

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 11/2017.

Tárgy: Döntés Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Kiszelné Mohos Katalin polgármester

Előadó: 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, 2017. február 15.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2017. 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.§ 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 rendelettervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényt az Országgyűlés a 2016. június 23-i ülésnapján fogadta el.

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 rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet 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 megtörtént, 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 rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.”

Az Ávr. 33.§. (2) bekezdése úgy rendelkezik, hogy az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet 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 rendelettervezete.

I. ÖNKORMÁNYZAT

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Az Mötv. 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 (Mötv 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) bekezdés a) pont.)

A.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 474.662.343 forint

A./1 Önkormányzatok működési támogatása: 473.767.343 forint

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 143.491.690 forint

a. A polgármesteri hivatal működésének támogatása: 94.027.400 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 20,53 főt jelent, a támogatási összeg 4.580.000 forint/fő).

ba. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása: 9.441.820 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: 19.168.000 forint

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

bc. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása: 100.000 forint

A támogatás a települési önkormányzatot a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz

kapcsolódóan illeti meg.

bd. Közutak fenntartásának támogatása: 7.668.060 forint

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

c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása (beszámítás után): 12.993.910 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára az Möt. 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: 25.500 forint

A támogatás a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatokat a KEKKH (Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala) által 2016. január 1-jei állapotra számított, a települési önkormányzat adatszolgáltatása alapján kimutatott külterületi lakosok száma arányában illeti meg.

e. Üdülőhelyi feladatok támogatása: 67.000 forint

A támogatás a települési önkormányzatot idegenforgalmi célú kiadásaihoz illeti meg.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 197.761.860 forint

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása: 165.839.760 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 paramétereinek szerint számított pedagóguslétszám után illeti meg.

2. Óvodaműködtetési támogatás: 28.023.100 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: 3.899.000 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.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 123.482.713 forint

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása: 41.911.000 forint

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (a továbbiakban: központi költségvetés) 2. számú mellékletének III/2 pontja szerint:

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

A támogatás

- 30%-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2016. január, április és július havi létszáma,
- 30%-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: 553.600 forint

Fajlagos összeg 55.360 forint/fő, az önkormányzatunknál 10 fő vesz részt szociális étkeztetésben. A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

3.Gyermekek napközbeni ellátása: (bölcsődei ellátás) 11.117.250 forint

A 21 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 28.021.440 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, 22% 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: 40.370.663 forint

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

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

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 9.031.080 forint

Fajlagos összeg 1.140 forint/fő

Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz, a települési önkormányzatot lakosság szám (2016. január 1-én 7.922 fő volt) alapján illeti meg.

A./2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: 895.000 forint

Ezen a soron kerül tervezésre Remeteszlős Önkormányzatának hozzájárulása a vérvétel, a könyvtári-közművelődési és temető fenntartásának költségeihez.

B.) Közhatalmi bevételek: 438.666.000 forint

Saját bevételek között szerepel a törvény alapján, a helyi adórendeletben rögzített módon megállapított és kivetett **helyi adók**, valamint az egyéb közhatalmi bevételek (behajtási engedélyek, közterület-használati engedély) összege ezer forintban.

Megnevezés	2016 évi terv	2017 évi terv	bázis/terv %	Mj.: 2016. évi teljesítés
Építményadó	136.556	138.351	101,31%	136.706
Telekadó	115.383	100.941	87,48%	95.728
Idegenforgalmi adó	100	100	100,00%	78
Talajterhelési díj	200	200	100,00%	720
Iparüzési adó / áll.jell./	129.600	154.315	119.07%	165.376
Helyi adók összesen	381.839	393.907	103,16%	398.608
Gépjármű adó	28.953	28.259	97,60%	26.723
Adópótlék, adóbírság	1.800	1.500	83,33%	1.572
Adók mindösszesen	412.592	423.666	102,68%	426.903
Egyéb közhatalmi bevételek:	7.300	15.000	205,48%	17.417
MINDÖSSZESEN:	419.892	438.666	104.47%	444.320

A várható közhatalmi bevétel 438.666 ezer forint, ami a 2016. évi adó-előirányzat 4,47%-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 pedig 200,-Ft/m²/év. Az idegenforgalmi 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. 2017. január 1-i hatállyal meghatározásra került az építményadó hatálya alá tartozó építmény hasznos alapterületének minimuma. Amennyiben az adott telken található épület (kivéve: hétvégi ház, lakóház, társasházi lakás) hasznos alapterülete

nem éri el a telek HÉSZ által szabályozott maximális beépíthetőségének 20%-át, úgy az nem képezi építményadó alapját és a telek vonatkozásában telekadó kerül megállapításra.

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 adópótlék, adóbírságon kívül az egyéb közhatalmi bevételek soron került tervezésre a tavalyi tényszámok alapján 15.000 e Ft, ami behajtási engedélyek és közterület-használati engedélyekből származó önkormányzati bevétel.

C.) Működési bevételek 54.100.000 forint

A várható bevételeket figyelembe véve ezek az alábbiak:

- önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételek 9.900 e forint (T-Com torony: 4.700 e forint, inkubátorház helyiségeinek bérbeadása 3.000 e forint, Kossuth u. 56/1. helyiség bérbeadása: 1.200 e forint, lakbérek, orvosi rendelők bérleti díja: 1.000 e Ft);
- általános iskolai étkeztetésből származó intézményi ellátási díjbevétel: 25.000 ezer forint;
- temetői szolgáltatások bevételei: 3.500 e forint;
- egyéb bevételek (naptár értékesítés, biztosító bevétele): 270 e forint;
- Kecskéhát tartozáselismerő nyilatkozatokból származó bevétel: 5.000 e forint;
- A számlák ÁFA tartalma: 10.430 e forint

D.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (pályázatokból várható támogatások) 54.014.000 forint

Az elbírált, már elnyert vis maior pályázatokból származó várható bevétel **54.014.000** forint, (ennek kiadási „párja” a dologi kiadások között van 48.978.000 Ft értékben).

E.) Pénzmaradvány felhasználása: 138.802.000 forint

Finanszírozási bevételként csaknem az egész előző évi pénzmaradvány, 138.802.000 forint került tervezésre. Megjegyzendő, hogy a 2016-os pénzmaradvány ilyen mértékben való beemelése a költségvetésbe kockázatot jelent abból a szempontból, hogy ez tartalmazza a közműfejlesztésre befizetett felhalmozott összeget is, ami csak bizonyos célokra használható fel.

Kiadások

A.) Személyi juttatások 33.994.026 forint

Itt szerepel a polgármester, a választott képviselők és alpolgármester tiszteletdíjainak összege (20.946 ezer forint). Egyéb külső személyi juttatások címén kerültek tervezésre a külsős bizottsági tagok és nem képviselő alpolgármester tiszteletdíja (7.901 ezer forint), a tervtanácsi tagok tiszteletdíja (450 ezer forint), településmarketing feladatokat ellátó megbízása (2.000 ezer forint) Schmidt Imre ösztöndíj bruttó összege (347 e forint) és a reprezentáció összege (1.800 e forint). Közlekedési költségtérítésre 50 ezer, egyéb előre nem látható, év közben felmerült személyi juttatásokra 500 e forint került tervezésre. (Ilyen volt pl. tavaly a közmeghallgatás levezetéséért fizetett díj, a tüdőszűrésre kifizetett díjak, stb.)

B.) Járulékok 7.478.686 forint

A törvényi előírásoknak megfelelően, a személyi juttatások után fizetett 22 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a reprezentációs kiadásokat terhelő személyi jövedelemadó, és egészségügyi hozzájárulás összege.

C.) Dologi kiadások 257.788.084 forint

Készletbeszerzések: 2.130.000 forint

Itt kerültek tervezésre az alábbiak:

szakmai anyagok beszerzései, amelyek:

- iskolai konyhába evőeszközök, stb.: 300 e Ft;
- Pest Megye Lapja újság előfizetés: 120 e Ft;
- inkubátor B épületébe irodaszerek, tisztítószeres: 210 e Ft;
- virágok, palánták, föld, mulcs, fenyőkéreg. 600 e Ft
- üzemeltetési anyagok beszerzései, amelyek:
 - üzemanyag: 300 e Ft;
 - nyomtatványok (anyakönyv): 100 e Ft;
 - egyéb üzemeltetési anyagok, előre nem látható kiadások: 500 e Ft,

Szolgáltatási kiadások: (187.079.200 forint)

Közüzemi díjak: **16.056 e Ft**, melyből:

- villamosenergia szolgáltatás: 13.370 e forint (közvilágítás, Tisza I. tér, Szt. Sebestyén kápolna, sportpálya, temető);
- gázenergia szolgáltatás: 1.322 e forint (iskola 2016-ről áthúzódó fogyasztás, inkubátorház);
- víz- és csatornadíj: 1.364 e forint (közutak, sportpálya)

Vásárolt ételmezés: **38.000 e Ft** (iskolai étkezés)

Bérleti díjak **2.540 e Ft**, melyből: étkeztetés nyilvántartó és számlázó program: 160 e Ft, a sportpálya konténer bérleti díja 1.980 e Ft, szőnyegbérlet az inkubátorház B épületében 400 e Ft.

Karbantartás, javítás **72.495 e Ft**, amelyből a legnagyobb tétel a földutak javítása és az aszfaltos utak kátyúzása (nettó) 2x12.000 e Ft összegben. A már elnyert vis maior munkák összege 38.565 e forint. Tervezésre került Kaszáló u. óvoda tetőszigetelés javítása (1.575 e forint) és homlokzati fafelületeinek kezelése valamint festés is (3.937 e forint). Az Öregiskola tetőjavítása várhatóan nettó 630 e forint, a meglévő kamerarendszer karbantartása 788 e forint. lesz. Egyéb év közben felmerülő javításokra 3.000 e forint került tervezésre.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: **24.205 e Ft**, amelyek alábbiakat foglalják magában:

- tűz- és munkavédelem: 475 e Ft;
- síkosságmentesítés: 10.400 e forint;
- polgári védelmi tevékenység díja 360 e Ft;
- ügyvédi, jogi díjak 860 e Ft;
- tervezések, felmérések: 2.000 e Ft;
- műszaki ellenőri tevékenységek ellenértéke 900 e Ft;
- szakvélemények, szakértői díjak 2.300 e Ft;
- könyvvizsgáló díja 350 e Ft;
- kommunikációs tanácsadás: 2.400 e Ft;
- közbeszerzési szakértői díjak 1.800 e Ft;
- HÉSZ módosítás költségei: 1.000 e Ft
- településképi és arculati kézikönyv: 1.000 e Ft

- egyéb előre nem látható szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások díja: 360 e Ft. A tavalyi adatok alapján ilyen volt pl. épületfeltüntetési vázrajz, záradékoltatás, földhivatali ügyintézés, birtokhatár kitűzése, oktatás, közműtervezések, energetikai tanúsítvány.

Az egyéb szolgáltatások **(33.783 e Ft)** az alábbiakból állnak:

- biztosítási díjak: 3.300 e forint;
- szállítási szolgáltatások: 300 e forint;
- pénzügyi szolgáltatási díjak: 6.700 e forint (bankköltség);
- gyepmester: 1.560 e forint;
- rendszerkövetés EDTR: 340 e forint;
- karácsonyi díszkivilágítás: 1.348 e forint;
- veszélyes fák kivágása: 3.493 e forint;
- GULÁG pályázatból emléktáblák kihelyezése: 315 e forint;
- nyomdai költség: 300 e forint;
- vérvétel: 3.192 e forint;
- KRESZ táblák kihelyezése, karbantartása: 275 e forint;
- Tájéoló főszerkesztőjének megbízási díja: 1.215 e forint;
- ortofotó: 3.100 e forint;
- veszélyes hulladék elszállítás: 1.160 e forint;
- zöldhulladék elszállítás: 1.120 e forint;
- Száva u. óvoda energiahatékonyság alapú szerződés: 810 e forint
- DMRV tájékoztató iroda ügyfélszolgálatának működése 123 e Ft,
- Inkubátorház B-ben a riasztó távfelügyelete 132 e Ft;
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások: 5.000 e Ft. A sor tartalmazza az egyéb, előre nem látható, vagy bizonytalan összegű költségeket.

Ilyen pl:

illegálisan lerakott kommunális hulladék elszállíttatása;

jégkármentesítés;

kertészeti munkák;

fák vizsgálata, szakvélemény adása;

Solymárral közösen fenntartott állatorvos díja;

Nagykovácsi naptár

aláírási címpéldány, cégkivonat;

levegőminőségi vizsgálat;

digitális alaptérkép adatfeltöltés;

légifotózás,

parkosítás, gyepszőnyeg lerakása;

lomtalanítás, síttszállítás;

buszmegállóban táblák pótlása;

növényvédelmi szolgáltatások;

vízvezető árkok rendbetétele. stb.

