



Mogyoród Nagyközség Önkormányzat
POLGÁRMESTERE

2146 Mogyoród, Dózsa György út 40., Tel.: 28/540-716; Fax: 28/540-715,
e-mail: polgarmester@mogyorod.hu

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület
2018. november 29. napján tartandó ülésére

Tárgy: Döntés Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának 2019. évi költségvetési koncepciójának elfogadása tárgyában

Mellékletek: 1.sz. melléklet: *Kimutatás a folyamatban lévő és induló beruházásokról*

Előterjesztő: Paulovics Géza polgármester

Előterjesztést készítette: Juhász András adó és pénzügyi irodavezető

Törvényességi ellenőrzésre érkezett:(jegyző/helyettes tölti ki!)

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Moldván Tünde jegyző

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Juhász András adó és pénzügyi irodavezető

Tárgyalja: ESZB, GTB, OKSB

A Képviselő-testület ülése*¹:			
- nyilvános			
- zárt	Mötv.46.§ (2) bekezdés a) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés b) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés c) pont alapján**
Határozathozatal módja:	egyszerű / minősített többség*		

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2014. október 15-ei módosítása a költségvetési koncepció készítésére vonatkozó paragrafust hatályon kívül helyezte. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési koncepciójának betervezését egyrészt az Önkormányzat 2018. évi munkaterve, másrészt az Önkormányzat 2019. évre vonatkozó feladatainak, terveinek, gazdálkodási kereteinek meghatározása indokolja, és célunk, hogy az Önkormányzat 2019. évre vonatkozó feladatainak, terveinek, gazdálkodási kereteinek bemutatása továbbra is költségvetési koncepció készítésével történjen.

* megfelelő szövegrész aláhúzendó

** megfelelő szövegrész aláhúzendó

A törvényjavaslatot megalapozó makrogazdasági prognózis teljesülésének kockázatait a Költségvetési Tanács az alábbiakban foglalta össze: „A költségvetési törvény tervezete magas, az előrejelzői konszenzust meghaladó, 4,1 százalékos gazdasági növekedéssel számol 2019-re. A Tanács megítélése szerint ez a várakozás akkor teljesülhet, ha megvalósul a keresetek és a foglalkoztatás feltételezett jelentős növekedése, valamint a háztartások fogyasztásának ebből fakadó bővülése. A tervezetben a bevételi és a kiadási előirányzatok összhangban vannak a 2018-ra várható bázissal és a 2019-re tervezett makrogazdasági folyamatokkal. A bevételi előirányzatok teljesüléséhez a várt makrogazdasági pálya megvalósulása szükséges. A tervezet reálisan számol a kiadásokkal, beleértve az életpálya programokat, a saját forrásból és az EU által finanszírozott beruházások emelkedését és a honvédelmi kiadások vállalt növelését. A tartalékok fedezetet nyújtanak a makrogazdasági kockázatok kezelésére. A tervezet a bevételeket vagy kiadásokat érintő új, korábban nem ismert, nagy költségvetési kihatású kormányzati intézkedést nem tartalmaz.”

Az előterjesztés készítésének időpontjában a koncepcionális elvek kialakításához a Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt (továbbiakban: Törvény) vettük alapul.

A központi költségvetésről szóló törvényjavaslat tervezése során meghatározásra kerültek a 2019. évi központi költségvetés összeállításához szükséges makrogazdasági paraméterek. A Kormány a 2019. évre vonatkozóan – összhangban az aktuális Konvergencia Programmal – 4,1%-os gazdasági növekedést határozott meg.

A helyi önkormányzatok feladatainak ellátásához a 2019. évi központi költségvetési törvény együttesen 728,917 Mrd Ft támogatást biztosít, amely 3,3%-al (23 Mrd Ft) haladja meg az előző évi 705,406 Mrd Ft összegű eredeti előirányzatot. Az önkormányzatok központi finanszírozása 2019. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Gazdálkodásunkat jövő évben is az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása, a 2018. évről áthúzódó beruházások befejezése, és további, a település fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása határozza meg.

A bevételi előirányzatok várható változásai

A 2018. évi költségvetési koncepció irányelveinek kialakításához előzetes számítások szükségesek a normatív állami hozzájárulások 2019. évi nagyságrendjére vonatkozóan. Az előzetes számítások és a Törvény 2., 3., és 9., mellékletei szerint meghatározott - az önkormányzatunkat a 2019. évre megillető - normatív állami támogatás összege várhatóan jelentősen nem változik.

A 2019. évi költségvetést megalapozó helyi adórendeletben szabályozott adómértékek tekintetében a Képviselő-testület 2019. évre vonatkozóan nem tervez módosítást, így összességében a 2018. évben felderített új adótárgyak (telkek és építmények) és az iparüzési adóerőképesség növekedése a **közhatalmi bevétel várhatóan mintegy 10 %-os azaz kb. 40 millió forintos emelkedését eredményezi a 2018. évhez viszonyítva.**

A 2018. évi munkaterv tartalmazza a munkahelyi és diák étkezési térítési díjak szabályozásának képviselő-testület általi rendeletmódosítását. A Mogyoródi Nonprofit Kft. szeptember-november havi nyersanyag költségei alapján az étkezési térítési díj rendelet felülvizsgálata a decemberi testületi ülésre beterjesztésre kerül.

A 2019. évre vonatkozó közterület használati díjak emelését nem javasoljuk, viszont a lakások és helyiségek bérleti díját, a lakbérek felülvizsgálni szükséges.

Az elmúlt évek előirányzati és teljesítési adataiból egyértelműen levonható az a következtetés, hogy a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítésére nem számíthatunk, ezért a 2019. évi költségvetési rendeletben is javasolt, hogy a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése előirányzat csak abban az esetben legyen tervezhető, ha az értékesítéséről a Képviselő-testület a 2018. december végéig dönt.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben 2013. évtől működési hiány nem tervezhető. A rendelkezés betartása érdekében a 2018. évről áthúzódó feladatok fedezetét a 2019. évi költségvetésben elsősorban a tárgyévi előirányzatok (és szükség szerint a 2018. évi pénzmaradvány) terhére célszerű biztosítani.

A bevételi előirányzatokat érinti az Mötv. 111. § (2)-(3) bekezdése, amely értelmében az önként vállalt feladatok forrását és kiadását a 2019. évi költségvetési rendeletnek elkülönítetten kell tartalmaznia. A rendelkezés végrehajtása érdekében a 2019. évi költségvetési rendeletben a működési és felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.

A kiadási előirányzatok várható változásai

A kiadási előirányzatok tervezésének megalapozottsága érdekében a Törvényben rendelkezésre álló információk a következők:

A Törvény alapján az **alábbi mutatók nem változtak**:

- a köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft,
- a közalkalmazotti bértábla változatlan,
- a közalkalmazottak illetménypótlék-számítási alapja 20 000 Ft,
- a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves béren kívüli juttatására (CAFETÉRIA) továbbra is bruttó 200 000 Ft tervezhető.

A személyi juttatások tervezésének irányelvei az alábbiakban összegezhetőek:

1. A személyi juttatásokat a költségvetési szerveknél a Törvényben meghatározott illetményalap, a bértábla, a kinevezési okiratok, a munkaszerződések, soros előrelépés, a nyugdíjba vonulók felmentési idejére fizetendő helyettesítési díj, illetve az átmeneti többlet létszám igény és az évközi kötelező teljesítményértékelés adatainak figyelembevételével szükséges megtervezni. Miután a 2018. II. félévi teljesítmény-értékelés és a 2018. évi minősítés a vonatkozó jogszabályok értelmében, 2019 januárjában lesz esedékes, a munkáltatói hatáskörébe tartozó illetményeltérítések közvetlen költségvonzatait legkorábban a 2019. évi költségvetés tervezetének I. verziója jelenítheti meg.

2. A jubileumi jutalom tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § (1)-(2) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1)-(2) bekezdése alapján történik.

Béren kívüli juttatások az alábbiak szerint tervezhetőek az Önkormányzat és költségvetési szervei által:

3. Cafetéria a kedvezményes adó- és járulékteherrel tervezve, bruttó 200.000,-Ft/fő összegben (munkáltatói járulékot is magában foglalóan)
4. munkába járással kapcsolatos költségtérítés 15 Ft/km összeggel,
5. munkavégzésre irányuló kiküldetés (2018. évi eredeti előirányzat);
6. bankszámla költségtérítés bruttó 12.000,-Ft/fő értékben
7. helyettesítési díj tervezése a gyermekek után járó pótszabadságok és a kötelező továbbképzés napjaira
8. betegszabadság miatti helyettesítési díj (az önkormányzat céltartalékként tervezi)
9. védőszemüveg a jogosult munkakörökben
10. a köztisztviselők bruttó 100.000 forintos ruházati költségtérítése;
11. rendkívüli munkáltatói segély (2018. évi eredeti előirányzat);

A dologi és egyéb folyó kiadások tervezésének irányelvei összefoglalva:

Az intézmények dologi és egyéb folyó kiadásainak – kivéve az energiaköltségek – keretösszege a 2018. évi eredeti előirányzati adatok, illetve a kifejezetten inflációkövetéssel rendelkező kötelezettségvállalások esetén eredeti előirányzat plusz az infláció várható mértéke (átlagosan 2,7 %) alapján, valamint a bázisévben a következő év költségvetésére hatást gyakorló intézkedések és előirányzat-módosítások figyelembevételével tervezhető. A dologi kiadáson belül az energiaköltség tervezésénél Mogyoród Nagyközség Önkormányzat 2018. évi költségvetésének várható tényadatából szükséges kiindulni, kivéve a 2018. évben beruházással érintett azon feladatellátási helyeket, ahol energetikai korszerűsítés, átalakítás történt, vagy a feladatellátás nem volt folyamatos. Ezekben az esetekben a 2018. évi eredeti előirányzati adatokat kell bázisként figyelembe venni.

Az ellátottak pénzbeli juttatásait a 2018. évi juttatások átfogó, számszerű elemzése, a helyi Esélyegyenlőségi Program figyelembevételével és a 2019. január 1-jét követően hatályos jogszabályok rendelkezései alapján szükséges tervezni.

Az Egyéb működési célú támogatások sorára szükséges beépíteni a civil, egyházi szervezetek és a sportegyesületek, alapítványok támogatását. 2019. évben is javasoljuk azt az elvet követni, hogy év közben a támogatási előirányzatot ne lehessen növelni.

A felhalmozási feladatok és felújítási célok tervezésénél:

Elsősorban a 2017-2018. évben megkezdett feladatok forrásigényét szükséges biztosítani, A fentiekén túl lehetőség szerint biztosítani szükséges a középtávú gazdasági programban javasolt felhalmozási feladatok és felújítási célok prioritását. A 2018. évről áthúzódó felhalmozási feladatokat, felújítási célokat elsősorban a tárgyévi előirányzatok (és szükség szerint a 2018. évi pénzmaradvány, vagy a meglévő fejlesztési hitelkeretek terhére) szükséges biztosítani.

A 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetben javasolt továbbá, hogy az előre nem tervezhető feladatok ellátása érdekében a Képviselő-testület részére kerüljön általános tartalékkeret meghatározásra, valamint a kieső bevételek fedezetére kerüljön céltartalék biztosításra.

A fentiek alapján terjesztem megtárgyalásra és jóváhagyásra a Tisztelt Képviselő-testület elé Mogyoród Nagyközség Önkormányzat 2019. évi költségvetési koncepciójának irányelveit, az alábbi határozati javaslat elfogadását indítványozva:

Határozati javaslat:

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának 2019. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint határozza meg:

I.

Általános előkészítési feladatok

- 1.) Mogyoród Nagyközség Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetés) tervezetének előkészítése során elsődleges szempont az önkormányzat forrásainak legoptimálisabb felhasználása a költségvetés kötelező, állami és önként vállalt feladatainál, azon belül a működési és felhalmozási feladatoknál a bevételek és kiadások egyensúlyának biztosítása.
- 2.) A Költségvetés előirányzatainak kidolgozásakor különösen az alábbiakat kell figyelembe venni:
 - a) a gazdasági program teljesítésével összefüggő feladatokat,
 - b) stratégiákat, koncepciókat, feladatterveket,
 - c) a kötelező és önként vállalt feladatok körének felülvizsgálatát,
 - d) az önként vállalt feladatok alakulását, költségvetésre gyakorolt tendenciát.
 - e) az önkormányzat bevételeire/kiadására hatással rendelkező önkormányzati rendelet felülvizsgálatát,
 - f) a felújításokkal, beruházásokkal összefüggő feladatokat,
 - g) a bevételi előirányzat növelésének lehetőségét,
 - h) a kiadási előirányzat további racionalizálási lehetőségét,
 - i) szerződéses kötelezettségeket,
 - j) a pályázati lehetőségeket,
 - k) a költségvetési szervek létszámát

II.

A bevételek tervezésének elvei

- 1.) Az állami támogatást a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló törvény szabálya szerint meghatározott összegben kell tervezni. A 2019. évi feladatmutatót lehetőség szerint úgy kell tervezni, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben biztosított lemondással ne kelljen élni.
- 2.) Az építmény-, a telek- és az idegenforgalmi adóbevételt az önkormányzati rendeletben meghatározott adómérték és az adózásra kötelezettek körének figyelembevételével a tendenciaként értékelhető bevétel növekedés érvényesítésével kell tervezni.

- 3.) A Mogyoród Nagyközség Önkormányzatát megillető iparüzési adóbevételt a meghatározottak szerint kell tervezni.
- 4.) A további bevételt a költségvetési szerv analitikus nyilvántartásának előírása, az azt megalapozó szerződés és a jogszabály előírása alapján kell tervezni. Az év közben várható szerződésnél a tervezett előirányzatot számítással szükséges alátámasztani, és csak a nagy biztonsággal teljesülő bevételt lehet tervezni. A bevétel beszedése a költségvetési szerv elszámolási számlája javára történik. A tervezett bevételi előirányzatot meghaladó bevétel felhasználásának szabályát a Költségvetés állapítja meg.
- 5.) A működési és a felhalmozási feladat fedezetét szolgáló pályázati forrás a Költségvetésben a pályázat költségvetése és a rendelkezésre álló információ alapján tervezhető.
- 6.) A Költségvetés összeállítása során a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározottak alapján adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel csak a már korábban benyújtott Kormányengedély kérelemben meghatározott ügylet értékkel tervezhető.

III.

A kiadások tervezésének általános elvei

- 1.) A Hivatal és az intézmények a 2019. évi kiadási előirányzata a feladataikhoz kötött, ún. „szintrehozással” korrigált kiadásaik alapján tervezhető.
- 2.) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnek a 2019. évi tervjavaslatában elemeznie és értékelnie kell az elmúlt év gazdasági folyamatait, és részletes indokolással kell bemutatni a tervezett feladat kiadási előirányzatát.
- 3.) A személyi juttatásokat a költségvetési szerveknél – kivéve a hivatalt – a Törvényben meghatározott illetményalap, a bértábla, a kinevezési okiratok, a munkaszerződések, soros előrelépés, a nyugdíjba vonulók felmentési idejére fizetendő helyettesítési díj, illetve az átmeneti többlet létszám igény és az évközi kötelező teljesítményértékelés adatainak figyelembevételével szükséges megtervezni.
A költségvetési szervek a személyi juttatás között jutalom előirányzatot nem tervezhetnek.
- 4.) A Mogyoródi Polgármesteri Hivatal személyi juttatása előirányzatának megállapítása a vonatkozó jogszabályban meghatározott kötelező juttatás, a soros előrelépés, valamint a közszolgálati szabályzat figyelembevételével történhet. A hivatal a személyi juttatás között fél havi bruttó bérnek megfelelő jutalom előirányzatot tervezhet.
- 5.) A béren kívüli juttatások a Törvény alapján a közalkalmazottak számára adhatók, a köztisztviselők részére - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése alapján - kötelező juttatás a – bankszámla költségtérítés kivételével – a 2017. évi szinten tervezhető, tényleges fedezetének biztosításáról a költségvetési rendelet dönt. Bankszámla költségtérítés bruttó 12.000,-Ft/fő értékben tervezhető.

- 6.) A jubileumi jutalom tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § (1) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1) bekezdése alapján történhet.
- 7.) Az intézmények dologi és egyéb folyó kiadásainak – kivéve az energiaköltségek – keretösszege a 2018. évi eredeti előirányzati adatok, illetve a kifejezetten inflációkövetéssel rendelkező kötelezettségvállalások esetén eredeti előirányzat plusz az infláció várható mértéke (átlagosan 2,7 %) alapján, valamint a bázisévben a következő év költségvetésére hatást gyakorló intézkedések és előirányzat-módosítások figyelembevételével tervezhető. A dologi kiadásokon belül az energiaköltség tervezésénél Mogyoród Nagyközség Önkormányzat 2018. évi költségvetésének várható tényadatából szükséges kiindulni, kivéve a 2018. évben beruházással érintett azon feladat-ellátási helyeket, ahol energetikai korszerűsítés, átalakítás történt, vagy a feladatellátás nem volt folyamatos. Ezekben az esetekben a 2018. évi eredeti előirányzati adatokat kell bázisként figyelembe venni.
- 8.) A költségvetési szerv a dologi és a felhalmozási kiadását a 2019. évre vonatkozó kötelezettségvállalás és az ismert feladatváltozás figyelembevételével határozza meg. Az ellátottak pénzbeli juttatásai - az intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai jogcím kivételével - , az egyéb működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre és kívülre, valamint a tartalék jogcímen csak az Önkormányzat jogi személy tervezhet előirányzatot.
- 9.) A felhalmozási feladatok és felújítási célok tervezésénél elsősorban a 2018. évben megkezdett feladatok forrásigényét szükséges biztosítani;
A 2018. évi költségvetésben nem szereplő - beruházás illetve felújítás tervezése elsősorban pályázati forrás bevonásával lehetséges, másodsorban saját forrásból - figyelembe véve azt, hogy adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel csak a II.7.) pont alapján tervezhető. Az újabb beruházások előtt a beruházás további fenntartási költségét, egyéb többéves kihatású kötelezettségek költségvetési kihatását is vizsgálni kell.
A 2019. évben tervezendő beruházások és felújítások részletes feladatonkénti és célonkénti meghatározásáról részletes (az előirányzatot alátámasztó műszaki paramétereket, vagy árazott költségvetést tartalmazó) kimutatást kell készíteni, melynek határideje: **2019. január 11.**
- Elsősorban a megkezdett és a 2018. évben tervezett beruházások forrását kell biztosítani:
Külön mellékletben szerepeltetjük (*lsd. 1. sz. mellékletben*)
- 10.) A gazdasági társaságok 2019. évi előirányzatának megállapításánál a 2018. évi eredeti előirányzatból szükséges kiindulni, figyelembe véve a feladatváltozásból származó szöveges indokolással és kiegészítő számítással alátámasztott további javaslatot. A tervezési dokumentumnak tartalmaznia kell a tárgyév bevételi terve csökkentésére vonatkozó javaslatot, valamint a Kft és az Önkormányzat közötti szerződés további elemzését a legoptimálisabb támogatási feltétel kialakítása szempontjából. A gazdasági társaság a személyi juttatás között jutalom előirányzatot nem tervezhet.
- 11.) A benyújtott és a már elnyert pályázatot a Költségvetésben tervezni szükséges. Az előirányzat alátámasztásául - kiemelten az európai uniós pályázatról - a nyilvántartás alapján összesítést kell készíteni, amelyet a Költségvetésről szóló rendelet részeként külön táblázatban szükséges bemutatni az alábbi tartalommal:
- a) benyújtó szervezet, közreműködő szervezet,

- b) pályázat címe, azonosítója,
- c) önrész összege,
- d) igényelt támogatás összege,
- e) futamidő,
- j) előkészítési költségek és sikerdíjak,
- g) finanszírozás módja,
- h) utófinanszírozás esetén a megelőlegezendő összeg,
- i) szállítói finanszírozás esetén a fizetendő összeg.

- 12.) Az Önkormányzat által alapított valamennyi többségi tulajdonú gazdasági társaság köteles az üzleti tervét **2019. január 30-áig** benyújtani a Képviselő-testület részére, míg a számszaki adatokat tartalmazó részt a költségvetés tervezetének összeállításához **2019. január 4-éig** kell elkészíteni az Adó-és Pénzügyi Iroda részére. Az üzleti tervben az önkormányzati bevételek és a saját bevételek arányát be kell mutatni, és a tervet olyan szerkezetben kell előkészíteni, hogy az üzleti terv és a Költségvetés összhangja biztosított legyen. Az üzleti tervben feladatra bontva kell bemutatni az önkormányzati finanszírozást úgy, hogy az adott feladatra az önköltségszámítás alapján meghatározott feladat egységére vetített költség, és az ellátandó/ellátható éves mennyiség is bemutatásra kerüljön. Amennyiben az előző évi teljesítéshez képest többletigény mutatkozik, azt a feladatbővüléssel alá kell támasztani.
- 13.) Az önkormányzat önként vállalt feladataihoz kapcsolódó kiadásokat, támogatásokat a 2018. évi szinten kell tartani, azonban a működési hiány összegét a 2018. évben elfogadott 85.000.374 forinthez képest jelentősen, lehetőség szerint a felére kell csökkenteni, amelyet elsősorban az önként vállalt feladatokra előirányzott kiadás csökkentésével kell elérni. A sportegyesületek támogatásánál elsődleges szempont, hogy a 18 év alatti gyermekek kerüljenek támogatásra és ez a közvetett támogatások (mint például a létesítményhasználat) esetén is érvényesüljön.
- 14.) A Költségvetésben az előre nem tervezhető feladat ellátása érdekében a Képviselő-testület részére általános tartalékkeretet szükséges tervezni. A kieső bevétel fedezetére és az európai uniós és egyéb pályázatok önrészére céltartalékot szükséges tervezni.

A Költségvetés tervezésére alkalmazandó dokumentumokat a tervezési utasításban meg kell határozni.

IV.

Ütemterv a 2019.évi Költségvetés elkészítésére

A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetési rendelet kimunkálásának ütemtervét, az alábbiak szerint állapítja meg és hagyja jóvá,

- az államháztartásról szóló 2011. CXCV. Törvény 15. A költségvetési rendelet előkészítése, elfogadása 24 §. (3) bekezdésére figyelemmel („A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet **a polgármester február 15-éig**, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek).

1./ Költségvetési koncepció testületi tárgyalása (elfogadása).

Felelős: polgármester

Határidő: 2018. november 29.

2./ A Költségvetés I. verziójának rendező elveit elfogadó KT határozat kíséretében a költségvetési koncepció közreadása, az intézmények számára (tervezési körirat).

Felelős: jegyző

Határidő: 2018. december 5.

3./ Intézményi tervek – beleértve az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok üzleti tervét megalapozó számszaki tábláit – elkészítésének és Adó- és Pénzügyi Iroda részére történő átadásának határideje. A terveknek feladat mélységig részletezniük kell a szükségleteknek megfelelő 2019. évi költségvetési- és létszám-tervet, egyidejűleg betervezve az elemi költségvetést és annak írásos magyarázatát/indoklását.

Felelős: intézményvezetők, ügyvezetők, az Önkormányzat és a Mogyoródi Polgármesteri Hivatal költségvetési tervéért az adó- és pénzügyi irodavezető

Határidő: 2019. január 4.

4./ Önkormányzati szintű tervösszesítés, amelyet követően a tervszámokat az Adó- és Pénzügyi Iroda hivatott megfeleltetni a költségvetési törvényben megjelenő előírásoknak.

Felelős: adó- és pénzügyi irodavezető

Határidő: 2019. január 11.

5./ 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet I. verziójának közreadása

Felelős: jegyző

Határidő: 2018. január 14.

6./ 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet I. verziójának egyeztetése, a költségvetési szervek vezetőivel

Felelős: jegyző

Határidő: 2019. január 15-16. (véleményüket közreadva)

7./ 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet I. verziójának bizottsági megtárgyalása (GTB-ESZB-OKSB közös ülése),

Felelős: GTB, ESZB, OKSB elnöke

Határidő: 2019. január 21-24., bizottsági véleménylapok közreadása 2019. január 25.

8. 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet I. verziójának képviselő-testületi megtárgyalása

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. január 28-30. (meghívó kiküldése 2019. január 25.)

9./ 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet I. verziójának képviselő-testület által meghatározottak szerinti átdolgozása

Felelős: adó- és pénzügyi irodavezető

Határidő: 2019. február 11.

10. 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet végleges verziójának bizottsági megtárgyalása (GTB-ESZB-OKSB közös ülése), majd bizottsági vélemények közreadása

Felelős: GTB, ESZB, OKSB elnöke

Határidő: 2019. február 18-20. (véleménylapok közreadása 2019. február 22.)

11. 2019. évi költségvetési rendelet elfogadása

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. február 27. (meghívó kiküldése 2019. február 22.)

Határidő: a döntésre vonatkozóan 2019. február 27., továbbá hatályára vonatkozóan a 2019. évi költségvetési rendelet hatályba lépésének napja

Felelős: Paulovics Géza polgármester

Mogyoród, 2018. november 16.

Paulovics Géza *slw.*
polgármester

Beruházás megnevezése	KT döntés	Beruházás		Felhasználás 2018.12.31-ig	Kiadás 2019			Teljes beruházási költség	Megjegyzés
		Tervezett kezdés	Tervezett befejezés		saját forrás- célartalék	hitel	egyéb költségek- dologi		
Mogyoródi Pillangós Óvoda- Kiskapu a nagykapu mellé					48 000				2018. évi ktv-ben tervezve
Mogyoródi Pillangós Óvoda-Utcafronti úszókapu a parkolási problémák megold.					196 000				2018. évi ktv-ben tervezve
Monitor 5db					317 500				2018. évi ktv-ben tervezve
Nyomtató Adó és Pénzügyi irodába					152 400				2018. évi ktv-ben tervezve
Nyomtató ügyfélszolgálatra					152 400				2018. évi ktv-ben tervezve
Önkormányzati utak forgalomtechnikai tervek, festés, utcabútor							2 000 000	2 000 000	2018. évi ktv-ben tervezve, Hitel
Porszívó					63 500				2018. évi ktv-ben tervezve
	374/2015.(XI.25.)								
	169/2017.(IV.26.)								
	308/2017.(VI.28.),								
	423/2017.(IX.27.),								
	335/2018.(VII.25.)								
Református temető megközelítését biztosító út	541/2018.(XI.12.)	2018	2019	15 988 720	3 500 000		310 000	3 810 000	2018. évi ktv-ben tervezve
Régi orvosi rendelő felújítása					56 290 953			107 571 824	2018. évi ktv-ben tervezve, Hitel
Szervergép					2 540 000				2018. évi ktv-ben tervezve
Szűnetmentes tápegység					457 200				2018. évi ktv-ben tervezve
Tájékoztató táblák kapura					31 750				2018. évi ktv-ben tervezve
Táncsics utca burkolat felújítása	153/2018.(IV.18.)	2018	2019			4 949 349		4 949 349	2018. évi ktv-ben tervezve, Hitel
Településrendezési eszközök módosítása	224/2018.(V.30.)	2018	2019	1 200 150	514 350			1 714 500	2018. évi ktv-ben tervezve
Térfigyelő kamera					800 000				2018. évi ktv-ben tervezve
Új Egészségház építése	302/2018.(VI.27.)	2018	2019	43 422 889	154 955 072		149 892 497	348 270 458	2018. évi ktv-ben tervezve, Hitel
Új Községi Ház Építése	503/2018.(X.10.)	2018	2019			180 000 000		180 180 000	2018. évi ktv-ben tervezve, 180 000 000 Ft forrása Hitel
Út- és járdaeépítés I.						3 000 000		3 000 000	2018. évi ktv-ben tervezve, Hitel
Út- és járdaeépítés II.						2 129 609		3 777 904	2018. évi ktv-ben tervezve, Hitel
Útjelző táblák					500 000				2018. évi ktv-ben tervezve
Ügyfélszolgálatra PC+Monitor					330 200				2018. évi ktv-ben tervezve
VEKOP pályázat önrésze	nincs döntés	2018	2019		17 000 000			147 000 000	nincs tervezve
Vis Maior - Mogyoródi patak	306/2018.(VI.27.)	2018	2019			18 078 958		18 078 958	2018. évi ktv-ben tervezve, Hitel
Vis Maior Petőfi, Somogyi, ÖNRESZ	187/2018.(IV.25.)	2018	2019		3 244 953				2018. évi ktv-ben tervezve
Vis Maior, Berekaácós, ÖNRESZ	270/2018.(VI.06.)	2018	2019		1 597 706		902 289	2 499 995	2018. évi ktv-ben tervezve, 902.289 Ft forrása Hitel
Vörösmarty utca, Borvirág utca és Bocskai utca úrfelújítás tervei	526/2018.(X.31.)	2018	2019		3 800 000			3 800 000	nincs tervezve/Táncsics u-i pályázat helyett

364 165 701 Ft 419 864 853 Ft