

Gyál Város Önkormányzatának
Képviselő-testülete
Ifjúsági és Sport Bizottsága
Elnöke

Szám: 1890/2019.

Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének
Ifjúsági és Sport Bizottsága
tagjai részére

MEGHÍVÓ

Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének Ifjúsági és Sport Bizottsága

2019. február 13-án (szerda) 14.30 órakor

rendkívüli ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Ülés helye: Gyáli Polgármesteri Hivatal – Tanácsterem – földszint 4. (Gyál, Kőrösi út 112-114.)

N a p i r e n d :

1. Javaslat Gyál Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési rendeletének megalkotására

Gyál, 2019. február 7.

Vinnai Tibor s.k.
a Bizottság elnöke

A kiadmány hitelül:
2019. február 7.

Tóth Istvánné
bizottsági titkár

Tárgy: Javaslat Gyál Város Önkormányzata
2019. évi költségvetési rendeletének
megalkotására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban ÁHT) 24. §. (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testületnek. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (továbbiakban ÁVR) 33. § (2) bekezdése pedig arról rendelkezik, hogy az önkormányzati hivatal, a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő 30 napon belül adatot szolgáltat a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben.

Fenti jogszabályi kötelezettségnek eleget téve Gyál Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló előterjesztését a Képviselő-testület 2019. február 13-i ülésére beterveztem.

A jelenleg betervezett rendelettervezet sem működési, sem pedig felhalmozási hiányt nem tartalmaz, hitelfelvétellel nem számol, az abban foglaltak módosítására teendő javaslatok esetén kérem annak mind a bevételi, mind a kiadási oldalát meghatározni.

A rendelettervezet adataiból látható, hogy a 2019. év is szigorú odafigyelést, gazdálkodást igényel mind az intézmények, mind a Gyál Városüzemeltetési Nonprofit Kft, mind a Gy.T.H. Kft., mind pedig a Polgármesteri Hivatal vezetőitől és dolgozóitól, mérsékelten a Képviselő-testület tagjaitól.

A helyi önkormányzat költségvetésének az alábbiakat kell tartalmaznia:

- a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási és finanszírozási cél szerinti bontásban,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevitelét,
- az előző ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé,
- az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig,
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket,
- elkülönítetten az általános tartalékot és céltartalékot.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni:

- a helyi önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a helyi önkormányzat előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat, különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket,

- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportok szerint.

Az ÁVR 27. § (1) bekezdése szerint a jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíteni, és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az egyeztetés megtörtént.

A költségvetési rendeletervezet az alábbi összetételben készült:

1. szöveges előterjesztés,
2. szöveges előterjesztés mellékleteit képező munkatáblák, (1-4.). A munkatáblák összehasonlítás céljából tartalmazzák a 2017. évi és a 2018. évi eredeti előirányzatokat, a 2018. évi várható teljesítés adatokat, valamint a 2019. évi tervezett előirányzatokat. A munkatábla 3. sz. melléklete összehasonlítás céljából csak a 2018. évi eredeti előirányzatokat és a 2019. évi tervezett előirányzatokat tartalmazza.
3. a költségvetési rendelet,
4. a költségvetési rendelet mellékletét képező táblázatok. (1-20).

A fentiek szerint elkészített 2019. évi költségvetési rendeletervezet költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak fő számainak előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a rendeletervezet 1. sz. melléklete tartalmazza.

Gyál Város Önkormányzatának 2019. évi bevételei

1. Önkormányzat bevételei

Az Önkormányzat bevételeinek részletezését a rendeletervezet 2. sz., COFOG kód szerinti bontását a rendelet tervezet 7. sz. melléklete tartalmazza.

Működési célú bevételek

Működési célú támogatások ÁH-on belülről

Önkormányzatok működési támogatása

Az önkormányzatok működési támogatása során került tervezésre Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) 2. sz. és 3. sz. mellékletében meghatározott feladatmutatók alapján az Önkormányzatot megillető támogatások összege.

A támogatások részletezését a rendeletervezet 3. sz. melléklete tartalmazza.

Az egyéb működési c. támogatások ÁH-on belülről során került megtervezésre a mezőöri működtetésre jogszabály alapján járó támogatás 90.000 Ft/mezőőr/hó összege.

Itt került továbbá tervezésre a Bóbita Bölcsőde dolgozói részére jogszabály által előírt ágazati pótlék, valamint az Arany János Községi Ház és Városi Könyvtár dolgozói részére szintén jogszabályban meghatározott kulturális pótlék összege, amelyet a központi költségvetés finanszíroz.

Közhatalmi bevétel

Vagyoni típusú adók

A vagyoni típusú adók bevételei között került megtervezésre a helyi adók közül az építményadó, bevétele. Az adóbevételt a 2019. évre kivetett összegek alapján terveztük, figyelembe vettük a meglévő kintlévőségeket és a behajthatósági tényezőt.

Termékek és szolgáltatások adói

A termékek és szolgáltatások adó bevételei között került megtervezésre a helyi adók közül az iparüzési adó bevétele, és a gépjárműadó bevétel Önkormányzatot megillető 40 %-a. A bevételeket ez esetben is a 2019. évre kivetett összegek alapján terveztük, figyelembe vettük az egyes adónemekben meglévő kintlévőségeket és a behajthatósági tényezőt, valamint számoltunk az évek óta jelentkező bevételi növekedéssel.

Egyéb közhatalmi bevételek

Itt került tervezésre a mezőöri járulékból, a talajterhelési díjból, a helyi adókhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból, a közterület-használati díjből, a behajtási engedélyekből, valamint a munkakezdési hozzájárulásból származó bevétel összege.

Működési bevételek**Szolgáltatási bevételek**

Ezen a rovaton került tervezésre az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásából származó bevétel, az F.C.C által fizetett kompenzációs jutalék összege, valamint ezen bevételeket terhelő általános forgalmi adó összege.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke

Itt került tervezésre a Szent József Idősek Klubja részére az idősek szállításának 1 havi, valamint a MÁV Zrt részére számlázott, a Gyál-felső vasútállomás üzemeltetésére fordított költségek összege. Itt került továbbá tervezésre a Gyál Városüzemeltetési Nonprofit Kft részére továbbszámlázott vagyonszámítás összege, amely a Gyál, Rákóczi F u. 44.sz. alatti épületre vonatkozik.

Tulajdonosi bevételek

Ezen a soron került tervezésre a közmű hálózat üzemeltetéséért fizetendő bérleti díjból ebben az évben megfizetett összeg.

Ellátási díjak

Az ellátási díjak rovaton került tervezésre intézményenkénti bontásban az általános iskolákban étkező tanulóktól beszedett térítési díj összege, intézményenkénti, és diabetikus közétkeztetés bontásban.

Kiszámlázott általános forgalmi adó

Ezen a rovaton került tervezésre az általános forgalmi adó törvény szerinti termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás során kiszámlázandó általános forgalmi adó összege.

Áfa visszatérítés

Ezen a rovaton került tervezésre a költségvetésben szereplő tételek után fizetendő, valamint visszaigényelhető áfa különbözetének összege.

Működési célú átvett pénzeszközök

Ezen a soron került tervezésre a Gy.T.H. Nonprofit Kft részére korábbi években működésre adott támogatás és tagi hitel visszafizetésének összege.

Felhalmozási célú bevételek**Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről**

A felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről (hazai) soron került tervezésre a belterületi utak felújítására és a vállalkozói park építésére nyert támogatás 2019. évi összege.

A felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről (Uniós) soron nem került összeg tervezésre, jelenleg nem részesülünk Eu-s támogatásban.

Felhalmozási bevétel**Ingotlanok értékesítése**

Ezen a rovaton került tervezésre a Gyál,Kis-Szélső utcákban, Rafael Katalinnak értékesített ingatlan törlesztő részletének 2019. évi összege, valamint a Gyál, Egressy u. 98. sz. alatti ingatlan értékesítéséből származó várható bevétel összege.

Gép, berendezés értékesítése

Ezen a soron került tervezésre 60 db közvilágítási lámpatest eladásából származó várható bevétel összege.

Egyéb felhalmozási bevétel

Ezen a tételen került tervezésre a 187/2018.(X.25.) Kt. határozat alapján fizetendő településfejlesztési hozzájárulás összege.

Felhalmozási célú támogatás ÁH-on kívülről**Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás**

Itt került tervezésre a dolgozóknak lakásépítési és lakásfelújítási célból folyósított munkáltatói kölcsön összegének ez évi megtérülése.

Finanszírozási bevételek**Maradvány igénybevétele**

Ezen a rovaton került tervezésre előzetes számítások alapján a 2018. évi maradványból 800.000 e Ft összeg. A 2018. évi beszámoló elkészítése folyamatban van, ezért a 2018. évi maradvány összegét pontosan meghatározni jelenleg nem tudjuk, de a betervezett összegnél valamivel magasabb lesz.

2. Polgármesteri Hivatal bevételei

A Polgármesteri Hivatal bevételeinek részletezését a rendelettervezet 8. sz., COFOG kód szerinti bontását a rendelettervezet 9. sz. melléklete tartalmazza.

Működési célú bevételek

Működési bevétel

Itt került tervezésre a helyi rendeletünk alapján az esküvői szolgáltatás bevétele.

Itt került továbbá tervezésre, mint *továbbszámlázott szolgáltatás*, a Pest Megyei Kormányhivatal részére átszámlázandó rezsiköltségek (víz- és csatorna, villamos energia, gázenergia, szemétdíj, telefon, Internet, takarítás, fénymásoló bérlete, kötelező karbantartás, biztosítás) szerződésben rögzített feltételek szerinti összege.

A „Kertváros” Önkormányzati Társulás munkaszervezetének feladatait a Gyáli Polgármesteri Hivatal dolgozói látják el, amelyhez havi 600 e Ft-tal járul hozzá a Társulás, ennek összege szintén itt került tervezésre.

Ezen a soron került továbbá tervezésre az esküvői szolgáltatáshoz kapcsolódó fizetendő *ÁFA* összege is.

Felhalmozási célú bevételek

A Polgármesteri Hivatal esetében felhalmozási célú bevétel nem került tervezésre.

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételként került tervezésre az Önkormányzat által adott támogatás összege, amely a Polgármesteri Hivatal kiadásainak és bevételeinek különbözete. Ez az összeg a nettósítás szabályai miatt csak a 8 sz. mellékletben jelenik meg, az 1 sz. melléklet, Önkormányzat kiadásai soron nem szerepel.

Itt került továbbá tervezésre a 2018. évi maradvány összegének 4.000 e Ft-os összege, amely a beszámoló elkészültét követően növekedni fog.

3. Intézmények bevételei

Az Intézmények bevételeinek részletezését a rendelettervezet 10. sz., COFOG kód szerinti bontását a 11. sz. melléklete tartalmazza.

Működési célú bevételek

Az *intézményi működési bevételek* között az Önkormányzat fenntartásában és működésében maradt intézmények bevételei kerültek tervezésre, úgymint étkezési térítési díj, jegyeladás, újsághirdetés, bérleti díj, továbbszámlázott rezi költségek bevételei, illetve a Városi Egészségügyi Központ esetében az OEP-től kapott támogatás összege.

Felhalmozási célú bevételek

Felhalmozási célú bevétel az intézményeknél nem került tervezésre.

Finanszírozási célú bevételek

Finanszírozási bevételként került tervezésre az Önkormányzat által adott támogatás összege, amely az intézmények kiadásainak és bevételeinek különbözete. Ez az összeg a nettósítás szabályai miatt csak a 10 sz. mellékletben jelenik meg, az 1 sz. melléklet, Önkormányzat kiadásai soron nem szerepel.

Ezen a soron került továbbá tervezésre a 2018. évi maradvány 3.102 e Ft-os összege, amely a beszámoló elkészítését követően növekedni fog.

Gyál Város Önkormányzatának 2019. évi kiadásai

1. Önkormányzat kiadásai

Működési célú kiadások

A működési célú kiadások részletezést a rendelettervezet 4. sz., COFOG kód szerinti bontását a 7. sz. melléklete tartalmazza.

Személyi juttatások**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**

Ezen a rovaton került tervezésre a két fő mezőőr alapilletményének, a közlekedési költségterítésének, valamint a részükre járó cafetéria-juttatás nettó összege.

Itt került továbbá tervezésre a közfoglalkoztatásra fordított összeg Önkormányzatunkat terhelő önrésze.

Külső személyi juttatások

A külső személyi juttatások soron került megtervezésre a polgármester, alpolgármester alapilletménye, a részükre járó cafetéria-juttatás nettó összege, a ruházati költségterítés, a polgármester, alpolgármester részére jogszabály alapján fizetendő költségterítés összege. A külső személyi juttatások között került tervezésre a képviselőknek fizetendő tiszteletdíj összege, valamint megbízási díjra fizetendő összeg.

A külső személyi juttatások között került továbbá tervezésre az önkormányzati rendezvényekkel kapcsolatos, valamint a város kommunikációs koncepciótervének megvalósulásához kapcsolódó reprezentációs kiadás összege.

Munkaadókat terhelő járulékok

Itt került tervezésre a bérek és a béren kívüli juttatások, külső személyi juttatások után a jogszabályban meghatározott szociális hozzájárulási adó összege, a cafetéria-juttatás és a reprezentációs kiadás után fizetendő munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összege.

Dologi kiadások**Készletbeszerzés**

Ezen a rovaton került tervezésre az önkormányzati gépjárművek üzemanyag költsége, a mezőőrök formaruha juttatásának összege. Itt került továbbá tervezésre a Gyáli Babaköszöntő, Óvodakezdesi, Iskolakezdesi és Középiskolai Program keretében átadandó csomagokhoz vásárolt készletek összege.

Kommunikációs szolgáltatás

Az informatikai szolgáltatások között kell megtervezni többek között az adatrögzítésre, az adatfeldolgozásra, az internetes portálok tervezésére, elkészítésére, működtetésére, a web-hostingra irányuló szolgáltatás után fizetett vételárat. Ennek megfelelően itt került megtervezésre a földmérési alaptérképre és a Helpynet Kft részére a szerződés szerint fizetendő összeg is.

Szolgáltatási kiadások

A közüzemi szolgáltatások rovaton került megtervezésre a közvilágítás, a városközpontban létesített park öntözésének költsége, a Sportpálya üzemeltetésével kapcsolatos közüzemi díjak költsége.

A vásárolt élelmezés soron került megtervezésre az iskolák vásárolt élelmezésre fordított kiadásainak összege. Itt került továbbá tervezésre a nyári gyermekétkeztetés és a diabetikus étkezés kiadásainak összege.

A bérleti és lízingszolgáltatás soron került megtervezésre a MÁV Zrt részére fizetendő bérleti díj összege.

A karbantartási, kisjavítás soron került megtervezésre a közvilágítás karbantartásáért, az önkormányzati gépkocsik karbantartásáért fizetendő összeg., valamint itt került tervezésre a csatornafedlapok javításának összege.

A közvetített szolgáltatás rovaton került megtervezésre a Pest Megyei Kormányhivatalnak továbbszámlázott szolgáltatások összege. Itt került továbbá tervezésre az idősok szállításáért fizetendő 1 havi összeg, a Gyál-felső vasútállomás üzemeltetéséért a Gyál Városüzemeltetési Nonprofit Kft-nek fizetett összeg, valamint azon vagyonbiztosítás összege, amely a Gyál, Rákóczi F u. 44.sz. alatti épületre vonatkozik.

Az egyéb szolgáltatások soron került megtervezésre az Önkormányzat vagyona után fizetendő biztosítási díj összege, valamint az önkormányzati gépkocsik után fizetendő kötelező és casco biztosítás összege. A biztosítási díj tervezésnél figyelembe vettük a 2019. évi vagyongyarapodás miatti növekedés összegét.

A pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak soron kerültek megtervezésre a bankszámlavezetés kapcsán fizetendő díjak összegei.

A szállítási szolgáltatás soron került tervezésre a Bartók Béla Általános Iskola Tanulóinak a Tanuszodába szállításának 9 alkalomra vonatkozó költsége.

Az egyéb üzemeltetési és fenntartási szolgáltatás rovaton került megtervezésre a 70 év feletti személyszállításáért fizetendő összeg, a csekkes befizetések, a segély utalások miatt a Postának fizetendő díj összege, erdészeti szakirányításáért fizetett összeg.

Ezen a soron került továbbá tervezésre, a gazos ingatlanok kényszerkaszálásáért, a kamera rendszer éves üzemeltetéséért, a közbeszerzések lebonyolításáért, a felvonó éves kötelező felülvizsgálataért, az intézményvezetői álláspályázatok szakértői díjáért fizetendő összeg.

Ezen a soron terveztünk összeget eb összeíráásra, valamint itt került tervezésre a Kertváros Szociális Központ részére fizetendő azon gondozási díjak összege, amelyet a Képviselő-testület méltányosságából átvállalt.

Kiküldetés, reklám- és propaganda kiadások

A kiküldetések kiadásai soron került tervezésre a mezőrök részére fizetendő gépkocsi költségterítés összege.

A reklám és propaganda kiadások soron került tervezésre a Williams Televízió részére fizetett összeg, a Gyáli Mi Újság szerkesztéséért fizetendő összeg, valamint arculati elemek nyomdaköltségeire, tárgyi költségeire, média megjelenésre, identitásmélyítő akciókra kiadás összege.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások

Ezen a rovaton került tervezésre a működési célú előzetesen felszámított áfa, a fizetendő általános forgalmi adó összege. Itt került továbbá tervezésre a folyószámlahitel igénybevételéhez kapcsolódó várható kamatkiadás összege, kártérítések fedezetére tervezett összeg, eljárási díjakra, hirdetményi díjakra, földhivatali eljárási díjakra fizetendő összeg, a fizetendő cégautóadó összege, valamint az utcaszélesítéshez, területrendezéshez kapcsolódó kiadások összegei.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között került megtervezésre a lakhatási támogatásra, települési támogatásra, köztemetésre, beiskolázási segélyre, szociális tanulmányi ösztöndíjra, valamint a Gyáli Élet Program keretében az első házasságuk részére fizetendő támogatás összege. Az itt tervezett összegek az önkormányzati saját forrás összegei, figyelembe véve az ezt megalapozó szociális rendeletünket és az ide vonatkozó központi jogszabályokat.

Egyéb működési célú kiadások**Helyi Önkormányzatok előző év elszámolásaiból származó kiadásai**

Ezen a soron került megtervezésre a 2017. évi költségvetési támogatás elszámolásának – a MÁK Államháztartási Irodája által végzett – felülvizsgálata során előzetesen megállapított visszafizetendő támogatás összege.

Helyi Önkormányzat törvényi előíráson alapuló befizetései

Ezen a soron került tervezésre a helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulás jogcímen fizetendő, Önkormányzatunkat a költségvetési törvény alapján terhelő meghatározott összeg.

Az **egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre** soron a Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére időarányosan fizetendő támogatás, a „Kertváros” Önkormányzati Társulás részére fizetendő tagdíj, működési hozzájárulás és a székhelytelepülésen keresztül folyósított normatív támogatás összege, a Bursa Hungarica Ösztöndíj és az Érd és Térsége Önkormányzati Társulás részére fizetendő tagdíj összege került tervezésre.

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre

Ezen a rovaton került tervezésre a Gyál Városüzemeltetési Nonprofit Kft részére a feladat-ellátási szerződésben megfogalmazott feladatok elvégzésére adott támogatás összege, a Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány támogatása, az Alapítvány által működtetett táborban táborozó gyermekek költségeihez való hozzájárulás összege, a Szent József Idősek Klubja részére nyújtandó 1 havi támogatás, a sportpálya üzemeltetésére fordított támogatás, a Gyáli Fúvószkenekar támogatásának összege. Itt került továbbá tervezésre a polgármester által saját hatáskörben felhasználható keretösszeg, valamint a FEGY részére szerződés alapján járó támogatás összege, továbbá a buszjáratok közlekedtetéséért fizetendő támogatás összege.

Tartalékok

A tartalékok – általános és céltartalék – összegét a rendelettervezet 5. sz. mellékletében részletezzük. Itt szerepel többek között a pályázatok benyújtásához szükséges önrész összege, a civil szervezetek, alapítványok részére adható keretösszeg, a közbiztonság támogatására fordítható összeg, a városi rendezvényekre, illetve a város által alapított díjakra fordítható összeg, az intézményeknél várható végkielégítés, felmentés, jubileumi jutalmak, törzsgárda juttatás összege. Itt került tervezésre forrás a hó eltakarítás kiadásaira, a pályázattól függő beruházások önrészére, közútkarbantartásra fizetendő összeg.

A céltartalékon található a járóbeteg szakellátás magasabb színvonalú ellátásáért fizetendő támogatás összege.

Felhalmozási célú kiadások

A felhalmozási célú kiadások részletezését a rendelettervezet 6. sz. melléklete, COFOG kód szerinti bontását pedig a 7. sz. melléklet tartalmazza.

Beruházások

A beruházások összegei nettó módon (áfát nem tartalmazva) kerültek tervezésre, a beruházások áfájának összege külön soron szerepel.

A **beruházások** az alábbi csoportosításban kerültek megtervezésre: immateriális javak beszerzése, ingatlanok beszerzése, létesítése, bővítése, egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése, valamint beruházások után fizetendő áfa összege.

Felújítások

A felújítások összegei szintén nettó módon kerültek megtervezésre, külön soron szerepel az áfa összege.

A *felújítások* között került megtervezésre az intézmények szükséges év közbeni felújítására fordított kiadás összege.

Egyéb felhalmozási kiadások

Itt került tervezésre a Gyál Városüzemeltetési Nonprofit Kft-nek eszközvásárlásra átadott összeg.

Finanszírozási kiadások**Költségvetési támogatások**

Ezen a soron került tervezésre az Önkormányzat által a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények működésére adott támogatás összege, amely a Polgármesteri Hivatal és az intézmények kiadásainak és bevételeinek különbözete. Ez az összeg a nettósítás szabályai miatt csak a 6 sz. mellékletben jelenik meg, az 1 sz. melléklet, Önkormányzat kiadásai soron nem szerepel.

ÁHT-on belüli megelőzések

Ezen a tételen került megtervezésre a 2019. évi támogatásra 2018. december végén kapott előleg összege.

2. Polgármesteri Hivatal kiadásai

A Polgármesteri Hivatal kiadásainak részletezését a rendelettervezet 8. sz. melléklete, COFOG kód szerinti bontását a 9. sz. melléklete tartalmazza.

Működési célú kiadások**Személyi juttatások**

A *foglalkoztatottak személyi juttatása* rovaton került megtervezésre a Polgármesteri Hivatal foglalkoztatottai részére fizetett alapilletmény, illetménykiegészítés, nyelvpótlék, egyéb illetménypótlék összege. Itt került továbbá tervezésre a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra és túlszolgálat összege, a köztisztviselők jubileumi jutalma, dolgozónként nettó 148.699 Ft (bruttó 200.000 Ft) cafetéria-juttatás összege, a jogszabály alapján fizetendő közlekedési költségtérítés összege, szociális támogatásokra (szociális juttatás, temetési segély) összeg, a törzsgárda juttatás összege., valamint ruházati hozzájárulásként fizetendő kiadás összege.

A *külső személyi juttatások* között került megtervezésre az állományba nem tartozók részére fizetendő megbízási díj összege, valamint a reprezentáció címén kifizetett kiadások összege.

Munkaadókat terhelő járulékok

A *munkaadókat terhelő járulékok* összegét a 2019. évre hatályos jogszabályok alapján terveztük, amely tartalmazza a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulási adó, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó és a rehabilitációs hozzájárulási adó összegét.

Dologi kiadások

A *készletbeszerzések* között került tervezésre az irodaszerek, nyomtatványok, tonerek, patronok beszerzésének összegei, a szakkönyvbeszerzés, a folyóirat előfizetés, az üzemanyag, a közterület-felügyelők munkaruha, formaruha beszerzésének költsége, tisztítószer, egyéb eszközök beszerzésére fordított kiadás összege.

A *kommunikációs szolgáltatások* rovaton került tervezésre a telefonköltség, a GPS nyomkövetés összege, valamint a Hivatalban használt programokért fizetendő díj összege.

A *szolgáltatási kiadások* soron került tervezésre a közüzemi díjak (villany, gáz, víz és csatorna díj) összege, a fénymásolók bérleti díjának összege, a gépkocsik, a számítógépek, a klímaberendezés, a lift, a tűzjelző és a telefonközpont karbantartásáért fizetendő összegek, az általános karbantartásra fizetendő összeg, az oktatás, a foglalkoztatás eü. kiadása. Itt került továbbá tervezésre a belső ellenőrnek fizetett díj, a postaköltség, takarítás, a munkavédelem, a tűzvédelem, az őrzés költségeinek összege, a cégautó adó, a belföldi kiküldetés, a működési célú előzetesen felszámított áfa és a fizetendő áfa összege.

A felsorolt kiadásokat az érvényben lévő szerződések áttekintése után, azok figyelembe vételével állítottunk össze.

Felhalmozási célú kiadások

Itt került tervezésre a Polgármesteri Hivatal működéséhez szükséges kis- és nagy értékű tárgyi eszköz vásárlásainak összege, úgymint, számítógépes programok, asztali számítógépek és notebook vásárlás a működéshez szükséges egyéb kis értékű eszközök.

3. Intézmények kiadásai

Az Önkormányzat által fenntartott gazdálkodási egységgel nem rendelkező intézmények 2019. évre tervezett kiemelt kiadási előirányzatait a rendelettervezet 10. sz. melléklete, COFOG kód szerinti bontását pedig a 11. sz. melléklete tartalmazza.

Működési célú kiadások

Személyi juttatások

A *foglalkoztatottak személyi juttatás* kiadási tételein belül került tervezésre a közalkalmazottak alapilletménye és pótlékai a 2019. évi költségvetési törvényben foglaltaknak megfelelően a bértábla és a szakmai szorzók előírásai alapján.

Munkaadókat terhelő járulékok

A *munkaadókat terhelő járulékok* összegét a 2019. évre hatályos jogszabályok alapján terveztük, amely tartalmazza a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulási adó, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó, és a rehabilitációs hozzájárulás összegét.

Dologi kiadások

A *dologi kiadások* az intézmények készletbeszerzési (irodaszer, nyomtatvány, szakmai anyag), szolgáltatási (elsősorban közüzemi díjak) kiadásainak, valamint a gyermek- és felnőtt étkeztetés kiadásainak tervezett összegeit tartalmazzák.

Felhalmozásicélú kiadások

Ezen a soron a működéshez szükséges kis- és nagy értékű tárgyi eszközök beszerzésének összege, valamint felújításra került összeg tervezésre.

A rendelettervezet 12. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat, az Önkormányzat költségvetési intézményei, a Polgármesteri Hivatal és a közfoglalkoztatottak létszámát teljes és részmunkaidőben foglalkoztatottak szerinti bontásban.

A rendelettervezet 13. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat közvetett támogatásait, így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket, az ellátottak részére biztosított térítési díjkedvezmény összegét.

Az ÁHT 29/A .§.-a szerint a helyi önkormányzat legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig **határozatban** állapítja meg a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét

Fenti jogszabályban előírt kimutatásokat a rendelettervezet 14. sz. melléklete tartalmazza.

A rendelettervezet 15. számú melléklete az Önkormányzat költségvetési mérlegét mutatja be közgazdasági tagolásban.

Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét és likviditási tervét a rendelettervezet 16. sz. melléklete, a le nem zárt Eu-s pályázatok összefoglaló adatait a 17. sz., a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 18. sz. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező, nem kötelező és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megosztását a rendelettervezet 19. sz. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportok szerinti bontásban a rendelettervezet 20. sz. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a határozati javaslatot elfogadni és Gyál Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetési rendeletét megalkotni szívesedjenek.

Határozati javaslat

Gyál Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetének 14. sz. mellékletében ismertetett – Gyál Város Önkormányzatának a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló – 2020. évi 0 e Ft, 2021. évi 0 e Ft, és a 2022. évi 0 e Ft várható kötelezettségeit elfogadja.
2. az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetének 14. sz. mellékletében ismertetett – Gyál Város Önkormányzatának az adósságot keletkező ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormány rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott - 2020. évi e Ft, 2021. évi e Ft, és a 2022. évi e Ft - várható bevételeit elfogadja

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester.

A határozati javaslat elfogadása minősített szótöbbséget igényel.

A rendelet elfogadása minősített szótöbbséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Ifjúsági és Sport Bizottság
Oktatási és Kulturális Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság
Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság

Az előterjesztést készítette: Diera Éva irodavezető

Gyál, 2019. február 7.

Pápai Mihály
polgármester

MUNKATÁBLA

2019. évi költségvetés bevételei forrásonként és kiadásai kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2018. évi eredeti ei.	2018. 12.31. teljesítés	2019. eredeti ei.
Bevételek				
1. Önkormányzat bevételei	4 084 779	4 588 525	5 807 001	4 489 935
Működési célú bevételek	2 860 253	2 789 849	3 178 397	3 439 004
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	637 049	703 478	814 727	793 823
Közhatalmi bevételek	1 840 606	1 910 525	2 125 534	2 335 245
Működési bevétel	382 598	175 846	237 136	286 936
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	1 000	23 000
Felhalmozási célú bevételek	846 689	24 954	176 433	250 931
Felhalmozási célú önk. támogatás	824 612	0	84 480	231 752
Felhalmozási bevétel	20 977	24 396	12 611	18 679
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 100	558	79 342	500
Finanszírozási bevételek	377 837	1 773 722	2 452 171	800 000
2. Polgármesteri Hivatal bevételei	22 846	19 456	25 871	30 143
Működési célú bevételek	22 846	19 456	21 138	26 143
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Intézményi működési bevétel	22 846	19 456	21 138	26 143
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0	4 733	4 000
3. Intézmények bevételei	118 221	112 682	125 241	118 361
Működési célú bevételek	108 221	112 682	125 241	115 259
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	64 307	68 087	74 708	68 276
Intézményi működési bevétel	43 914	44 595	50 533	46 983
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	10 000	0	0	3 102
Bevételek összesen:	4 225 846	4 720 663	5 958 113	4 638 439
Kiadások				
1. Önkormányzat kiadásai	2 933 061	3 350 049	3 494 276	3 142 310
Működési célú kiadások	1 063 852	1 208 141	1 032 564	1 089 914
Személyi juttatások	80 981	69 528	86 689	67 721
Munkaadókat terhelő járulékok	23 038	15 939	19 433	17 027
Dologi kiadások	285 123	350 291	337 074	227 520
Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 800	31 050	27 144	26 200
Egyéb működési célú kiadások	639 910	741 333	562 224	751 446
Felhalmozási célú kiadások	1 849 306	2 120 018	1 965 631	2 029 862
Beruházások	1 831 474	2 112 911	1 950 258	2 022 743
Felújítások	5 300	5 300	0	5 300
Egyéb felhalmozási kiadások	12 532	1 807	15 373	1 820
Finanszírozási kiadások	19 903	21 890	496 081	22 534
2. Polgármesteri Hivatal kiadásai	385 347	409 166	371 575	442 318
Működési célú kiadások	379 387	396 537	367 208	435 795
Személyi juttatások	223 420	244 411	227 244	281 939
Munkaadókat terhelő járulékok	56 834	53 966	55 079	60 741
Dologi kiadások	99 133	98 160	84 885	93 115
Felhalmozási célú kiadások	5 960	12 629	4 367	6 523
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
3. Intézmények kiadásai	907 438	961 448	896 999	1 053 811
Működési célú kiadások	884 556	940 400	886 599	1 029 513
Személyi juttatások	528 068	577 419	532 025	646 126
Munkaadókat terhelő járulékok	126 133	119 991	112 625	135 190
Dologi kiadások	230 355	242 990	241 949	248 197
Felhalmozási kiadások	22 882	21 048	10 400	24 298
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Kiadások összesen:	4 225 846	4 720 663	4 762 850	4 638 439

MUNKATÁBLA
Gyál Város Önkormányzat
2019. évi bevételei

Megnevezés		2017. évi eredeti ei.	2018. évi eredeti ei.	2018.12.31. teljesítés	2019. eredeti ei.
<u>Működési célú bevételek</u>		2 860 253	2 789 849	3 178 397	3 439 004
<u>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</u>	B1	637 049	703 478	814 727	793 823
Önkormányzatok működési támogatása	B11	634 889	701 318	783 929	788 039
Támogatások		634 889	701 318	783 929	788 039
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	B16	2 160	2 160	30 798	5 784
Mezőöri támogatás		2 160	2 160	2 515	2 160
Ágazati pótlék					1 327
Kulturális pótlék					2 297
Közfoglalkoztatás támogatása		0	0	18 121	0
Természetbeni Erzsébet utalványok		0	0	7 662	0
Bursa ösztöndíj támogatás				650	0
BP. VII.ker Önk. Köztemetés kiízetés					
Bethlen Gábor alap támogatás				1 850	0
<u>Közhatalmi bevételek</u>	B3	1 840 606	1 910 525	2 125 534	2 335 245
Vagyoni típusú adók	B34	221 310	272 454	281 289	271 118
Építményadó		221 310	272 454	281 289	271 118
ebből: letéti		3 000	3 000		2 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	1 609 871	1 628 221	1 828 788	2 049 680
Iparüzési adó		1 517 935	1 539 104	1 737 071	1 951 410
ebből: letéti		16 000	16 000		12 000
Gépjárműadó		90 636	89 117	91 717	98 270
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	9 425	9 850	15 457	14 447
Mezőöri járulék		3 000	3 000	3 191	3 000
Helyi adóbírság, pótlék		3 000	2 000	5 608	6 500
Helyszíni bírság					
Egyéb közhatalmi bevétel(behajtási ,közterület h.)		3 425	3 850	5 431	4 047
Talajterhelési díj		1 300	1 000	1 227	900
<u>Működési bevételek</u>	B4	382 598	175 846	237 136	286 936
Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	B402				0
Tulajdonosi bevételek	B402	80 763	93 489	116 696	181 105
Bérleti díj Mezőhúsgép		4 800	4 800	4 800	4 800
Bérleti díj Navax		3 622	3 622	3 622	3 622
A.S.A. kompenzációs jut.		48 000	60 000	80 063	96 000
Bérleti díj DPMV Zrt (közműhálózat)		600	600		48 100
Bérleti díj DPMV Zrt (Kőrösi úti épület)		421	421	431	443
Bérleti díj Eisberg Kft.		903	903	848	951
Bérleti díj Telenor Mo. Zrt.		2 500	2 500	2 500	2 500
Bérleti díj Magyar Telekom Nyrt.		2 692	2 693	2 693	2 768
Bérleti díj Vodafone Mo. Zrt		2 400	2 400	2 458	2 527
Bérleti díj Eötvös szolgálati lakás		180	180	180	180
Bérleti díj Digi Távközlési és Szolg Kft.				2 985	3 105
Bérleti díj Hiteles Kft		100	100	100	100
Bérleti díj A.S.A (régí kukásautó)		1 920	1 920	2 122	2 021
Bérleti díj Gy.T.H. (kukásautók + komposztforgató)		12 000	12 000	12 288	12 632
Bérleti díj Peremvárosi Horgász Egyesület		125	250	256	256
Bérleti díj Mária Rádió		500	500	750	500
Bérleti díj Véraq Kft			600	600	600
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	3 711	2 738	4 334	2 202
Tulajdonosi bevételek	B404			235	
Ellátási díjak	B405	33 090	31 596	33 207	34 141
Általános iskolák étkezési bevételei		33 090	31 596	33 207	34 141
-Ady Endre Általános Iskola		18 835	18 532	18 850	18 949
-Bartók Béla Általános Iskola		6 672	6 068	7 253	7 428
-Zrínyi Miklós Általános Iskola		7 583	6 762	6 929	7 372
- Diabetikus közétkeztetés			234	175	392
Kodály Zoltán Zeneiskola tandíj bevétele					
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	37 784	41 273	74 038	49 870
Áfa visszatérítés	B407	216 000			19 618
Kamatbevételek	B408	11 250	6 750	7 725	0
Biztosítói kártérítés	B410			58	0
Egyéb működési bevételek	B411			843	0
<u>Működési célú átvett pénzeszközök</u>	B6	0	0	1 000	23 000
Erste Bank Zrt. támogatás			0	1 000	0
Vasutas Települések Szövetsége támogatás					0

<u>Felhalmozási célú bevételek</u>		846 689	24 954	176 433	250 931
<u>Felhalmozási célú önkormányzati támog.</u>	B2	824 612	0	84 480	231 752
<u>Felhalmozási célú önkormányzati támog. (hazai)</u>	B21	815 242	0	1 608	150 000
Szent István tér - büszkeségpont pályázat		2 496		0	0
Védőnői épület felújítása és bővítése		12 746			
Sportcsarnok építése		800 000			
Vállalkozói park építés				82 872	81 752
Belterületi utak felújításának támogatása					150 000
Közművelődési támogatás				1 608	
<u>Felhalmozási célú önkormányzati támog. (Uniós)</u>	B25	9 370	0	82 872	81 752
Tátika Óvoda épület átépítés		9370			
Energetikai korszerűsítés Bartók, Zrinyi Isk.					
Szent I. tér rendezése (büszkeségpont pályázat)					
Elektromos töltőállomás támogatása					
<u>Felhalmozási bevétel</u>	B5	20 977	24 396	12 611	18 679
Ingatlanok értékesítése	B52	20 652	22 256	11 766	9 135
Gép berendezés értékesítése		325	1 690	845	780
Egyéb felhalmozási bevétel			450		8 764
<u>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívül</u>	B7	1 100	558	79 342	500
<u>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás</u>	B74	1 100	558	568	500
Dolgozók lakásépítési kölcsönének megtérülése		1 100	558	568	500
<u>Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről</u>	B75	0	0	78 774	0
Élőfüves focipálya TAO támogatás				74 666	0
Uszoda Alapítvány támogatása					
Csatorna átvett pénzeszközök				4 108	
<u>Finanszírozási bevételek</u>	B8	377 837	1 773 722	2 452 171	800 000
Belföldi értékpapírok bevételei		200000	600 000	1 030 000	
Maradvány igénybevétele	B813	177 837	1 173 722	1 351 119	800 000
ÁHT-on belüli megelőlegezések	B814		0	71 052	
Kincstárjegy vásárlás					
Önkormányzat bevételei összesen:		4 084 779	4 588 525	5 807 001	4 489 935

MUNKATÁBLA
Gyál Város Önkormányzat
2019. évi támogatásai

Kv.tvr. mell.	Megnevezés		2018. évi megalapozó felmérés	2019. évi megalapozó felmérés
2. sz.	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0
2. sz.	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B112	442 361	469 721
	II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		375 195	386 870
	II.2. Óvodaműködtetési támogatás		58 225	73 212
	II.4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz		8 941	9 639
2. sz.	III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	229 703	288 788
	III.3 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		74 761	95 100
	III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat		23 800	23 800
	III.3.b Család- és gyermekjóléti központ		16 170	19 470
	III.3.c (1) szociális étkezés		2 491	2 547
	III.3.d (2) házi segítségnyújtás (szociális segítség)		125	75
	III.3.d (2) házi segítségnyújtás (személyi gondozás)		32 175	30 888
	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		0	18 320
	III.3. Bölcsődei ellátás		53 874	93 825
	III.5. Gyermekétkeztetés támogatása (bértámogatás)		61 294	60 952
	Gyermekétkeztetés támogatása (működési)		39 110	38 364
	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezésének támogatása		664	547
2. sz.	IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	29 254	29 530
	IV.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		29 254	29 530
	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:		701 318	788 039

MUNKATÁBLA
Gyál Város Önkormányzat
2019. évi működési célú kiadások

Megnevezés	Rovatszám	2017. évi eredeti el.	2018. évi eredeti el.	2018.12.31. teljesítés	2019. eredeti el.
<u>Személyi juttatások</u>	K1	80 981	69 528	86 689	67 721
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	9 871	9 756	19 623	6 948
Közalkalmazottak alapilletménye	K1101	3459	3 291	3 344	4 651
Közmunka foglalkoztatás	K1101	5 000	5 000	14 703	2 000
Egyéb alapilletmény	K1101	0	0	607	0
Közalkalmazottak cafetéria juttatása	K1107	298	298	292	297
Közlekedési költség térítése	K1109	1 114	1 167	32	0
Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0
Fogl.egyb személyi		0	0	645	0
Külső személyi juttatások	K12	71 110	59 772	67 066	60 773
Polgármester, alpolgármester alapilletménye	K121	15 581	15 912	15 912	15 912
Polgármester, alpolgármester cafetéria juttatása	K121	298	298	298	298
Költség térítés	K121	2 387	2 387	2 387	2 386
Ruházati költségterítés	K121				315
Képviselők tiszteletdíja	K121	22 601	22 601	22 601	21 659
Állományba nem tartozó megbízási díja	K123	5 743	10 174	10 764	5 090
Egyéb külső személyi juttatások (kitüntetés, repres.)	K123	24 500	8 400	15 104	15 113
<u>Munkaadókat terhelő járulékok</u>	K2	23 038	15 939	19 433	17 027
Szociális hozzájárulási adó (Tb. Járulék)		12 050	11 823	13 413	10 143
Szoc. Hozzájár.(Egészségügyi hozzájárulás %-os)		6 511	2 324	3 376	3 908
Munkáltatói személyi jövedelamadó		4477	1 792	2 502	2 976
Táppénz hozzájárulás		0	0	142	0
<u>Dologi kiadások</u>	K3	285 123	350 291	337 031	227 520
<u>Készletbeszerzés</u>	K31	1 770	1 695	17 701	13 127
Üzemeltetési anyagok	K31	1770	1 695	17 701	13 127
Folyóirat beszerzés	K311	0	0	0	0
Irodaszer beszerzés	K312	0	0	0	0
Hajtó- és kenőanyag	K312	1200	1 200	961	1 000
Munka és védőruha	K312	570	395	124	127
Egyéb üzemeltetési anyagbeszerzés	K312	0	100	16 616	12 000
<u>Kommunikációs szolgáltatások</u>	K32	2 156	2 156	2 206	2 156
Informatikai szolgáltatás igénybevétele	K321	2 156	2 156	2 206	2 156
<u>Szolgáltatási kiadások</u>	K33	159 146	164 520	153 928	152 098
Közüzemi díjak	K331	16 829	17 744	14 140	14 726
Közvilágítás	K331	13 000	11 000	10 849	10 500
Gáz, villamos energia, víz és csatornadíj	K331	3 829	6 744	3 291	4 226
Vásárolt élelmezés	K332	106 635	98 623	93 942	94 737
- Ady Endre Á.I.		44 464	41 700	39 948	39 906
- Zrínyi Miklós Á.I.		33 521	29 695	26 471	23 800
- Bartók Béla Á.I.		26 150	22 449	23 818	26 975
- Nyári gyermekétkeztetés		2 500	2 500	1 675	1 300
- diabetikus étkeztetés			2 279	2 030	2 756
Bérelti és lízingdíjak	K333	1 645	745	113	144
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	K334	2 500	4 814	7 220	6 400
Közvetített szolgáltatások	K335	2 359	2 738	2 560	2 202
Egyéb szakmai szolgáltatások kiadásai	K336	0	0	43	0
Egyéb szolgáltatások	K337	29 178	39 856	35 953	33 889
Biztosítási díjak	K337	4 174	4 065	4 242	4 574
Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díjak	K337	6 400	6 700	7 069	7 100
Szállítási szolgáltatás	K337	100	100	637	225
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	K337	18 504	28 991	24 005	21 990

Kiküldetés, reklám-és propagandakiadások	K34	18 192	8 755	11 821	11 844
Kiküldetések kiadásai	K341		0	1 047	1 000
Reklám és propaganda kiadások	K342	18 192	8 755	10 774	10 844
Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	103 859	173 165	151 375	48 295
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	47 177	44 701	45 510	43 561
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	45 445	119 286	102 506	0
Kamatkiadások	K353	310	150		150
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0		0
Egyéb dologi kiadások	K355	10 927	9 028	3 359	4 584
Kártérítések	K355	1 000	1 300		1 000
Egyéb különléle dologi kiadások	K355	9 927	7 728	3 359	3 584
			0		0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	34 800	31 050	27 144	26 200
Családi támogatások	K42	0	0	7 662	0
Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ell.	K45	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	34 800	31 050	19 482	26 200
Lakhatási támogatás		3 600	3 600	1 866	2 500
Települési támogatás		25 000	18 000	11 165	15 000
Köztemetés		1 200	1 200	924	1 200
Beiskolázási segély		3 500	3 000		3 000
Szociális tanulmányi ösztöndíj		1 500	1 500	877	1 000
Egyéb ellátás (Gyáli Élet Program)		0	3 750	4 650	3 500
Egyéb működési célú kiadások	K5	639 910	741 333	562 224	751 446
Helyi Önk. előző év elsz. származó kiadások	K5021	3 200	930	6 995	2 595
Helyi Önk. Tv.-i előírásokon alapuló befizetései	K5022	36 190	47 750	47 750	62 165
Műk. célú visszatérítendő támogat.,kölcsonnók ÁH-n b.	K504	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	125 634	151 207	192 760	193 608
Roma Nemzetiségi Önkorm. támogat.		1 500	1 500	1 500	1 125
"Kertváros" Önkorm. Társulás támogat.		124 134	145 628	183 018	188 798
- tagdíj		720	725	725	732
- működési hozzájárulás		77 110	70 142	70 142	92 966
- normatív támog.		46 304	74 761	83 980	95 100
- bérkompenzáció, szoc.pótlék, egyéb		0	0	28 171	0
Bursa Hungarica		0	3 475	3 475	3 075
Érd és Térsége Önkormányzati Társulási tagdíj		0	604	604	610
Természetbeni Erzsébet utalványok visszafizetése				126	0
Zrínyi Iskola támogatás				2 484	0
Közösségi Ház, Tátika Ovi, Nevtan támogatás				1 553	0
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	298 373	269 077	314 719	334 170
Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány támogatás		2 106	2 106	2 106	2 106
Dabas és Környéke Üdülőtábor táboroztatás		2 000	2 000	2 247	2 106
Szent József Idősek Klubja		3 900	3 994	3 652	334
Gyáli Fúvószenekar támogatása		500	500	500	500
Bursa Hungarica		3 400			
Sportpálya üzemeltetésre támogatás		11 267	10 763	32 740	19 181
Sportfejlesztési koncepció önerő					80 804
Polgármester által felhaszn. keret		7 000	7 000	4 290	7 000
Gyál Városüzemeltetési és Városfej. Kft. műk. támog.		123 863	165 982	216 402	182 463
GY.T.H. személyszállítás támogatása		56 799	36 500		0
Volánbusz buszjáratok		86 338	38 482	38 482	38 482
Közbiztonsági Alapítvány támogatása			0	1 300	0
FEGY támogatása		1 200	1 750	2 400	1 200
Rákóczi Szövetség beiskolázási program támogatása					100
Iskolai alapítványok támogatása			0	2 600	
Gyáli Református Gyülekezet támogatása			0		
Anyaoaltalmazó alapítvány támogatása			0		
Dabasi Rendőrkapitányság támog., Gyál Közbizt. A.t.			0		
Civil szervezetek támogatása - Lendületben Gyál			0		
Gyáli Katolikus Egyház támogatása			0		
Dabas és Környéke Mentőorvosi Kocsi Kft támogatása			0		
Oktatási és Kulturális Bizottság támogatása			0	2 550	
Ifjúsági és Sport Bizottság támogatása			0	5 450	
Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság támog.			0		
Gyáli Élet Program			0		0
Tartalékok	K513	176 513	272 369	0	158 908
Általános tartalék		5 000	5 000	0	5 000
Céltartalék		171 513	267 369		153 908

**Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének
..... önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2019.évi költségvetéséről**

Gyál Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő testület) az *Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében* meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az *Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában* meghatározott feladatkörében eljárva Gyál Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által létrehozott valamennyi intézményre (a továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények) kiterjed.

**2. Gyál Város Önkormányzata 2019. évi költségvetése
bevételei és kiadásai**

2.§ (1) A Képviselő-testület Gyál Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének

kiadási főösszegét	4.638.439 e Ft-ban
bevételei főösszegét	4.638.439 e Ft-ban

állapítja meg az 1. számú melléklet szerinti összesítő táblának megfelelően.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. számú melléklet szerint, kormányzati funkciókénti bontásban a 7. számú melléklet szerint, az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek részletezését a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatásait a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. számú melléklet szerint, kormányzati funkciókénti bontásban a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület a céltartalékok előirányzatait tételesen az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá, felhasználását a 15. § (2) bekezdésében szabályozza.

(6) A Képviselő-testület az általános tartalékot az 5. számú melléklet szerint 5.000 e Ft összegben állapítja meg, felhasználása feletti rendelkezési jogáról nem mond le.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási kiadásait beruházásonként, felújításonként a 6. számú melléklet szerint, kormányzati funkciókénti bontásban a 7. számú melléklet szerint, az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt részletezését a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 8. számú melléklet szerint, kormányzati funkciókénti bontásban a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények – Polgármesteri Hivatal nélküli - költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 10. számú melléklet, kormányzati funkciókénti bontásban a 11. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

(10) A Képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet - amely a teljes és részmunkaidős álláshelyeket, valamint a megbízási jogviszonyban résztvevőket együttesen tartalmazza - az önkormányzati intézmények és a közfoglalkoztatottak vonatkozásában a 12. számú melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat közvetett támogatásait – így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket - a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá. Az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban ÁHT) végrehajtására megalkotott 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (továbbiakban ÁVR) 28. §. b), d), e) pontjaiban megfogalmazott támogatásokat nem nyújt.

(12) A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási törvény) 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, valamint az adósságot keletkező ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 14. számú melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá

(13) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 15. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat-felhasználási és likviditási tervét a 16. számú melléklet szerint állapítja meg.

(15) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 18. számú melléklet szerint hagyja jóvá

(16) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező és nem kötelező, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti megosztását a 19. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(17) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportok szerinti bontásban a 20. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Gyál Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtási szabályai

3.§ A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati intézmények vezetőit és a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4. § A 2 § (1) bekezdés szerinti 4.638.439 e Ft bevételi összeget meghaladóan év közben realizálódó - nem céljellegű - önkormányzati többletbevételt elsősorban általános tartalék képzésére, illetőleg a már jóváhagyott általános tartalék összegének emelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettséget kizárólag a Képviselő-testület vállalhat.

5. § Az Önkormányzat, az önkormányzati intézmények kötelezettségvállalásaira az ÁVR 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadóak azzal, hogy az intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak

6. § (1) Az előirányzat módosításra az ÁHT 34. §-ában foglaltak az irányadóak.

(2) Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra az ÁHT 34. - 35. §-ában foglaltak vonatkoznak azzal, hogy azon kiadások esetén amelyekhez központi vagy egyéb szervezettől kapott támogatás kapcsolódik, a polgármester az előirányzatokat a megigényelt támogatás erejéig módosíthatja.

(3) Az adósságot keletkeztető ügyletekre az ÁHT 41. § (4) bekezdése, valamint a Stabilitási törvény 10. §-a vonatkozik.

7. § (1) Az önkormányzati intézmények a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A fel nem használt kiadási előirányzatokat a Képviselő-testület felülvizsgálja.

(2) Az önkormányzati intézmények a jóváhagyott előirányzatainak felüli többletbevételeket, a jóváhagyott előző évi előirányzati maradványokat kizárólag az Önkormányzat előirányzat-módosítása után használhatják fel.

8. § Az önkormányzati intézményekben a kiadási előirányzatok teljesítésére, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a bevételi elmaradással arányosan csökkentve vállalhatók csak kötelezettségek, kiadások ezt meghaladóan nem teljesíthetők. Az önkormányzati intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása automatikusan nem vonja maga után az önkormányzati támogatás növekedését.

9. § Az önkormányzati intézmények – a gazdálkodási jogkör szerinti besorolástól függetlenül – a részükre jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – az ÁVR. 36. § (2). (3) bekezdéseiben meghatározott előírások figyelembevételével - önállóan gazdálkodnak.

10. § (1) Az önkormányzati intézmények a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarításaik terhére akkor vállalhatnak tartós kötelezettséget, ha a megtakarítás a létszám-előirányzat, létszámösszetétel, illetményszükséglet vagy a munkaidőalap évközi, tartós hatású csökkenéséből származik.
Az előirányzat átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

(2) A költségvetési intézményeknek a betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodniuk, hogy az álláshely év közben bármikor betölthető legyen.

11. § Az önkormányzati intézmények kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával (kötelezettségvállalásával) nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pótlólagos feladat finanszírozása költségvetési többlettámogatást igényel.

12. § A céltartalék források biztosításához kötött kiadás, amely abban a mértékben szabadítható fel, ahogyan a források megteremtődnek.

13.§ A polgármester kötelessége, hogy az Önkormányzat költségvetési egyensúlyának további javítása érdekében folyamatosan vizsgálja

- a.) az önkormányzata saját bevételei további növelésének,
- b.) a működési feladatok áttekintése után megtakarítást eredményező lehetséges feladat-összevonás, szervezeti korszerűsítés

lehetőségét.

14.§ (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év közben esetlegesen jelentkező likviditási problémák megoldása érdekében az általuk külön határozatban engedélyezett értékhatárig folyószámlahitelt vegyen fel az Önkormányzat számláját vezető pénzügyintézetnél.

(2) Az Önkormányzat költségvetését veszélyeztető körülmények felmerülése esetén a polgármester haladéktalanul köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

15.§ (1) A Képviselő-testület az egyes előirányzatokkal kapcsolatos döntési, illetőleg kötelezettségvállalási jogosultságot a (2) bekezdésekben foglaltak szerint határozza meg.

(2) Átruházott hatáskörben a polgármester dönt a költségvetésben jóváhagyott 7.000 e Ft összeg és a céltartalék 5. számú mellékletben felsoroltak előirányzatainak felhasználásáról, kivéve a MötV 42. § 4. pontjában említett eseteket. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket a „Gazdálkodásról” szóló szabályzat tartalmazza.

16. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit betétben helyezze, illetve államilag garantált értékpapírba fektesse a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

17. § (1) Az Önkormányzat gépjárműadó bevételek elszámolási számlájáról az Önkormányzatot megillető bevétel hó végén rendelkezésre álló összegét a tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig kell az Önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára átutalni. A nem az Önkormányzatot megillető bevételt szükség szerint, de legkésőbb a hó végén rendelkezésre álló összeget a tárgyhót követő hónap 10. napjáig kell a MÁK által meghatározott számlára átutalni.

(2) Az Önkormányzat talajterhelési díj beszedési számláján a hó végén - kivéve június és december hónapot – rendelkezésre álló összeget legkésőbb a tárgyhót követő hónap 10. napjáig az Önkormányzat Környezetvédelmi Alap pénzeszköz elszámolási számlája javára át kell utalni. Félév végén és év végén a számla csak nulla egyenleget mutathat.

(3) Az indokolt visszatérítéseket a következő időszakban a megfelelő adó, pótlék, bírság beszedési számláról kell teljesíteni. Amennyiben a számlán lévő összeg nem nyújt fedezetet a kiutaláshoz, a költségvetési elszámolási számláról kell az átutalást a megfelelő számlára teljesíteni a visszatérítés érdekében.

(4) Az Önkormányzat idegen bevételek elszámolási számlájáról az Önkormányzatot megillető bevétel hó végén rendelkezésre álló összegét a tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig kell az Önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára átutalni. A nem az Önkormányzatot megillető bevételt szükség szerint, de legkésőbb a hó végén rendelkezésre álló összeget a tárgyhót követő hónap 10. napjáig kell a behajtást kérő szerv megfelelő számlájára átutalni.

(5) Az Önkormányzat eljárási illeték beszedési számlájáról a bevételt legkésőbb a negyedévet követő hónap 10. napjáig kell a MÁK Nemzetgazdasági Elszámolások Osztálya önkormányzati adóhatóság által beszedett illeték megnevezésű számlára átutalni.

18. § (1) Az önkormányzati intézmények a maradványukat az éves beszámoló készítésekor állapítják meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségről szóló jogszabálynak megfelelően.

(2) Az önkormányzati intézmények maradványáról az Áht. 86. § (5) bekezdésében foglaltak szerint a Képviselő-testület jogosult dönteni.

19. § Az önkormányzati intézmény vezetője felelős a feladatai ellátásához az intézmény vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, az intézmény gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.

20. § (1) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű összeg rendeltetészerű felhasználására vonatkozóan.

(2) A Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, a számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni és a támogatásként kifizetett összeget visszakövetelni.

(3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat – amennyiben az releváns - kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

21. §. A Képviselő-testület a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a nem rendszeres bérekre, a költségterítésekre, a segélyekre, a közfoglalkoztatottak részére történő bérekre, a reprezentációs kiadásokra, az elszámolásra felvett előlegekre, a 200 e Ft alatti tárgyi eszköz beszerzésekre, az intézmények részére történő ellátmányok kifizetéseire terjeszti ki. Felhatalmazza a polgármestert, hogy indokolt esetben, eseti jelleggel eltérő összeg és jogcím felvételét engedélyezze.

22. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal állományában foglalkoztatottak személyi juttatásainak és az ahhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó finanszírozását az Önkormányzatot az adóerő-képessége szerint a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott hivatali működési támogatáshoz kapcsolódó beszámítási összeg mértékéig az iparűzési adó bevételből, az azon felüli részt az építményadó bevételből biztosítja.

23. § A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalban dolgozók részére évi bruttó 200.000 Ft/fő összegű cafetéria-juttatás keretét biztosítja a költségvetésben, amely keret magában foglalja a munkáltatót terhelő közterheket is.

24. §. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, - amennyiben a költségvetési rendeletet a naptári év kezdetéig nem alkotja meg és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem hoz – hogy jogosult az Önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

4. Záró rendelkezések

25. § (1) Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Pápai Mihály
polgármester

Rozgonyi Erik
címzetes főjegyző

**2019. évi költségvetés bevételei forrásoként és kiadásai
kiemelt előirányzatokként**

Megnevezés	2019. évi eredeti ei.
Bevételek	
1. Önkormányzat bevételei	4 489 935
Működési célú bevételek	3 439 004
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	793 823
Közhatalmi bevételek	2 335 245
Működési bevétel	286 936
Működési célú átvett pénzeszközök	23 000
Felhalmozási célú bevételek	250 931
Felhalmozási célú önk. támogatás	231 752
Felhalmozási bevétel	18 679
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500
Finanszírozási bevételek	800 000
2. Polgármesteri Hivatal bevételei	30 143
Működési célú bevételek	26 143
Intézményi működési bevétel	26 143
Felhalmozási célú bevételek	0
Finanszírozási bevételek	4 000
3. Intézmények bevételei	118 361
Működési célú bevételek	115 259
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	68 276
Intézményi működési bevétel	46 983
Felhalmozási célú bevételek	0
Finanszírozási bevételek	3 102
B e v é t e l e k ö s s z e s e n :	4 638 439
Kiadások	
1. Önkormányzat kiadásai	3 142 310
Működési célú kiadások	1 089 914
Személyi juttatások	67 721
Munkaadókat terhelő járulékok	17 027
Dologi kiadások	227 520
Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 200
Egyéb működési célú kiadások	751 446
Felhalmozási célú kiadások	2 029 862
Beruházások	2 022 743
Felújítások	5 300
Egyéb felhalmozási kiadások	1 820
Finanszírozási kiadások	22 534
2. Polgármesteri Hivatal kiadásai	442 318
Működési célú kiadások	435 795
Személyi juttatások	281 939
Munkaadókat terhelő járulékok	60 741
Dologi kiadások	93 115
Felhalmozási célú kiadások	6 523
Finanszírozási kiadások	0
3. Intézmények kiadásai	1 053 811
Működési célú kiadások	1 029 513
Személyi juttatások	646 126
Munkaadókat terhelő járulékok	135 190
Dologi kiadások	248 197
Felhalmozási kiadások	24 298
Finanszírozási kiadások	0
K i a d á s o k ö s s z e s e n :	4 638 439

Gyál Város Önkormányzat
 2019. évi bevételei

Megnevezés		2019. évi eredeti ei.
<u>Működési célú bevételek</u>		3 439 004
<u>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</u>	B1	793 823
Önkormányzatok működési támogatása	B11	788 039
Támogatások		788 039
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	B16	5 784
Mezőri támogatás		2 160
Ágazati pótlék		1 327
Kulturális pótlék		2 297
<u>Közhatalmi bevételek</u>	B3	2 335 245
Vagyoni típusú adók	B34	271 118
Építményadó		271 118
ebből: letéti		2 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	2 049 680
Iparüzési adó		1 951 410
ebből: letéti		12 000
Gépjárműadó		98 270
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	14 447
Mezőri járulék		3 000
Helyi adóbírság, pótlék		6 500
Egyéb közhatalmi bevétel (behajtási , közterület h.)		4 047
Talajterhelési díj		900
<u>Működési bevételek</u>	B4	286 936
Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	B402	0
Szolgáltatási bevételek	B402	133 005
Bérleti díj Mezőhúsgép		4 800
Bérleti díj Navax		3 622
F.C.C. kompenzációs jut.		96 000
Bérleti díj DPMV Zrt (Körösi úti épület)		443
Bérleti díj Eisberg Kft.		951
Bérleti díj Telenor Mo. Zrt.		2 500
Bérleti díj Magyar Telekom Nyrt.		2 768
Bérleti díj Vodafone Mo. Zrt		2 527
Bérleti díj Eötvös szolgálati lakás		180
Bérleti díj Digi Távközlési és Szolg Kft.		3 105
Bérleti díj Hiteles Kft		100
Bérleti díj F.C.C. (régikukásautó)		2 021
Bérleti díj Gy.T.H. (kukásautók + komposztforgató)		12 632
Bérleti díj Peremvárosi Horgász Egyesület		256
Bérleti díj Mária Rádió		500
Bérleti díj Véraq Kft		600
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	2 202
Tulajdonosi bevételek	B404	48 100
Bérleti díj DPMV Zrt (közműhálózat)		48 100
Ellátási díjak	B405	34 141
Általános iskolák étkezési bevételei		34 141
-Ady Endre Általános Iskola		18 949
-Bartók Béla Általános Iskola		7 428
-Zrínyi Miklós Általános Iskola		7 372
- Diabetikus közétkeztetés		392
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	49 870
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	19 618
<u>Működési célú átvett pénzeszközök</u>	B6	23 000

<u>Felhalmozási célú bevételek</u>		250 931
<u>Felhalmozási célú önkormányzati támog.</u>	B2	231 752
<u>Felhalmozási célú önkormányzati támog. (hazai)</u>	B21	231 752
Vállalkozói park építés		81 752
Belterületi utak felújításának támogatása		150 000
<u>Felhalmozási célú önkormányzati támog. (Uniós)</u>	B25	0
<u>Felhalmozási bevétel</u>	B5	18 679
Ingatlanok értékesítése	B52	9 135
Gép berendezés értékesítése		780
Egyéb felhalmozási bevétel		8 764
<u>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről</u>	B7	500
<u>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás</u>	B74	500
Dolgozók lakásépítési kölcsönének megtérülése		500
<u>Finanszírozási bevételek</u>	B8	800 000
Maradvány igénybevétele	B813	800 000
Önkormányzat bevételei összesen:		4 489 935

Gyál Város Önkormányzat
 2019. évi támogatásai

Kv.tvr. mell.	Megnevezés		2019. évi megalapozó felmérés
2. sz.	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
2. sz.	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B112	469 721
	II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		386 870
	II.2. Óvodaműködtetési támogatás		73 212
	II.4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz		9 639
2. sz.	III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	288 788
	<i>III.3 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</i>		95 100
	III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat		23 800
	III.3.b Család- és gyermekjóléti központ		19 470
	III.3.c (1) szociális étkezés		2 547
	III.3.d (2) házi segítségnyújtás (szociális segítség)		75
	III.3.d (2) házi segítségnyújtás (személyi gondozás)		30 888
	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		18 320
	III.3. Bölcsődei ellátás		93 825
	III.5. Gyermekétkeztetés támogatása (bértámogatás)		60 952
	Gyermekétkeztetés támogatása (működési)		38 364
	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezésének támogatása		547
2. sz.	IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	29 530
	IV.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		29 530
	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:		788 039

Gyál Város Önkormányzat
2019. évi működési célú kiadások

<i>Megnevezés</i>	<i>Rovatszám</i>	<i>2019. évi eredeti ei.</i>
<u>Személyi juttatások</u>	K1	67 721
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 948
Közalkalmazottak alapilletménye	K1101	4 651
Közmunka foglalkoztatás	K1101	2 000
Közalkalmazottak cafetéria juttatása	K1107	297
Külső személyi juttatások	K12	60 773
Polgármester, alpolgármester alapilletménye	K121	15 912
Polgármester, alpolgármester cafetéria juttatása	K121	298
Költség térítés	K121	2 386
Ruházati költségtérítés	K121	315
Képviselők tiszteletdíja	K121	21 659
Állományba nem tartozó megbízási díja	K123	5 090
Egyéb külső személyi juttatások (kitüntetés, reprezent.)	K123	15 113
<u>Munkaadókat terhelő járulékok</u>	K2	17 027
Szociális hozzájárulási adó (Tb. Járulék)		10 143
Szoc. Hozzájár.(Egészségügyi hozzájárulás %-os)		3 908
Munkáltatói személyi jövedelamadó		2 976
<u>Dologi kiadások</u>	K3	227 520
<u>Készletbeszerzés</u>	K31	13 127
Üzemeltetési anyagok	K31	13 127
Hajtó- és kenőanyag	K312	1 000
Munka és védőruha	K312	127
Egyéb üzemeltetési anyagbeszerzés	K312	12 000
<u>Kommunikációs szolgáltatások</u>	K32	2 156
Informatikai szolgáltatás igénybevétele	K321	2 156
<u>Szolgáltatási kiadások</u>	K33	152 098
Közüzemi díjak	K331	14 726
Közvilágítás	K331	10 500
Gáz, villamos energia, víz és csatornadíj	K331	4 226
Vásárolt élelmiszer	K332	94 737
- Ady Endre Á.I.		39 906
- Zrínyi Miklós Á.I.		23 800
- Bartók Béla Á.I.		26 975
- Nyári gyermekétkeztetés		1 300
- diabetikus étkeztetés		2 756
Bérleti és lízingdíjak	K333	144
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	K334	6 400
Közvetített szolgáltatások	K335	2 202
Egyéb szolgáltatások	K337	33 889
Biztosítási díjak	K337	4 574
Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díjak	K337	7 100
Szállítási szolgáltatás	K337	225
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	K337	21 990

<i>Kiküldetés, reklám-és propagandakiadások</i>	<i>K34</i>	<i>11 844</i>
Kiküldetések kiadásai	K341	1 000
Reklám és propaganda kiadások	K342	10 844
<i>Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>K35</i>	<i>48 295</i>
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	43 561
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0
Kamatkiadások	K353	150
Egyéb dologi kiadások	K355	4 584
Kártérítések	K355	1 000
Egyéb különféle dologi kiadások	K355	3 584
<u><i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></u>	<i>K4</i>	<i>26 200</i>
<i>Családi támogatások</i>	<i>K42</i>	<i>0</i>
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>	<i>K48</i>	<i>26 200</i>
Lakhatási támogatás		2 500
Települési támogatás		15 000
Köztemetés		1 200
Beiskolázási segély		3 000
Szociális tanulmányi ösztöndíj		1 000
Egyéb ellátás (Gyáli Élet Program)		3 500
<u><i>Egyéb működési célú kiadások</i></u>	<i>K5</i>	<i>751 446</i>
<i>Helyi Önk. előző év elsz. származó kiadások</i>	<i>K5021</i>	<i>2 595</i>
<i>Helyi Önk. Tv.-i előíráson alapuló befizetései</i>	<i>K5022</i>	<i>62 165</i>
<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	<i>K506</i>	<i>193 608</i>
Roma Nemzetiségi Önkorm. támog.		1 125
"Kertváros" Önkorm. Társulás támog.		188 798
- tagdíj		732
- működési hozzájárulás		92 966
- normatív támog.		95 100
Bursa Hungarica		3 075
Érd és Térsége Önkormányzati Társulási tagdíj		610
<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	<i>K512</i>	<i>334 170</i>
Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány támogatás		2 106
Dabas és Környéke Üdülőtábor táboroztatás		2 000
Szent József Idősek Klubja		334
Gyáli Fúvószenekar támogatása		500
Sportpálya üzemeltetésre támogatás		19 181
Sportfejlesztési koncepció önerő		80 804
Polgármester által felhaszn. keret		7 000
Gyál Városüzemeltetési és Városfejl. Kft. műk. támog.		182 463
Volánbusz buszjáratok		38 482
FEGY támogatása		1 200
Rákóczi Szövetség beiskolázási program támogatása		100
<i>Tartalékok</i>	<i>K513</i>	<i>158 908</i>
Általános tartalék		5 000
Céltartalék		153 908

Gyál Város Önkormányzat
2019. évi cél- és általános tartaléka

Megnevezés	2019. évi eredeti ei.
<i>Civil szervezetek támogatása</i>	10 000
<i>Oktatási és Kulturális Bizottság támogatása</i>	3 000
<i>Ifjúsági és Sport Bizottság</i>	5 000
<i>Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság</i>	2 000
<i>Közbiztonság támogatása</i>	1 200
<i>Nyári napközis tábor</i>	1 500
<i>Iskolai alapítványok támogatása</i>	1 500
<i>Városi rendezvények</i>	25 550
<i>Város által alapított díjak</i>	2 000
<i>Gyáli Egyetemista program</i>	3 125
<i>Pályázati pénzeszközök</i>	4 600
<i>ebből: közművelődési támogatás</i>	3 000
<i>ebből: könyvtári támogatás</i>	1 600
<i>Végkielégítés, felmentés, jubileumi jutalmak (intézmények)</i>	27 041
<i>SNI gyerekek ellátása</i>	1 500
<i>Hóeltakarítás</i>	4 000
<i>Pályázattól függő beruházások önrésze</i>	23 158
<i>Közút karbantartás</i>	19 000
<i>Járóbeteg szakellátás</i>	28 234
<i>Honlapok kialakítása, frissítése</i>	1 500
Céltartalék összesen:	153 908
Általános tartalék	5 000

Gyál Város Önkormányzat
2019. évi felhalmozási és finanszírozási célú kiadások

M e g n e v e z é s

*2019. évi
 eredeti ei.*

<u>Beruházások</u>	<u>K6</u>	2 022 743
1.1. Beruházások (nem EU-s támogatással)		2 015 623
<i>Immateriális javak beszerzése</i>	<i>K61</i>	<i>9 631</i>
Gördülő fejlesztési terv		600
Útfelújítási tervek (Mikszáth, Gábor Á., Toldi, Kodály)		599
Gyál-alsó vasútállomás park és útterv		1 300
Gyál-Alsó vasútállomás épületfelújítási és területrendezési terv		2 270
Településképi arculati kézikönyv		3 650
Körösi út (Vasút-Bem J.u.) járda terv		133
Járdafejlesztési koncepció		199
Postaépület létesítés tanulmányterve		880
<i>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>K62</i>	<i>1 828 277</i>
Gyalogátkelők		14 624
Kistérségi Szolgáltató Központ		100
Sporttelep fejlesztés		220 383
Sportcsarnok építése		1 354 815
Elektromos töltőállomás		4 060
Útfelújítás		120 267
Vállakozói park		114 028
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	<i>K63</i>	<i>0</i>
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	<i>K64</i>	<i>6 755</i>
Közvilágítási eszközök beszerzése		2 362
Beléptető és munkaidőnyilvántartó rendszer		4 393
<i>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	<i>K66</i>	<i>0</i>
1.2. Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások		0
<i>Beruházási Áfa</i>	<i>K67</i>	<i>170 960</i>
<u>Felújítások</u>	<u>K7</u>	5 300
<i>Ingtatlanok felújítása</i>	<i>K71</i>	<i>4 173</i>
Szükséges év közbeni int. felújítás (1.+ 5.oszt.tantermek fest.)		4 173
<i>Felújítási áfa</i>	<i>K74</i>	<i>1 127</i>
<u>Egyéb felhalmozási célú kiadások</u>	<u>K8</u>	1 820
Városüzemeltetési Kft. beruházási célú támogatás		1 820
<u>Finanszírozási kiadások</u>	<u>K9</u>	1 370 159
Költségvetési támogatások		1 347 625
Gyál Város Önkormányzati Hivatal támog.		412 175
Gyál Város intézményeinek támogatása		935 450
ÁHT-n belüli megelőlegezések		22 534

8. sz. melléklet
adatok e Ft-ban

Gyáli Polgármesteri Hivatal
2019. évi bevételei és kiadásai

<i>M e g n e v e z é s</i>	<i>2019. évi eredeti ei.</i>
<u>Gyáli Polgármesteri Hivatal bevételei</u>	442 318
<i>Működési célú bevételek</i>	26 143
<i>Működési bevételek</i>	26 143
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	0
<i>Finanszírozási bevételek</i>	416 175
<i>Irányító szervei támogatás</i>	412 175
<i>Maradvány igénybevételek</i>	4 000
<u>Gyáli Polgármesteri Hivatal kiadásai</u>	442 318
<i>Működési célú kiadások</i>	435 795
<i>Személyi juttatások</i>	281 939
<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	60 741
<i>Dologi kiadások</i>	93 115
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	6 523
<i>Finanszírozási kiadások</i>	0

Intézmények 2019. évi bevételei és kiadásai

	<i>Tulipán Óvoda</i>	<i>Liliom Óvoda</i>	<i>Tátika Óvoda</i>	<i>Arany János Közösségi Ház és Városi Könyvtár</i>	<i>Városi Egészségügyi Központ</i>	<i>Bóbita Bölcsőde</i>	<i>Összesen</i>
	<i>2019. évi eredeti ei.</i>	<i>2019. évi eredeti ei.</i>	<i>2019. évi eredeti ei.</i>	<i>2019. évi eredeti ei.</i>	<i>2019. évi eredeti ei.</i>	<i>2019. évi eredeti ei.</i>	<i>2019. évi eredeti ei.</i>
Bevételek							
Működési bevételek	3 117	3 697	1 496	17 306	87 855	1 788	115 259
<i>Int. működési bevételek</i>	<i>3 117</i>	<i>3 697</i>	<i>1 496</i>	<i>17 306</i>	<i>19 579</i>	<i>1 788</i>	<i>46 983</i>
<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n b.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>68 276</i>	<i>0</i>	<i>68 276</i>
<i>OEP támogatás</i>					<i>68 276</i>		<i>68 276</i>
<i>Működési célú támogatások</i>							
Finanszírozási bevétel	209 456	201 921	256 569	107 285	47 471	115 850	938 552
<i>Önkormányzati támogatás</i>	<i>208 878</i>	<i>201 201</i>	<i>255 639</i>	<i>107 285</i>	<i>46 742</i>	<i>115 705</i>	<i>935 450</i>
<i>Pénzmaradvány igénybevétel</i>	<i>578</i>	<i>720</i>	<i>930</i>		<i>729</i>	<i>145</i>	<i>3 102</i>
Bevételek összesen:	212 573	205 618	258 065	124 591	135 326	117 638	1 053 811
Kiadások							
Működési kiadások							
Személyi juttatások	143 682	138 524	182 178	44 915	59 516	77 311	646 126
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>143 682</i>	<i>138 284</i>	<i>180 234</i>	<i>39 477</i>	<i>54 024</i>	<i>77 239</i>	<i>632 940</i>
<i>Külső személyi juttatások</i>		<i>240</i>	<i>1 944</i>	<i>5 438</i>	<i>5 492</i>	<i>72</i>	<i>13 186</i>
Munkaadókat terhelő járulékok	31 052	30 109	36 785	8 963	11 361	16 920	135 190
Dologi kiadások	36 353	34 388	38 274	57 751	58 582	22 849	248 197
Felhalmozási kiadások	1 486	2 597	828	12 962	5 867	558	24 298
Kiadások összesen:	212 573	205 618	258 065	124 591	135 326	117 638	1 053 811

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Előterjesztés, rendelettervezet címe:

Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről.

I. A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A tervezetnek társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása az előterjesztésben részletezettek szerint alakul.

II. A rendelet környezeti és egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi hatása nincs.

III. A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet előkészítésében, mind az intézmények, mind pedig a Polgármesteri Hivatal irodái részt vettek. A rendelet elfogadását követően 30 napon belül adatot kell szolgáltatni a MÁK által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben. A költségvetés betartása érdekében írásban kell értesíteni az Intézmények vezetőit és a Polgármesteri Hivatal Irodáit az elfogadott számokról. Az előirányzatokat az előirányzat nyilvántartásokon és a könyveléseken át kell vezetni.

IV. A rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei

A tervezet megalkotásának szükségességét, az elemi költségvetés tartalmát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet írja elő.
A rendelet alkotás elmaradása a nettó finanszírozás felfüggesztését, illetve egyéb szankciókat von maga után.

V. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A feltételek biztosítottak.

VI. A rendeletmódosítás az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival való egyeztetési, előzetes bejelentési kötelezettség nincs.