

Solymár Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete
Solymár Nagyközség Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről

Solymár Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Solymár Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira, az önkormányzati hivatalra és az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Solymár Nagyközség Önkormányzat (a továbbiakban „Önkormányzat”)
- b) Solymári Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban „Hivatal”)
- c) Óvoda-Solymár és tagintézményei (a továbbiakban „Óvoda”)
- d) Apáczai Csere János Művelődési Ház és Könyvtár (a továbbiakban „Művelődési Ház”)
- e) Ezüstkor Szociális Gondozó Központ (a továbbiakban „Ezüstkor”)

(2) Az Önkormányzat címrendjét teljes körűen az *1. számú melléklet* tartalmazza.

2. A Német Nemzetiségi Önkormányzat Solymár és fenntartása alá tartozó intézmény költségvetése

3. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése értelmében, valamint a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. Törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat a Német Nemzetiségi Önkormányzat Solymár (továbbiakban „Nemzetiségi Önkormányzat”) és az általa működtetett Lustige Zwerge Német Nemzetiségi Óvoda részére **31 492 378 Ft** támogatást biztosít, amely összegből **27 492 378**-ot a Lustige Zwerge Német Nemzetiségi Óvoda fenntartására kell fordítani.

3. Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2019. évi költségvetése

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve az Önkormányzat által irányított költségvetési szerveit– 2019. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét:	2 431 926 077 Ft
b) kiadási főösszegét:	2 431 926 077 Ft

állapítja meg, melyből a halmozódás mentes bevételi és kiadási előirányzat: **1 619 858 470 Ft.**

- (2) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly fenntartása céljából a költségvetési hiány belső finanszírozására – az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek – **154 292 116 Ft** előző évi pénzmaradványának igénybevitelét engedélyezi.

5. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlege a belső finanszírozást követően **0 Ft.**
- (2) A költségvetési egyensúly fennállása miatt külső finanszírozásra, hitel felvételére nincs szükség.

4. A költségvetési bevételek és kiadások

6. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi működési és felhalmozási bevételét:

Költségvetési bevétel:	2 431 926 077 Ft
ebből működési:	2 320 745 618 Ft
felhalmozási:	111 180 459 Ft
Halmozódás-mentes:	1 619 858 470 Ft

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként részletezve és intézményi bontásban a 2., 3., 4. számú melléklet tartalmazza.

7. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi működési és felhalmozási kiadását:

Költségvetési kiadás:	2 431 926 077 Ft
- ebből működési:	2 164 504 429 Ft
felhalmozási:	267 421 648 Ft
Halmozódás-mentes:	1 619 858 470 Ft

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként részletezve és intézményi bontásban az 5., 6., 7. számú melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat és költségvetési szervei, illetve a 2. § (2) bekezdésben meghatározott címek 2019. évi felújítási és felhalmozási kiadási előirányzatait célonként és feladatonként a 8. számú melléklet tartalmazza.

5. A költségvetési bevételek és kiadások részletezése

9. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi támogatási értékű kiadásait:

Irányítás alá tartozó költségvetési szerveknek **812 067 607 Ft**

Egyéb vállalkozásoknak nyújtott támogatás:	142 813 600 Ft
Non-profit szervezetek támogatása:	33 896 920 Ft
Egyházak támogatása:	5 102 000 Ft

Mindösszesen: 181 812 520 Ft

összeben állapította meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított támogatási értékű kiadásokat kiemelt célonként a *9. számú melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat a kiadások között **6 500 000 Ft** működési célú, valamint **101 954 085 Ft** felhalmozási célú céltartalékot állapít meg.
- (4) A felhalmozási célú céltartalékok között szereplő 2019. évi beruházásokra: **101 954 085 Ft** összeget különít el. A fejlesztések megvalósulásáról a Polgármester gondoskodik, a költségvetési rendelet mellékleteként elfogadott beruházási javaslatok, illetve a pénzügyi, műszaki lehetőségek figyelembe vételével. A fejlesztési prioritásokat a *17. számú melléklet* tartalmazza.
- (5) A (3) bekezdésben szereplő működési célú céltartalék kivételével a tartalékok feletti rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának. A tartalékok előirányzatának részletes bemutatását a *10. számú melléklet* tartalmazza. Adott beruházás céljára történő ingatlan-értékesítésből befolyó bevételről a képviselő-testület rendelkezik.

10. §

- (1) Az évközben kifizetett és visszaigényelt szociális juttatásokból képződő bevételek az Önkormányzat működési tartalékkeretét növelik.
- (2) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat, mérlegszerűen a *11. számú melléklet* adja meg.
- (3) A közvetett támogatásokat (adó elengedéseket, adókedvezményeket, gyermekétkeztetés) szemléltető kimutatást a *12. számú melléklet* tartalmazza.

11. §

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek, illetve a 2. § (2) bekezdésben meghatározott címek éves előirányzat felhasználási ütemtervét a 13. számú melléklet taglalja.
- (2) A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a Polgármester és a Jegyző gondoskodik.
- (3) Az Önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak állami (államigazgatási), kötelező, valamint önként vállalt feladatainak mérleg szerinti bontását a 14., 15., 16. számú melléklet részletezi.

6. A költségvetési létszámkeret

12. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek létszámát az alábbiak szerint határozza meg:

Intézmény	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Üres álláshelyek száma
Önkormányzat	7 fő	0 fő	0 fő
Polgármesteri Hivatal	34 fő	0 fő	4,5 fő
Solymári Óvoda-Bölcsőde	56 fő	3 fő	0 fő
Apáczai Csere János Művelődési Ház és Könyvtár	9 fő	0 fő	0 fő
Ezüstkor Szociális Gondozóközpont	11 fő	8 fő	1 fő
Összesen:	117 fő	11 fő	5,5 fő

- (2) Az intézmények rendszeres személyi juttatásainak megtakarításai az intézmények jutalom keretét növelik a (3) bekezdésben részletezett korlátozással.
- (3) A vezetők és intézményvezetők jutalmazására fordítható előirányzat az intézmények költségvetésében elkülönített soron kerül tervezésre. A jutalomkeret felhasználásáról a Polgármester rendelkezik. A fel nem használt jutalomkeret összege az Önkormányzat működési tartalékát emeli.
- (4) A bérek és béren kívüli juttatások betervezett összege a közterheket is tartalmazza.

13. §

- (1) Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 60. § (6) bekezdése alapján az önkormányzat a 2019. évben közszolgálati tisztviselők illetményalapját 46 380 forint összegben határozza meg.

- (2) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdése alapján a felsőfokú iskolai végzettségű közszolgálati tisztviselőknek 2019. évre egységesen illetménykiegészítést állapít meg. Az illetménykiegészítés mértéke az alapilletmény 20 %-a.
- (3) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (4) bekezdése alapján a középfokú iskolai végzettségű közszolgálati tisztviselőknek 2019. évre egységesen illetménykiegészítést állapít meg. Az illetménykiegészítés mértéke az alapilletmény 20 %-a.
- (4) A közszolgálati tisztviselők valamint a polgármester éves cafeteria kerete azonos a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdésében meghatározott mértékkel.
- (5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 236. § (4) bekezdés b) pontja alapján a vezetői illetménypótlék mértéke a vezető alapilletményének 10 %.

7. A költségvetés végrehajtásának szabályai

14. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Országgyűlés és Kormány hatáskörében történt előirányzat módosítások könyveléséről és átvezetéséről intézkedjen. Ezekről az előirányzat módosításokról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet legkésőbb a következő rendelet módosításakor.
- (4) Az állami támogatások visszafizetésből eredő kötelezettség az adott intézmény költségvetését terheli.
- (5) Az Önkormányzat gazdálkodása során az év közben esetlegesen létrejött likviditási hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.

15. §

- (1) A likviditási hiány finanszírozására felveendő folyószámlahitellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a Képviselő-testület 100 millió Ft értékhatárig a Polgármesterre ruházza át. A Polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben képződött átmenetileg szabad pénzeszköz államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzintézeti pénzeszköz lekötés útján hasznosítható.

- (3) A (2) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a Polgármester hatáskörébe utalja. A Polgármester a megtett intézkedésekről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (4) Az intézményi bevételek elmaradása esetén az adott intézmény csak a már befolyt bevételek arányában vállalhat kötelezettséget.
- (5) A Képviselő-testület feladat alapú támogatás nyújt a helyi civil szervezeteknek, alapítványoknak a benyújtott kérelmek alapján és legfeljebb e rendelet *10. számú mellékletében* meghatározott keretösszegig. A támogatás rendszerét a 13/2010. (XI. 30.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

16. §

- (1) A tűzoltósági feladatok és a közrend védelme érdekében az Önkormányzat hozzájárul a Solymári Polgárőrség és Tűzoltó Egyesület működtetéséhez az e rendeletben meghatározott összeg erejéig.
- (2) A Képviselő-testület a tömegsport szélesebb körű elterjesztése érdekében támogatja a Solymári Sport Club működését az e rendeletben meghatározott összeg erejéig.
- (3) Az Önkormányzat a kihelyezett járóbeteg-szakrendeléseket (szemészet, fizioterápia-reumatológia, fül-orr-gégészet) külön szerződésben vállalt kötelezettségei teljesítésével biztosítja. Az egészségügyi alapellátás keretében támogatja az Önkormányzat a külön megállapodás alapján biztosított háziorvosi, házi gyermekorvosi, területi fogászati, valamint a kihelyezett laborvizsgálatok ellátását. Az orvosi ügyeletet az Országos Mentőszolgálattal kötött együttműködési megállapodás keretében biztosítja.

8. Lakossági kezdeményezésre megvalósuló útépitések támogatása

17. §

- (1) 2019. évi költségvetési évben Solymár Nagyközség Önkormányzata a nem építési engedély köteles, lakossági kezdeményezésre és lakossági finanszírozással megvalósuló közterületi útrekonstrukciók megvalósításához e rendeletben foglalt támogatási keretet biztosít.
- (2) A támogatást az önkormányzathoz benyújtott kérelemmel, az önrész igazolásával lehet igényelni. A támogatás feltétele az útrekonstrukció megvalósításához szükséges tulajdonosi hozzájárulás beszerzése, valamint a hatályos jogszabályok szerint a műszaki tartalom szerint megkért és beérkezett árajánlatok szerinti kivitelezési költség önerejének legalább 70 %-ának igazolása (önrész igazolás bankszámlával).

18. §

- (1) Az önkormányzat természetben (építőanyag támogatással), valamint a kivitelezési költség legfeljebb 30 %-ának megfizetésével nyújthat támogatást az érintett közterület rekonstrukciójára.
- (2) A kérelmet a polgármester javaslata alapján a képviselő-testület közlekedési bizottsága bírálja el.

9. Megelőlegezett belterületbe vonási díj megállapítása

19. §

- (1) Solymár Nagyközség Önkormányzata megelőlegezte a Róka utca, Cseresznye utca, Homok utca, Avar utca, Rét utca, Perem utca által határolt terület belterületbe vonásának költségét.
- (2) Az érintett területen található ingatlanokra, az önkormányzat egységesen, telkenként bruttó 100 000 forint (azaz egyszázezer forint) érdekeltségi hozzájárulást állapít meg.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti területen történő befizetésekről a jegyző nyilvántartást vezet. A belterületbe vonási díj az érintett telken meglévő építmény átminősítésével, fennmaradásával, bővítésével, átalakításával, valamint új építmény ráépítésével válik esedékessé.
- (4) A (2) bekezdésben megállapított belterületbe vonási díj befizetésének tényéről a jegyző igazolást ad, e rendeletben nem szabályozott kérdésekben az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvényt kell alkalmazni.

10. Az előirányzatok módosítása

20. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az Önkormányzat költségvetési szervei – a költségvetési rendelet módosítását követően – használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket azzal, hogy ez nem csorbíthatja az állami támogatás visszafizetési kötelezettség teljesíthetőségét. Tartós kötelezettségvállalás csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével lehetséges.
- (3) A többlet adóbevétel csak fejlesztési célú kiadásokra fordítható.

21. §

- (1) A 15. § (2)-(3) bekezdésében foglaltakon túlmenően keletkező többletbevételek a működési tartalékot emelik.
- (2) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani.

11. A gazdálkodás szabályai

22. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

- (2) Az intézmények az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a Solymári Óvoda-Bölcsőde esetében 10/2019. (I.30.) számú, a Művelődési Ház vonatkozásában a 11/2019. (I.30.) számú, valamint az Ezüstkör tekintetében a 12/2019. (I.30.) számú Képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az intézmények feladatai ellátásáról, munkafolyamati megszervezéséről oly módon gondoskodnak, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

23. §

- (1) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (2) Az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a Jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (3) Az Önkormányzat felhatalmazza a Polgármestert, hogy a Solymári Településüzemeltetési Kft.-vel támogatási szerződést kössön a jelen költségvetési rendeletben foglalt keretösszeg erejéig az átadott közfeladatok ellátása érdekében figyelemmel a Nemzeti Adó- és Vámhivatal 3156000270 sz. állásfoglalásában foglaltakra.
- (4) A Solymári Településüzemeltetési Kft. köteles az átadott támogatás összegét elkülönítetten kezelni, arra vonatkozóan minden tárgyhónapot követő 10. napig elszámolni. Az Önkormányzat a támogatás összegét tárgyhónap 15. napjáig utalja át a Kft. részére. Az Önkormányzat, amennyiben a Kft. a támogatás összegét nem megfelelően használta fel, illetve a felhasznált összeggel elszámolni nem tud, úgy a következő hónapban jogosult a támogatás összegét azzal az összeggel csökkenteni.

24. §

- (1) A DAKÖV Kft. által fizetendő csatornahasználati bérleti díj elszámolására és kifizetésére a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 18. §-ában foglaltak az irányadóak.
- (2) A Solymári Településüzemeltetési Kft. minden negyedévet követően köteles beszámolót benyújtani a pénzügyi bizottság részére és, a ráfordított költségek felhasználásáról és a bevételekről.
- (3) Solymár Nagyközség Önkormányzata bármely pályázaton való részvételéhez a Képviselő-testület előzetes döntése szükséges a pályázati kiírás és a rendelkezésre álló információk ismeretében.
- (4) A jogszabályban foglaltakon túlmenően önkormányzat bármely intézménye tanácsadásra irányuló megbízási szerződést kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyását követően köthet abban az esetben is, ha a megbízási díj összege a költségvetési rendelet táblázatait alátámasztó indoklási lapok szerint rendelkezésre áll.

- (5) Az Önkormányzat hitelkeret megnyitásával, és/vagy telekeladásból származó bevétellel történő önerő biztosításával, valamint Magyarország Kormányának támogatásával meg kívánja valósítani az általános iskola „B” épületének bővítését, felújítását.

12. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

25. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a Jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

13. Záró rendelkezések

26. §

- (1) A Képviselő-testület és a bizottságok tagjainak tiszteletdíját, valamint a tiszteletdíjak kifizetésének rendjét külön rendelet szabályozza.
- (2) Jelen rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (3) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Dr. Beregszászi Márk
jegyző



Dr. Szenté Kálmán
polgármester



A rendelet kihirdetve: 2019. február 14.

Solymár, 2019. február 14.

Dr. Beregszászi Márk
jegyző