Kiküldetések és reklám-propaganda kiadások: 12.120.000 forint

Kiküldetési kiadásokra 120 e Ft lett tervezve. A testületi ülések és az egyéb közérdekű érdeklődésre számot tartó események kábeltévé díja évi 7.000 e Ft. A Tájéoló Önkormányzati újság megjelenítésére 4.800 e Ft, egyéb hirdetésre 200 e Ft került tervezésre.

Különféle befizetések egyéb dologi kiadások: 56.458.884 forint

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

- előzetesen felszámított általános forgalmi adó: 54.359 ezer forint, a dologi kiadások ÁFÁ-jának tervezése;
- a fennmaradó összeg az egyéb dologi kiadásként tervezésre került elszerencsétlenedett kút tömedékelésének költsége.

D.) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 36.898.000 forint

Itt kerültek tervezésre a szociális jellegű kiadások, amelyek Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások szabályozásáról szóló 2/2015 (II.24) rendeletében megfogalmazottak alapján jutnak el a rászorultak részére. A tavalyi év tényszámai alapján 16.840 ezer forintot terveztünk ide.

A 60,65,70,75,80,85,90,95,100 éves lakosok ajándékutalványát szintén az ellátottak pénzbeli juttatásaiból fizetjük, ennek értéke járulékkal 2.300 ezer forint.

Ezen a soron szerepel az Ezüstkör Szociális Gondozó Központ támogatása 15.342 ezer forint értékben és a HÍD Szociális, Család és Gyermejkölési Szolgálat és Központ fenntartására juttatott Budakörnyéki Önkormányzati Társulás (BÖT) támogatás is (2.416 ezer forint).

E.) Egyéb működési célú kiadások: 165.637.760 forint

Működési célú támogatások: 127.283.000 forint

Itt számoljuk el az egyéb szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtandó támogatások összegeit. Továbbá 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.

Hasonlóan a 2016. évhez, a Nagykovácsi Településüzemeltetési Nonprofit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: Natü Kft.) 2017-ben sem vállalkozási díjként, hanem támogatásként kapja az önkormányzati kompenzációt, ezért az nem a dologi kiadások között, hanem a támogatások között került tervezésre.

Egyéb működési célú támogatások:

támogatott szervezet	támogatás (Ft)
NATÜ támogatása	74.160.000
BKK támogatás	22.860.000
Civil alap	5.000.000
Készenléti szolgálat (működési hozzájárulás)	2.000.000
Bursa Hungarica	600.000
TÖOSZ	159.000
Duna-Vértes Reg. Hulladékgazdálkodási Zrt	109.000
Pilisi KÖTET:	80.000

Helyi közösségi közlekedés támogatása	300.000
Peter Cerny Alapítvány	50.000
Pest M. Rkap. KMB támogatás	1.200.000
Medicopter Alapítvány	50.000
Iskolaegészségügyi ellátás finanszírozásának továbbadása	530.000
Crosskovácsi Egyesület	450.000
Magyar Máltai Szeretetszolgálat:	800.000
NAMI	3.262.000
Sportpálya felújítás önrész (TAO támogatás)	1.300.000
Német Nemzetiségi Önkormányzat	500.000
BÖT tagdíj (2017. évi működési hozzájárulás)	1.867.000
BÖT támogatás a Budakörményei Közterület-felügyelet fenntartására (1,5 fő közterület-felügyelő bére járulékokkal)	9.006.000
Római Katolikus Egyház	1.500.000
Református Egyház	1.500.000

Általános tartalék 9.451.760 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 9.451.760 Ft-os összeget, ami tartalmazza az önkormányzat polgármesteri és jegyzői keretére előirányzott 1 – 1.000.000 Ft-ot is.

Céltartalék 28.903.000 forint

A céltartalék soron az alábbiak szerepelnek:

Lakossági útépités önrész:	2.000 e Ft
Családi fesztivál:	5.000 e Ft
Békás tó rekultivációja:	5.300 e Ft
PM_ONKORMUT_2016 pályázat önrész:	7.879 e Ft
PM_ONKORMUT_2016 pályázat nem elszámolható költségek:	8.724 e Ft

Az Önkormányzat tervezett beruházásai, felújításai: 33.450.000 forint

Megnevezés	bruttó Ft
Kossuth L. u. 56/2 ingatlanrész megvásárlása	13.000.000
térinformatikai rendszer fejlesztése	2.000.000
Bánya u. forgalomtechnikai beruházások	400.000
Kaszáló Óvoda – Bölcsőde kút gépészet (szivattyútelepítés)	500.000
Dózsa óvoda játszóeszköz ütőcsillapítás, kerítés építés	3.300.000
Öregiskola tolóajtó csere	1.500.000
Közvilágítás bővítés	3.000.000
Felszíni vízelvezetés	4.000.000
Tűzoltó laktanya villamos energiaellátásnak kiépítése	500.000
Iskola részére szerszámok vásárlása (fűnyíró, fűkasza, hókotró stb.)	750.000
Iskola fűtésrendszer javítása, felújítása:	1.500.000
Temető 6-os parcella felújítása	3.000.000

F.) Egyéb felhalmozási célú kiadások: 10.000.000 forint

Itt került tervezésre a Készenléti Szolgálat felhalmozási célú támogatása, amit a tűzoltó épület kivitelezésének folytatására kapnának.

G.)Finanszírozási kiadások

Irányító szervi támogatások folyósítása: 614.997.000 forint

Itt kerülnek elszámolásra az önkormányzat központi költségvetésből befolyó támogatásainak intézmények felé való átadásai, kiegészítve a működési egyensúlyt biztosító önkormányzati intézményfinanszírozásokkal, amelynek részletezése az intézményeknél került feltüntetésre.

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 költségvetési tervezési táblája (ezer forintban)

2017. év

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Önkormányzat	1.105.161	55.083	1.106.230	54.014
Bevételek				
Működési célú támogatások áht-n belülről			474.662	
Közhatalmi bevételek			438.666	
Működési bevételek			54.100	
Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)			138.802	
Felhalmozási célú támogatások (pályázatok)				54.014
Kiadások				
személyi juttatások	33.994			
járadékok, szoc. hj. adó	7.479			
dologi kiadások	257.788			
szociális kiadások	36.898			
működési pénzeszköz átadások	127.283			
tartalékok	38.355			
irányító szervi támogatás folyósítása	603.364	11.633		
felhalmozási pénzeszköz átadások		10.000		
beruházások, felújítások		33.450		

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.

Összességében elmondható, hogy Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata a 2017. 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. vis maior pályázatok, könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatások.

II. POLGÁRMESTERI HIVATAL

A hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához szintén az Möt. 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 94.027.400 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 2017. évi finanszírozott létszáma 20,53 fő.

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 132.861.600 forint

A polgármesteri hivatal 2017. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

3. Működési bevétel 3.683.000 forint

Esküvői rendezvények bevételei, valamint a továbbszámlázott rezsiköltségek összegei kerültek itt tervezésre.

KIADÁSOK

Személyi juttatások 143.677.760 forint

A jegyzőhöz tartozó államigazgatási feladatok végzéséhez szükséges személyi feltételek biztosítása, így a bérek, bérjellegű kiadások tervezése.

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

Járulékok 32.202.326 forint

A bérek után fizetett 22 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó és egyéb járulékok összege kerül itt megtervezésre.

Dologi kiadások 49.281.760 forint

- **Készletbeszerzések** (4.100.000 forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, üzemanyag, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószerek költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (6.490.000 forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét (Windows és Office programok használata, rendszergazda) és az egyéb kommunikációs szolgáltatásokat (pl. vezetékes- és mobiltelefon) értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (26.898.000 forint) között a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl. belső ellenőr, oktatás, továbbképzés, POLISZ szoftver bérleti díja, honlap kialakítása, bankköltség,

iratrendezés, jogtár stb.) költségei kerültek tervezésre.

- **Kiküldetési kiadásokra, valamint reklám- és propaganda kiadásokra** összesen 700.000 Ft lett tervezve.
- **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (11.093.760 forint), az előzetesen felszámított és a fizetendő áfát tartalmazza.

Felhalmozási kiadás 5.410.200 forint

Informatikai és kis értékű tárgyi eszközök (irattároló polcrendszer, kisebb bútorok) vásárlására fordítandó összeg került itt megtervezésre 3.632.200 a hivatal hátsó részének felújítására (vakolás) és egyéb kisebb hivatali felújításokra 1.778.000 forint került tervezésre.

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

	MŰKÖDÉS I KIADÁS	FELHALMOZÁS I KIADÁS	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	FELHALMOZÁS I BEVÉTEL
POLGÁRMESTERI HIVATAL	225.162	5.410	230.572	
állami támogatás			94.027	
önkormányzati finanszírozás			132.862	
intézményi működési bevételek			3.683	
személyi juttatások	143.678			
járadékok, szoc. hj. adó	32.202			
dologi kiadások	49.282			
felhalmozási kiadás		5.410		

III. NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

Bevételek

1. Közoktatási feladatfinanszírozás 230.206.860 forint

1/a. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása, továbbá a működtetés állami támogatása 197.761.860 forint

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

1/b. Óvodai étkeztetés állami támogatása 32.445.000 forint

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

2. Intézményi működési bevételek: 15.465.400 forint

Az óvodában az óvodai intézményi étkeztetéssel összefüggésben tervezett bevételek összessége.

3. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 60.510.875 forint

Az óvoda 2017. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 183.174.601 forint

Az óvodai nevelésben, oktatásban résztvevő pedagógusok, dajkák és kisegítő személyzet bére és pótlékai, valamint a közalkalmazotti dolgozók részére megállapított havi 12.400 forint/fő/hó béren kívüli juttatása került megtervezésre.

Járulékok 44.143.814 forint

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

Dologi kiadások 77.302.620 forint

- **Készletbeszerzések** (6.775.000 forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószer, óvodai játékok költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (705.000 forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) ellenértékét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (49.820.000 forint) itt a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek, karbantartások, kisjavítások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások költségei kerültek tervezésre. A legnagyobb tétel az étkeztetés kiadása, melynek összege nettó 34.000.000 forint.
- **Küldetések és reklám- és propaganda kiadások** (310.000 forint) a szakmai intézménylátogatás kiadásai, továbbá a Kispatak évkönyv kiadásának a költsége.
Különbételek befizetések és egyéb dologi kiadások (19.692.620 forint), amiből 18.842.620 Ft az ÁFA, 850.000 Ft a tervezett egyéb dologi kiadás.

Beruházás: 1.562.100 forint

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

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok e Ft-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Kispatak Óvoda és tagintézményei	304.621	1.562	306.183	
közoktatási állami támogatás			197.762	
gyermekétkeztetés támogatás			32.445	
önkormányzati finanszírozás			60.511	
intézményi működési bevételek			15.465	
személyi jellegű kiadások	183.174			
járadékok, szoc. hj. adó	44.144			
dologi kiadások	77.303			
beruházás,		1.562		

IV. ÖREGISKOLA

Bevételek

1. Könyvtári, közművelődési feladatok állami támogatása 9.031.080 forint

A támogatás a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához lakosságszám alapján kerül megállapításra, lakosonkénti 1 140 forint összegben. Nagykovácsi település figyelembe vehető lakosságszáma 7 922 fő.

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 42.550.126 forint

Az Öregiskola 2017. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

3. Intézményi működési bevételek 5.200.000 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 24.197.022 forint

Az Öregiskolában működő közművelődés és könyvtár állományába tartozó közalkalmazottak bére, pótlékai, valamint a dolgozók részére megállapított havi 12.400 forint/fő/hó béren kívüli juttatás összege kerülnek itt megtervezésre.

Járulékok 5.558.584 forint

A bérek után fizetendő 22 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó és járulék tervezett összege, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő eho járulék összege.

Dologi kiadások 22.999.700 forint

- **Készletbeszerzések** (2.570.000 forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeres költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (540.000 forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) költségét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (14.550.000 forint) itt a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, kulturális rendezvények költségei kerültek tervezésre.
- **Reklám- és propaganda** (450.000 forint) a hirdetések, szórólapok, egyéb reklámanyagok kiadásai.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (4.889.700 forint) az előzetesen felszámított és a fizetendő áfa összege.

Beruházás, felújítás: 4.025.900 forint

Ezen a tételen rendezvénytechnikai eszközök, a nagyterembe függönyök és utcai üveges hirdetőtáblák beszerzése került tervezésre és a tervek szerint kialakításra kerül egy lépcső alatti tárolóhely. Az ingatlan felújítások között az Öregiskola hátsó tolóajtócsereje és a Faluház nyílászáróinak cseréje szerepel. A beruházások, felújítások 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	52.755	4.026	56.781	
könyvtári és közművelődési feladatok állami támogatása			9.031	
önkormányzati finanszírozás			42.550	
intézményi működési bevételek			5.200	
személyi jellegű kiadások	24.197			
járulékok, szoc. hj. adó	5.559			
dologi kiadások	22.999			
beruházás, felújítás		4.026		

V. LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

Bevételek

1/a. Állami támogatás bölcsődei ellátásra: 12.626.010 forint

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

1/b. Bölcsődei étkeztetés állami támogatása 3.152.468 forint

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

1/c. Védőnői feladatfinanszírozás: 19.200.000 forint

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás 30.030.737 forint

A bölcsőde 2017. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

3. Saját bevételek 1.016.000 forint

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

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 41.747.559 forint

A bölcsődében dolgozó közalkalmazottak várható bére, pótlékai, valamint a részükre megállapított havi 12.400 forint/fő/hó béren kívüli juttatás összege kerülnek itt megtervezésre.

Járulékok 9.441.388 forint

A bérek után fizetendő 22 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és eho összege.

Dologi kiadások 14.201.268 forint

- **Készletbeszerzések** (2.970.000 forint) között kerülnek elszámolásra a gyermek- és szakmai könyvek, folyóiratok, gyermekjátékok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószerek, munkaruha költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (230.000 forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) ellenértékét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (7.638.400 forint) a vásárolt élelmezés, a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, és az egyéb (pl. posta, hulladékelszállítás, továbbképzés, biztosítás, bankköltség, rovarirtás stb.) szolgáltatások költségei kerültek tervezésre.
- **Kiküldetési kiadások** (150.000 forint) soron a védőnői látogatások, kiküldetések lettek tervezve.
- **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (3.212.868 forint), amiből 3.182.868 Ft az ÁFA, 30.000 Ft az egyéb dologi kiadás.

Beruházás: 635.000 forint

Ezen a tételen nyomtatóvásárlás, továbbá kis értékű tárgyi eszközök (polcok, szekrények, kültéri játékok, árnyékoló homokozó fölé) beszerzése került tervezésre.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

ADATOK E FT-BAN

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Bölcsődei ellátás és védőnői szolgálat	65.390	635	66.025	
bölcsődei gondozás és védőnői szolgálat állami támogatása			31.826	
gyermekétkeztetés támogatás			3.152	
Intézményi finanszírozás			30.031	
intézményi működési bevételek			1.016	
személyi jellegű kiadások	41.748			
járulékok, szoc. hj. adó	9.441			
dologi kiadások	14.201			
beruházás		635		

ÖSSZEGZÉS

A 2017. évben – a központi költségvetéshez hasonlóan – a 2016. 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 545.247 e Ft. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 230.572 e Ft, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 306.183 e Ft, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 56.781 e Ft, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve pedig 66.025 e Ft, azaz az Önkormányzat és intézményei halmozódás mentes összes kiadási előirányzata 1.204.808 ezer Ft.

Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 1.021.442 e Ft, a maradvány igénybevétele 138.802 e Ft. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 3.683 e Ft, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 15.465 e Ft, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 5.200 e Ft, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve pedig 20.216 e Ft, azaz az Önkormányzat és intézményei halmozódás mentes összes bevételi előirányzata 1.204.808 ezer Ft.

Az Önkormányzat tartalék előirányzata:

Általános tartalék

9.452.ezer Ft

Céltartalék

28.903.ezer Ft

A tavalyi évhez képest a legjelentősebb változás, hogy jogszabály erejénél fogva 2017. január 1-től az Általános Iskola működtetését az Érdi Tankerületi Központ vette át az Önkormányzattól.

Az önkormányzat és az óvoda költségvetésében jelentős kiadási összeggel jelenik meg az az öröndetes tény, hogy Nagykovácsiban a gyermekek száma igen magas, így pl. csak az étkeztetésre fordított összeg előirányzata a két intézménynél nagyságrendileg bruttó 95 millió forintot tesz ki. Az önkormányzat kiemelt figyelmet fordít a gyermekek óvodai és bölcsődei körülményeinek szinten tartására és fejlesztésére, lehetőségeihez képest folyamatosan javítja az oktatási-nevelési intézmények épületeinek állapotát.

Nagykovácsi, 2017. február 15.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester