

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 12/2016.

Tárgy: Döntés Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről

Előterjesztő neve: Kiszelné Mohos Katalin polgármester

Előadó neve: Papp István jegyző, Perlaki Zoltán pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés aláírás előtti előzetes ellenőrzése

Vezetői ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*

előadó osztályvezetője

Pénzügyi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*

Pénzügyi osztályvezető

Törvényességi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*

Nagykovácsi, 2016. február 15.

Jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2016. február 15.

Polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§, valamint a 368/2011 (XII.31) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr) 24.§. (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervek, valamint a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

Az Áht. 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet 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.

(Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt az Országgyűlés a 2015. június 23-i ülésnapján fogadta el. A kihirdetés napja: 2015. július 3 volt.)

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletének elkészítéséhez az Áht. 23. § és az Ávr. 24. § szolgál iránymutatásul.

Az Ávr. 27. § (1) bekezdése szerint: „A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”

A költségvetési szervek vezetőivel az egyeztetés lefolytatásra került, az egyeztetés eredményét a költségvetési előterjesztés számai tartalmazzák.

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint: „A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendeletervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.”

Az Ávr. 33.§. (1) bekezdése úgy rendelkezik, hogy az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendeletervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő harminc napon belül adatot kell szolgáltatni a Kincstár területileg illetékes szervéhez

Fenti jogszabályok figyelembevételével készült el Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek költségvetési rendeletervezete.

I. ÖNKORMÁNYZAT

A 2011. évi CLXXXIX. törvény (Magyarország helyi önkormányzatairól, a továbbiakban Möt.v.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Az Möt.v. 111. § (4) bekezdése rendelkezik arról, hogy „**A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.**”, amelyet az Áht. 23. § (4) bekezdése akként pontosít, hogy működési hiányon külső finanszírozású működési célú hiányt kell érteni, azaz a működési hiány pénzmaradványból finanszírozható (belső finanszírozás), de hitelből nem.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős (Möt.v. 115.§). A helyi önkormányzat jogi személy, a képviselő-testület és a polgármester képviseli. Az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják (polgármester, képviselő-testület bizottságai, a polgármesteri hivatal, jegyző).

Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit. (Ávr 24.§. (1) a).

A.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 472.283.878 forint

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 134.710.713 forint

I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

a. A polgármesteri hivatal működésének támogatása: 91.829.000 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a polgármesteri hivatal működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált száma. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. Hivatalunk esetében ez 20,05 főt jelent, a támogatási összeg 4.580.000 forint/fő).

ba. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása: 8.931.150 forint

A támogatás a települési önkormányzatot a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

bb. Közvilágítás fenntartásának támogatása: 18.880.000 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg.

bc. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása: 1.233.789 forint

A támogatás a települési önkormányzatot a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz

kapcsolódóan illeti meg.

bd. Közutak fenntartásának támogatása: 7.649.900 forint

A támogatás a települési önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg.

c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása (beszámítás után): 5.795.298 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 13. §-ban meghatározott egyes - az 1.a-b alpontokban nem nevesített – feladatok ellátására. Ezek különösen: az igazgatással, a településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a környezet-egészségüggyel, a lakás, - és helyiséggazdálkodással, a helyi környezet,- és természetvédelemmel, vízgazdálkodással, vízkárelhárítással, ivóvízellátással, szennyvízkezeléssel, a védelemmel, a helyi adóval, gazdaságszervezéssel, turizmussal, a kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségeinek biztosításával, a sport, ifjúsági, nemzetiségi ügyekkel, a közbiztonsággal, a helyi közösségi közlekedéssel, a hulladék-gazdálkodással és a távhőszolgáltatással kapcsolatos feladatok.

d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 28.050 forint

A támogatás a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatokat a KEKKH (Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala) által 2015. január 1-jei állapotra számított, a települési önkormányzat adatszolgáltatása alapján kimutatott külterületi lakosok száma arányában illeti meg.

e. Üdülőhelyi feladatok támogatása: 199.950 forint

A támogatás a települési önkormányzatot idegenforgalmi célú kiadásaihoz illeti meg. Mértéke az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1,55 forint. Késedelmi pótlék, bírság alapján nem igényelhető a hozzájárulás. A támogatás a helyi önkormányzatok nettó finanszírozása keretében havi ütemekben, az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2014. évi tény adatai alapján kerül folyósításra.

A 2015. évről áthúzódó bérkompensáció támogatása: 163.576 forint

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 202.723.520 forint

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása: 164.427.200 forint

A központi költségvetés feladathoz kötött támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére, az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bérének kifizetéséhez. A támogatás a települési önkormányzatot a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Nkt.) nevelésszervezési paraméterei szerint számított pedagóguslétszám után illeti meg.

A támogatás összegét a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.), valamint a Kjt. köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló, 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok szerinti keresetelemek mértéke alapján kell meghatározni.

2. Óvodaműködtetési támogatás: 34.402.500 forint

A támogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések

beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

3. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz: 3.893.820 forint

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a Nkt. 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során a Pedagógus II. vagy Mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok béréhez. A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott intézményben 2016. január 1-jén foglalkoztatott, 2015. december 31-éig minősítést elnyert pedagógusok száma alapján illeti meg. A minősítést elnyert pedagógusok fenntartónkénti adatait a Köznevelési Információs Rendszer (KIR) adatszolgáltatása alapozza meg.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 126.073.925 forint

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása: 35.763.278 forint

Magyarország költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 2. számú mellékletének III/2 pontja szerint:

„A támogatás a települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás

- 20%-a az önkormányzatok által a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény (a továbbiakban: 2015. évi költségvetési törvény) 2. melléklet III.1. pont ca) alpontja alapján benyújtott igénylésben szereplő, 2015. január és február havi ellátotti létszám,
- 20%-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2015. január, április és július havi létszáma,
- 20%-a a településen élő 60 év feletti lakosok száma,
- 40%-a a települések lakosság száma elismert százalékos arányában illeti meg a települési önkormányzatokat.”

2.Szociális étkeztetés: 1.107.200 forint

Fajlagos összeg 55.360 forint/fő, az önkormányzatunknál 20 fő vesz részt szociális étkeztetésben. A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

3.Gyermekek napközbeni ellátása: (bölcsődei ellátás) 11.611.350 forint

A 22 bölcsődei ellátásban részesülő, nem fogyatékos gyermek után fejenként évi 494.100 forintot, az 1 fő fogyatékos gyermek ellátása után évi 741.150 feladat-ellátási finanszírozást biztosít az állam.

4. Gyermekétkeztetés: A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása 29.082.240 forint

A központi költségvetés a Kjt., a Nkt., a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben és a szociális ágazatban történő végrehajtását szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér-alapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, az önkormányzat által

foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz.

A számított dolgozói létszám alapján megállapított bértámogatás megilleti azon önkormányzatokat is, melyek a feladatot vásárolt szolgáltatás útján látják el, ekkor e támogatás a szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezését szolgálja.

5. A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása: 46.372.957 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

6. Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezésének biztosítása: 628.140 forint

A támogatás a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatok feladatellátását szolgálja. Amennyiben a szünidei étkeztetésre igény merül fel az önkormányzatnak kötelező azt biztosítania.

7. Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez: 1.508.760 forint

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 8.775.720 forint

Fajlagos összeg 1.140 forint/fő

Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz, a települési önkormányzatot lakosságszám (2015. január 1-én 7.698 fő volt) alapján illeti meg.

B.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: 14.400.000 forint

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről címen kerül tervezésre az OEP-től az egészségügy (védőnők, iskolaorvosi szolgálat) működtetésére biztosított 14.400 ezer forint.

Saját működésből származó bevételek

I. Közhatalmi bevételek: 419.892.000 forint

Saját bevételek között szerepel a törvény alapján, a helyi adórendeletben rögzített módon megállapított és kivetett **helyi adók összege ezer forintban.**

Megnevezés	2015 évi terv	2016 évi terv	bázis/terv %	Mj.: 2015. évi teljesítés
Építményadó	132.088	136.556	103,38%	139.439
Telekadó	89.764	115.383	128,54%	88.944
Idegenforgalmi adó	100	100	100,00%	67
Talajterhelési díj	1.600	200	12,50%	1.573
Iparüzési adó / áll.jell./	116.693	129.600	111,06%	143.249
Helyi adók összesen	340.245	381.839	112,22%	373.272
Gépjármű adó	25.402	28.953	113,98%	27.647

Adóptótlék, adóbírság	1.200	1.800	150,00%	2.907
Adók mindösszesen	366.847	412.592	106,46%	403.826

A Kecskéhát belterületbe vonásából származó telekadó többlet 30.000 ezer forint összegben került beállításra. A Kecskéháton kívüli várható adóbevétel 382.492 ezer forint, ami a 2015. évi adó-előirányzat 11,24%-os emelése. Ez a Magyar Államkincstár által biztosított „ÖNKADÓ” nevezetű szoftver valorizációs programja szerint kiszámított előirányzat.

Változatlan maradt, hogy az építményadó mértéke 800,-Ft/m²/év, a telekadóé belterületi telek esetén 200,-Ft/m²/év, külterületi telek esetén 20,-Ft/m²/év, idegenforgalmi adó esetén az adó személyenként és vendégéjszakánként 300.-Ft.

Kedvezmény továbbra is csak építményadó tekintetében van, és azt csak a nagyközség területén az adótárgy vonatkozásában lakóhellyel rendelkező magánszemélyek vehetik igénybe. Az ott lakó lakosonként maradt a 10 m² kedvezmény, valamint arra a lakásra, amelyben az adózó lakik, további 65 %-os kedvezmény jár tulajdoni hányad szerint az első 100 m²-re. A meghatározott kedvezményeken felül a 65 évet betöltött korú adózó 15.000 forint kedvezményben részesül, amennyiben az ingatlanak ő is tulajdonosa, vagy arra vonatkozóan hasznélvezeti joggal rendelkezik, és a vele egy háztartásban élők jövedelme a 90.000,- Ft/főt nem haladja meg, illetve adott adótárgyra ezt a kedvezményt másik tulajdonos még nem vette igénybe. Ezen kedvezményre jogosult a 65. évét be nem töltött megváltozott munkaképességű tulajdonos adózó is. A kedvezményre való jogosultságot az adózó a bevallást kiegészítő nyilatkozattal igényelheti, melyhez csatolni szükséges a jogosultságot megalapozó és igazoló dokumentumokat. Erre az adózók érintett körének a figyelmét fel kell hívni.

A helyi iparüzési adóban nem történt változás, az adó mértéke 2 % maradt.

A gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adónak továbbra is a 40 %-a illeti meg az önkormányzatot.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatások kimutatását a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Az adóptótlék, adóbírságon kívül az egyéb közhatalmi bevételek soron került tervezésre a tavalyi tényszámok alapján 7300 e Ft, ami behajtási engedélyek és közterület-használati engedélyekből származó önkormányzati bevétel.

II. Működési bevételek 41.067.000 forint

A várható, illetve a már megvalósult bevételeket figyelembe véve ezek az alábbiak:

- önkormányzati vagydon bérbeadásából származó bevételek 7.515 ezer forint (T-Com torony: 4.515 ezer forint, iskolai terembérletek és inkubátorház helyiségeinek bérbeadása 3.000 ezer forint);
- Nagykovácsi Víziközmű Kft. végelszámolásából Nagykovácsit megillető rész: 2.837 ezer forint;
- általános iskolai étkeztetésből származó intézményi ellátási díjbevétel: 21.800 ezer forint;
- kamat: 1.000 ezer forint;
- ÁFA bevétel: 7.915 ezer forint

Felhalmozási bevételek

III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (pályázatokból várható támogatások) 135.279.000 forint

- HUSK 1101/1.1.1/0361 „határ menti vállalkozási környezet javítása helyi kis- és középvállalkozók felkarolása” projekt keretén belül az Önkormányzat az Öregiskola ingatlanának jobb szárnyát átépítette, és vállalkozói **Inkubátorházat** hozott létre. A beruházás fizikailag megvalósult, a záró elszámolásból származó támogatási tartalom következtében a 2016. évben várható támogatás **13.814.000 forint**. (Ez 300 Ft/EUR árfolyamon számolt összeg, a pontos összeg a kifizetési EUR árfolyamtól függ.)

- KEOP-1.2.0/09-11-2013-0015 Nagykovácsi szennyvízhálózat fejlesztése projekt 2015-ben átadásra került, az utolsó elszámolásból a fennmaradó támogatási összeg, **52.814.000 forint** bevétel került tervezésre.

- Az elbírált vis maior pályázatokból származó bevétel **68.651.000 forint**, (kiadási „párja” a beruházásoknál van 72.224.000 Ft értékben). A beadott, de még nem elbírált vis maior pályázatok bevételi és kiadási különbsége, 2.671.000 Ft a tartalék részét képezi.

IV. Felhalmozási bevételek (telek eladás) 16.500.000 Ft

2016-ban a 731/1 helyrajzi számú, természetben Nagykovácsi Táncsics Mihály u. 5. szám alatti önkormányzati tulajdonú telek értékesítése kerül tervezésre, amelyből a várható bevétel 16.500 ezer forint.

V. Egyéb felhalmozási bevételek (lakossági befizetések) 2.000.000 Ft

Háztartásoktól származó befizetés elsősorban a közműfejlesztési hozzájárulás címén befizetett összegből származhat, amelynek bevételeit óvatosságból 2.000 e Ft összegben terveztük.

Kiadások

Személyi juttatások 19.768.000 forint

Itt szerepel a választott képviselők és alpolgármester tiszteletdíjainak összege (10.330 e Ft). Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások a Tájékoztató című újság felelős szerkesztőjének díja (996 e Ft). Egyéb külső személyi juttatások címén kerültek tervezésre a külsős bizottsági tagok és nem képviselő alpolgármester tiszteletdíja (6.342 e Ft), a tervtanács tagok tiszteletdíja (200 e Ft), kitüntetésekre fizetett díjak (400 e Ft) és a reprezentáció összege (1000 e Ft). Egyéb előre nem látható, év közben felmerült személyi juttatásokra 500 e Ft került tervezésre. (Ilyen volt pl. tavaly a közmeghallgatás levezetéséért fizetett díj, a tüdőszűrésre kifizetett díjak, stb.)

Járulékok 5.412.000 forint

A törvényi előírásoknak megfelelően, a személyi juttatások után fizetett 27 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a reprezentációs kiadásokat terhelő személyi jövedelemadó, és egészségügyi hozzájárulás összege.

Dologi kiadások 194.963.000 forint

Készletbeszerzések: 2.185.000 forint

Itt kerültek tervezésre az alábbiak:
szakmai anyagok beszerzései, amelyek:

- iskolába gyógyszerek: 50 e Ft;
- iskolába tonerek: 200 e Ft;
- iskola elsősegélydoboz feltöltése: 85 e Ft;
- inkubátor B épületébe tonerek: 150 e Ft;
- falinaptár: 200 e Ft;

- egyéb, előre nem látható: 100 e Ft
- üzemeltetési anyagok beszerzései, amelyek:
- üzemanyag: 500 e Ft;
 - nyomtatványok (anyakönyv): 100 e Ft;
 - egyéb üzemeltetési anyagok: 800 e Ft, amelyek pl. az elmúlt időszak alapján az alábbiak lehetnek: iskolába pellet (ez a legnagyobb tétel), kutyás tábla beszerzés, karácsonyi világítás, magassági ágvágó, iskolába és inkubátorház B-be szemetesek, faliórák, tisztítószeresek, KRESZ táblák, elem, gépjárműalkatrész, iskolai bojler alkatrészek, eligazító tábla, iskolai konyhába dugó, ülőke, csap, iskolai mosogatógépbe tisztítószer, autómentes napra jólláthatósági pánt, közlekedési táblák, oszlopok, bilincsek, szemétszedésre kesztyűk, CO érzékelő, fúrók és alkatrészek.

Szolgáltatási kiadások: (140.566.000 forint)

Közüzemi díjak: **24.900 e Ft**, melyből:

- villamosenergia szolgáltatás: 13.900 e forint (közvilágítás, Tisza I. tér, Szt. Sebestyén kápolna, sportpálya, temető, általános iskola világítása, átemelő üzemeltetése DMRV átvételéig);
- gázenergia szolgáltatás: 6.500 e forint (iskola);
- víz- és csatornadíj: 4.500 e forint (iskola, közutak, sportpálya, átemelők)

Vásárolt élelmezés: **41.550 e Ft** (iskolai étkezés)

Bérleti díjak **2.676 e Ft**, melyből: iskolai fénymásoló bérlet: 300 e forint, étkeztetés nyilvántartó program: 96 e Ft, étkeztetési számlázó program 60 e Ft, a sportpálya konténer bérleti díja 1.980 e Ft, szőnyegbérlet az inkubátorház B épületében 240 e Ft, .

Karbantartás, javítás **29.050 e Ft**, melyből a legnagyobb tétel a földutak javítása és az aszfaltos utak kátyúzása 2*12.000 e Ft összegben. Útpadka javítási munkálatokra további 500 e Ft, árkok tisztítására 1.200 e Ft, iskolai eszközök javítására 250 e Ft, gépjármű karbantartás-javításra 100 e Ft, egyéb előre nem látható javítási munkálatokra 3.000 e Ft került tervezésre. (Ilyen volt tavaly pl. a víznyelő akna javítása több helyen, iskolában vízvezeték szerelés illetve duguláselhárítás, csatornatisztítás, iskolai járólapok javítása.)

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: **21.490 e Ft**, amelyek alábbiakat foglalják magában:

- közbeszerzési (ravatalozó, sportpálya lefedés, vis maior, kátyúzás) szakértői díjak (2.000 e Ft);
- műszaki ellenőri tevékenységek ellenértéke (3.000 e Ft);
- ügyvédi, jogi díjak (2.000 e Ft);
- a belső ellenőr díja; (850 e Ft);
- a könyvvizsgáló díja (720 e Ft);
- tanácsadói díjak (400 e Ft);
- polgári védelmi tevékenység díja (360 e Ft);
- egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások díja: 500 e Ft. A tavalyi adatok alapján ilyen volt pl. épületfeltüntető vázrajz, záradékoltatás, földhivatali ügyintézés, birtokhatár kitűzése, oktatás, közműtervezések, energetikai tanúsítvány;
- vásárolt közszolgáltatások: 13.660 e forint, ami a síkosságmentesítés 2015-ös tényadata.

Az egyéb szolgáltatások (**20.900 e Ft**) az alábbiakból állnak:

- biztosítási díjak: 2.700 e forint: az általános iskola, a közművek és a szgk. biztosítása,
- pénzügyi szolgáltatási díjak: 6.300 e forint (bankköltség)
- szállítási szolgáltatások: 180 e forint

- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások: 11.720 e Ft. Az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások sor tartalmazza a gypmesteri szolgáltatás díját (1.560 e Ft), a vérvétel havi átalánydíját (3.360 e Ft), az évi két-háromszori zöldhulladék elszállítást (1.800 e Ft), és egyéb, előre nem látható, vagy bizonytalan összegű költségeket (5.000. e Ft).

Ilyen pl:

veszélyes hulladék elszállíttatása;
illegálisan lerakott kommunális hulladék elszállíttatása;
jégkármentesítés;
kertészeti munkák;
fák vizsgálata, szakvélemény adása;
fakivágások, gallyazások;
ajándék utalványok;
Solymárral közösen fenntartott állatorvos díja;
aláírási címpéldány, cégkivonat;
tűz- és munkavédelem,
levegőminőségi vizsgálat;
légifotózás,
parkosítás, gypszönyeg lerakása;
lomtalanítás, sittszállítás;
buszmegállóban táblák pótlása;
növényvédelmi szolgáltatások;
vízelvezető árkok rendbetétele;
Fő tér fáinak díszkivilágítása;
karácsonyi díszkivilágítás költségei, stb

Reklám-propaganda kiadások: 11.100.000 forint

A testület ülések és az egyéb közérdekű érdeklődésre számon tartott események kábeltévé díja évi 6.000 e Ft, a Böngésző és Tájékoztató újság megjelentetésére 4.800 e Ft, egyéb hirdetésre 300 e Ft került tervezésre.

Különbféle befizetések egyéb dologi kiadások: 41.112.000 forint

Ezen a soron elsősorban adó, illeték, és díj befizetések elszámolása történik.

- előzetesen felszámított általános forgalmi adó: 39.112 e Ft, a dologi kiadások ÁFÁ-jának tervezése;
- díjak, egyéb befizetések: 2.000 e Ft, amely jellemzően igazgatási szolgáltatási díjak, fellebbezési díjak, földhivatali eljárási díjak, telekátalakítási díjak, közbeszerzési hirdetmény- és hirdetményellenőrzési díjak, felelősségbiztosítási díjak, közjegyzői díjak, TÖOSZ tagdíj, Duna-Vértes tagdíj, helyszínrajzok díjai, szerzői jogdíjak, megjelentetések díjai, közút igénybevétele díja, építési napló rendszerhasználati díja, térképkivonat, szakhatósági hozzájárulás díja.

Ellátottak pénzbeli juttatásai: 35.763.278 forint

Itt került tervezésre a bevételek III.1. pontjában feltüntetett állami támogatás kiadási része, amely támogatás a települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A szociális jellegű kiadások Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2/2015 (II.24) Rendeletében megfogalmazottak alapján jutnak el a rászorultak részére.

Egyéb működési célú kiadások: 177.290.000 forint

Működési célú támogatások: 153.019.000 forint

Itt számoljuk el az egyéb szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtandó támogatások összegeit, továbbá többek között itt kerülnek kimutatásra a Civil szervezeteknek nyújtandó már nevesített támogatások összegei, melyek szerződésen alapulnak, valamint azok a civil szervezeteknek nyújtandó támogatások is, melyek a későbbiekben pályázat benyújtásához kötöttek.

Jelentős változás tavalyhoz képest, hogy a NATÜ Kft. 2016-ban nem vállalkozási díjként, hanem támogatásként kapja az önkormányzati kompenzációt, ezért az nem a dologi kiadások között, hanem a támogatások között lett tervezve.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre:

	támogatott szervezet	támogatás (Ft)
	NAMI	3.262.000
	Készenléti szolgálat (működési hozzájárulás)	2.000.000
	Bursa Hungarica	800.000
	Helyi közösségi közlekedés fejlesztésének támogatása	1.500.000
Egyéb	Civil alap	5.000.000
	BKK támogatás	22.860.000
	Peter Cerny Alapítvány	50.000
	Pest M. Rkap. KMB támogatás	1.200.000
	Medicopter Alapítvány	50.000
	Iskolaegészségügyi ellátás finanszírozásának továbbadása	530.000
	Isadora Táncegyüttes világbajnokságon való részvételének támogatása:	500.000
	Magyar Máltai Szeretetszolgálat:	800.000
	Pilisi KÖTET:	77.000
	NATÜ támogatása:	86.259.000

működési célú támogatások államháztartáson kívülre:

	támogatott szervezet	támogatás (Ft)
	Német Nemzetiségi Önkormányzat	1.000.000
	Ezüstkor Szociális Gondozó Központ	13.842.000
	BÖT tagdíj (2016. évi működési hozzájárulás)	1.814.000

BÖT támogatás a Budakörnyéki Közterület-
felügyelet fenntartására 9.059.000

Általános BÖT támogatás a HÍD Szociális és 2.416.000
tartalék Gyermekjóléti Központ fenntartásár
8.000.000 forint

Az Áht. 23. § (3) bekezdése szerint „ A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalék”. Működésben keletkező váratlan kiadások nem nevesített költségeire képeztünk 6.000.000 Ft-os összeget, valamint ide került tervezésre az önkormányzat polgármesteri és jegyzői keretére előirányzott 1 – 1.000.000 Ft is.

Céltartalék 16.271.000 forint

A céltartalék soron az alábbiak szerepelnek:

4692 helyrajzi számú csarnok: villamos felülvizsgálatok, állagmegóvás	2 000 e Ft
Nagykovácsi felvirágoztatása díj	400 e Ft
Elbírálás alatti vis maior pályázatok kiadás-bevétel különbözete	2 671 e Ft
Gyermeknap pályázat önrész	6 000 e Ft
Általános iskola tanulói bútorok	1 000 e Ft
Általános iskola kerti bútorok	1 200 e Ft
Általános iskola nyári festés	1 000 e Ft
1956-os emlékmű önrészének biztosítása	2 000 e Ft

Egyéb felhalmozási célú kiadások: 18.000.000 forint

Itt került tervezésre a Római Katolikus Plébánia támogatási kérelme alapján a részére átadandó 3.000 e Ft, továbbá a Készenléti Szolgálat felhalmozási célú támogatása, amit a tűzoltó épület kivitelezésének folytatására kapnának.

Az Önkormányzat tervezett beruházásai: 216.939.000 forint

Megnevezés	bruttó E Ft
Kossuth 45. bal szárnyából és udvarról lom elhordása, baloldali (nyugati) szárnyának elbontása	3 500
Kossuth 64. állagmegóvás	1 000
Polgármesteri Hivatal karbantartási munkák	1 000
Polgármesteri Hivatal murvás parkolójának felújítási munkái	610
Inkubátorház „B” épület világítás	300
4692 helyrajzi számú csarnok: villamos felülvizsgálatok, állagmegóvás	1 000
Út – közmű – felszíni víz tervezések	5 000
Felszíni víz rendezés kivitelezésére a zsíroshegyi területen	6 000
Katasztrófavédelem, közbiztonság (aggregátorok, lakossági tájékoztatás, egyebek)	6 000
Száva utcai óvoda fűtés rekonstrukció, tető hőszigetelés és előtető	12 000
Közvilágítás fejlesztés	4 000
Dobos K. tér közvilágítás fejlesztés és közterület rendezés	1 000
Nemzetiségi emlékhely tervezés, kivitelezés (Temető VI. parcella,	5 000
Ravatalozó	40 000
Iskolai sportpálya lefedés	25 000
Vis maior pályázati beruházások (átmeneti költségvetésen kívüli)	32 224
Közlekedésbiztonsági berendezések	2 000
Település közterületén elhelyezendő szemetesek	1 000
Általános iskola informatikai eszközök	1 000
Általános iskola tanulói bútorok	500
Általános iskola öltözőszekrények és tornaszoba átalakítása	2 000
Általános iskola gondnoki-takarítói-vasaló-mosó öltöző egység	1 000
Általános iskola tornaterem π panelek (födém) csatlakozásainak szigetelése (páralecsapódás miatt)	1 500
NATÜ géppark fejlesztés	8 525
Átmeneti költségvetésben szereplő Szamos u. vízelvezetés	5 080
Átmeneti költségvetésben szereplő vis maior pályázati beruházások	40 000
Átmeneti költségvetésben szereplő kisteherautó beszerzése	6 100
Átmeneti költségvetésben szereplő katasztrófavédelemmel kapcsolatos beruházások	2 100
Átmeneti költségvetésben szereplő csatornaberuházási áthúzódo tételek (4692 hrsz. csarnok)	2 000

Kis értékű tárgyi eszközök (<200 eFt, pl. nyomtató, fax, telefon, bútorok
Beruházások előirányzata összesen:

500
216 939

Finanszírozási kiadások

- **Irányító szervi támogatások folyósítása: 613.996.000 forint**
- Itt kerülnek elszámolásra az önkormányzatnak a központi költségvetésből befolyó támogatásoknak intézmények felé való átadásai, kiegészítve a működési egyensúlyt biztosító önkormányzati intézményfinanszírozásokkal.

Megnevezés	Állami támogatás	Önkormányzati kiegészítés
HIVATAL	91.829.000	119.534.000
ÓVODA	248.320.926	47.834.074
ÖREGISKOLA	8.775.720	36.848.280
BÖLCSŐDE	17.618.421	43.235.579
ÖSSZESEN	366.644.067	247.451.933

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Az önkormányzat költségvetésben előirányzott bevételeit és kiadásait az alábbi tájékoztató részletezésben mutatjuk be mérlegszerűen, amely egy összefoglaló képet ad, valamint összességében mutatja az önkormányzat alá tartozó költségvetési szervek részére nyújtandó intézményi finanszírozásokat. A táblázatból kiolvasható, hogy az Möt. 111. § (4) bekezdése, miszerint a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető, betartásra került, hiszen a működési bevétel több, mint a működési kiadás.

Önkormányzat és intézményeinek költségvetési tervezési táblája (ezer forintban)

2016. év

	MŰKÖDÉSI KIADÁS	FELHALMOZÁSI KIADÁS	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL
Önkormányzat	1.047.192	234.939	1.128.352	153.779
Bevételek				
Állami támogatások			486.684	
Közhatalmi (adó) bevételek			419.892	
Működési bevételek			41.067	
Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)			180.709	
Felhalmozási célú támogatások (pályázatok)				135.279
Felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítés)				16.500
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek				2.000
Kiadások				
személyi juttatások	19.768			

járulékok, szoc. hj. adó	5.412			
dologi kiadások	194.963			
szociális kiadások	35.763			
működési pénzeszköz átadások	153.019			
tartalékok	24.271			
irányító szervei támogatás folyósítása	613.996			
felhalmozási pénzeszköz átadások		18.000		
beruházások		216.939		

Az Áht. 23. § (2) bekezdése előírja, hogy az önkormányzat és szervei költségvetését nem csak működési és felhalmozási bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, hanem kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint is el kell készíteni.

A kötelező és önként vállalt feladatok, továbbá államigazgatási feladatok szerinti bontást az előterjesztéshez csatolt „2. sz. melléklet” tartalmazza.

Az intézmények (hivatal, óvoda, iskola, könyvtár, bölcsőde) működésének biztosítása, a közvilágítás, a szociális ellátások biztosítása, a védőnői hálózat működtetése, a civil szervezetek támogatása, továbbá a jelentős összegű beruházások mellett a költségvetés nettó 24 millió forintot tervez az aszfaltos utak kátyúzására, a földutak karbantartására. A köztemető működtetése a NATÜ feladata, de az önkormányzat az idei évben meg kívánja valósítani az új ravatalozó építését is.

Összességében elmondható, hogy Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata a 2016. évben is fenn kívánja tartani működőképességét, emellett folyamatosan biztosítani kívánja a gazdálkodás likviditását, és a működésen felül gondoskodni kíván Nagykovácsi fejlesztéséről.

Fontos megkeresni azokat a további bevételi forrásokat, melyek a működés zavartalanságát biztosítják. Ilyen bevételi lehetőségek a központi költségvetésből, a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok által biztosított pályázható és utólagos finanszírozással igényelhető támogatások, mint pl. a lakossági közműfejlesztés támogatása, könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatások.

II. POLGÁRMESTERI HIVATAL

A hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához szintén az Mötv. és az ágazati jogszabályok az irányadók. A hivatal működik közre az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.

A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a hivatal gondoskodik.

A jegyző által irányított hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzat nevében, köztisztviselők által végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat terveztük meg.

BEVÉTELEK

1. A polgármesteri hivatal működésének támogatása 91.829.000 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a polgármesteri hivatal működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. A hivatal 2016. évi finanszírozott létszáma 20,05 fő.

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás kiegészítéseként 119.534.000 forint

A polgármesteri hivatal 2016. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

3. Működési bevétel 3.683.000 forint

Közterület foglalási díjbevételek, esküvői rendezvények bevételei, valamint a továbbszámlázott rezsiköltségek összegei kerültek itt tervezésre.

KIADÁSOK

Személyi juttatások 126.438.000 forint

A jegyzőhöz tartozó államigazgatási feladatok végzéséhez szükséges személyi feltételek biztosítása, így a bérek, bérjellegű kiadások tervezése. Itt kerül tervezésre a polgármester bére és költségtérítése is.

Ugyanitt került megtervezésre a törvényben meghatározott köztisztviselőknek kötelezően adandó bruttó 200.000 Ft cafeteria juttatás költsége is.

Járulékok 35.102.000 forint

A bérek után fizetett 27 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó és egyéb járulékok összege kerül itt megtervezésre.

Dologi kiadások 46.521.000 forint

- **Készletbeszerzések** (4.650.000 forint) között kerülnek elszámolása a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, üzemanyag, nyomtatványok, irodaszerek költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (6.948.000 forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatásokat (pl. telefon) értjük.

- **Szolgáltatási kiadások** (24.525.000 forint) között a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások költségei kerültek tervezésre.
- **Kiküldetési kiadásokra, valamint reklám- és propaganda kiadásokra** összesen 500.000 Ft lett tervezve.
- **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (9.898.000 forint), az előzetesen felszámított és a fizetendő áfán kívül az illetékek, díjak befizetési kötelezettségeiből tevődik össze.

Felhalmozási kiadás 6.985.000 forint

A hivatal működését biztosító számítástechnikai és egyéb eszközök (irattároló polcrendszer) vásárlására fordítandó összeg került itt megtervezésre

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

A polgármesteri hivatal költségvetésében előirányzott bevételeket és kiadásokat az alábbi tájékoztató részletezésben mutatjuk be, amely egy összefoglaló képet ad a várható bevételekről illetve a kiadásokról. Itt látható, hogy a működéssel összefüggésben a hivatalt megillető normatíván felül mekkora intézményfinanszírozásra van szükség ahhoz, hogy az egyensúlyi költségvetés paramétereinek a hivatal megfeleljen.

Adatok e Ft-ban

	MŰKÖDÉSI KIADÁS	FELHALMOZÁSI KIADÁS	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL
POLGÁRMESTERI HIVATAL	208.061	6.985	215.046	
működési normatíva			91.829	
intézményfinanszírozás			119.534	
működési bevétel			3.683	
személyi juttatások	126.438			
járadékok, szoc. hj. adó	35.102			
dologi kiadások	46.521			
felhalmozási kiadás		6.985		

III. KISPATAK ÓVODA

Bevételek

1. Közoktatási feladatfinanszírozás

a. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, továbbá a működtetés állami támogatása 202.723.520 forint

A foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének kifizetéséhez, a Köznevelési tv. nevelésszervezési paraméterei szerint számított pedagóguslétszám után. Az összeg tartalmazza az óvodaműködtetési támogatást is, azaz az állam dologi és egyéb kiadásokhoz való hozzájárulását.

b. Óvodai étkeztetés állami támogatása 45.597.406 forint

Az óvodában azon gyermekek után jár a támogatás, akik számára az ingyenes étkeztetést kötelező biztosítani.

2. Működési bevételek 15.800.000 forint

Az óvodában az óvodai intézményi étkeztetéssel összefüggésben tervezett bevételek összessége.

3. Önkormányzattól intézményi finanszírozás kiegészítéseként 47.834.074 forint

Az óvoda 2016. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 168.984.000 forint

Az óvodai nevelésben, oktatásban résztvevő pedagógusok, dajkák és kisegítő személyzet bére és pótlékai, valamint a közalkalmazotti dolgozók havi 12.200 forintos béren kívüli juttatása került megtervezésre.

Járulékok 45.626. 000 forint

A bérek, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó és járulék tervezett összege.

Dologi kiadások 94.259.000 forint

- **Készletbeszerzések** (8.675.000 forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek költségei.
 - **Kommunikációs szolgáltatások** soron (1.300.000 forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) ellenértékét értjük.
 - **Szolgáltatási kiadások** (62.299.000 forint) itt a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások költségei kerültek tervezésre. A legnagyobb tétel az étkeztetés kiadása, melynek összege nettó 40.343.000 forint.
 - **Kiküldetések és reklám- és propaganda kiadások** (800.000 forint) a továbbképzések, óvodai látogatások kiadásai, továbbá a 120 éves óvodáról való megemlékezés költségei.
- Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (21.185.000 forint), amiből 19.530 e Ft az ÁFA, 1655 e Ft az egyéb dologi kiadás.

Beruházás: 3.086.000 forint

Ezen a tételen számítógép vásárlás, továbbá kis értékű tárgyi eszközök (kerti- és konyhai eszközök, asztalok, székek, szekrények) beszerzése került tervezésre.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok e Ft-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Kispatak Óvoda és intézményei	308.869	3.086	311.955	
közoktatási állami támogatás			202.724	
gyermekétkeztetés támogatás			45.597	
intézményi finanszírozás			47.834	
intézményi működési bevételek			15.800	
személyi jellegű kiadások	168.984			
járulékok, szoc. hj. adó	45.626			
dologi kiadások	94.259			
beruházás,		3.086		

IV. ÖREGISKOLA

Bevételek

1. Könyvtári, közművelődési feladatok állami támogatása 8.775.720 forint

A támogatás a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához lakosságszám alapján kerül megállapításra, lakosonkénti 1 140 forint összegben. Nagykovácsi település figyelembe vehető lakosságszáma 7 698 fő.

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás kiegészítéseként 36.848.280 forint

Az Öregiskola 2015. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

3. Intézményi működési bevételek 4.636.000 forint

Itt kerülnek elszámolásra a közművelődés és könyvtár szakfeladatokon ellátott működésből befolyó összegek, mint a bérleti díjból származó bevételek, az intézmény által szervezett rendezvények utáni díjak, valamint a könyvtár, és közművelődési feladatokkal kapcsolatos működési bevételek is.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 20.057.000 forint

Az Öregiskolában működő közművelődés és könyvtár állományába tartozó közalkalmazottak bére, pótlékai, valamint a dolgozók részére megállapított havi 12.200 forintos béren kívüli juttatás összege kerülnek itt megtervezésre.

Járulékok 5.415.000 forint

A bérek után fizetendő 27 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó és járulék tervezett összege, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő eho járulék összege.

Dologi kiadások 20.888.000 forint

- **Készletbeszerzések** (3.010.000 forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok és kis értékű tárgyi eszközök, nyomtatványok, irodaszerek költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (1.000.000 forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) költségét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (12.138.000 forint) itt a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, kulturális rendezvények költségei kerültek tervezésre.
- **Reklám- és propaganda** (350.000 forint) a hirdetések, szórólapok, egyéb reklámanyagok kiadásai.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (4.390.000 forint), ebből az előzetesen felszámított és a fizetendő áfa összege a legjelentősebb költség 5.170.000, illetve 648.000 forint összegben.

Beruházás: 3.900.000 forint

Ezen a tételen a számítástechnikai eszközpark bővítése, a faluházban szerszámsház és pergola építése, továbbá kisértékű tárgyi eszközök beszerzése került tervezésre. A beruházások összege az érdekeltségnövelő támogatás igénylésének önrészét is biztosítja.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok e Ft-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Közművelődés, Könyvtár	46.360	3.900	50.260	
könyvtári és közművelődési feladatok állami támogatása			8.776	
Intézményi finanszírozás			36.848	
intézményi működési bevételek			4.636	
személyi jellegű kiadások	20.057			
járulékok, szoc. hj. adó	5.415			
dologi kiadások	20.888			
beruházás, felújítás		3.900		

V. BÖLCSŐDE

Bevételek

1. Állami támogatás 13.120.110 forint

a. A támogatást a költségvetési törvényben meghatározott összeg alapján utalja a kincstár a bölcsődében ellátott gyermekek után.

b. Bölcsődei étkeztetés állami támogatása 4.498.311 forint

A bölcsődében azon gyermekek után jár a támogatás, akik számára az ingyenes étkeztetést kötelező biztosítani.

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás kiegészítéseként 43.235.579 forint

A bölcsőde 2016. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

3. Saját bevételek 3.551.000 forint

Itt kerülnek elszámolásra a bölcsődei ellátásért és az étkeztetésért fizetendő díjak összegei.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 35.980.000 forint

A bölcsődében dolgozó közalkalmazottak várható bére, pótlékai, valamint a részükre megállapított havi 12.200 forintos béren kívüli juttatás összege kerülnek itt megtervezésre.

Járulékok 9.714.000 forint

A bérek után fizetendő 27 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó és járulék tervezett összege, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő eho járulék összege.

Dologi kiadások 15.142.000 forint

- **Készletbeszerzések** (3.420.000 forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek költségei.
 - **Kommunikációs szolgáltatások** soron (400.000 forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) ellenértékét értjük.
 - **Szolgáltatási kiadások** (7.808.000 forint) a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások költségei kerültek tervezésre.
 - **Kiküldetési kiadások** (240.000 forint) a védőnői látogatások, kiküldetések lettek tervezve.
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** 3.274.000 forint), amiből 3.204 e Ft az ÁFA, 70 e Ft az egyéb dologi kiadás.

Beruházás: 3.569.000 forint

Ezen a tételen számítógép vásárlás, továbbá kis értékű tárgyi eszközök (kerti- és konyhai eszközök, asztalok, székek, szekrények) beszerzése került tervezésre.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

ADATOK E FT-BAN

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Bölcsődei ellátás és védőnői szolgálat	57.836	3569	61.405	
állami támogatás			14.618	
Intézményi finanszírozás			43.236	

intézményi működési bevételek			3.551	
személyi jellegű kiadások	35.980			
járadékok, szoc. hj. adó	9714			
dologi kiadások	15.142			
beruházás		3.569		

ÖSSZEGRZÉS

A 2016. évben – a központi költségvetéshez hasonlóan – a 2015. évvel megegyező szerkezetben készítettük az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek elemi költségvetését.

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli költségvetési kiadási előirányzata 668.135 e Ft. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 215.046 e Ft, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 311.955 e Ft, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 50.260 e Ft, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve pedig 64.405 e Ft, azaz az Önkormányzat és intézményei halmozódás mentes összes kiadási előirányzata 1.309.801 ezer Ft.

Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 1.101.422 e Ft, a maradvány igénybevétele 180.709 e Ft. A Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzata 3.683 e Ft, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 15.800 e Ft, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 4.636 e Ft, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve pedig 3.551 e Ft, azaz az Önkormányzat és intézményei halmozódás mentes összes bevételi előirányzata 1.309.801 ezer Ft.

Az Önkormányzat tartalék előirányzata:

Általános tartalék

8.000.ezer Ft

Céltartalék

16.271.ezer Ft

A tavalyi évhez képest a legjelentősebb változás, hogy 2015. október 1-től kikerültek az intézmények a NATÜ Kft. üzemeltetéséből. Emiatt minden intézmény költségvetése jelentősen megnövekedett.

2016-tól módosult a NATÜ Kft.-nek nyújtott önkormányzati kompenzáció módja is: míg 2015-ben a NATÜ Kft.-nek ÁFÁ-s számla ellenében nyújtott finanszírozás a dologi kiadások között került elszámolásra, 2016-tól a NATÜ támogatást kap az önkormányzattól, ami szorosabb elszámolási kötelezettséget is jelent.

Szintén változás, hogy 2015-ben a védőnői szolgálat költségei az önkormányzat kiadásai között szerepeltek, év közben előirányzat módosítás keretén belül kerültek át a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálatához. Idéntől természetesen a védőnői szolgálat egész évi költsége a bölcsődénél van.

Az önkormányzat és az óvoda költségvetésében jelentős kiadási összeggel jelenik meg az az öröndetes tény, hogy Nagykovácsiban a gyermekek száma igen magas, pl. csak az étkeztetésre fordított összeg előirányzata a két intézménynél nagyságrendileg bruttó 104 millió forintot tesz ki. Az önkormányzat kiemelt figyelmet fordít a gyermekek óvodai és iskolai körülményeinek szinten tartására és fejlesztésére, lehetőségeihez képest folyamatosan javítja az oktatási intézmények épületeinek állapotát.

Nagykovácsi, 2016. február 15.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester