

**Piliscsév Község Önkormányzat
2019. évi költségvetésének
szöveges indoklása**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés - tervezetet terjesztem a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

I. Az önkormányzat költségvetése

1. Bevételek

2019. évi összes tervezett bevételünk a pénzmaradvánnyal együtt 425.416 eFt. (I/1. melléklet)

Önkormányzatok működési támogatása

Az alábbi táblázat összefoglalja Piliscsév Község Önkormányzatának 2019. évi állami támogatását, viszonyítva azt az előző két év eredeti előirányzatának adataihoz:

Ft

Megnevezés	2017	2018	2019
Népességszám	2435	2484	2494
(1)Önkormányzati hivatal működésének támogatása	55 738 600	56 792 000	57 295 800
(2)Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	12 707 627	10 097 725	10 474 656
(3)Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	53 550	0	
(4)Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 161 663	0	
(5)Polgármesteri illetmény támogatása		1 041 000	972 400
(6)Üdülőhelyi feladatok támogatása	250 000	102 700	139 550
(7)A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	38 664 917	42 450 466	43 424 600
(8)A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	15 707 000	7 795 000	8 347 000
(9)Gyermekétkeztetés támogatása	13 611 514	14 401 260	14 495 987
(10)Bölcsődei ellátás		11 967 000	9 469 000
(11)Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 775 900	3 005 640	3 017 740
Állami támogatás mindösszesen:	144 670 771	147 652 791	147 636 733

Az **önkormányzati hivatal működésének támogatását (1)** – amely 503 eFt-tal több, mint 2018-ban - idén is a székhely településnek utalja az Államkinestár. Az 57.296 eFt-os összeg teljes mértékben átadásra kerül a Közös Önkormányzati Hivatal számára, intézményfinanszírozásként.

A **település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatást (2)** az önkormányzat kizárólag az alábbi feladatok ellátására használhatja fel:

Ft	
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 446 835
Közvilágítás fenntartásának támogatása	5 056 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	718 911
Közutak fenntartásának támogatása	3 252 910
Támogatás összesen	10 474 656

A **települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása (8)** felhasználható az „ellátottak pénzbeli juttatásaira” (segélyekre), közfoglalkoztatáshoz, gyermekétkeztetéshez szükséges önerő biztosítására, valamint a szociális alapellátások (házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, nappali szoc. ellátás) működtetésére. 2019-ben 552 eFt-tal több támogatást kapunk, mint a tavalyi évben, összesen 8.347 eFt-ot.

Az u.n. „címkézett” kiadásokon kívüli feladatok ellátására szolgál az **egyéb önkormányzati feladatok támogatása (4)**. A szociális normatívához hasonló módon, ennél a jogcímnél is kiszámítják a településnek járó összeget, majd az adóerő-képességet figyelembe véve állapítják meg az esetleges kiegészítés, vagy támogatáscsökkentés (beszámítás) mértékét.

2019-ben a Piliscsévet megillető támogatás - beszámítás előtt: 6.733.800 Ft
- beszámítás után: 0 Ft.

A **polgármesteri illetmény támogatása (5)** a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatokat illeti meg.

A **bölcsődei ellátásra (10)** járó normatívával az állam hozzájárul a bölcsődei szakmai dolgozók béréhez és a bölcsőde működési kiadásaihoz is. A dolgozók béréhez 2018-ban és 2019-ben is egyforma összeget, 8.979 eFt-ot állapítottak meg a részünkre. A bölcsőde működési kiadásaihoz 2018-ban eredetileg 2.988 eFt-ot határoztak meg, majd felülvizsgálták a támogatásokat és – főként az adóerő képességnek köszönhetően – visszavonták a normatívát. Az idei évben a működési kiadásokhoz előirányzott támogatás 490 eFt, mely összeg remélhetőleg nem kerül visszavonásra.

A **könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatásának (11)** 1 főre jutó fajlagos összege (1.210 Ft/fő) a tavalyihoz képest nem változott.

Pénzeszköz átvétel

A költségvetés tervezetben az átvett pénzeszközök megfelelő sora a védőnői szolgálat és az iskola egészségügyi ellátás finanszírozásához várt hozzájárulást (5.136 eFt) tartalmazza.

Közhatalmi bevételek

Tervezett adóbevételek a 2019. évi költségvetéshez:

Jogcím	Ft Összeg
Magánszemélyek kommunális adója	6 000 000
Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó	67 000 000
Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	6 000 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	300 000
Pótlékok	200 000
Összesen	79 500 000

Az adóbevételek tervezésnél az egyes adónemekből származó előző évi bevételt és a fennálló hátralékot vettük figyelembe.

Működési bevételek (I/2. melléklet)

Összességében mintegy 55.924 eFt működési bevétellel terveztünk, melynek nagy része intézményi ellátási díjból származik (6.036 eFt). Az előző évi teljesítés adatait figyelembe véve terveztük a szolgáltatásból, illetve a bérbeadásból származó bevételeket (esküvő, közterület foglalás, haszonbérleti díj). Az I/2. számú melléklet „költségek visszatérítései” sora a házi orvosok és a fogorvosok befizetéseiből várható bevételt tartalmazza (1.440 eFt - az orvosi rendelő költségeihez). A tulajdonosi bevételek (1.380 eFt) a faház, illetve az orvosi lakás bérbeadásából származó bérleti díjak, illetve a „külső területi helyi utak fejlesztése” című pályázathoz kapcsolódó bérleti díj bevétele.

Felhalmozási bevételek

Jelen költségvetés tervezetben ingatlan értékesítésből származó 26 millió forintos felhalmozási bevétellel számoltunk (Temető fölötti ingatlan, Dózsa utca végén lévő telkek), illetve a 2018-ban nyújtott kölcsön időarányos visszatérülésével.

Pénzmaradvány (I.1. melléklet)

A 2018. évet 111.000 eFt pénzmaradvánnyal zártuk, amely összeget az alábbi elkötelezettségek terhelik:

- 2019. évi közfoglalkoztatás bér előlege:	2.058 eFt
- 2019. évi állami támogatás előlege:	5.358 eFt
- 2018. decemberben kifizetett polgármesteri költségterítés:	82 eFt
- Művelődési Ház felújítás (önerő):	37.000 eFt
- rezsicsökkentéssel kapcsolatos (kiosztandó) összeg:	1.524 eFt
- Szociális tűzifa pály.::	1.300 eFt
- TOP (Szoc.Alapellátó Közp.) pályázat:	46.295 eFt
-TOP pályázat önerő:	14.000 eFt
Összesen:	107.617 eFt

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok

Személyi juttatásként és munkaadót terhelő befizetésként az önkormányzat költségvetése az alábbi bér és járulék költségeket tartalmazza: polgármester juttatásai, képviselők tiszteletdíja; fizikai állományú dolgozók (karbantartók, iskolai étkeztetés) bére; védőnő juttatásai, illetve az orvosi rendelő takarításának díja. A bérek és járulékok tervezésénél figyelembe vettük a minimálbér illetve a garantált bérminimum emelkedését, illetve az esetleges soros lépést. A tervezet tartalmazza a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó) és az egészségbiztosítási tagdíjat (2.000 Ft/hó/fő). A polgármester illetményét, a képviselő testületi tagok, alpolgármester, bizottsági elnökök, bizottsági tagok, illetve a külső bizottsági tagok tiszteletdíját az előző évi szinten terveztük.

Polgármester végkielégítése

Az önkormányzati választásokra való tekintettel, a tervezet tartalmazza a polgármester esetleges végkielégítését, a *közzszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény* alábbi rendelkezése alapján:

„225/D. § (1) A polgármestert, ha e tisztségét legalább két évig betöltötte és foglalkoztatási jogviszonya a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 69. § (1) bekezdés a) vagy f)** pontja alapján szűnt meg, végkielégítésként háromhavi illetményének megfelelő összegű juttatás illeti meg, amelyet a képviselő-testület további, legfeljebb háromhavi illetménynek megfelelő összeggel kiegészíthet.”*

**az új polgármester megválasztásával*

***a tisztségről történő lemondással.*

Jelen költségvetés tervezet a polgármester 3 havi illetményének megfelelő összegű esetleges végkielégítést tartalmaz.

Dologi kiadások

Az önkormányzat dologi kiadásainak tervezésénél figyelembe vettük, hogy az egyes közfeladatok ellátására kapott normatívákat kizárólag település-üzemeltetési költségként lehet elszámolni, a megfelelő „kormányzati funkciókon”. Alapvetően az előző évi teljesítés adatait figyelembe véve terveztünk, összességében mintegy 553 eFt-tal növelve a dologi kiadások előirányzatát.

Szociális juttatások

2019-ben Piliscsév Község Önkormányzata 8.347 eFt-ot kap *szociális feladatok ellátására*, amely a bevételekről szóló fejezetben már említett célokra használható fel.

Javaslatunk a szociális juttatásokra, segélyekre vonatkozóan:

	Ft
Szociális juttatások, segélyek	2019
Köztemetés [Szoctv. 48.§]	500 000
Települési támogatás ([Szoctv. 45.§])	10 207 000
<i>ebből: Arany J. pályázat</i>	<i>80 000</i>
<i>babautalvány</i>	<i>400 000</i>
<i>ösztöndíj</i>	<i>350 000</i>
<i>Bursa H.</i>	<i>750 000</i>
<i>csévi gyermekek (beiskolázási segély)</i>	<i>700 000</i>
<i>csévi gyermekek (bérlet)</i>	<i>200 000</i>
<i>idősek un. karácsonyi segélye</i>	<i>710 000</i>
<i>SNI fejlesztő pedagógusok</i>	<i>2 000 000</i>
<i>egyéb települési támogatás (lakásfenntartási t., átmeneti s., gyógyszerköltség, kórházi ápolás, temetési s., tűzifa s., étkezési tér.d.</i>	<i>5 017 000</i>
Szociális juttatások mindösszesen	10 707 000

Átadott pénzeszközök

A civil szervezetek támogatásához a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság javaslata az alábbi:

	eFt
	2019
Diákönkormányzat	50 000
Cselgáncs klub	150 000
Vöröskereszt	100 000
Piliscsév SE	1 800 000
Szlovák Baráti kör	100 000
Asszonykórus	400 000
Nyugdíjas klub	400 000
Pincefalu Egyesület	450 000
Piliscsévi Polgárőr Egyeslet	500 000
Egyéb támogatások (Kolibri, Pilis Kupa, stb.)	1 057 000
Pilis-Gerecse Társulás	30 000
Istergránium	50 000
Piliscsévi Szlovák Önkormányzat	300 000
Lövész Sportegyesület	200 000

Katolikus Karitás	50 000
Trnka táncsoport	100 000
TDM tagdíj	70 000
Natúrpark	300 000
Esztergomi kórház, eü. egyedi kérelmek	100 000
Civil szervezetek, társulások össz.	6 207 000

A Dorog és Térsége Szociális Alapellátó Központnak a családsegítő és gyerekjóléti szolgálat működési hozzájárulásaként 400 eFt, a nappali szociális ellátás fenntartásának költségeihez 6.556 eFt átadásával számoltunk.

Intézményfinanszírozásként a Közös Önkormányzati Hivatalnak 64.891 eFt-ot, a Művelődési ház és Könyvtárnak 13.566 eFt-ot, az Óvoda-bölcsődének 63.412 eFt-ot adunk át, mely a működéshez szükséges összeget tartalmazza.

Fejlesztések

A 2019. évi fejlesztési tervek az alábbiak:

Előző évről áthúzódó:

- Művelődési Ház felújítás (37.000 eFt)
- Szociális Alapellátó Központ (TOP pály.) (60.295 eFt)

Egyéb:

- folyamatban van: Béke utca 114-178-ig járdaszakasz felújítás (5.000 eFt)
- Vis Maior önerő (5.900 eFt)
- Pályázat „külterületi helyi utak fejlesztése” (38.000 eFt)

Intézményi jelzések (fejlesztés, karbantartás és egyéb)

Iskola:

- egy tanterem ablakcseréje (áránlat: 681 eFt)
- mellékhelyiségek felújítása (1áránlat: 1.624 eFt; 2áránlat: 1.024 eFt)
- az egykor lőtérként működő helyiség felújításához kérnek segítséget (kőműves közfoglalk. dolgozó).

Óvoda

- felülvilágító ablakok cseréje (áránlat: 1.050 eFt)
- egyéb ablakcsere (áránlat: 1.587 eFt)
- a kerítés cseréje (előző évi áránlat 3.650 eFt).

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2019. évi tartaléka 6.504 eFt, amely összeg fedezetként szolgálhat a fejlesztésekre, egyéb kiadásokra, illetve az általános tartalék keretre.

Ezen felül 107.617 eFt céltartalékkal rendelkezik az önkormányzat, amely teljes mértékben elkötelezettségekkel terhelt.

II. Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

Az idei évben, pályázat keretében vissza nem térítendő költségvetési támogatás igényelhető a közös hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők bérének rendezéséhez.

„A közszerzőkati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § alapján az illetményalap összegét évente az állami költségvetésről szóló törvény állapítja meg úgy, hogy az nem lehet alacsonyabb, mint az előző évi illetményalap. A Kvtv. 60. § (1) bekezdése szerint az illetményalap 2019. évre 38 650 forintban került meghatározásra.

A Kvtv. 60. § (6) bekezdése rögzíti, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2019. évben a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot.

A pályázat keretében lehetőség nyílik a szerényebb anyagi helyzetű települési önkormányzatok számára is, hogy a köztisztviselői bérek rendezése érdekében a hivatalokban foglalkoztatott köztisztviselők illetménye megemelésre kerüljön.

Pályázatot a 38 000 forintot meg nem haladó egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező, önkormányzati hivatal fenntartó települési önkormányzatok nyújthatnak be.

Az **igénylés feltételeként** a települési önkormányzatnak vállalnia kell, hogy az illetményalapot 2019. évre vonatkozóan (2019. január 1-jétől kezdődően) a Kvtv.-ben rögzítetthez képest legalább 20%-kal emelt összegben, azaz legalább 46 380 forintban állapítja meg. Saját hatáskörben ennél magasabb összeg is megállapítható, amely azonban további állami támogatás biztosítását nem eredményezi.”

Fentiek ismeretében, a Közös Hivatal 2019. évi költségvetés tervezetét az emelt összegű illetményalappal állítottuk össze.

A témáról részletesebb tájékoztatást a Bizottsági ülésen adunk.

III. Művelődési ház és Könyvtár költségvetése

1. Bevételek

Működési bevételként csak 100 eFt bérleti díjjal számolt az intézményvezető, mert a felújítás miatt nem lesz mód a termék kiadására.

Az állami támogatás összege 3.018 eFt, az intézmény pénzmaradványa 102 eFt, a szükséges önkormányzati hozzájárulás összege 10.548 eFt.

2. Kiadások

A személyi juttatások a törvény által kötelezően előírt emelést tartalmazzák (átsorolás, garantált bérminimum emelkedése), a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó), illetve az EP tagdíj fizetésére 2.000 Ft/fő/hó összeget.

Az intézmény dologi kiadásairól a III/3. számú melléklet tájékoztat részletesen.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2019. évi kiadásai összesen 13.768 eFt-ot tesznek ki.

IV. Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda-bölcsőde

1. Bevételek

Az intézmény 2019. évi működésének finanszírozásához 63.710 eFt szükséges. Ehhez 43.425 eFt köznevelési normatívával és 9.469 eFt bölcsődei normatívával járul hozzá az állam. Az intézmény pénzmaradványa 298 eFt, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 10.518 eFt.

2. Kiadások

Az intézmény engedélyezett személyi ellátottsága 14 fő.

Az alapilletményeket a garantált bérminimum emelkedésének figyelembe vételével tervezte az intézményvezető, öt fő soros lépővel. A tervezet tartalmazza továbbá egy fő 25 éves jubileumi jutalmának összegét. Néhány hónapig az egyik álláshelyen dupla bérkifizetésre kerül sor, mert egy dolgozó nyugdíjba vonul és felmentési ideje alatt már dolgozik az új kolléga.

A bértömeg tartalmazza a dolgozók különböző pótlékait: 1 fő magasabb vezetői, 1 fő vezető helyettesi, 3 fő nemzetiségi, 1 fő munkaközösség-vezetői pótlék és 1 fő mentorpedagógusnak megítélt kereset kiegészítés.

Az előterjesztés tartalmazza a kötelező 2%-os kereset kiegészítést, valamint 12.000.-Ft/év/fő számlavezetési díjat.

Az intézmény dologi kiadásairól a IV/3. számú melléklet tájékoztat részletesen.

A költségvetés-tervezetet a Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság megvitatta és elfogadásra javasolja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy megvitatás után, a 2019. évi költségvetési rendeletet megalkotni szíveskedjék.

Piliscsév, 2019. január 22.

Kosztkáné Rokolya Bernadett sk.
polgármester