatal köteles gondoskodni a költségvetési rendeletben jóváhagyott támogatás összegéig.

36. § A köztisztviselők, a polgármester, az alpolgármester a családi bölcsőde, a védőnői szolgálat közalkalmazottjai, valamint az önkormányzat kulturális referense részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 200 eFt/fő, az önkormányzat munkavállalói, a Polgárdi Gondozási Központ, a Polgárdi Város Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat, a Polgárdi Városi Könyvtár és a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda közalkalmazottainak részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 100 000 Ft/fő.

37. § (1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(2) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) A Polgármesteri Hivatal által a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önkormányzat nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önkormányzat költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

## **9. Beszerzésekkel kapcsolatos rendelkezések**

38. § (1) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszerzései tekintetében

a) az intézményi költségvetésben megtervezett valamennyi beszerzésnél ajánlatkérő az intézmény és nevében eljár az intézményvezető

b) a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megtervezett beszerzéseknel ajánlatkérő a Polgármesteri Hivatal és nevében eljár a jegyző,

c) az önkormányzat költségvetésében megtervezett beszerzések esetében

ca) a nettó 2 mFt összegű értékhatárt el nem érő értékű beszerzéseknel ajánlatkérő az önkormányzat és nevében eljár a polgármester,

cb) a nettó 2 mFt összegű értékhatárt elérő, vagy azt meghaladó értékű beszerzéseknel ajánlatkérő az önkormányzat és nevében eljár a közbeszerzés értékhatárig a Pénzügyi Bizottság, a közbeszerzés értékhatár felett a képviselő-testület.

(2) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá nem tartozó beszerzéseknel az ajánlatkérő által meghatározott tartalmú - legalább 3 ajánlattevő részére kiküldött - ajánlatkérés alapján, a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén pedig a Kbt. szabályainak megfelelő eljárással történik a nyertes ajánlattevő kiválasztása.

(3) Nem kell 3 ajánlatot beszerezni a következő esetekben:

a) ha a beszerzés értéke a nettó 300 ezer forintot nem éri el, vagy

b) ha a beszerzést az önkormányzat 100 %-os tulajdonában álló gazdasági társaság látja el.

(4) Az (1) bekezdés c) pontjának alkalmazása szempontjából az önkormányzat költségvetésében megtervezett beszerzésnek minősül az is, ha a képviselő-testület határozatában a beszerzés fedezetének forrására a tárgyévét követő évi költségvetés terhére kötelezettséget vállal.

## 10. A rendelet mellékletei

39. § A képviselő-testület

a) az önkormányzat központi normatív támogatását a rendelet 1. melléklete szerint,

b) az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatását a rendelet 2. melléklete szerint,

c) a fejlesztési célú kiadásokat a rendelet 3. melléklete szerint,

d) a több éves kihatással járó kiadásokat a rendelet 4. melléklete szerint,

e) a költségvetésben kimutatott hiány finanszírozásának módját az 5. melléklete szerint,

f) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a rendelet 6. melléklete szerint,

g) az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a rendelet 7. melléklete szerint,

h) az önkormányzat 2019. évi közvetett támogatásainak tervezett mértékét a rendelet 8. melléklete szerint,

h) a finanszírozási ütemtervet a rendelet 9. melléklete szerint,

i) az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleget a rendelet 10. melléklete szerint

j) az Európai Unió forrásból finanszírozott projekteket a rendelet 11. melléklete szerint,

k) az önkormányzat 2019. évi költségvetésének létszámkeretét a rendelet 12. melléklete szerint,

l) a társadalmi szervezetek 2019. évi támogatását a rendelet 13. melléklete szerint,

m) az önkormányzat 2019-2020-2021-2022 évi gördülő tervezését a rendelet 14. melléklete szerint,

n) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyeletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalások és a figyelembe vehető saját bevételek mértékét a rendelet 15. melléklete szerint.

## 11. Záró rendelkezések

40. § A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy jóváhagyott előirányzatok 2019. január 1-től alkalmazhatók. Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

Nyikos László  
polgármester

dr. Zaccaria Beáta Lea  
jegyző

### Záradék:

A rendeletet kihirdetése 2019. február ....-án az önkormányzat hirdetőtáblájára történő kifüggesztéssel megtörtént.

Polgárdi, 2019. február .

dr. Zaccaria Beáta Lea  
jegyző

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

### A tervezett jogszabály hatásai:

#### a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet határozza meg a 2019. évi költségvetést, ami befolyásolja az önkormányzati feladatok ellátását az intézmények működtetését

#### b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

#### c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

### A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

### A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1	I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	4 580 000	21,74	99 569 200
2	I.1.a - I.1.f	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	forint			99 569 200
I.1.b Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása						
3	I.1.b	Támogatás összesen	forint			34 811 270
4	I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	22 300		11 979 560
5	I.1.bb	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	km			14 848 000
6	I.1.bc	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			100 000
7	I.1.bd	Közüutak fenntartásának támogatása	km			7 883 710
8	I.1.b - I.1.f	Támogatás összesen - beszámítás után	forint			32 346 623
9	I.1.ba - I.1.f	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	forint	22 300		9 514 913
10	I.1.ba - I.1.f	Közüvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			14 848 000
11	I.1.ba - I.1.f	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint			100 000
12	I.1.bd - I.1.f	Közüutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			7 883 710
13	I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	2 700		18 792 000
14	I.1.c - I.1.f	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 700		0
15	I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		1 869 150
16	I.1.d - I.1.f	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 550		0
17	I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adófor	1		0
18	I.1.e - I.1.f	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	forint	1		0
19	I.1.f beszámítás	Beszámítás	forint			23 125 797
20	I.1.f kiegészítés	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	forint			0
21	I.1. - I.1.f	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			131 915 823
22	I.1.f Info	Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja	forint			0
23	V. SZH	Szolidaritási hozzájárulás	forint			0
24	I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3	100	100	10 000
25	I.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	0	0
26	I.6	Polgármesteri illetmény támogatása	forint		0	1 681 600
27	I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			133 607 423
II.1. Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket bértámogatása						
2019. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
28	II.1. (1) 1	Pedagógusok elismert létszáma	fő	4 371 500	15,4	44 880 733
29	II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma	fő	2 205 000	11,0	16 170 000
30	II.1. (3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a	fő	4 371 500	0,0	0
2019. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát						
31	II.1. (11) 1	Pedagógusok elismert létszáma	fő	2 185 750	0,0	0
32	II.1. (12) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma	fő	1 102 500	0,0	0
33	II.1. (13) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a	fő	2 185 750	0,0	0
2019. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
34	II.1. (1) 2	Pedagógusok elismert létszáma	fő	4 371 500	15,4	22 440 367
35	II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma	fő	2 205 000	11,0	8 085 000
36	II.1. (3) 2	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a	fő	4 371 500	0,0	0
2019. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát						
37	II.1. (11) 2	Pedagógusok elismert létszáma	fő	2 185 750	0,0	0
38	II.1. (12) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma	fő	1 102 500	0,0	0
39	II.1. (13) 2	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a	fő	2 185 750	0	0
II.2. Óvodaműködtetési támogatás						
40	II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97400	166	10778933
41	II.2. (6) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	48700	0	0
42	II.2. (1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97400	166	5389467
43	II.2. (6) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	48700	0	0
II.3. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása						
44	II.3.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189000	0	0
II.4. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőket minősítésként adódó többletkiadásokhoz						
Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
45	II.4.a (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	396700	10	3967000

46	II.4.b (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	363642	0	0
47	II.4.a (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	1447300	0	0
48	II.4.b (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	1326692	0	0
49	II.4.a (3)	Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	434300	0	0
50	II.4.b (3)	Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	398108	0	0
51	II.4.a (4)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	1593700	0	0
52	II.4.b (4)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	1460892	0	0
Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát						
53	II.4.a (5)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	198350	0	0
54	II.4.b (5)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	181821	0	0
55	II.4.a (6)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	723650	0	0
56	II.4.b (6)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	663346	0	0
57	II.4.a (7)	Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	217150	0	0
58	II.4.b (7)	Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	199054	0	0
59	II.4.a (8)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	796850	0	0
60	II.4.b (8)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	730446	0	0
II.5. Nemzetiségi pótlék						
61	II.5. (1)	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	563000	0	0
62	II.5. (2)	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	281500	0	0
63	II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			111711500
64	III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			23537637
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása						
65	III.3.a + III.3.aa	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	3400000	4760000	4760000
66	III.3.b + III.3.aa	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3300000	0	0
67	III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő	55360	62	3432320
68	III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	60896	0	0
69	III.3.da	házi segítségnyújtás- szociális segítség	fő	25000	3	75000
70	III.3.db (1) + III.3.ob	házi segítségnyújtás- személyi gondozás	fő	330000	7	2310000
71	III.3.db (2) + III.3.ob	házi segítségnyújtás- személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	429000	0	0
72	III.3.e + III.3.ob	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	3100000	0	0
III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása						
73	III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	109000	15	1635000
74	III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	163500	0	0
75	III.3.f (3)	foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményben ellátottak száma	fő	43600	0	0
76	III.3.f (4)	foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményben ellátottak száma - társulás által	fő	65400	0	0
III.3.g Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása						
77	III.3.g (1)	fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	fő	500000	0	0
78	III.3.g (2)	fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	550000	0	0
79	III.3.g (3)	foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma	fő	200000	0	0
80	III.3.g (4)	foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma - társulás által	fő	220000	0	0
81	III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő	500000	0	0
82	III.3.g (6)	demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	550000	0	0
83	III.3.g (7)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott demens személyek száma	fő	200000	0	0
84	III.3.g (8)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott demens személyek száma - társulás által	fő	220000	0	0
III.3.h Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása						
85	III.3.h (1)	pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	fő	310000	0	0
86	III.3.h (2)	pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	372000	0	0
87	III.3.h (3)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek száma	fő	124000	0	0
88	III.3.h (4)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek száma - társulás által	fő	148800	0	0
89	III.3.h (5)	szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	fő	310000	0	0
90	III.3.h (6)	szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	372000	0	0
91	III.3.h (7)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek száma	fő	124000	0	0
92	III.3.h (8)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek száma - társulás által	fő	148800	0	0
III.3.i Hajléktalanok nappali intézményi ellátása						
93	III.3.i (1)	hajléktalanok nappali intézményi ellátása	fő	206100	0	0
94	III.3.i (2)	hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	247320	0	0
III.3.j Családi bölcsőde						
95	III.3.j (1)	családi bölcsőde	fő	360000	9	3240000



96	III.3.j (2)	családi bölcsőde - társulás által történő feladatellátás	fő	468000	0	0
97	III.3.j (3)	Gyvt. 145. § (2c) bekezdés b) pontja alapján befogadást nyert napközbeni gyermekfelügyelet	fő	279000	0	0
III.3.k Hajléktalanok átmeneti intézményei						
98	III.3.k (1) + III.3.ob	hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen	férőhely	490000	0	0
99	III.3.k (6) + III.3.ob	hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen - társulás által történő feladatellátás	férőhely	539000	0	0
100	III.3.k (11)	kizárólag lakhatási szolgáltatás	férőhely	245000	0	0
III.3.l Támogató szolgáltatás						
101	III.3.l (1) + III.3.ob	támogató szolgáltatás - alaptámogatás	működési hó	4100000	0	0
102	III.3.l (2)	támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	feladategység	1800	0	0
III.3.m Közösségi alapellátások						
103	III.3.ma (1) + III.3.ob	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	3400000	0	0
104	III.3.ma (2)	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	150000	0	0
105	III.3.mb (1) + III.3.ob	szenvédélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	3400000	0	0
106	III.3.mb (2)	szenvédélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	150000	0	0
III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása						
107	III.3.n	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				0
III. 4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása						
108	III.4.a + III.4.c	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	2848000	0	0
109	III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			0
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása						
110	III.5.aa)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	1900000	7,57	14383000
111	III.5.ab)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			22346989
112	III.5.b)	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	542	1815	983730
III.6. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása						
113	III.6.a (1)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgye	fő	4419000	0	0
114	III.6.a (2)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú	fő	2993000	0	0
115	III.6.b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			0
116	III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			76703676
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása						
117	IV.1.a	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	forint			0
118	IV.1.b	Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	forint			0
119	IV.1.c	Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak	forint	454	0	0
120	IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	1210	0	8421600
121	IV.1.e	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	forint			0
122	IV.1.f	Budapest Főváros Önkormányzata múzeumi, könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	forint	692200000	0	0
123	IV.1.g	Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési feladatainak támogatása	forint	407	0	0
124	IV.1.h	Megyei hatókörű városi könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	forint			0
125	IV.1.i	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	forint			0
126	IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	forint			8421600
A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása						
127	IV.2.a	Színházművészeti szervezetek támogatása	forint			0
IV.2.aa A nemzeti minősítésű színházművészeti szervezetek						
128	IV.2.aa	támogatása összesen	forint			0
129	IV.2.aaa	művészeti támogatása	forint			0
130	IV.2.aab	létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatása	forint			0
IV.2.ab A kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek						
131	IV.2.ab	támogatása összesen	forint			0
132	IV.2.aba	művészeti támogatása	forint			0
133	IV.2.abb	létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatása	forint			0
134	IV.2.b	Táncművészeti szervezetek támogatása	forint			0
IV.2.ba A nemzeti minősítésű táncművészeti szervezetek						
135	IV.2.ba	támogatása összesen	forint			0
136	IV.2.baa	művészeti támogatása	forint			0
137	IV.2.bab	létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatása	forint			0
IV.2.bb A kiemelt minősítésű táncművészeti szervezetek						
138	IV.2.bb	támogatása összesen	forint			0
139	IV.2.bba	művészeti támogatása	forint			0
140	IV.2.bbb	létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatása	forint			0



141	IV.2.c	Zeneművészeti szervezetek támogatása	forint			0
142	IV.2.ca	Nemzeti és kiemelt minősítésű zenekarok támogatása	forint			0
143	IV.2.cb	Nemzeti és kiemelt minősítésű énekkarok támogatása	forint			0
144	IV.2.	A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	forint			0
145	IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			8421600

Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatása

		összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat				ezer Ft	
		teljesített		Előirányzat		teljesített		Előirányzat		teljesített		Előirányzat			
		2017	2018	várható	terv	2017	2018	várható	terv	2017	2018	várható	terv		
1	<b>Bevételek:</b>	<b>1 475 217</b>	<b>1 952 000</b>	<b>1 944 981</b>	<b>1 944 981</b>	<b>131 110</b>	<b>145 840</b>	<b>140 370</b>	<b>140 370</b>	<b>1 445 301</b>	<b>1 920 707</b>	<b>1 920 707</b>	<b>1 920 707</b>	<b>1 926 236</b>	<b>2019</b>
1.1	Saját bevételek	105 799	80 339	52 066	52 066	7 416	8 495		3 275	86 626	60 117	60 117	60 117	35 804	
1.2	Helyi adók	203 883	285 397	221 000	221 000					203 883	285 397	285 397	221 000	221 000	
1.3	Átengedett központi adók	15 867	15 000	17 000	17 000					15 867	15 000	15 000	17 000	17 000	
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	2 169	10 440	1 850	1 850	0	250		250	2 169	10 190	10 190	1 600	1 600	
1.5	Normatív támogatások	406 884	366 842	330 444	330 444					406 884	366 842	366 842	330 444	330 444	
1.6	Felhalmozási bevételek	8 160	30 932	14 217	14 217					8 160	29 632	29 632	14 217	14 217	
1.7	Működésre átvett pénzeszközök	50 514	268 019	133 553	133 553	0				50 514	268 019	268 019	133 553	133 553	
1.8	Felhalmozásra átvett pénz.	555 252	153 058	682 620	682 620					555 252	153 058	153 058	682 620	682 620	
1.9	Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása	1 673	12 803	150	150					1 673	12 803	12 803	150	150	
1.10	Intézményi pénzmaradvány	10 743	9 521	2 233	2 233	7 789	7 062		641						
1.11	hitel	0	102 400	150 000	150 000						0	102 400	150 000	150 000	
1.12	Pénzmaradvány	101 632	617 249	339 848	339 848					101 632	617 249	617 249	339 848	339 848	
1.13	Intézményi támogatás					115 905	130 033		136 204						
1.14	Függő bevétel	12 641	0	0	0					12 641					
2	<b>Kiadások:</b>	<b>880 879</b>	<b>912 091</b>	<b>1 944 981</b>	<b>1 944 981</b>	<b>114 608</b>	<b>124 049</b>	<b>140 370</b>	<b>140 370</b>	<b>828 052</b>	<b>893 441</b>	<b>893 441</b>	<b>1 926 236</b>	<b>1 926 236</b>	
2.1	Működési kiadások:														
2.2	Személyi juttatások	285 745	317 241	341 568	341 568	72 426	85 404		95 573	81 538	81 538	81 538	114 450	114 450	
2.3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási a	71 930	69 803	70 980	70 980	19 562	19 490		19 068	18 747	16 868	16 868	24 368	24 368	
2.4	Dologi kiadások	275 329	277 186	335 132	335 132	22 295	18 972		24 729	199 096	199 095	199 095	248 301	248 301	
2.5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 851	11 198	13 160	13 160					12 851	11 198	11 198	13 160	13 160	
2.6	Műk.célú pe.átadás áht-n belül	55 940	46 655	3 107	3 107					55 940	46 655	46 655	3 107	3 107	
2.7	Intézmény üzemeltetés	281 408	353 080	348 120	348 120					281 408	353 080	353 080	348 120	348 120	
2.8	Működési célú pénzeszköz átadás nonprof.szervezeteknek	46 377	55 940	38 146	38 146					46 377	55 940	55 940	38 146	38 146	
2.9	hiteltörlesztések	3 196	5 424	2 228	2 228					3 196	5 424	5 424	2 228	2 228	
2.10	Fejlesztési kiadások	47 406	47 401	1 108 215	1 108 215	325	183		1 000	46 794	47 141	47 141	1 102 165	1 102 165	
2.11	Felújítási kiadások	34 801	37 317	31 945	31 945					34 801	32 576	32 576	31 691	31 691	
2.12	Kölcsönök nyújtása	15 379	0	500	500					15 379			500	500	
2.13	Függő kiadás	0	12 326	0	0						12 326	12 326			
2.14	Tagi kölcsön	0	12 000	0	0						12 000	12 000			
2.15	Áht-n belüli visszafizetési köt.	31 925	19 600							31 925	19 600	19 600			

		Óvoda				Könyvtár			
		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
		teljesített	várható	2018	2019	teljesített	várható	2018	2019
		2017		terv	terv	2017		terv	terv
5.	<b>Bevételek:</b>	<b>157 282</b>	<b>148 653</b>	<b>158 700</b>	<b>158 700</b>	<b>10 965</b>	<b>12 148</b>	<b>13 724</b>	<b>13 724</b>
5.1	Saját bevételek	801	837	660	660	163	164	164	120
5.2	Helyi adók								
5.3	Átengedett központi adók								
5.4	Egyéb sajátos bevételek								
5.5	Normatív támogatások		1300						
5.6	Felhalmozási bevételek								
5.7	Működésre átvett pénzeszközök								
5.8	Felhalmozásra átvett pénz.								
5.9	Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása								
5.10	Függő bevételek								
5.11	Pénzmaradvány	1618	1391	1204	1204	162	77	77	106
5.12	Intézményfinanszírozás	154 863	145 125	156 836	156 836	10 640	11 907	11 907	13 498
5.13	ebből normatív támogatás								
5.14	Önkormányzati támogatás								
6.	<b>Kiadások:</b>	<b>131 460</b>	<b>155 892</b>	<b>158 700</b>	<b>158 700</b>	<b>10 340</b>	<b>10 888</b>	<b>13 724</b>	<b>13 724</b>
6.1	Működési kiadások:								
6.2	személyi jellegű kifizetések	79 955	93 741	98 994	98 994	4 556	5 348	5 348	6 467
6.3	munkaadói járulékok	21 450	21 213	20 564	20 564	1 263	1 215	1 215	1 307
6.4	dologi kiadások	29 989	36 172	36 752	36 752	4 402	4 273	4 273	5 481
6.5	pénzügyi jutt. Támogatások								
6.6	intézmény üzemeltetés								
6.7	céltartalék								
6.8	hitelförlesztések								
6.9	Fejlesztési kiadások	66	25	2390	2390	119	52	52	469
6.10	Felújítási kiadások		4741	0	0				
6.11	Kölcsön nyújtás								
6.12	Pénzügyi befektetések								
6.13	Függő kiadások								

		Gondozási Központ				Családsegítő és Gyermekjóléti Szolg.			
		teljesített		Előirányzat		teljesített	Előirányzat		
		2017	várható	2018	terv		várható	terv	
		11 888	51 587	41 302	2019	79	26 145	12 769	
5.	Bevételek:	11 888	51 587	41 302					
5.1	Saját bevételek	10 792	10 725	12 206		1	1	1	
5.2	Helyi adók								
5.3	Átengedett központi adók								
5.4	Egyéb sajátos bevételek								
5.5	Normatív támogatások			0					
5.6	Felhalmozási bevételek								
5.7	Működésre átvett pénzeszközök								
5.8	Felhalmozásra átvett pénz.								
5.9	Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása								
5.10	Függő bevételek								
5.11	Pénzmaradvány	1096	746	160		78	245	122	
5.12	Intézményfinanszírozás	38 895	40 116	28 936		27 951	25 899	12 646	
5.13	ebből normatív támogatás								
5.14	Önkormányzati támogatás								
6.	Kiadások	50 036	51 411	41 302		27 791	29 490	12 769	
6.1	Működési kiadások:								
6.2	személyi jellegű kifizetések	26 519	28 651	17 745		20 751	22 559	8 339	
6.3	munkaadói járulékok	6 160	6 283	3 894		4 748	4 734	1 779	
6.4	dologi kiadások	17 327	16 477	17 656		2 220	2 197	2 213	
6.5	pénzbeli jutt. Támogatások								
6.6	intézmény üzemeltetés								
6.7	céltartalék								
6.8	hiteltörlesztések								
6.9	Fejlesztési kiadások	30	0	2007		72	0	184	
6.10	Felújítási kiadások	0	0	0		0	0	254	
6.11	Kölcsön nyújtás								
6.12	Pénzügyi befektetések								
6.13	Függő kiadások								

Fejlesztési célú kiadások

(adatok ezer Ft-ban bruttó értéken)

		terv
I. Beruházási kiadások összesen:		1 106 310
1. Önkormányzat		
1.1. Önkormányzati jogalkotás	VOIP Telekommunikáció	1 300
1.2 Nem lakóépület építés	Zöldváros kialakítás TOP 2.1.2-15	111 390
	Új óvoda-bölcsőde TOP 1.4.1-15	737 300
	Iparterület fejlesztés TOP 1.1.1-15	235 955
1.3. Szennyvízesatorna építése	szennyvíz elkerülő ág	15 000
1.4. Védőnői szolgálat	Magzati szívhang hallgató	51
	Légkondicionáló	381
	Mobiltelefon	381
	Hűtőszekrény	102
	Kerékpáros sisak	38
	Ultraszónusos kutyariasztó	15
1.5 Orvosi ügyelet	ágy, állólámpa	61
1.6 Családi Napközi	kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	191
2. Óvoda	30 db fektető	587
	udvari játékok	1 778
	íratmegsemmisítő	25
3. Könyvtár	számítógép+ szoftver	203
	fényképezőgép	121
	forgószék 2 db	64
	íratmegsemmisítő	33
	Puff 6 db	48
4 .Idősek Napközi otthona	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	102
5. Családsegítő	kávéfőző	19
	mobiltelefon	51
	slagó polc	38
	beltéri ajtók cseréje (3 db)	76
6. Polgármesteri Hivatal	egyéb tárgyi eszköz beszerzése	1 000
II. Felújítási kiadások összesen:		33 850
1. Önkormányzat		
1.1. Út-, autót út felújítás	kátyázás, padkázás, járdák felújítása	7 884
	TOP 1.1.1-15 Kőszárhegy út	4 040
1.2 Víztermelés, kezelés	Fejérvíz	18 030
1.3. Sportlétesítmények	Sportpadló Iskola	1 737
2. Óvoda	-----	0
3. Könyvtár	-----	0
4. Idősek Napközi Otthona	ingatlan felújítása	1905
5. Családsegítő	épület festés	254
6. Polgármesteri Hivatal	-----	0



A költségvetésben kimutatott hiány finanszírozási módja

adatok ezer Ft-ban									
	A	B	C	D	E	F	G	H	
1		Belső finanszírozás			Külső finanszírozás			Mind-	
2	A hiány finanszírozásának módja	Műk. célú	Felh. célú	Össze- sen	Műk. célú	Felh. célú	Össze- sen	összesen	
3	Pénzmaradvány igénybevétele (4+5)			0				0	
4	Pénzmaradvány, vállalkozói maradvány igénybevétele			0					
5	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			0					
6	Finanszírozási célú műveletek (7+8)	0	354 072	354 072	0	150 000	150 000	504 072	
7	Pénzmaradvány igénybevétele		339 848	339 848				339 848	
8	Ingatlan értékesítés		14 224	14 224				14 224	
9	Hitelek felvétele			0		150 000	150 000	150 000	
10	Finanszírozás összesen (3+6)	0	354 072	354 072	0	150 000	150 000	504 072	

Összevont költségvetési mérleg

e Ft-ban

Mégnevezés		Főc. szá.	Bevételek		Mégnevezés		Főc. szá.	Kiadások			
			2017. évi teljesítés	2018. évi várható tel.	2019. évi terv				2017. évi teljesítés	2018. évi várható tel.	2019. évi terv
Működési bevételek			785 116	1 026 037	755 913	Működési kiadások			748 172	778 023	802 093
1.	Működési bevételek	91.	105 799	80 339	52 066	1.	Működési kiadások		645 855	675 428	760 840
2.	Közhatalmi bevételek	92.	221 919	310 837	239 850	1.	Személyi juttatások	51-52.	285 745	317 241	341 568
3.	Kapott támogatások	94.	406 884	366 842	330 444	2.	Munkaadókat terh. járulékok és sz	53.	71 930	69 803	70 980
4.	Működési célú támogatásértékt. bevétel	46.				3.	Dologi kiadások	54-56.	275 329	277 186	335 132
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	47.	50 514	268 019	133 533	4.	Egyéb folyó kiadások	57.			
Felhalmozási bevételek			563 412	183 990	696 837	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	12 851	11 198	13 160
1.	Felhalmozási bevételek	93.	8 160	30 932	14 217	2.	Működési célú támogatásértékt. kiadások	37.	55 940	46 655	3 107
2.	Felhalmozási célú támogatásértékt. bevétel	46.				3.	Működési célú pénzeszköztartások	38.	46 377	55 940	38 146
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	555 252	153 058	682 620	Felhalmozási kiadások			82 207	84 718	1 140 160
Kölcsönök			1 673	12 803	150	1.	Felhalmozási kiadások	11-13.; 16-18.	82 207	84 718	1 140 160
1.	Működési célú kölcsönök	19.	0	0	0	2.	Felhalmozási célú támogatásértékt. kiadások	37.			
2.	Kapott kölcsönök					3.	Felhalmozási célú pénzeszköztartások	38.			
3.	Nyújtott kölcsönök	19.	1 673	12 803	150	Kölcsönök			15 379	0	500
4.	Nyújtott kölcsön visszatérülése					1.	Működési célú kölcsönök	19.	0	0	0
5.	Kapott kölcsönök					2.	Kölcsön nyújtása				
6.	Nyújtott kölcsön visszatérülése					3.	Kölcsön törlesztése				
Költségvetési bevételek összesen			1 350 201	1 222 830	1 452 900	2.	Felhalmozási célú kölcsönök	19.	15 379	0	500
1.	Költségvetési hiány befiz. finansz. szolg. előző	981.	112 375	626 770	342 081	1.	Kölcsön nyújtása				
2.	Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célú					2.	Kölcsön törlesztése		15 379		500
3.	Előző évi előir., pm. igénybev. - Felhalm. célú					Tartalék előirányzatok			59.	0	0
4.	Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célú					1.	Általános tartalék				
5.	Előző évi előir., pm. igénybev. - Felhalm. célú					2.	Céltartalék		0	0	
Értékpapírok értékesítésének bevétele			0	0	0	1.	Működési célú céltartalékok				
1.	Értékpapírok ért. bev. - Működési cél	29. 917.				2.	Felhalmozási célú céltartalékok				
2.	Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. cél	933.				Költségvetési kiadások összesen:			845 758	862 741	1 942 753
Költségvetési hiány kifiz. finansz. szolg.			0	102 400	150 000	1.	elszámolások		0	31 600	0
1.	Hitelek fáv. és költségkib. - Műk. célú bev.	43. 45.				2.	viszafizetési kötelezettség	29.	31 925	19 600	0
2.	Hitelek fáv. és költségkib. - Felh. célú bev.					3.	tagi kölcsön	17.		12 000	0
3.	Függő bevétel		12 641			4.	Hitelek törlesztése és költségbevétele kiadás	43. 45.	3 196	5 424	2 228
4.	Előző évi visszatérülés					5.	Műk. célú hitel törl. és költségbevétele		3 196	5 424	2 228
5.						6.	Felhalm. célú hitel törl. és költségbevétele		31 925	12 326	
6.						7.	Függő kiadások				
Finanszírozási bevételek összesen			125 016	729 170	492 081	Finanszírozási kiadások összesen					
VAROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN			1 475 217	1 952 000	1 944 981	VAROS KIADÁSOK ÖSSZESEN			880 879	912 091	1 944 981





Közzetett támogatásának tervezett mértéke

		Jogcím	ezer forint	
			Er.ei.	
1		Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		0
1.1		Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0
1.2		Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		
1.3		-kommunális adó		216
1.4		-iparűzési adó		0
1.5		-gépjárműadó		0
1.6		- pótlék, bírság		50
1.7		Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
1.8		Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0

Finanszírozási ütemterv

Sorszám	Időpont		Óvoda	Könyvtár	Hivatal	Gondozási Központ	Családsegítő	összesen
1	január	5	24 132	2 080	20 957	4 450	1 943	53562
2	február	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
3	március	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
4	április	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
5	május	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
6	június	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
7	július	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
8	augusztus	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
9	szeptember	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
10	október	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
11	november	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
12	december	1	12 064	1 038	10 477	2 226	973	26778
			156 836	13 498	136 204	28 936	12 646	348120

Az adósságot, és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleg

Önkormányzat adósságállománya /ezer FT/		Az Önkormányzat által nyújtott hitelek állománya /ezer FT/			
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	Összeg
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	2 228	3.a.	Önk. Lak.vás. Hitel	648
1.b.	Szállítók	18 878	3.b.	Bérletdíj	2 792
			3.c.	Közttemetés	10 062
			3.d.	Egyéb kölcsönök	12 858
2.	Összesen:	21 106	4	Összesen:	26 360

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

adatok ezer forintban			
	A	B	C
1.	Megnevezés	Előirányzatok (e Ft-ban)	
		Kiadás	Bevétel
2.	EFOP-1.5.2 Humán Köszolgáltatás	97 015	76 893
3.	TOP-2.1.2-15 Zöld Város kialakítása	111 390	95 320
4.	TOP Új Óvoda Bölcsőde kialakítás	737 300	587 300
5.	TOP-1.1.1-15 Iparterület kialakítás	235 955	
6.	KÖFOP-1.2.1-VEKOP ASP	2 415	
7.	TOP-1.1.1-15 Iparterület kialakítás /Kőszárhegy út/	4 040	
8.	EFOP-1.-8.7-16 szenvedélybetegségek prevenciója	24 531	24 531
9.		1 212 646	784 044

-428 602

12. mellékelt a 2/2019. (II. .) önkormányzati rendelethez

**Létszámkeret**

		8 órás	6 órás	4 órás	Összesen
1	Önkormányzat	15		1	16
2	Polgármesteri Hivatal	26		3	29
3	Óvoda	28		1	29
4	Gondozási Központ	6			6
5	Gyermekjóléti Szolgálat	3			3
6	Könyvtár	2			2
	Összesen	80	0	5	85

Társadalmi szervezetek támogatása

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	28 160 000	Támogatás célja	Megvalósítás helye
I. Civil szervezetek működési támogatása			
1. Civil szervezetek támogatás	11 600 000	Az egyesületek hatékony munkájának ellátásához	Polgári
II. Versenysport-tevékenység és támogatása			
1. Sportegyesület	9 000 000	Szabadidősport, a rendszeres mozgás feltételrendszerének elősegítése	Polgári
III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása			
1. Egyházak támogatás	986 000	fenntartási költségek	Polgári

## Az önkormányzat gördülő tervezése

	2019	2020	2021	2022
	terv	terv	terv	
1. Működési célú bevételek				
2. Intézményi működési bevételek	52066	53000	55000	58000
3. Önkormányzati sajátos működési bevételei	239850	240000	245000	250000
4. Működési támogatások	330444	340000	360000	378550
5. Működési célú támogatásértékű bevétel	133553	128076	115850	86300
6. Véglegesen műk-re átvett pénzeszköz				
7. Támogatási kölcsön visszatérülése				
8. Működési célú hitel (folyószámlahitel)				
9. Működési célú hitel h.				
10. Működési pénzmaradvány	45744			
11. Működési célú bevétel összesen	801657	761076	775850	772850
12. Felhalmozási célú bevételek	14217			
13. Felhalm.kölcsönök megtérülése	150	150	150	150
14. Támogatások (felhalmozási célú)				
15. Támogatásértékű felhalmozási bevétel				
16. Felhalmozási és tőke jellegű bevétel				
17. Felhalmozásra átvett pénzeszközök	682620			
18. Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése				
19. Felhalmozási célú hitel felvétele	150000			
20. Felhalmozási pénzmaradvány	296337	65000	70000	75000
21. Felhalmozási bevételek összesen	1143324	65150	70150	75150
22. Bevételek összesen	1944981	826226	846000	848000
23. Működési kiadások				
24. Személyi jellegű kiadások	341568	345000	350000	352000
25. Munkaadókat terhelő járulékok	70980	71000	72000	73000
26. Dologi jellegű kiadások	335132	300000	302600	303000
27. Ellátottak pénzügyi támogatása	13160	14000	15000	15000
28. Speciális célú támogatások				
29. Működési célú pénzeszköz átadás	41253	42000	43000	44000
30. Tervezett maradvány				
31. Működési hitelek törlesztése				
32. Működési hitelek törlesztése h.				
33. Működési kiadások összesen	802093	772000	782600	787000
34. Fejlesztési kiadások	1108215			
35. Felhalmozási kiadások áfával				
36. Felújítás áfával	31945	36000	40000	40000
37. Felhalmozási kamatkiadás				
38. Céltartalékok (felhalmozási)		15000	20000	20000
39. Speciális célú támogatás (fejlesztési)				
40. Fejlesztési hitelek törlesztése (hosszú lejáratú)	2228	2226		
41. Fejlesztési hitelek törlesztése (rövid lejáratú)	500	1000	1000	1000
42. Fejlesztési kiadások összesen	1142888	54226	58000	61000
43. Kiadások mindösszesen	1944981	826226	840600	848000