

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 16/2018.

Tárgy: Döntés Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2018. 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, 2018. február 14.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2018. február 14.

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.

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 Áht. 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

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.

A feladatfinanszírozás összegeit a mindenkori költségvetési törvény határozza meg.
Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényt az Országgyűlés a 2017. június 15-i ülésnapján fogadta el.

Fenti jogszabályok figyelembevételével készült el Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló jelen előterjesztés, valamint Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2018. évi 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 (belső finanszírozás) finanszírozható, de külső finanszírozásból, azaz hitelből nem.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős (Mötv 115.§). Az Mötv 41. § (1) és (2) bekezdése alapján 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: 512.979 ezer forint

A./1 Önkormányzatok működési támogatása: 511.532 ezer forint

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 145.965 ezer forint

a. A polgármesteri hivatal működésének támogatása: 93.936 ezer 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. Hivatalunk esetében ez 20,51 főt jelent, a támogatási összeg a tavalyyival egyezően 4.580 ezer forint/fő).

b. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása: 9.442 ezer forint

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

c. Közvilágítás fenntartásának támogatása: 19.168 ezer forint

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

d. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása: 1.234 ezer forint

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

e. Közutak fenntartásának támogatása: 7.668 ezer forint

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

f. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása (beszámítás után): 12.647 ezer 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 kapcsolatos feladatok.

g. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 36 ezer forint

A támogatás a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatokat a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala által 2017. január 1-jei állapotra számított, a települési önkormányzat adatszolgáltatása alapján kimutatott külterületi lakosok száma arányában illeti meg.

h. Üdülőhelyi feladatok támogatása: 78 ezer forint

A támogatás a települési önkormányzatot idegenforgalmi célú kiadásaihoz illeti meg.

i. Polgármesteri illetmény támogatása: 1.756 ezer forint

Az előirányzat szolgál a Möt. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Möt. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 207.056 ezer forint

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása: 175.795 ezer 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.

2. Óvodaműködtetési támogatás: 28.595 ezer 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: 2.666 ezer 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: 148.826 ezer forint

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása: 42.062 ezer forint

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 2017. 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: 609 ezer forint

Fajlagos összeg 55.360 forint/fő, az önkormányzatunknál 11 fő vesz részt szociális étkeztetésben. A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

3.Gyermekek napközbeni ellátása: (bölcsődei ellátás) 27.537 ezer forint

A bölcsődei szakmai dolgozók bértámogatására 15.792 ezer, a bölcsődei üzemeltetési támogatásra 11.745 ezer forint feladat-ellátási finanszírozást biztosít az állam.

4. Gyermekeitkeztetés: A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása 31.787 ezer 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, 19,5% 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: 46.831 ezer 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.

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 9.685 ezer forint

Fajlagos összeg 1.210 forint/fő

A települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz, az önkormányzatot lakosság szám alapján illeti meg.

A./2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1.447 ezer forint

Ezen a soron kerül tervezésre Remeteszőlős Önkormányzatának hozzájárulása a köztemető (315 ezer forint), a vérvétel (182 ezer forint), a könyvtári-közművelődési (650 ezer forint) és orvosi rendelő (300 ezer forint) fenntartásának költségeihez.

B.) Közhatalmi bevételek: 490.392 ezer forint

A közhatalmi bevételek között szerepelnek a helyi adórendeletben megállapított és kivetett helyi adók, az átengedett gépjárműadó, valamint az egyéb közhatalmi bevételek (behajtási engedély, közterület-használati engedély). Ezek tervezett összege (ezer forintban):

Megnevezés	2017 évi terv	2018 évi terv	bázis/terv %	Mj.: 2017. évi teljesítés
Építményadó	138.351	146.546	105,92%	144.803
Telekadó	100.941	133.083	131,84%	151.548
Idegenforgalmi adó	100	150	150,00%	150
Talajterhelési díj	200	300	150,00%	334
Iparüzési adó / áll.jell./	158.615	162.422	102,40%	172.165
Helyi adók összesen	398.207	442.501	111,12%	469.000
Gépjármű adó	28.259	29.891	105,77%	28.768
Adópótlék, adóbírság	1.500	1.500	100,00%	1.709
Adók mindösszesen	427.966	473.892	110,73%	499.477
Egyéb közhatalmi bevételek:	15.000	16.500	110,00%	18.627
MINDÖSSZESEN:	442.966	490.392	110,70%	518.104

Az összes tervezett közhatalmi bevétel 490.392 ezer forint, ami a 2017. évi adó-előirányzat 110,41%-os emelése. Az építmény-, telek- és gépjárműadó tervezése a Magyar Államkincstár által biztosított „ÖNKADÓ” nevezetű szoftver programja szerint kiszámított előirányzat szerint történt, az iparüzési adó tekintetében pedig a 2017-es előirányzat a KSH szerinti tavalyi inflációval került növelésre, ami 2,4% volt.

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 haszonélvezeti 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. 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.

2018. január 1-i hatállyal helyi adórendeletünk szigorított az építményadó adónemben igénybe vehető kedvezmények feltételein. A továbbiakban amennyiben egy építményen belül a lakáscélú önálló rendeltetési egységnek több tulajdonosa van, csak abban az esetben vehetik igénybe a már jól ismert kedvezményeket, amennyiben a tulajdonosok egymással legalább hozzátartozói jogviszonyban állnak.

2018. január 1-i hatállyal Nagykovácsi Nagyközség Képviselő-testülete új helyi adó bevezetése mellett döntött. A külterületi földadót a külterületi földek 5.000 m²-t meghaladó része után kell fizetni, amelyek a hatályos szabályozás értelmében nem minősülnek teleknek. Mentés az adó alól az a külterületi föld, amelyet a művelési ágának megfelelően rendszeresen megműveltek.

A helyi iparüzési adóban nem történt változás, az adó mértéke 2 % maradt. Helyi adórendeletünk értelmében 50 %-os adókedvezmény illeti meg helyi iparüzési adó vonatkozásában azon házi- és vállalkozót, aki a Htv. 39/C. § (4) bekezdésében, valamint a 52. § 23. pontjában foglaltaknak megfelel.

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 16.500 ezer forint került tervezésre, ami behajtási engedélyek és közterület-használati engedélyekből származó önkormányzati bevétel.

C.) Működési bevételek 57.689 ezer forint

A várható bevételeket figyelembe véve ezek az alábbiak:

- önkormányzati vagydon bérbeadásából származó bevételek 10.082 ezer forint (T-Com torony: 4.642 ezer forint, inkubátorház helyiségeinek bérbeadása 3.000 ezer forint, Kossuth u.-i 56/2. üzlethelyiség bérbeadása: 1.440 ezer forint, lakbérek, orvosi rendelők bérleti díja: 1.000 ezer forint)
- rezszi továbbszámítások: 6.500 ezer forint;
- általános iskolai étkeztetésből származó intézményi ellátási díjbevétel: 25.000 ezer forint;
- temetői szolgáltatások bevételei: 3.500 ezer forint;
- egyéb bevételek (pl. biztosító bevétele): 300 ezer forint;
- A számlák ÁFA tartalma: 12.307 ezer forint.

D.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (pályázatokból várható támogatások) 171.460 ezer forint

A Rákóczi utca felújításának támogatási részét több részletben utalja a MÁK. Az 50%-os előleg már 2017-ben beérkezett, a maradék 74.854 ezer forint 2018-ban került bevételként tervezésre.

A felnőtt orvosi rendelő kialakítására nyert pályázatból 29.871 ezer forint támogatási rész várható. Az elbírált, már elnyert vis maior pályázatokból származó várható bevétel 66.735 ezer forint. (Ennek kiadási „párja” a dologi kiadások között van 72.540 ezer forint értékben).

E.) Pénzmaradvány felhasználása: 248.622 ezer forint

Finanszírozási bevételként csaknem az egész előző évi pénzmaradvány, 248.622 ezer forint került

tervezésre. A pénzmaradvány tartalmazza a Rákóczi utca felújítására már beérkezett 74.854 ezer forint támogatási előleget. Megjegyzendő, hogy a 2017-es pénzmaradvány ilyen mértékben való beemelése a költségvetésbe némi kockázatot jelent abból a szempontból, hogy ez tartalmazza a közmű- illetve háttérfejlesztésre befizetett felhalmozott összeget is, ami csak bizonyos célokra használható fel.

Kiadások

A.) Személyi juttatások 37.575 ezer forint

Itt szerepel a polgármester illetménye, költségtérítése, valamint a választott képviselők és alpolgármester tiszteletdíjainak összege összesen 21.171 ezer forint összegben. Egyéb külső személyi juttatások címén kerültek tervezésre a külsős bizottsági tagok és nem képviselő alpolgármester tiszteletdíja (7.344 ezer forint), a tervtanácsi tagok tiszteletdíja (115 ezer forint), településmarketing feladatokat ellátó magánszemély megbízása (2.400 ezer forint). A 65, 70, 75, 80 stb. évesek ajándékutalványa 1.765 ezer forint, a 18 évesek könyvutalványa 180 ezer forint, a pedagógusok könyvutalványa 400 ezer forint, reprezentációs kiadások 2.500 ezer forint összegben szerepelnek a költségvetésben. Schmidt Imre ösztöndíjra 400 ezer forint, kitüntetésekre, díjakra (pl. díszpolgár, Virágot Nagykovácsiért díj) 800 ezer, egyéb előre nem látható, év közben felmerült megbízási jellegű személyi juttatásokra 500 ezer forint az előirányzat.

B.) Járulékok 8.019 ezer forint

A törvényi előírásoknak megfelelően, a személyi juttatások után fizetett 19,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a reprezentációs kiadásokat terhelő személyi jövedelemadó és egészségügyi hozzájárulás összege.

C.) Dologi kiadások 320.707 ezer forint

(A feltüntetett összegek nettóban értendők, az ÁFA külön soron szerepel.)

C/1 Készletbeszerzések: 2.410 ezer forint

Itt kerültek tervezésre az alábbiak:

szakmai anyagok beszerzései, amelyek:

- iskolai könyvháza evőeszközök: 450 ezer forint;
- könyv, folyóirat beszerzés, nyomtatványok: 80 ezer forint;
- inkubátor B épületébe irodaszerek, tisztítószer: 180 ezer forint;
- virágok, palánták, föld, mulcs, fenyőkéreg. 600 ezer forint
- üzemeltetési anyagok beszerzései, amelyek:
 - üzemanyag: 500 ezer forint;
 - egyéb üzemeltetési anyagok, előre nem látható kiadások: 600 ezer forint,

C/2 Szolgáltatási kiadások: (238.188 ezer forint)

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) Korm.rendelet (Áhsz.) 15. számú melléklete alapján a szolgáltatási kiadásokat az alábbi rovatokra kell bontani:

C/2/1 Közüzemi díjak: **15.750 ezer forint**, melyből:

- a villamosenergia szolgáltatás: 12.750 ezer forint (közvilágítás, Tisza I. tér, Szt. Sebestyén kápolna, sportpálya, temető);
- a gázenergia szolgáltatás: 1.000 ezer forint (inkubátorház);
- a víz- és csatornadíj: 2.000 ezer forint (közutak, sportpálya).

C/2/2 Vásárolt ételmezés: **45.000 ezer forint** (iskolai étkezés)

C/2/3 Bérleti díjak **2.973 ezer forint**, melyből:

az étkeztetés nyilvántartó és számlázó program: 160 ezer forint, a sportpálya konténer bérleti díja 1.980 ezer forint, az önkormányzati tulajdonú, de a NATÜ használatában munkaeszközök tárolására szolgáló 2 db konténer bérlése 433 ezer forint, szőnyegbérlés az inkubátorház B épületében 400 ezer forint.

C/2/4 Karbantartás, javítás **105.777 ezer forint**, amelyből a legnagyobb tétel a már elnyert vis maior munkák összege 72.540 ezer forint. A földutak javítása és az aszfaltos utak kátyúzása 2x12.000 ezer forint összegben szerepel. Tervezésre került a Dózsa utcai óvodában festés, valamint a külső falburkolat kezelése (1.800 ezer forint), továbbá a Száva utcai óvodában szintén festés és a külső lépcső javítása (800 ezer forint). Az Öregiskola tetőjavítása várhatóan 800 ezer forintba, a Kossuth u. 45. bontása és a bontási hulladék elszállíttatása 3.250 ezer forintba fog kerülni. A meglévő kamerarendszer karbantartására 500 ezer forintot, az önkormányzati ingatlanok karbantartására 400 ezer forintot, a volt vízmű rendezésére 500 ezer forintot irányoztunk elő. A NATÜ használatában (de az önkormányzat tulajdonában lévő) teherautók javítására, karbantartására 687 ezer forint, egyéb év közben felmerülő javításokra 500 ezer forint került tervezésre.

C/2/5 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: **30.925 ezer forint**, amelyek alábbiakat foglalják magában:

- tűz- és munkavédelem: 475 ezer forint;
- síkosságmentesítés: 15.000 ezer forint;
- polgári védelmi tevékenység díja 360 ezer forint;
- ügyvédi, jogi díjak 900 ezer forint;
- műszaki ellenőri, műszaki szakértői díjak 1.000 ezer forint;
- tervezések, felmérések: 2.000 ezer forint;
- könyvvizsgáló díja 350 ezer forint;
- kommunikációs tanácsadás: 2.000 ezer forint;
- közbeszerzési szakértői díjak 1.800 ezer forint;
- moderátori tevékenység: 60 ezer forint
- ASP pályázat szolgáltatás jellegű kiadásai: 3.200 ezer forint
- 2018-as HÉSZ módosítás költségei: 850 ezer forint;
- HÉSZ felülvizsgálat, módosítás (2015-ös szerződés alapján): 2.930 ezer forint.

C/2/6 Egyéb szolgáltatások (**38.290 ezer forint**), amelyek az alábbiakból állnak:

- biztosítási díjak: 4.000 ezer forint;
- szállítási szolgáltatások: 300 ezer forint;
- pénzügyi szolgáltatási díjak: 7.600 ezer forint (bankköltség);
- gyepmester: 1.560 ezer forint;
- rendszerkövetés EDTR: 340 ezer forint;
- karácsonyi díszkivilágítás: 1.500 ezer forint;
- veszélyes fák kivágása és aknázómoly irtás: 3.615 ezer forint;
- vérvétel: 3.192 ezer forint;
- KRESZ táblák kihelyezése, karbantartása: 1.000 ezer forint;
- Tájélot főszerkesztőjének megbízási díja: 1.215 ezer forint;
- ortofotó: 1.300 ezer forint;
- veszélyes hulladék elszállítás: 1.160 ezer forint;
- zöldhulladék elszállítás: 2.500 ezer forint;
- Száva u. óvoda energiahatékonyság alapú szerződés: 810 ezer forint
- DMRV tájékoztató iroda ügyfélszolgálatának működése 123 ezer forint,

- Riasztó távfelügyeleti díjak 276 ezer forint;
- Nagykovácsi naptár készíttetése: 600 ezer forint;
- digitális alaptérkép adatfeltöltés: 350 ezer forint;
- általános iskola konyha sütő bekötés: 189 ezer forint;
- energiahatékonysági felülvizsgálat, intézkedési terv: 785 ezer forint;
- sportpálya lyuggatás, tápanyag ellátás, gombátlanítás: 1.150 ezer forint;
- Solymárral közösen fenntartott hatósági állatorvos díja: 725 ezer forint;
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások: 4.000 ezer forint, amely az egyéb, előre nem látható, vagy bizonytalan összegű költségeket tartalmazza.

(Ilyenek lehetnek például:

illegálisan lerakott kommunális hulladék elszállíttatása;

jégekármentesítés;

kertészeti munkák;

fák vizsgálata, szakvélemény adása;

aláírási címpéldány, cégkivonat;

levegőminőségi vizsgálat;

parkosítás, gypeszőnyeg lerakása;

lomtalanítás, sittszállítás;

növényvédelmi szolgáltatások;

vízvezető árkok rendbetétele. stb.)

C/3 Kiküldetések és reklám-propaganda kiadások: 12.120 ezer forint

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

C/4 Különböző befizetések, egyéb dologi kiadások: 67.989 ezer forint

Ezen a soron az előzetesen felszámított és a fizetendő általános forgalmi adó összege szerepel.

D.) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 42.062 ezer forint

A Magyar Államkincstár által, a szociális területre biztosított finanszírozást figyelembe véve, 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. Erre a területre 22.941 ezer forintot terveztünk 2018-ban.

Ezen a soron szerepel az Ezüstkör Szociális Gondozó Központ támogatása is 16.705 ezer forint értékben. (Itt jegyzendő meg, hogy a bérek emelése miatt a tavalyihoz képest Solymár 1.363 ezer forint többletfinanszírozási igényt nyújtott be Nagykovácsi felé.) A HÍD Szociális, Család és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ fenntartására juttatott Budakörményi Önkormányzati Társulás (BÖT) támogatására a tavalyi adatok alapján 2.416 ezer forint került tervezésre.

E.) Egyéb működési célú kiadások: 66.360 ezer forint

E/1 Előző évi elszámolásból származó kiadások: 1.645 ezer forint

Az előirányzat a 2017. évi szociális- és gyermekétkeztetés elszámolásából adódóan, a tavalyi évre vonatkozó 1.645 ezer forint túlf finanszírozás MÁK részére történő visszautalását tartalmazza.

E/2 Működési célú támogatások: 42.715 ezer forint

Itt számoljuk el az egyéb szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtandó támogatások összegeit, továbbá itt kerülnek kimutatásra a civil szervezeteknek nyújtandó, szerződésen alapuló már nevesített támogatások, valamint azok a civil szervezeteknek nyújtandó támogatások is, melyek a későbbiekben pályázat benyújtásához kötöttek. (Itt jegyzendő meg, hogy a tervek szerint TAO támogatásból megvalósítandó sportpálya világítás elkészültéhez az egyesület az önkormányzathoz 3.200 ezer forint igényt nyújtott be.)

támogatott szervezet	támogatás (ezer Ft)
BKK támogatás	13.868
Civil alap	6.000
Készenléti szolgálat (működési hozzájárulás)	2.000
Bursa Hungarica	760
TÖOSZ	159
Duna-Vértes Reg. Hulladékgazdálkodási Zrt	109
Pilisi KÖTET:	80
Peter Cerny Alapítvány	50
Pest M. Rkap. KMB támogatás	1.200
Medicopter Alapítvány	50
Iskolaegészségügyi ellátás finanszírozásának továbbadása	530
Crosskovácsi Egyesület	450
NAMI	3.262
Sportpálya világítás önrész (TAO támogatás)	1.300
Német Nemzetiségi Önkormányzat	500
BÖT tagdíj (2018. évi működési hozzájárulás)	1.867
BÖT támogatás a Budakörnyéki Közterület-felügyelet fenntartására (1,5 fő közterület-felügyelő bére járulékokkal)	9.350
BÖT támogatás a Budakeszi orvosi ügyelet fenntartására	1.180

E/3 Tartalékok: 22.000 ezer forint

Általános tartalék 2.000 ezer 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 2.000 ezer forintos összeget.

Céltartalék 20.000 ezer forint

A céltartalék soron az alábbiak szerepelnek:

Lakossági útépités önrész:	6.500 ezer forint
Békás-tó rekultivációja	5.500 ezer forint
Családi fesztivál:	5.000 ezer forint
Római Kat. Egyház támogatás	1.500 ezer forint
Református Egyház támogatás	1.500 ezer forint

F.) Beruházások 268.184 ezer forint

Az Önkormányzat 2018-ra tervezett beruházásai:

Megnevezés	bruttó (ezer Ft)
Rákóczi u. pályázat	157.587
Rákóczi u. pályázat, kiegészítő munkák	25.000
Rákóczi F. utcai híd kiegészítése gyalogos közlekedésre	3.800
felöltt orvosi rendelő pályázat	31.444
orvosi rendelő pályázat, kiegészítő munkák	8.000
buszvárók térburkolása, szegélyépítés	4.000
Kazal utcai járdaépítés (részleges)	10.000
temető kerítés építése	1.550
temető, sváb síremlékkert létesítése, 6-os parcella felszabadítása	5.000
Dózsa Gy. u.-i óvoda kerítés építés, csúszdák alatti ütőcsillapítás	3.200
általános iskola járda építés	500
tűzoltó laktanya villamos energiaellátásnak kiépítése	900
önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó közműbekötések	640
ASP pályázathoz kapcsolódó eszközbeszerzések	850
térinformatikai rendszer fejlesztése	750
gyermekorvosi rendelő ajtócsere	350
Tompa M. utcai bérlakás ablakcsere	200
közvilágítás bővítés	8.000
általános iskolai konyhába polcok	63
általános iskolai villámvédelem	400
műfüves pálya környékére járda, pad, kukák, kerékpár-tároló, stb.	5.000
NATÜ eszközfejlesztés (fűkaszák, láncfűrészek, aggregátor, sószóró)	950

G.)Egyéb felhalmozási célú kiadások: 12.000 ezer forint

Szerződés alapján 10 millió forintot terveztünk a Készenléti Szolgálat felhalmozási célú támogatására, amit a tűzoltó épület kivitelezésének folytatására kapna az egyesület.

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 500 ezer forintra célzott támogatási kérelmet nyújtott be a Perbáli úti kőkereszt felújításához, amely itt, az egyéb felhalmozási célú kiadások rovaton kerülne be a költségvetésbe.

Az Érdi Tankerületnek való pénzeszköztadás formájában az általános iskola fűtési rendszerének felújításához 1.500 ezer forint-tal járulna hozzá az Önkormányzat.

H.) Finanszírozási kiadások:

Irányító szervi támogatások folyósítása: 726.235 ezer 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.

Az Önkormányzat költségvetési tervezési táblája (ezer forintban)

2018. év

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Önkormányzat	1.200.958	280.184	1.234.828	246.314
Bevételek				
Működési célú támogatások áht-n belülről			512.779	
Közhatalmi bevételek			490.392	
Működési bevételek			57.889	
Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)			173.768	74.854
Felhalmozási célú támogatások (pályázatok)				171.460
Kiadások				
személyi juttatások	37.575			
járadékok, szoc. hj. adó	8.019			
dologi kiadások	320.707			
szociális kiadások	42.062			
működési pénzeszköz átadások	47.360			
tartalékok	19.000			

irányító szervei támogatás folyósítása	726.235			
felhalmozási pénzeszköz átadások		12.000		
beruházások, felújítások		268.184		

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, könyvtár, bölcsőde, településüzemeltetés) működésének biztosítása, a közvilágítás, a szociális ellátások biztosítása, a védőnői hálózat működtetése, a civil szervezetek támogatása és a jelentős összegű beruházások mellett az önkormányzat vis maior keretből nettó 72,5 millió forintból tud utakat felújítani és a költségvetés további nettó 24 millió forintot tervez az aszfaltos utak kátyúzására, ill. a földutak karbantartására.

Összességében elmondható, hogy Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata a 2018. 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, amelyek a működés zavartalanságának biztosítása mellett további fejlesztési lehetőségek elindítására adnak lehetőséget. Ilyen bevételi lehetőségek a központi költségvetés által nyújtott, a helyi önkormányzatok által – lehetőség szerint utófinanszírozással – igényelhető támogatások, pályázatok.

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: 93.936 ezer 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 2018. évi finanszírozott létszáma 20,51 fő.

2. Önkormányzattól történő intézményfinanszírozás: 133.063 ezer forint

A polgármesteri hivatal 2018. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

3. Működési bevétel: 3.683 ezer forint

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

KIADÁSOK

Személyi juttatások: 153.747 ezer 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 ezer forint cafeteria juttatás költsége is.

Járulékok: 31.416 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 19,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és eho összege.

Dologi kiadások: 44.503 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (3.329 ezer forint) között kerülnek elszámolása a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, üzemanyag, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószerek költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (5.284 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét (Windows és Office programok használata) és az egyéb kommunikációs szolgáltatásokat (vezetékes- és mobiltelefon) értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (25.312 ezer forint) között a közüzemi díjak víz-, gáz-, csatorna-, áramdíj, postaköltségek, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl. belső ellenőr, oktatás, továbbképzés, POLISZ szoftver bérleti díja, bankköltség, iratredezés, jogtár stb.)

költségei kerültek tervezésre.

- **Kiküldetési kiadásokra, valamint reklám- és propaganda kiadásokra** összesen 500 ezer forint lett tervezve.
- **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (10.078 ezer forint), az előzetesen felszámított és a fizetendő áfát tartalmazza.

Felhalmozási kiadások: 1.016 ezer forint

Informatikai és kis értékű tárgyi eszközök (irattároló polcrendszer, kisebb bútorok, kisebb hivatali felújítások.) 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 ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
POLGÁRMESTERI HIVATAL	229.666	1.016	230.682	
állami támogatás			93.936	
önkormányzati finanszírozás			133.063	
intézményi működési bevételek			3.683	
személyi juttatások	153.747			
járadékok, szoc. hj. adó	31.416			
dologi kiadások	44.503			
felhalmozási kiadás		1.016		

III. NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

Bevételek

1. Közoktatási feladatfinanszírozás: 240.995 ezer forint

1/a. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, továbbá a működtetés állami támogatása 207.056 ezer forint

A foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők 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 33.939 ezer forint

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

2. Működési bevételek: 15.989 ezer forint

Az óvodában az óvodai intézményi étkeztetéssel összefüggésben tervezett bevételek összessége.

3. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 71.833 ezer forint

Az óvoda 2018. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások: 193.624 ezer forint

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

Járulékok: 42.464 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 19,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és eho összege.

Dologi kiadások: 91.163 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (6.925 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeresek, óvodai játékok költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (750 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) ellenértékét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (60.100 ezer 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 41.800 ezer forint.
- **Kiküldetések kiadásain** (40 ezer forint) a szakmai intézménylátogatások költségeit tervezte az óvoda.

Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (23.348 ezer forint), amiből 21.709 ezer forint az ÁFA, 1.639 ezer forint a tervezett egyéb dologi kiadás.

Beruházások: 1.566 ezer forint

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

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Kispatak Óvoda és tagintézményei	327.251	1.566	328.817	
közoktatási állami támogatás			207.056	
gyermekétkeztetés támogatás			33.939	
önkormányzati finanszírozás			71.833	
intézményi működési bevételek			15.989	
személyi jellegű kiadások	193.624			
járulékok, szoc. hj. adó	42.464			
dologi kiadások	91.163			
beruházás,		1.566		

IV. ÖREGISKOLA

Bevételek

1. Könyvtári, közművelődési feladatok állami támogatása: 9.685 ezer forint

A támogatás a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához lakosságszám alapján kerül megállapításra, lakosonkénti 1.210 forint összegben. Nagykovácsi település figyelembe vehető lakosságszáma 8.004 fő.

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 45.206 ezer forint

Az Öregiskola 2018. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

3. Működési bevételek: 5.003 ezer forint

Itt kerülnek elszámolásra a működésből befolyó összegek, mint pl. az intézmény által szervezett rendezvények utáni díjak, valamint a könyvtár, és közművelődési feladatokkal kapcsolatos működési bevételek.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 27.087 ezer forint

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

Járulékok 5.549 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 19,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és eho összege.

Dologi kiadások 23.004 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (3.060 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeres költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (850 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) költségét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (13.660 ezer forint) itt a közüzemi díjak víz-, gáz-, csatorna-, áramdíj, postaköltségek, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, kulturális rendezvények költségei kerültek tervezésre.
- **Reklám- és propaganda** (450 ezer forint) a hirdetések, szórólapok, egyéb reklámanyagok kiadásai.

Különbételek befizetések és egyéb dologi kiadások (4.984 ezer forint) az előzetesen felszámított és a fizetendő áfa összege.

Beruházás, felújítás: 4.254 ezer forint

Ezen a tételen a 2017. évi érdekeltségnövelő támogatás felhasználásával rendezvénytechnikai eszközök, az ingatlan felújítások között pedig az Öregiskola hátsó tolóajtó cseréje és a Faluház nyílászáróinak cseréje szerepel.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Közművelődés, Könyvtár	55.640	4.254	59.894	
könyvtári és közművelődési feladatok állami támogatása			9.685	
önkormányzati finanszírozás			45.206	
intézményi működési bevételek			5.003	
személyi jellegű kiadások	27.087			
járadékok, szoc. hj. adó	5.549			
dologi kiadások	23.004			
beruházás, felújítás		4.254		

V. LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

Bevételek

1/a. Állami támogatás bölcsődei ellátásra: 27.537 ezer forint

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

1/b. Bölcsődei étkeztetés állami támogatása 3.452 ezer forint

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

1/c. Védőnői feladatfinanszírozás: 20.400 ezer forint

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás 21.335 ezer forint

A bölcsőde 2018. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

3. Működési bevételek 1.524 ezer forint

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

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 47.994 forint

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

Járadékok 9.634 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 19,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és eho összege.

Dologi kiadások 13.572 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (2.750 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a gyermek- és szakmai könyvek, folyóiratok, gyermekjátékok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeres, munkaruha költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (200 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) ellenértékét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (7.246 ezer forint) a vásárolt élelmiszer, a közüzemi díjak víz-, gáz-, csatorna-, áramdíj, és az egyéb (pl. posta, hulladékelszállítás, továbbképzés, biztosítás, bankköltség, rovarirtás stb.) szolgáltatások költségei kerültek tervezésre.
- **Kiküldetési kiadások** (200 ezer forint) soron a védőnői látogatások, kiküldetések lettek tervezve.
- **Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások** (3.176 ezer forint), amiből 3.131 ezer forint ÁFA, 45 ezer forint egyéb dologi kiadás.

Beruházás: 3.048 ezer forint

Ezen a tételen 2.667 ezer forintért egy gumipálya kialakítása szerepel, ezen felül kis értékű tárgyi eszközök (nyomtató, polcok, szekrények, kültéri játékok) beszerzése kerültek tervezésre.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

ADATOK EZER FORINT-BAN

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Bölcsődei ellátás és védőnői szolgálat	71.200	3.048	74.248	
bölcsődei gondozás és védőnői szolgálat állami támogatása			47.937	
gyermekétkeztetés támogatás			3.452	
Intézményi finanszírozás			21.335	
intézményi működési bevételek			1.524	
személyi jellegű kiadások	47.994			
járulékok, szoc. hj. adó	9.634			
dologi kiadások	13.572			
beruházás		3.048		

VI. NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

Bevételek

1. Zöldterület gazdálkodással és temetőüzemeltetéssel kapcsolatos állami támogatás: 10.676 ezer forint

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 68.517 ezer forint

A NATÜ Intézmény 2018. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

3. Intézményi működési bevételek: 508 ezer forint

Itt kerülnek elszámolásra a NATÜ lakosság részére nyújtott szolgáltatásából befolyó összegek.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások: 47.036 ezer forint

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény állományába tartozó munkavállalók bére, pótlékai, valamint a dolgozók részére megállapított 12.400 forint/fő/hó béren kívüli juttatás összege került itt megtervezésre.

Járulékok: 9.589 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 19,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és eho összege.

Dologi kiadások: 23.076 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (7.552 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószerek költségei, de a NATÜ-nél az anyagbeszerzés túlnyomó részét a gépjárművekbe, fűkaszákba vásárolt üzemanyag adja.
 - **Kommunikációs szolgáltatások** soron (717 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét és az egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefon) költségét értjük.
 - **Szolgáltatási kiadások** (9.816 ezer forint) itt a közüzemi díjak víz-, gáz-, csatorna-, áramdíj, postaköltségek és főleg a karbantartások költségei kerültek tervezésre.
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (4.991 ezer forint) az előzetesen felszámított és a fizetendő áfa összege.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

ADATOK EZER FORINT-BAN

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Településüzemeltetés	79.701	0	79.701	
településüzemeltetés állami támogatása			10.676	
Intézményi finanszírozás			68.517	
intézményi működési bevételek			508	
személyi jellegű kiadások	47.036			
járulékok, szoc. hj. adó	9.589			
dologi kiadások	23.076			

ÖSSZEGRZÉS

A 2018. évben – a központi költségvetéshez hasonlóan – a 2017. 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 754.907 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 230.682 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 328.817 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 59.894 ezer forint. A Lenvirág Bölcsöde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 74.248 ezer forint, a NATÜ Intézményé 79.701 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata 1.528.249 ezer forint.**

Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 1.232.520 ezer forint, a maradvány igénybevétele 248.622 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 3.683 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 15.989 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 5.003 ezer forint. A Lenvirág Bölcsöde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 21.924 ezer forint, a NATÜ Intézményé 508 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 1.528.249 ezer forint, egyezően a kiadási előirányzattal (költségvetési főösszeg).**

Az Önkormányzat tartalék előirányzata:

Általános tartalék	2.000.ezer forint
Céltartalék	20.000.ezer forint

Az idei évben a már elnyert vis maior munkák mellett prioritást élvez a nagyrészt pályázati forrásból teljesen felújítandó Rákóczi utcai beruházás valamint a szintén pályázat segítségével megvalósítandó felnőtt orvosi rendelő kialakítása.

Az önkormányzat az utak felújítása és a további beruházásai mellett 2018-ban is kiemelt figyelmet fordít a gyermekek óvodai és bölcsödei körülményeinek szinten tartására és fejlesztésére, lehetőségeihez képest folyamatosan javítja az oktatási-nevelési intézmények épületeinek állapotát.

Nagykovácsi, 2018. február 14.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester