

Aszód Város Önkormányzat Polgármesterétől

2170 Aszód, Szabadság tér 9.

Telefon: 28/ 500-666 **fax:** 28/400-575 **E-mail:** aszod.titkarsag@aszod.hu **Web:** www.aszod.hu

Előkészítésben közreműködött: Uti Csabáné pénzügyi osztályvezető

Vasas Andrea pénzügyi üi.

Váradiné Hidi Zsuzsanna pénzügyi üi.

Előterjesztés

Aszód Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Aszód Város Önkormányzata és az önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek 2018. évi gazdálkodásának, a költségvetési rendelet-tervezet fő irányelveit az alábbiak szerint terjesztem a T. Képviselő-testület elé.

Jogszabályi környezet

A költségvetési rendelet alapját képezi Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: Kvtv.). Ez a 2018. évi költségvetési irányelvek készítését nagyban elősegítik, mivel abban az önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. A Kvtv. alapján megterveztük az Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban, az önkormányzat Gazdasági Programjában és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja a Gazdasági Programjával összhangban az éves költségvetés, melyben a képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket és előirányzatokat.

A 2018. évi költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb jogszabályok a következők:

- Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: Kvtv.)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi XCXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.)
- a nemzeti vagyonról szóló 2011.évi CXCVI. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.)
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: SZt.)
- a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.)
- adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet.
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet.

A költségvetési rendelet megalkotása szempontjából meghatározó jelentőséggel bíró jogszabályok folyamatosan változnak. Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő törvények módosításáról rendelkező 2014. évi XXXIX. törvény 64.§-a az Áht. 24. § (1) bekezdését hatályon kívül helyezte. Ez azt jelenti, hogy már 2015. óta nem kell költségvetési koncepciót készíteni.

Az Áht., valamint az Ávr. helyi önkormányzatok költségvetésének tervezésével kapcsolatos szabályai nem változtak.

A helyi önkormányzatok feladatrendszere

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is az Möt. ír elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve. Az Möt. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés,
- településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmények elnevezése,
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás),
- óvodai ellátás,
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- szociális szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (házi orvosi, fogorvosi, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- a területén hajléktalanná váló személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás, távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- Törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja. Erre példa, hogy a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény módosításával a 94.§ (3a) bekezdés alapján: „ Ha a bölcsődei ellátásra az adott településen legalább öt gyermek tekintetében igény jelentkezik, vagy a település – jogszabályban meghatározottak szerint megállapított – 3 év alatti lakosainak száma meghaladja a 40 főt, a (3) bekezdése a) pontja (10 000-nél több lakos él) alá nem tartozó települési önkormányzat köteles gondoskodni a gyermekek bölcsődei ellátást nyújtó intézmények, szolgáltatások bármelyik formájának biztosításával, önállóan, társulásban vagy ellátási szerződés útján.” A jogszabály alapján önkormányzatunk esetében a bölcsődei ellátás kötelező feladat.
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,

- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

Az önkormányzat éves pénzügyi terve összhangban van az önkormányzat Gazdasági Programjával, melyben a megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait tükrözik.

2018. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

- A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
- A település és intézményeinek takarékos, átlátszó, gazdaságos és biztonságos működtetése.
- Tervezett településfejlesztés.
- A szociálisan rászorultak támogatása.
- Az elindított beruházások megvalósítása, a források biztosítása.
- Tudatos, átgondolt és tervszerű városüzemeltetés és fejlesztés.
- A település fejlődését elősegítő programok, pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz.
- Az önkormányzat kintlévőségeinek és veszteségeinek minimalizálása.
- Hatékony vagyongazdálkodás.

Az Áht. 24.§ (3) bekezdése a költségvetési rendelettervezet benyújtásának határidejére írt elő kötelezettséget február 15-ei határidővel.

A helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszere

A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi támogatásokkal kapcsolódik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatait nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2018. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A 2013. évi költségvetési törvényhez képest a feladatfinanszírozás alapvetően nem változott, csak a részletszabályok módosultak.

Az önkormányzatok finanszírozásában 2018. évben is megjelennek a költségvetési törvényjavaslatban érvényesülő általános alapelvek. Ezek között kiemelten a családok támogatásai (2018. a „Családok éve”), a foglalkoztatottság további növelése, továbbá az életszínvonal emelkedését célzó intézkedések, továbbá a különböző ágazatokban dolgozók jövedelmének emelése.

2018. évre megfogalmazott általános költségvetés-tervezési alapelvek:

- A költségvetés tervezésekor a hatályban lévő jogszabályváltozásokra kiemelt figyelmet kell fordítani és azok rendelkezéseit alkalmazni kell.
- A költségvetés tervezésekor prioritást élveznek a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok csak a kötelező feladatok maradéktalan ellátása esetén vállalhatók, de csak olyan mértékben, amely nem veszélyezteti az önkormányzat működőképességét.
- Az önkormányzat számára továbbra is elsődleges alapelv a költségvetés felhalmozási és működési egyensúlyának megtartása. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. (Mötv. 111.§ (4)).

- Az önkormányzat költségvetési szerveinek működését, a feladatellátás szervezeti kereteit a leghatékonyabb formában kell biztosítani, kialakítani a szakmai előírások és a rendelkezésre álló források függvényében.
- Az önkormányzat költségvetési szerveinél elvárás a szabályszerű és minőségi szakmai munkavégzés folyamatos fenntartása és hatékonyságának javítása.
- A 2018. évi költségvetés előirányzatainak tervezése során a gazdaságossági szempontok mellett az eredményesség és hatékonyság követelményeit is betartva kell eljárni.
- A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat tervezett Gazdasági Programjával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok általános működéséhez kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kell megtervezni a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként, a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, a működési és felhalmozási tartalékokat, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását helyeztük előtérbe, mivel önként vállalt feladat költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. A pénzügyi tervező munka során az ellátandó feladatokból adódó kötelezettségeket úgy határoztuk meg, hogy a költségek finanszírozhatók legyenek. Minden olyan szükséges és lehetséges intézkedést, megoldási javaslatot, ami az önkormányzat működőképességének megőrzését segíti, vagy biztosítja, az intézményekkel közösen megvitatva és egyeztetve készítettük elő.

Az Önkormányzat 2018. évi összevont költségvetésében az alábbi költségvetési szervek szerepelnek:

Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv:

- Aszódi Polgármesteri Hivatal

Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek:

- Aszódi Napsugár Óvoda

- Aranykapu Bölcsőde

- Aszód Városi Kulturális Központ

- Gyermekétkeztetési Intézmény.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 9.§ (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az irányító szerv gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervet (esetünkben az Aszódi Polgármesteri Hivatalt) jelölte ki munkamegosztási megállapodás keretein belül a munkamegosztás és a felelősségvállalás szakszerű rendjének szabályozása mellett a hatékony, takarékos és ésszerű intézményi gazdálkodás kereteinek megteremtése érdekében. A költségvetési szervek esetében az Ávr. 27.§ (1) bekezdése kötelezően előírja a költségvetési rendelettervezet egyeztetését az intézmények vezetőivel, mely több körben és alkalommal megtörtént.

A tervezés során figyelembe vesszük azt a változást is, mely szerint 2014. óta a Kistérségi Gondozási Központ intézményfenntartója az Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti Társulása. Ebből következően az intézmény költségvetése nem része az

önkormányzat költségvetésének. A feladatfinanszírozás az önkormányzaton keresztül történik úgy, hogy azt az önkormányzat igényli és külön megállapodás alapján átadja a Társulásnak.

Az előző évekhez képest nem változott az a célkitűzés, hogy az év folyamán egyensúlyi gazdálkodást valósítsunk meg, ennek érdekében a 2018. évre sem terveztünk – a működési oldalon nem is tervezhetnénk – hiánnyal, sem a működési, sem a felhalmozási oldalon, sőt mindkét oldal esetében tartalékképzésre került sor.

A költségvetés működési oldalát tekintve várhatóan intézmény szerkezeti változásokra nem kerül sor. Összességében elmondható, hogy a működési bevételek nem fedezik ugyan a működési kiadásainkat, de az előző évi költségvetési maradvány a belső finanszírozást lehetővé teszi és még tartalékképzésre is nyílik lehetőség, ezzel is megalapozva és biztosítva a 2018. évi költségvetés kiegyensúlyozottságát.

A költségvetés felhalmozási oldalát tekintve folyamatban lévő beruházásai vannak az önkormányzatnak, továbbá a Képviselő-testület által vállalt kötelezettségek, valamint a tervezett Gazdasági Program célkitűzései összhangban kerültek beépítésre a költségvetésbe.

A felhalmozási oldalon tervezett bevételek meghaladják a kiadásainkat, így itt is lehetőség nyílt tartalék képzésére.

BEVÉTELEK

A bevételeket meghatározó irányelvek

- Az intézményi működési bevételek tervezésekor minimum az előző évi teljesítési adatokat vettük alapul a jogszabályváltozásokból adódó korrekció figyelembe vételével.
- Az adóbevételek szinten tartása és növelése érdekében tovább kell folytatni a következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenységeket.
- Fel kell térképezni az önkormányzati vagyon további hasznosításának lehetőségeit a saját bevételek növelése céljából. Ennek keretében fel kell tárni az önkormányzati célokat nem szolgáló, feleslegessé vált, értékesíthető forgalomképes vagyonelemeket.
- A vagyon hasznosításából származó bevételek elsődlegesen felhalmozási kiadásokra fordíthatóak.
- Továbbra is aktív pályázati tevékenységet kell folytatni az önkormányzati fejlesztésekhez szükséges források megteremtése érdekében.

1. Az Önkormányzat működési támogatásai

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása között jelennek meg az önkormányzat kötelező feladatainak ellátására a költségvetési törvény alapján kapott támogatások: a települési önkormányzatok működésének, köznevelési feladatainak, szociális és gyermekjóléti feladatainak, kulturális feladatainak támogatása. Az Önkormányzat működési támogatásai az állami feladatfinanszírozásokból állnak, melyek jogcímei a 12. tájékoztató táblában kerültek részletesen bemutatásra. Összege 439 479 864 Ft. A kötelező önkormányzati feladatok ellátására (településüzemeltetés, zöldterület kezelés, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása,) az adó erőképesség beszámítását követően az önkormányzat 0 Ft támogatást kap. Ez azt jelenti, hogy ezeknek a feladatoknak az ellátását saját bevételeiből kell az önkormányzatnak fedeznie, bár a 2018. évi költségvetési törvényben új elemként szerepel, hogy amennyiben az előirányzat törvény szerinti összege lehetővé teszi, úgy a költségvetési törvény felhatalmazása alapján a nemzetgazdasági miniszter és a belügyminiszter az előirányzat túllépése nélkül módosíthatja a beszámítás mértékét és a települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján kialakított kategóriák határait.

A település önkormányzati hivatalának (polgármesteri hivatalnak) működési támogatása az elismert hivatali létszám alapján történik. Ez 2018-ban 22,57 fő mutatószámot figyelembe véve 103 370 600 Ft, viszont az előzőekben kifejtett beszámítást figyelembe véve a támogatás összege 97 670 839 Ft-ra csökken.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 2017. január 1-jétől hatályos rendelkezései szerint a tankerületi központok által fenntartott és települési önkormányzatok által működtetett köznevelési intézmények esetében a működtetéssel kapcsolatos jogok és kötelezettségek a tankerületi központokat illetik meg. 2017. január 1-jétől a funkcionális feladatok és az azokat ellátó munkavállalók átkerültek a tankerületi központokhoz. Így a Csengey Gusztáv Általános Iskola, valamint a Podmaniczky Alapfokú Művészeti Iskola működtetési kiadásai nem jelentkeznek az önkormányzat éves költségvetésében.

Az önkormányzatok fő feladata 2013-tól a köznevelési ágazatban az óvodai ellátás lett. Az önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatásához a központi költségvetés már az előző évben is többelemű támogatással járult hozzá:

- A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok és a nevelőmunkát végzők illetményét,

- emellett kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez,

- valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez,

- kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből fakadó többletkiadásokhoz

A 2013. évi pedagógusok bérrendezésével egyidejűleg a feladathoz kapcsolódó finanszírozás összege is évről-évre emelkedett. Az ágazat 2018. évi támogatásai mértékeiben alapvetően a bérintézkedések hatásai miatt történtek változások. A pedagógus életpálya öt lépésben került bevezetésre (2013-2017. évek között), így 2018-ban az ehhez kapcsolódó forrásokban már csak a szintre hozás, továbbá a minimálbér és a garantált bérminimum emelés és a szociális hozzájárulási adó csökkentés összevont hatásának beépítése jelent változást. A 2018. évi központi költségvetésről szóló törvény 2. melléklet II. pontja 2018-ban az óvodapedagógusok, valamint a nevelők munkáját segítő bértámogatására és az óvodaműködtetésre 135 401 184Ft támogatást kap önkormányzatunk.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően 2018-ban is az alapellátások biztosítása. A 2016. évi bérmegállapodás szerinti 2017. és 2018. évi minimálbér és garantált bérminimum emelés, továbbá a szociális hozzájárulási adó csökkentésének hatása a szociális és gyermekjóléti területet érinti leginkább.

Továbbra is kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés. Ennek finanszírozási rendszere gyökeresen átalakult az előző években. Hosszú évekig a költségvetés a rászoruló gyermekek szociális helyzetét figyelembe véve nyújtott támogatást, viszont 2014-től a feladatfinanszírozás alapja a gyermekétkeztetésben dolgozók elismert létszáma alapján nyújtott bérfinanszírozás, valamint az étkeztetés feladatellátásával összefüggésben felmerülő üzemeltetési költségek.

Új, kötelező elemként jelenik meg 2016-tól a feladatellátásban a rászoruló gyermekek szünidőben történő étkeztetése. Tekintettel arra, hogy a szakmai jogszabályokban élesen elválasztásra kerül az intézményi és szünidei étkeztetés, a támogatási rendszert is eltérő alapelvek mentén kialakítva külön jogcímen kerül finanszírozás összege is. Az intézményi gyermekétkeztetés támogatásának összege a 2017. évihez képest kissé emelkedett. Ennek oka a minimálbér és a garantált bérminimum emelése, illetve a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény jövedelmi határának módosítása, aminek eredményeképpen több gyermek fog ingyenes étkezésben részesülni. Ennek ellentételezéseként az önkormányzatoknál kieső térítési díjbevételeket saját erőből pótolni kell. 2018. évi tervszinten 300 gyermek étkezik kedvezményesen, illetve térítésmentesen, így a kieső térítési díjbevétele az önkormányzatnak 20 012 748 Ft. (11. tájékoztató tábla)

A gyermekétkeztetés feladatrendszeréhez az önkormányzat összesen 2018-ban 50 078 245Ft finanszírozást kap.

A szociális és gyermekjóléti feladatok rendszere és szervezeti felépítése jogszabályi kötelezés alapján 2016. január 1-jétől átalakult. A fenntartó Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti Társulása, melyhez a Kistérségi Gondozási Központ költségvetési szerv tartozik. A költségvetési szerv látja el kistérségi szinten a család és gyermekjóléti szolgálatot, a család és gyermekjóléti központ feladatait, a szociális étkeztetést, a házi segítségnyújtást, valamint az időskorúak nappali intézményi ellátását. A központi költségvetés támogatása 84 367 976Ft, mely összeg az előző évi finanszírozás összegéhez képest emelkedett. Ez azt is jelenti, hogy Aszód Város Önkormányzatának és valamennyi a társulásban részt vevő önkormányzatnak hozzá kell járulnia a Kistérségi Gondozási Központ feladatellátásához annak ellenére is, hogy a társulási együttműködésben részt vevő önkormányzatok továbbra is előnyt élveznek, hiszen az alap állami támogatáson felül további kiegészítő állami támogatásra jogosultak. Az állami támogatás összegét az önkormányzat igényli, melyet a Társulással kötött megállapodás alapján az önkormányzat átad a Társulásnak. A feladatellátásokhoz önkormányzatunknak 2018-ban 26 957 243Ft-ot kell átadnia a Társulásnak.

A Kormány családpolitikájával összhangban 2017-től a gyermekek napközbeni ellátása strukturálisan is átalakult. A szülők munkába állásának megkönnyítése érdekében egy új, többszintű ellátási rendszer valósul meg, amely azt jelenti, hogy a kisebb településeken is kötelező lesz biztosítani a kisgyermek ellátását, amennyiben arra igény mutatkozik. A finanszírozás rendszere viszont nem változik. Fontos viszont, hogy 2016-tól a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők is a pedagógus életpálya szerint részesülnek juttatásban. A szociális ágazaton belül kerül finanszírozásra a bölcsődei ellátás, mely állami támogatásának, finanszírozásának rendszere alapvetően megváltozott: megjelent a két elemből álló feladatfinanszírozás. A finanszírozás egyik elemét a szakmai dolgozók elismert létszámához kapcsolódó bértámogatás, a másik elemét a bölcsődei működéssel kapcsolatos üzemeltetési támogatás jelenti. Az így kialakított finanszírozási struktúra sokkal inkább figyelembe veszi a feladat valós kiadásait, így a várakozások szerint a fenntartóknak jóval kisebb mértékben kell kiegészítést biztosítani a fenntartáshoz. A 2018. évi támogatás összege 35 572 000Ft, ez közel duplája az előző évi támogatás összegének (2017-ben: 18 334 620 Ft volt).

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen a költségvetés továbbra is forrást biztosít az alacsony jövedelemtermelő képességű települések olyan szociális jellegű kiadásaihoz, amelyek finanszírozása máshonnan nem megoldható. A támogatás összege 9 119 000Ft, mely fedezetet biztosít az önkormányzat települési támogatások rendszerében kialakított jogcímek finanszírozására.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 2018-ban a szabályozás alapvető változatlanlansága mellett az előző években bevezetett struktúrát követi. Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés önálló előirányzaton biztosít támogatást, melynek összege lakosságszámra vetítve kerül megállapításra. 2018-ban 7 407 620Ft, az előző évvel szinte egyező. A múzeumi feladatok támogatására 19 863 000Ft-ot kap az önkormányzat. A kulturális ágazatban 2017-ben bevezetett kulturális illetménypótlék forrását ez idei költségvetési évben is biztosítja a költségvetési törvény.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az előirányzaton belül az egyéb működési célú támogatások bevételei között került megtervezésre foglalkoztatott 2 védőnő után járó OEP finanszírozás (tervezett összege

7. § Személyi és egyéb juttatások

(1) A Képviselő-testület a közalkalmazottak havi illetményét a Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló C. törvényben az egyes fizetési osztályok és fokozatokhoz rendelt minimum értékekkel egyezően, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet határozza meg. A közalkalmazottakat megillető kötelező pótlékok mértékét a törvényben rögzített minimumban állapítja meg.

(2) Az intézményeknél az illetményfizetés egységesen a dolgozó által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik.

(3) A képviselők és a külső bizottsági tagok tiszteletdíját az érintettek választásától függően számlára történő utalással vagy postai úton kell fizetni.

(4) A Képviselő-testület 2018-ban a polgármester jutalmát a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/H. 375 § (1) alapján a 29/2015. (II. 19.) ÖKT határozatban meghatározottak szerint állapítja meg.

(5) Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59.§ (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Aszódi Polgármesteri Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2018. évben 50.000- Ft-ban állapítja meg. Az ebben a §-ban foglalt rendelkezéseket 2018. január 01-napjától 2018. december 31. napjáig kell alkalmazni.

(6) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére illetménypótlékot külön rendeletben állapítja meg.

(7) A köztisztviselők éves cafeteria juttatását Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján bruttó 200 e Ft/fő/évben, az intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak és munka törvénykönyve hatálya alá tartozók esetében a béren kívüli juttatásokat bruttó 84 426/fő/évben állapítja meg. A cafeteria keretszeg felhasználása külön szabályzatban kerül rögzítésre.

(8) A Képviselő-testület a köztisztviselők, a közalkalmazottak, valamint a munka törvénykönyve hatálya tartozók részére bankszámla kompenzáció címén bruttó 1 000 Ft/fő/hó térítési díjat állapít meg. Az éves összeg egy összegben, legkésőbb 2018. november 30-ig kerül megtérítésre folyószámlára történő utalással.

8. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Valamennyi intézmény vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer kialakításáról, hatékony működtetéséről és nyilatkozatban értékelni annak minőségét. A nyilatkozatot az éves beszámolóval együtt kell megküldenie az irányító szervnek.

(3) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

lakásbérleti díjak, a nem lakás célú helyiségek és egyéb bérlemények bérleti díjai. Ennek tervezett összege 74 850 870Ft. Az üresen álló nem lakás céljára szolgáló helyiségek, valamint önkormányzati lakások hasznosítását szorgalmazni, mivel jelentős számú önkormányzati ingatlan áll jelenleg üresen, valamint a kintlévőségek kapcsán a behajtási intézkedéseket fokozni indokolt.

6. Felhalmozási bevételek

A jogcímen belül kerültek tervezésre a jelenleg is hirdetés alatt álló, valamint a folyamatban lévő ingatlan értékesítések (Hatvani út 1. alatti lakás, Baross u. 5. szám alatti 2 lakás, Béke közben található ingatlan). A VEKOP Ipari Parki útfejlesztéshez kapcsolódóan ösztönözni kell a vállalkozások Ipari parkba történő betelepülését, így az Ipari Parkban található önkormányzati tulajdonú beépítetlen területek értékesítésével is számoltunk a tervezés során. Kiemelten kezelte a Képviselő-testület a Mély úton 6 db építési telek kialakítását, erre vonatkozóan HÉSZ módosítás is történt. Az értékesítések 2018-ban realizálhatóak, így azok tervezett bevételével is számoltunk. A bevételi előirányzaton tervezett összeg 119 510 000Ft.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A jogcímen belül került tervezésre az Evangélikus templom tetőszerkezetének felújításához átadott kölcsön megtérülése 128/2012. (IV. 28.) ÖKT) alapján, valamint korábbi évek munkáltatói kölcsönéből való megtérülések, összesen 1 150 000Ft összegben.

8. Maradvány

Az önkormányzat várható költségvetési maradványa 78 533 577Ft.

9. Belföldi finanszírozás bevételei

A 2018. évi irányítószervi támogatás tervezett összege 206 670 132Ft.

KIADÁSOK

A 2018. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során törekednünk kell önkormányzatunk folyamatos likviditásának fenntartására, biztosítani intézményeink zavartalan működését, valamint megvalósítani 2017. évről áthúzódó kötelezettségvállalásainkat. A költségvetési törvényben szereplő állami támogatások, valamint az önkormányzat saját bevételi forrásai határozzák meg a kiadások előirányzatait. Az önkormányzat és az általa fenntartott intézmények, illetve egyéb szervezetek 2018. évi kiadásai az államháztartás egészével összhangban alakulnak.

A kiadásokat meghatározó irányelvek

- A személyi juttatásokat a foglalkoztatásra irányadó jogszabályokban foglaltak, a kapcsolódó munkaadókat terhelő kötelezettségeket pedig a hatályos adó és járuléktörvények alapján került megtervezésre.
- Az intézmények költségvetésének tervezésénél a szakmai törvényekben foglalt előírásokat vettük figyelembe.
- A dologi kiadások tervezése a 2017. évi teljesítési adatok szintjén történt.
- A költségvetés tervezésénél arra törekedtünk, hogy az intézmények részére a központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatáson felül szükséges önkormányzati hozzájárulás a költségvetés adta lehetőségek figyelembe vételével kerüljön megállapításra.
- A felhalmozási kiadások között elsősorban a Gazdasági Programban meghatározott, továbbá az előző évről áthúzódó fejlesztési célokhoz rendelt kiadási előirányzatokat szerepeltetjük.

- Újabb fejlesztési célokra irányuló döntések előtt kalkulációt kell készíteni a megvalósítást követően felmerülő működtetési, üzemeltetési költségekre vonatkozóan.

1. Működési költségvetés kiadásai

Ezen a kiadási jogcímen 2018. évben 895 493 805Ft-ot tervezünk.

Intézményhálózatunk az előző években strukturálisan átalakult törvényi változások és képviselő-testületi döntések alapján, további átalakítással az év folyamán nem számolunk.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény és a köznevelési feladatokat ellátó egyes önkormányzati fenntartású intézmények állami fenntartásba vételéről szóló 2012. évi CLXXXVII. törvény alapján a Csengey általános Iskola, valamint a Podmaniczky Alapfokú Művészeti Iskola fenntartója 2013. január 1-től a KLIK volt, és 2017. január 1-től a működtetési feladatok átkerültek a KLIK helyébe létrejött tankerületekhez.

- Személyi jellegű kiadások

A működési kiadásokon belül a legjelentősebb tételt a személyi jellegű kifizetések és a közterheikkel kapcsolatos kiadások jelentik. A személyi jellegű kiadások meghatározója volt a 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról. A jogi rendelkezés alapján 2017. január 1-től a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) összege bruttó 127 500 Ft-ra, 2018. január 1-től 138 000Ft-ra, míg a garantált bérminimum 2017. január 1-től bruttó 161 000 Ft-ra, 2018. január 1-től 180 500Ft-ra emelkedett. Mindez lényeges meghatározója volt a 2017. évi és a 2018. évi személyi juttatások előirányzatának is, hiszen a változás érinti az önkormányzat fenntartásában működő valamennyi intézményünket. Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésének 2018. január 1-től hatályos alábbi rendelkezése ad lehetőséget: a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2018. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 132. §-a szerinti illetményalap a 2018. évben 38 650 forint.

A köztisztviselők illetménye alapilletményből, illetménykiegészítésből és illetménypótlékból áll. A Kttv. 131. § (3) bekezdése alapján, az alapilletmény és az illetménykiegészítés együttes összegének legalább a garantált bérminimum összegét el kell érnie. A (4) bekezdés alapján, a garantált bérminimum összegét és hatályát a Kormány állapítja meg. A 132. § szerint, az illetményalap összegét évente az állami költségvetésről szóló törvény állapítja meg úgy, hogy az nem lehet alacsonyabb, mint az előző évi illetményalap. Kiemelendő, hogy a köztisztviselői illetményalap összege – amely jelenleg 38.650,-Ft - 2008. január 1-je óta nem emelkedett, így sok köztisztviselő esetében a garantált bérminimum emelés jelent és jelentett béremelést, illetve csak az úgynevezett „soros illetményemelés” jelent csekély mértékű illetmény emelkedést.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII.15.) Korm. rendelet 2. § (2) bekezdésében foglaltak szerint a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma a teljes munkaidő teljesítése esetében 2018. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 180 500,-Ft

Ugyanakkor a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében az 1-14 számú fizetési fokozatok alapján megállapított illetmény egységesen a garantált bérminimum összegével egyezően 180.500,-Ft, - ennél magasabb összegű illetményben a legalább 33 év közszolgálati jogviszony alapján besorolt köztisztviselők részesülnek – ami bérfeszültséget okoz.

Az állami bértábla bevezetése óta a Hivatal köztisztviselőinek és ügykezelőinek illetménye messze elmarad az állami tisztviselők, ügykezelők illetményétől. Ezen állítás igaz a kulturális ágazatban, egészségügyben és szociális ágazatban foglalkoztatott egyes közalkalmazottakkal szemben is, akiknél a kormányzati szinten más-más fajta módon rendezésre kerültek, vagy kerülnek az illetmények.

Előzetes információk szerint a minimálbér, illetőleg a garantált bérminimum biztosításához állami kompenzáció várható.

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59.§ (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Aszódi Polgármesteri Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2018. évben 50.000.- Ft-ban javasoljuk megállapítani, mely rendelkezést 2018. január 01. napjától 2018. december 31. napjáig kell alkalmazni.

A szociális ágazatban dolgozók (Aranykapu Bölcsőde, Kistérségi Gondozási Központ) jogszabályban meghatározott ágazati bérpótléokra és kiegészítő bérpótléokra voltak jogosultak 2016. évben, ez 2017. évre összevont ágazati pótléokra módosult, mely marad 2018. évben is.

A képviselőket, valamint a külsős bizottsági tagokat megillető tiszteletdíjakat a jelenleg hatályos rendeletben foglaltak szerint terveztük.

Módosításra került az Mötv., ennek keretében tulajdonképpen visszaállításra került a polgármesterek és alpolgármesterek 2014. év előtti bérmegállapításra vonatkozó rendelkezései. Polgármester bére, jutalma és költségtérítése, valamint az alpolgármester bére és költségtérítése a jogszabályi keretek figyelembevételével hozott képviselő-testületi határozatok alapján került tervezésre. A polgármesteri illetményhez központi támogatást kap önkormányzatunk, melynek összege az adóerőképesség beszámítását követően éves szinten 439 100 Ft.

Az önkormányzat személyi juttatásai soron került tervezésre az előzőeken felül a 2 fő védőnő, a közfoglalkoztatottak, a temetőgondnok bére, a képviselői tiszteletdíjak, valamint a külsős bizottsági tagok megbízási díjai, a reprezentáció és telefon-internethasználat adója, a cafeteria, valamint egyéb költségtérítések.

A személyi juttatások 2018. évi tervezett előirányzata 419 599 656Ft.

-Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok tervezésénél a központilag meghatározott mértéket vettük figyelembe, amely a 2017. évre a korábbi 27%-ról 22%-ra, 2018-ra 19,5%-ra mérséklődött szociális hozzájárulási adót jelent. A rehabilitációs hozzájárulás mértéke 2017. évben szintén nem változott, összege 964 500 Ft/fő/év. A rehabilitációs hozzájárulás fizetésének alapja, hogy a munkáltató által foglalkoztatottak átlagléttszáma meghaladja a 20 főt, és a megváltozott munkaképességűek száma ne érje el a létszám 5%-át. A fizetési kötelezettséget az érintett intézményben (Polgármesteri Hivatal, Aszódi Napsugár Óvoda) terveztük. 2018-ben a munkaadókat terhelő járulékok éves összegét 88 506 658Ft-tal irányoztuk elő.

-Dologi jellegű kiadások

Az előző évekhez hasonlóan a dologi jellegű kiadásokra az önkormányzat saját bevételeiből teremt forrást. Jelentős változás - melyre már az előzőekben is több esetben utaltunk,- hogy az általános iskola, valamint a művészeti iskola működtetését átvette a Dunakeszi Tankerület, így éves szinten nem kell számolnunk ezen intézmények üzemeltetési kiadásaival. A dologi kiadások tervezésénél összességében elmondható, hogy a 2017. évi felhasználási szintet vettük figyelembe, ezen felül kiadásnövekményt nem terveztünk. Fontos, hogy valamennyi intézmény a közüzemi díjak mérséklésére törekedjen, illetve az egyéb beszerzési, üzemeltetési, karbantartási kiadásokat is az ésszerűség határain belül a lehető legkisebb szintre kell szorítani.

Dologi kiadásokra 2018-ben 248 529 309Ft előirányzat került beépítésre a költségvetési rendeletervezetbe.

-Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat által folyósított szociális juttatások rendszere 2015. évben átalakult. A korábban jegyzői hatáskörben levő aktív korúak ellátásának megállapítása, a foglalkoztatást helyettesítő támogatás és a rendszeres szociális segély, valamint a lakásfenntartási támogatás szabályai módosultak, átkerültek járási hatáskörbe. 2015. március 1-jétől az önkormányzatok által nyújtható ellátások neve egységesen települési támogatás lett. Az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt élethelyzetekre nyújthatnak támogatást. A törvény által szabott egyetlen kötelezettség, hogy létfenntartást veszélyeztető, rendkívüli élethelyzetbe került, valamint időszakosan vagy tartósan létfenntartási gondokkal küzdő személyek részére rendkívüli települési támogatást köteles nyújtani. A tervezés során figyelembe vettük a település lakosságának szociális és jövedelmi helyzetét, továbbá az erre a feladatra biztosított állami támogatás összegét. A szociális juttatások jogcím szerinti bontását és tervezését a 9. tájékoztató tábla mutatja.

A Magyar Államkincstár továbbította a Belügyminisztérium iránymutatását, mely szerint a Bursa Hungarica támogatások tervezett előirányzatát az előirányzaton belül kell szerepeltetni.

A feladatellátás tervezett előirányzata 9 445 000Ft.

-Egyéb működési célú támogatások

Ezen belül került megtervezésre az Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti Társulása felé átadandó pénzeszköz, a civil és társadalmi szervezetek támogatásai (8. tájékoztató tábla). Az előirányzaton került tervezésre továbbá az előző évi garanciavállalás visszafizetési kötelezettségünk.

A működési költségvetés váratlan, előre nem látható és tervezhető kiadásaira 7 509 853Ft került tervezésre.

Az előirányzaton tervezett összeg 129 413 182Ft.

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai

Beruházások

A kiadási jogcímen belül elsősorban a Gazdasági Programban elfogadott beruházások, valamint a Képviselő-testület által vállalt kötelezettségek kerültek tervezésre. A tervezett beruházásokat részletesen a 14. melléklet mutatja. A tervezett előirányzat 110 066 872Ft.

Felújítások

A felújítások között kerültek megtervezésre az intézmények karbantartáson felüli felújítási munkái, valamint egyéb önkormányzati utak, járdák felújításai. Ezek részletes bemutatása a 14. mellékletben található. A felújítások tervezett előirányzata 30 201 863Ft.

Egyéb felhalmozási kiadások

A kiadási jogcímen került megtervezésre a felhalmozási tartalék összege, melynek célja, hogy az előre nem látható és tervezhető felhalmozási feladatok ellátására, valamint a pályázati lehetőségekhez a szükséges önerőt biztosítani tudjuk. Az előirányzat tervezett összege 50 000 000Ft.

3. Finanszírozási kiadások

Az önkormányzati intézmények felé nyújtandó finanszírozás összege került tervezésre 206 670 132Ft előirányzattal, továbbá az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének összege 14 866 991Ft összeggel.

Összefoglalás

Aszód Város Önkormányzatának továbbra is elsődleges és kiemelt célja 2018. évben, hogy továbbra is biztosítsa a fenntartásában lévő intézményrendszer működőképességét, illetve a kötelező feladatok minél magasabb színvonalon történő ellátását a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeinek betartása mellett. A 2018. évi költségvetés működési hiányt nem tartalmaz, mivel a működési bevételek a működési kiadásokra - a 2017. évi költségvetési maradvány igénybevételével- fedezetet nyújtanak.

A rendelet-tervezetben előirányzott bevételi és kiadási összegek megalapozottak, teljesíthetők, ezért a pénzügyi végrehajtásban rejlő kockázat (a bevételek teljesülése és a tényleges kiadások fedezetének biztosítása) minimális.

Az intézmények személyi juttatásai között a kötelező bérelemeken túlmenően tervezésre kerültek többletjuttatások is: cafeteria és bankszámla költségtérítés a jogszabályilag adható maximális szinten.

A dologi kiadások előirányzata takarékos, megfontolt felhasználás mellett elegendők a feladatok ellátásához. Az intézmények karbantartására tervezett keretösszeg a korábbi évekhez hasonlóan kerültek tervezésre, hasonlóan a városüzemeltetési feladatok ellátására tervezett előirányzatok is. Kizárólag saját forrásból, hitelfelvétel és egyéb külső forrás nélkül tudja az önkormányzat biztosítani a 2018. évi költségvetésben tervezett beruházások és felújítások fedezetét. Ez Aszód Város Önkormányzat gazdasági stabilitását, kiemelkedő teljesítőképességét mutatja. Ezek következtében a város újabb pontjain megújul a lakókönyezet, emelkedik az ellátás színvonala. A felhalmozási kiadások aránya az utóbbi években jelentősen emelkedett, ennek köszönhetően az önkormányzat vagyona tovább gyarapodhat.

A lehetőségekhez igazodó okszerű, takarékos és fegyelmezett gazdálkodás és a likviditás folyamatos kontrollja mellett az önkormányzat feladatainak megvalósítására rendelkezésre álló erőforrások bővítése, hatékonyabb felhasználása érdekében az önkormányzat és az intézmények kötelesek megtenni minden tőlük telhető és elvárható intézkedést, hogy a feladatok megvalósításához pályázati, vagy egyéb forrást bevonjanak.

Az Önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodását bizonyítja, hogy az elmúlt években működési többlet jellemezte a költségvetést és annak végrehajtását egyaránt. A 2018. évi költségvetés összeállításakor is takarékos szemlélettel dolgoztunk annak érdekében, hogy a költségvetésben a tartalék előirányzatok alapján garantálni lehessen az önkormányzati feladatok megfelelő ellátását és a fenntarthatóságot.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott környezetvédelmi feladatok megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.


A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem a T. Képviselő-testületet az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetének megtárgyalására és annak mellékleteivel együtt történő elfogadására.

Aszód, 2018. február 13.

Látta:


dr. Bóta Julianna
jegyző



Aszód Város Képviselő-testületének

2/2018. (II.23.) számú rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § -ban kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének 1) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Aszód Város Önkormányzata 2018. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre), továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését:

1 307 299 663 Ft	Bevételi főösszeggel
1 307 299 663 Ft	Kiadási főösszeggel

állapítja meg.

(2) Ezen belül :

a) költségvetési bevétel összege	1 022 095 954Ft
finanszírozási bevétel összege	285 203 709Ft
b) költségvetési kiadás összege	1 085 762 540Ft
finanszírozási kiadás összege	221 537 123Ft.

(3) A Képviselő-testület a 2.§ (1) bekezdésben megállapított költségvetési főösszeget bevételi forrásonként az alábbiak szerint állapítja meg:

- Önkormányzat működési támogatásai	439 479 864Ft
- Működési célú támogatások Áh-n belül	19 155 229Ft
- Felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről	32 949 991Ft
- Közhatalmi bevételek	335 000 000Ft
- Működési bevételek	74 850 870Ft
- Felhalmozási bevételek	119 510 000Ft
- Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 150 000Ft
- Finanszírozási bevételek	285 203 709Ft

2. A Képviselő-testület a 2.§ (1) bekezdésben megállapított költségvetési főösszeget kiadási forrásonként az alábbiak szerint állapítja meg:

- Működési kiadások

Ezen belül: személyi juttatások	419 599 656Ft
Járulékok	88 506 658Ft
Dologi kiadások	248 529 309Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 445 000Ft
Egyéb működési célú kiadások	129 413 182Ft
- Beruházások	110 066 872Ft
- Felújítások	30 201 863Ft
- Egyéb felhalmozási célú kiadások	50 000 000Ft
- Finanszírozási kiadások	221 537 123Ft

(4) A működési célú költségvetési bevételek és kiadások különbözete 27 007 842Ft, mely belső finanszírozással a költségvetési maradványból kerül finanszírozásra.

(5) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegek forrásonkénti, a kiadási főösszegek jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 2018. évi költségvetési összesítője alapján az 1. melléklet határozza meg a képviselő-testület.

(6) Az önkormányzat előirányzat csoport, és kiemelt előirányzat megnevezés szerint rovatrend bontását a 2. melléklet részletezi.

(7) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.

(8) Az önkormányzat 2018. évi költségvetésében a 2017. évi költségvetési maradvány igénybevételével működési hiány nincs.

(9) A Képviselő-testület az évközi többletigények, az előre nem látható és tervezhető feladatok fedezetére :

a) 7 509 853 Ft általános működési,

b) 50 000 000 Ft általános felhalmozási tartalékot állapít meg.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciók, kiemelt előirányzatok és kötelező, önkéntes és államigazgatási feladatbontásban a 4. mellékletben került részletezésre.

(2) Az önkormányzat és az általa irányított gazdasági szervezettel rendelkező, valamint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek bevételeit forrásonkénti bontásban az 5. melléklet részletezi.

(3) Az önkormányzat és az általa irányított gazdasági szervezettel rendelkező, valamint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek kiadásait forrásonkénti bontásban a 6. melléklet részletezi.

(4) A Polgármesteri Hivatal előirányzat csoport és kiemelt előirányzat megnevezés szerinti rovatrend megbontását a 7. melléklet mutatja be.

(5) A Polgármesteri Hivatal bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciók, kiemelt előirányzatok és kötelező, önkéntes és államigazgatási feladatbontásban a 8. mellékletben került részletezésre.

- (6) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként és a kötelező, önkéntes feladat jelleg bemutatásával a 9. mellékletben kerül bemutatásra.
- (7) Az Aszódi Napsugár Óvoda előirányzat csoport és kiemelt előirányzat megnevezés szerinti rovatrend megbontását a 10. melléklet mutatja be.
- (8) Az Aranykapu Bölcsőde előirányzat csoport és kiemelt előirányzat megnevezés szerinti rovatrend megbontását a 11. melléklet mutatja be.
- (9) A Gyermekétkeztetési Intézmény előirányzat csoport és kiemelt előirányzat megnevezés szerinti rovatrend megbontását a 12. melléklet mutatja be.
- (10) Az Aszód Városi Kulturális Központ előirányzat csoport és kiemelt előirányzat megnevezés szerinti rovatrend megbontását a 13. melléklet mutatja be.
- (11) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait beruházások és felújítások bontásban a 14. melléklet részletezi.
- (12) Az önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa megállapítását a 15. melléklet részletezi.
- (13) Az éves létszám adatok költségvetési szervként és a közfoglalkoztatottak létszáma a 16. melléklet szerint kerül meghatározásra.
- (14) Az Önkormányzat 30 napon túli tartozásállományáról készült kimutatás a 17. melléklet alapján kerül bemutatásra.
- (15) A 18/a. melléklet az Önkormányzat Európai uniós támogatással megvalósuló projektjei bevételi-kiadási oldalát mutatja éves bontásban.
- (16) A 18/b. melléklet az Önkormányzat hazai támogatással megvalósuló projektjei bevételi-kiadási oldalát mutatja éves bontásban.

4. § A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálóval kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. (3) Annak érdekében, hogy költségvetési hiány ne keletkezzen, év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A képviselő-testület úgy dönt, hogy az önkormányzat költségvetési szervei állományába tartozó személyek részére jutalmazásra,- ideértve a prémium címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából történő kifizetést is - a 2017. évi költségvetési évben az elemi költségvetésben megállapított személyi juttatások előirányzatának 10%-áig vállalható kötelezettség.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél - az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével - önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal, valamint az elkülönített felhalmozási tartalékkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(8) A Polgármesteri Hivatal a költségvetési rendelet jóváhagyását követő 10 napon belül az intézmények vezetőivel történt egyeztetés alapján köteles elkészíteni az intézmények elemi költségvetését, melyet költségvetési alapokmányban rögzítenek, és annak egy példányát tájékoztató jelleggel megküldik az intézmény részére.

(9) Az intézmények az éves költségvetésüket:

1. az Alapító Okiratban előírt, engedélyezett, valamint az intézményi költségvetési alapokmányban és az SZMSZ-ben részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,

2. a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,

3. a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőri előírások betartásával kötelesek végrehajtani.

(10) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlenül alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be.

5. § Az előirányzatok módosítása

(1) Az önkormányzat kiemelt bevételeinek és kiadásainak előirányzat módosításáról, a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1 000 eFt összeghatárig - mely esetenként az 500 eFt összeghatárt nem haladhatja meg a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente - az első negyedévet kivéve- köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

(4) A polgármester a működési kiadásokra vonatkozóan az egyes szakfeladatok, illetve feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 10%-os felhasználásáig engedélyezhet átcsoportosítást.

(5) A polgármester a felhalmozási célú előirányzatok esetében a Képviselő-testület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosítást engedélyezhet esetenként 2 millió forintos összeghatárig.

(6) A polgármester gondoskodik az átmenetileg szabad pénzeszközök biztonságos lekötéséről az elérhető legkedvezőbb hozama biztosítása mellett.

(7) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - félévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei

hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(8) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő költségvetési szerv a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

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

(2) A költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) A költségvetési szervek a kiemelt bevételi és kiadási előirányzatain belül saját hatáskörben módosíthatók, az előirányzatokon belül egymás között átcsoportosíthatók.

(4) A költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetét a költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak.

(5) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(6) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(7) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért, az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.

(8) Az intézmény költségvetési támogatási előirányzata csak az alaptevékenységre, és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

(9) Az intézményeknél tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(10) Az intézmények kötelesek a hozzájuk beérkezett számlákat hetente (utolsó munkanapon) a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályán leadni.

(11) Az intézmények az Áht. Rendelkezése értelmében hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak.

(12) Az intézmények készpénzforgalmukat a Polgármesteri Hivatal házipénztárán keresztül bonyolíthatják.

(13) Az intézményeknél a kötelezettségvállalás a szakmai feladat ellátását szolgáló szükségesség és jogszerűség elvének figyelembevételével az intézményvezető hatáskörébe tartozik. Az intézményvezető kötelezettséget csak írásban a jóváhagyott kiadási

előirányzatok terhére vállalhat, amelyről köteles haladéktalanul a fenntartót a kötelezettségvállalás dokumentuma egy példányának megküldésével tájékoztatni.

(14) Az intézményvezető a Képviselő-testület felhatalmazása nélkül éven túli kötelezettséget nem vállalhat.

(15) A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

(16) Amennyiben az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az őt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mérték zárolásra, a költségvetési maradvány elszámolása kapcsán pedig elvonásra kerül.

(17) A költségvetési maradvány megállapítására a Vhr. X. fejezetében foglaltak az irányadók.

(18) Az Önkormányzat gazdálkodása a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A bevételi előirányzat módosítás nélkül is teljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

(19) Bevételekiesés esetén – annak mértékére figyelemmel – a polgármester elsősorban a kötelezettséggel nem terhelt egyszeri kiadások, a speciális célú támogatások, fejlesztési célú előirányzatok felhasználását korlátozza.

(20) Az adóintézkedések, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

(21) Az Önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalék előirányzatát növelik, kivéve, ha a Képviselő-testület másképp nem rendelkezik. Amennyiben a többletbevétel céljellegű, akkor a meghatározott célhoz kapcsolódó kiadás előirányzatának növelésére használható fel.

(22) A költségvetés végrehajtása során fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők (utalványozhatók).

(23) Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a szigorú, takarékos gazdálkodás követelményét. A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek megfelelni és javaslataikkal, döntéseikkel segíteni a kiadások csökkentését.

(24) Amennyiben év közben a gazdálkodás feltételeiben olyan kedvezőtlen változások következnek be, amelyek a költségvetés végrehajtását alapvetően veszélyeztetik, a polgármester – a Képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett – a teljes önkormányzati körben a kötelezettségvállalási (pénzfelhasználási) jogköröket felfüggesztheti vagy korlátozhatja, az elfogadott költségvetés keretein belül az esetlegesen szükséges átmeneti, pénzügyi folyamatokat szigorító intézkedéseket megteheti a város költségvetési gazdálkodásának stabilizálása, a likviditás megőrzése érdekében.

(25) Az önkormányzat feladatai tekintetében a kötelezettségvállalás gyakorlása a kötelezettségvállalási szabályzat rendelkezései szerint történik.

(26) A kiadási előirányzatok terhére nem köthető olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel érvényesen visszterhes szerződés, illetve létrejött szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek.

(27) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy – pályázat benyújtásáról és saját forrás biztosításáról szóló külön képviselő-testületi döntés hiányában – az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy a soron következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

(28) Az Önkormányzat fenntartásában működő intézményekben létszámfelvétel a polgármester jóváhagyásával történhet.

(29) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85.§-ára tekintettel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó intézmények házipénztárából készpénzben teljesíthető:

- elszámolási előleggel adott készpénzelőleg,
- külföldi kiküldetéssel kapcsolatos kiadások (napidíj, szállásköltség),
- üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben üzemanyagkártya használata nem lehetséges,
- karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások 100 000Ft összeghatárig,
- készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások 100 000Ft összeghatárig,
- reprezentációs kiadások,
- rendezvényekkel kapcsolatos kiadások,
- jogszabályban meghatározott szociális és gyermekvédelmi pénzbeli ellátások,
- ruházati költségtérítés,
- kerekítési különbözet,
- fizetési számlára történő készpénz visszafizetés,
- jogcímtől függetlenül 100 000Ft összeghatárig történő egyéb kifizetés a szervezet vezetőjének egyedi írásbeli engedélye alapján.

(30) A költségvetési szerv szellemi és/vagy anyagi infrastruktúráját magáncélra, meghatározott feladat elvégzésére igénybe vevő számára köteles térítést előírni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével.

(31) Költségvetési szervek a működésükhöz rendelt, biztosított ingó és ingatlan vagyon hasznosításából származó bevételt – a fenntartó előzetes engedélye nélkül – nem engedhetik át az intézményhez kapcsolódó alapítványok, non-, és for-profit szervezetek részére.

7. § Személyi és egyéb juttatások

(1) A Képviselő-testület a közalkalmazottak havi illetményét a Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló C. törvényben az egyes fizetési osztályok és fokozatokhoz rendelt minimum értékekkel egyezően, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet határozza meg. A közalkalmazottakat megillető kötelező pótlékok mértékét a törvényben rögzített minimumban állapítja meg.

(2) Az intézményeknél az illetményfizetés egységesen a dolgozó által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik.

(3) A képviselők és a külső bizottsági tagok tiszteletdíját az érintettek választásától függően számlára történő utalással vagy postai úton kell fizetni.

(4) A Képviselő-testület 2018-ban a polgármester jutalmát a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/H. 375 § (1) alapján a 29/2015. (II. 19.) ÖKT határozatban meghatározottak szerint állapítja meg.

(5) Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59.§ (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Aszódi Polgármesteri Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2018. évben 50.000- Ft-ban állapítja meg. Az ebben a §-ban foglalt rendelkezéseket 2018. január 01-napjától 2018. december 31. napjáig kell alkalmazni.

(6) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére illetménypótlékot külön rendeletben állapítja meg.

(7) A köztisztviselők éves cafeteria juttatását Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján bruttó 200 e Ft/fő/évben, az intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak és munka törvénykönyve hatálya alá tartozók esetében a béren kívüli juttatásokat bruttó 84 426/fő/évben állapítja meg. A cafeteria keretösszeg felhasználása külön szabályzatban kerül rögzítésre.

(8) A Képviselő-testület a köztisztviselők, a közalkalmazottak, valamint a munka törvénykönyve hatálya tartozók részére bankszámla kompenzáció címén bruttó 1 000 Ft/fő/hó térítési díjat állapít meg. Az éves összeg egy összegben, legkésőbb 2018. november 30-ig kerül megtérítésre folyószámlára történő utalással.

8. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Valamennyi intézmény vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer kialakításáról, hatékony működtetéséről és nyilatkozatban értékelni annak minőségét. A nyilatkozatot az éves beszámolóval együtt kell megküldenie az irányító szervnek.

(3) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. § Záró és vegyes rendelkezések

(1) A rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-től kell alkalmazni.

(2) A 2018. január 1. és a kihirdetés időpontja közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra a rendelet előírásait biztosítanak fedezetet.

Aszód, 2018.

Sztán István
polgármester

dr. Bóta Julianna
jegyző

Aszód Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetési tervezet összesítője (Forint)

BEVÉTELEK		2018. évi terv	KIADÁSOK		2018.évi terv
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		1 022 095 954	I. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		1 085 762 540
1.	Önkormányzat működési támogatásai	439 479 864	1.	Személyi juttatások	419 599 656
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 155 229	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	88 506 658
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	32 949 991	3.	Dologi kiadások	248 529 309
4.	Közhatalmi bevételek	335 000 000	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 445 000
5.	Működési bevételek	74 850 870	5.	Egyéb működési célú kiadások	129 413 182
6.	Felhalmozási bevételek	119 510 000	6.	Beruházások	110 066 872
7.	Működési célú átvett pénzeszközök		7.	Fejlesztések	30 201 863
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 150 000	8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	50 000 000
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		285 203 709	II. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		221 537 123
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 307 299 663	KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 307 299 663

Megnevezés		Önkormányzat	adatok Forintban
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás	
Rovatrend	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat
Bevételek			
B11	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	439 479 864
B111	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	97 670 839
B112	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	135 401 184
B113	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	179 137 221
B114	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 270 620
B115	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
B116	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
B1	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	19 155 229
B12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
B13	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
B14	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
B15	2.4.	Működési célú vissza nem térítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	12 468 720
B16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 686 509
B16	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
B2	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	32 949 991
B21	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	32 949 991
B22	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
B23	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
B24	3.4.	Felhalmozási célú vissza nem térítendő támogatások,	
B25	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
B25	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
B3	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7)	335 000 000
B34	4.1.	Telekadó	60 000 000
B34	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	40 000 000
B34	4.3.	Iparüzési adó	215 000 000
B34	4.4.	Talajterhelési díj	2 000 000
B35	4.5.	Gépjárműadó	16 000 000
B351	4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
B354	4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 000 000
B36	4.7.1.	Késedelemi pótlék	1 000 000
B36	4.7.2.	Bírságok	1 000 000
B4	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	74 850 870
B401	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 668 724
B403	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 000 000
B404	5.4.	Tulajdonosi bevételek	28 867 400
B405	5.5.	Ellátási díjak	22 890 465
B406	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 924 281
B407	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
B408	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
B409	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
B410	5.11.	Egyéb működési bevételek	500 000
B5	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	119 510 000
B51	6.1.	Immateriális javak értékesítése	
B52	6.2.	Ingatlanok értékesítése	119 510 000
B53	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B54	6.4.	Részesedések értékesítése	
B55	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
B6	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
B61	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
B62	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
B63	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
B63		7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
B7	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 150 000
B71	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
B72	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 150 000
B73	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
B73	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
B1-B7	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 022 095 954
B811	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
B812	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
B813	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	78 533 577
B8131	12.1.	Előző év költségvetési maradvány	78 533 577
B8132	12.2.	Előző év vállalkozási maradvány	
B81	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	206 670 132
B814	13.1.	Irányító szervi támogatás	206 670 132
B82	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
B8	17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	285 203 709
	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 307 299 663

Megnevezés		Önkormányzat	adatok Forintban
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás	
Rovatrend	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat
		Kiadások	
	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	895 493 805
	1.1.	Személyi juttatások	419 599 656
K1	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	88 506 658
K2	1.3.	Dologi kiadások	248 529 309
K3	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 445 000
K4	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	129 413 182
	1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
	1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
K502	1.8.	- Elvonások és befizetések	
K503	1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
K504	1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
K505	1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
K506	1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	111 325 219
K507	1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
K508	1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
K509	1.15.	- Teljesítési biztosíték visszafizetése	4 558 110
K510	1.16.	- Kamattámogatások	
K511	1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 020 000
K512	1.18.	- Működési célú tartalékok	7 509 853
	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	190 268 735
	2.1.	Beruházások	110 066 872
K6	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
K7	2.3.	Felújítások	30 201 863
K7	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
K8	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000 000
K81	2.6.	2.5.-ből -Általános tartalék	50 000 000
K82	2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
K1-K8	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 085 762 540
K911	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
K912	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	
K91	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	221 537 123
K913	6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	14 866 991
K913	6.2	Irányítószervi támogatás	206 670 132
K921	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	221 537 123
	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 307 299 663

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	439 479 864	Személyi juttatások	419 599 656
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 155 229	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	88 506 658
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	248 529 309
4.	Közhatalmi bevételek	335 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 445 000
5.	Működési bevételek	74 850 870	Egyéb működési célú kiadások	129 413 182
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		- Működési célú tartalékok	7 509 853
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	868 485 963	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	895 493 805
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	248 544 965	Irányító szervek támogatás	221 537 123
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	41 874 833	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Irányító szervek támogatás	206 670 132	Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	248 544 965	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	221 537 123
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	1 117 030 928	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	1 117 030 928

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	32 949 991	Beruházások	110 066 872
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	119 510 000	Felújítások	30 201 863
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	1 150 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	50 000 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		- Általános tartalék	50 000 000
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	153 609 991	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	190 268 735
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14.+...+18)	36 658 744	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	36 658 744	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+24.)		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	36 658 744	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	0
26.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	190 268 735	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	190 268 735
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (I.25+II.26)	1 307 299 663	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.25+II.26)	1 307 299 663

Aszód Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek 2018. évi bevételei forrásonként (Forintban)

Bevételek	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési Intézmények	Összesen
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Működési támogatások	93 486 976	97 670 839	248 322 049	439 479 864
Általános működés és ágazati feladatok támogatása	93 486 976	97 670 839	248 322 049	439 479 864
Működési célú támogatások	19 155 229			19 155 229
Visszatérítendő támogatások és kölcsönök	19 155 229			19 155 229
Vissza nem térítendő támogatások	32 949 991			32 949 991
Felhalmozási célú támogatások				
Visszatérítendő támogatások és kölcsönök	32 949 991			32 949 991
Vissza nem térítendő támogatások	335 000 000			335 000 000
Közhatalmi bevétel				
Vagyoni típusú adók	100 000 000			100 000 000
-Kommunális adó	40 000 000			40 000 000
- Telekadó	60 000 000			60 000 000
Termékek és szolgáltatások adói	233 000 000			233 000 000
- Iparüzési adó	215 000 000			215 000 000
- Gépjárműadó	16 000 000			16 000 000
- Idegenforgalmi adó	2 000 000			2 000 000
- Talajterhelési díj	1 000 000			1 000 000
Késedelmi pótlék	1 000 000			1 000 000
Bírságok	29 267 400	4 000 000	41 583 470	74 850 870
Működési bevételek				
Áru és készletértékesítés			10 668 724	10 668 724
Szolgáltatások ellenértéke		4 000 000		4 000 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	28 867 400			28 867 400
Tulajdonosi bevételek	9 306 024			9 306 024
- ebből lakbér	400 000		22 490 465	22 890 465
Ellátási díjak			7 924 281	7 924 281
ÁFA bevétel				
Kamatbevétel			500 000	500 000
Egyéb működési bevétel	119 510 000			119 510 000
Felhalmozási bevételek	119 510 000			119 510 000
Ingatlanok értékesítése				
Működési célú átvett pénzeszközök				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 150 000			1 150 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	1 150 000			1 150 000
Garancia és kezességvállalásból származó visszatérülés				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	630 519 596	101 670 839	289 905 519	1 022 095 954
Hitel				
Előző évi költségvetési maradvány	78 533 577			78 533 577
Irányító szervi támogatás		155 003 297	51 666 835	206 670 132
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	78 533 577	155 003 297	51 666 835	285 203 709
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	709 053 173	256 674 136	341 572 354	1 307 299 663

**Aszód Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek 2018. évi kiadásai
(kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben) Forintban**

Kiadások	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési Intézmények	Összesen
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Személyi juttatások	41 057 776	185 176 800	193 365 080	419 599 656
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 786 288	40 494 823	41 225 547	88 506 658
Dologi kiadások	117 818 083	26 817 000	103 894 226	248 529 309
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 445 000			9 445 000
Egyéb működési kiadás	129 413 182			129 413 182
Visszatérítendő támogatások és kölcsönök				
Egyéb működési célú támogatások (vissza nem térítendő)	117 345 219			117 345 219
Teljesítési biztosíték visszafizetése	4 558 110			
Működési tartalékok	7 509 853			7 509 853
Elvonások és befizetések				
Beruházás (ÁFA-val)	102 793 858	4 185 513	3 087 501	110 066 872
Felújítás (ÁFA-val)	30 201 863			30 201 863
Egyéb felhalmozási kiadások	50 000 000			50 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások (vissza nem térítendő)				
Általános tartalékok	50 000 000			50 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	487 516 050	256 674 136	341 572 354	1 085 762 540
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	14 866 991			14 866 991
Irányító szervi támogatás	206 670 132			206 670 132
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	221 537 123			221 537 123
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	709 053 173	256 674 136	341 572 354	1 307 299 663

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri hivatal	02
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
<i>Forintban !</i>			
	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B	C
Bevételek			
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	4 000 000
B401	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
B403	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 000 000
B404	1.4.	Tulajdonosi bevételek	
B405	1.5.	Ellátási díjak	
B406	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
B408	1.8.	Kamatbevételek	
B409	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
B410	1.11.	Egyéb működési bevételek	
B1	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
B12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
B14	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B16	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B16	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
B3	3.	Közhatalmi bevételek	
B2	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
B21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B23	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B25	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B25	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
B5	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
B51	5.1.	Immateriális javak értékesítése	
B52	5.2.	Ingatlanok értékesítése	
B53	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B6	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B1-B7	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	4 000 000
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	252 674 136
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	252 674 136
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	256 674 136

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	252 488 623
K1	1.1.	Személyi juttatások	185 176 800
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 494 823
K3	1.3.	Dologi kiadások	26 817 000
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+.....+2.3.)	4 185 513
K6	2.1.	Beruházások	4 185 513
K7	2.2.	Felújítások	
K8	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
K8	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
K9	3.	Finanszírozási kiadások	
K1-K9	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	256 674 136

Gazdasági Szervezettel nem rendelkező költségvetési Intézmények 2018. évi költségvetése (Ft-ban)

Költségvetési Intézmények megnevezése	Feladat jellege	Működési bevételek			Működési támogatások		ÁFA visszaírás	Költségvetési maradvány	Működési bevétel és támogatás aránya	Finanszírozás			Bevételek mindösszesen
		Ellátási díjak	ÁFA	támogatás értékű működési célra	támogatásért ékű felhalmozási célra	Központi költségvetési szervtől kapott aránya (%)				Önkormányzati finanszírozás	Központi költségvetés aránya (%)	Önkormányzati finanszírozás	
Aranykapu Bölcsőde	Kötelező	Eredeti						4%		35 572 000	90%	2 237 932	39 309 932
Aszód Napisugár Óvoda	Kötelező	Eredeti						0,0%		135 401 184	96,4%	5 027 046	140 428 230
Aszód Város Önkormányzat Gyermekkezelési Intézménye	Kötelező	Eredeti	8 358 724	7 924 281				32%		50 078 245	43%	29 560 385	116 912 100
Aszód Városi Kulturális Központ	Kötelező	Eredeti	2 310 000		500 000			6%		27 270 620	61%	14 841 472	44 922 092
Költségvetési Intézmények összesen			10 668 724	7 924 281	500 000	0	0	12%		248 322 049	73%	51 666 835	341 572 354

Költségvetési Intézmények megnevezése	Feladat jellege	Működési kiadások				Felhalmozási kiadások			Kiadások összesen			
		Személyi juttatás	M. adókat terhelő jár.	Dologi	Pénzbeli juttatás	Egyéb működési célú kiadások	Beruházás	Felújítás				
Aranykapu Bölcsőde	Kötelező	Eredeti	27 281 072	5 684 440	5 783 080							39 309 932
Aszód Napisugár Óvoda	Kötelező	Eredeti	103 117 140	22 942 800	13 572 000							140 428 230
Aszód Város Önkormányzat Gyermekkezelési Intézménye	Kötelező	Eredeti	36 358 400	7 320 054	72 471 646							116 912 100
Aszód Városi Kulturális Központ	Kötelező	Eredeti	26 608 468	5 278 253	12 067 500							44 922 092
Költségvetési Intézmények összesen:			193 365 080	41 225 547	103 894 226	0	0	0	3 087 501	0	0	341 572 354

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Aszódi Napsugár Óvoda	03
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
KÖTELEZŐ FELADAT			Forintban !
	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat
	A	B	C
Bevételek			
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
B401	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
B403	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
B404	1.4.	Tulajdonosi bevételek	
B405	1.5.	Ellátási díjak	
B406	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
B408	1.8.	Kamatbevételek	
B409	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
B410	1.11.	Egyéb működési bevételek	
B1	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
B12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
B14	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B16	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B16	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
B3	3.	Közhatalmi bevételek	
B2	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
B21	4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B25	4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B25	4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
B5	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
B51	5.1.	Immateriális javak értékesítése	
B52	5.2.	Ingatlanok értékesítése	
B53	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B6	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B1-B7	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	140 428 230
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	140 428 230
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	140 428 230

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	139 631 940
K1	1.1.	Személyi juttatások	103 117 140
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 942 800
K3	1.3.	Dologi kiadások	13 572 000
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	796 290
K6	2.1.	Beruházások	796 290
K7	2.2.	Felújítások	
K8	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
K8	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
K9	3.	Finanszírozási kiadások	
K1-K9	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	140 428 230

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Aranykapu Bölcsőde	03
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
KÖTELEZŐ FELADAT			Forintban !
	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat
	A	B	C
Bevételek			
			1 500 000
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
B401	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
B403	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
B404	1.4.	Tulajdonosi bevételek	
B405	1.5.	Ellátási díjak	1 500 000
B406	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
B408	1.8.	Kamatbevételek	
B409	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
B410	1.11.	Egyéb működési bevételek	
B1	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
B12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
B14	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B16	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B16	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
B3	3.	Közhatalmi bevételek	
B2	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
B21	4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B25	4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B25	4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
B5	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
B51	5.1.	Immateriális javak értékesítése	
B52	5.2.	Ingatlanok értékesítése	
B53	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B6	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B1-B7	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	1 500 000
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	37 809 932
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	37 809 932
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	39 309 932

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	38 748 592
K1	1.1.	Személyi juttatások	27 281 072
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 684 440
K3	1.3.	Dologi kiadások	5 783 080
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	561 340
K6	2.1.	Beruházások	561 340
K7	2.2.	Felújítások	
K8	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
K8	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
K9	3.	Finanszírozási kiadások	
K1-K9	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	39 309 932

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Gyermekétkeztetés Intézménye	03
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
KÖTELEZŐ FELADAT			<i>Forintban!</i>
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat	
A	B	C	
Bevételek			
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	37 273 470
B401	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 358 724
B403	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
B404	1.4.	Tulajdonosi bevételek	
B405	1.5.	Ellátási díjak	20 990 465
B406	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 924 281
B407	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
B408	1.8.	Kamatbevételek	
B409	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
B410	1.11.	Egyéb működési bevételek	
B1	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
B12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
B14	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B16	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B16	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
B3	3.	Közhatalmi bevételek	
B2	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
B21	4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B25	4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B25	4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
B5	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
B51	5.1.	Immateriális javak értékesítése	
B52	5.2.	Ingatlanok értékesítése	
B53	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B6	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B1-B7	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	37 273 470
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	79 638 630
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	79 638 630
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	116 912 100

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	116 150 100
K1	1.1.	Személyi juttatások	36 358 400
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 320 054
K3	1.3.	Dologi kiadások	72 471 646
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	762 000
K6	2.1.	Beruházások	762 000
K7	2.2.	Felújítások	
K8	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
K8	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
K9	3.	Finanszírozási kiadások	
K1-K9	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	116 912 100

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Aszód Városi Kulturális Központ	03
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
KÖTELEZŐ FELADAT			Forintban !
	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat
	A	B	C
Bevételek			
			2 310 000
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
B401	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 310 000
B403	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
B404	1.4.	Tulajdonosi bevételek	
B405	1.5.	Ellátási díjak	
B406	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
B408	1.8.	Kamatbevételek	
B409	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
B410	1.11.	Egyéb működési bevételek	
B1	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	500 000
B12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
B14	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B16	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	500 000
B16	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
B3	3.	Közhatalmi bevételek	
B2	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
B21	4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
B25	4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B25	4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
B5	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
B51	5.1.	Immateriális javak értékesítése	
B52	5.2.	Ingatlanok értékesítése	
B53	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B6	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B1-B7	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	2 810 000
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	42 112 092
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	42 112 092
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	44 922 092

Rovatrend	Kiadások			
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		43 954 221
K1	1.1.	Személyi juttatások		26 608 468
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		5 278 253
K3	1.3.	Dologi kiadások		12 067 500
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		967 871
K6	2.1.	Beruházások		967 871
K7	2.2.	Felújítások		
K8	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
K8	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
K9	3.	Finanszírozási kiadások		
K1-K9	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)		44 922 092

2018. évi felhalmozási kiadásai

adatok: Ft

Sorsz.	Megnevezés	Határozatok	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési Intézmények
			Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
2018. évi beruházások:					
1.	Gazdasági program alapján	150/2015.(XI.19.), 168/2016.(XI.17.), 177/2017.(XII.7.)	65 000 000		
ebből:	- Temető kolombárium bővítés		5 000 000		
	- Városi parkoló kialakítása		20 000 000		
	- Út és járda építés	148/2017.(X.19.), 160/2017.(XI.16.)	40 000 000		
2.	Játszóterépítés a Falujárók útja 28. sz. mögött (VP6-19.2.1.-36-3-17 pályázat önerő)	6/2018.(I.25.)	1 411 764		
3.	Fitness pálya építés (VP6-19.2.1.-36-3-17 pályázat önerő)	7/2018.(I.25.)	1 058 823		
4.	Aszód Város Települési Értéktár kialakítása (VP6-19.2.1.-36-02-17 pályázat önerő)	10/2018.(I.25.)	1 176 470		
5.	Kisgépek, eszközök beszerzése (Városüzemeltetés feladatellátásához)		762 000		
6.	Városüzemeltetés nagyértékű gépek		6 400 000		
7.	Intézmények				3 087 501
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés)			3 000 000	
	Aranykapu bölcsőde (tárgyi eszköz beszerzés)				561 340
	Napsugár Óvoda (tárgyi eszköz beszerzés)				796 290
	Gyermekétkeztetés Intézménye (tárgyi eszköz beszerzés)				762 000
	Kulturális Központ (tárgyi eszköz beszerzés)				967 871
			19 955 972		
2018. évi felújítások					
1.	Gazdasági program alapján		13 500 000		
ebből:	- Szabadság tér útburkolat felújítása		3 500 000		
	- Polgármesteri Hivatal épület felújítása III. ütem	33/2013.(III.28.), 149/2014.(XI.27.), 168/2016.(XI.17.)	10 000 000		
2.	Gyermekétkeztetés Intézménye (épület felújítás)		1 000 000		
3.	ASZDTRS-SZV víziközmű rendszeren végzett felújítási munkák	Kompenzációs megállapodás	1 905 000		
4.	ASZID-SZV víziközmű rendszeren végzett felújítási munkák	Kompenzációs megállapodás	3 550 972		
			26 984 801		
Korábbi évekről áthozott kötelezettségvállalások (beruházás)					
1.	Gazdasági program alapján	150/2015.(XI.19.) 168/2016.(XI.17.)	21 032 970		
ebből:	- Városi piac bővítés (VP6-7.2.1-7.4.1.3-16 pályázat önerő):	167/2016.(XI.17.) 56/2017.(IV.12.)	6 140 200		
	- Déli ipari terület infrastruktúra fejlesztés (VEKOP-1.2.2-2015):	83/2016.(V.12.) 108/2016.(V.31.)	4 714 917		
	- "Fenntartható közlekedésfejlesztés Pest megyében" (VEKOP-5.3.2-15):	146/2016.(IX.22.) 153/2016.(X.20.)	0		
	- Középületek energiatárolási fejlesztés (KEHOP-5.2.9):	115/2016.(VI.21.)	479 817		
	- Út és járda építés, felújítás III. ütem : PM ONKORMUT 2016.	8/2017.(I.19.)	935 036		
	- HÉSZ SZT jogszabályi megfeleltetés:	166/2016.(XI.17.) 175/2016.(XII.08.)	8 763 000		
2.	PM CSAPVÍZGAZD 2017 pályázat tervezés	110/2017.(VIII.24.), 128/2017.(IX.21.)	2 159 000		
3.	ASP informatikai eszközbeszerzés (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01122)	179/2016.(XII.08.)	2 929 170		
4.	Közcélú gépjármű várakozóhely létesítése	110/2011.(IV.28.)	863 661		
5.	Polgármesteri Hivatal számítástechnikai és immateriális javak beszerzése			1 185 513	
			10 245 891		
Korábbi évekről áthozott kötelezettségvállalások (felújítás)					
1.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása -járda felújítás (Deák F.u.,Petőfi S.u.)	54/2017.(IV.12.)	10 245 891		
Beruházások összesen:			102 793 858	4 185 513	3 087 501
Beruházások mindösszesen (ÖNK + intézmények):			110 066 872		
Felújítások mindösszesen (ÖNK):			30 201 863		
Felhalmozási kiadások összesen:			132 995 721	4 185 513	3 087 501
Felhalmozási kiadások mindösszesen (ÖNK + intézmények):			140 268 735		

Aszód Város Önkormányzata adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa**2018.év**

Sorszám	Megnevezés	adatok (Forint)
	Bevételek	
1.	Helyi adók	335 000 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak	
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékesítése (ingatlanértékesítés)	119 510 000
4.	Vagyonhasznosításból származó bevétel (bérleti díjak)	28 867 400
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	
	Önkormányzat saját bevételei összesen:	483 377 400
	Saját bevételek 50%-a	241 688 700
	Csökkentő tételek	
8.	Hosszú lejáratú hitelek 2015.évi törlesztőrészletei	
9.	Kezességvállalásból eredő éves kötelezettség	
	Csökkentő tételek összesen:	
	Kötelezettségvállalás felső határa	241 688 700

Aszód Város Önkormányzat és költségvetési szervei létszám adatairól

fő

Kötségvetési szerv	Záró létszám összesen 2017. december 31.	Nyitó létszám összesen 2018. január 01.	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Képviselő	Közfoglalkoztatott	Köztisztviselői ügykezelő	Munka tv. hatálya alatt fizikai
1. Polgármesteri Hivatal Eredeti előirányzat	42	42	27				3	12
2. Aszódi Napsugár Óvoda Eredeti előirányzat	32	32		32				
3. "Aranycapu" Bölcsőde Eredeti előirányzat	11	11		11				
4. Gyermekéktetési Intézmény Eredeti előirányzat	16	16		16				
5. Aszód Városi Kulturális Központ Eredeti előirányzat	10	10		10				
6. Védőnői Szolgálat Eredeti előirányzat	2	2		2				
7. Közfoglalkoztatás Eredeti előirányzat	16	16				16		
8. Polgármester+ alpolgármester Eredeti előirányzat	2	2	2					
9. Képviselők Eredeti előirányzat	7	7			7			
Aszód Város Önkormányzat összesen (1.+...+9.): Eredeti előirányzat	138	138	29	71	7	16	3	12

**Kimutatás az Önkormányzat 30 napon túli tartozásállományáról
(nem releváns)**

Forintban!

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át- ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				0

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója: "Önkormányzati közintézmények energiahatékonysági felújítása Aszódon"
KEHOP-5.2.9-16-2016-00101

Források	2016.	2017.	2018.	Összesen
Saját erő	4 575 000	16 586 149		21 161 149
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás		107 833 815		107 833 815
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	4 575 000	124 419 964		128 994 964

Kiadások, költségek	2016.	2017.	2018.	Összesen
Személyi jellegű		1 587 500		1 587 500
Beruházások, beszerzések		120 276 464		120 276 464
Szolgáltatások igénybe vétele	4 575 000	2 076 183	479 817	7 131 000
Adminisztratív költségek				
Összesen:	4 575 000	123 940 147	479 817	128 994 964

EU-s projekt neve, azonosítója: "Aszód, Déli-iparterület infrastrukturális fejlesztése"
VEKOP-1.2.2-15-2016-00007

Források	2016.	2017.	2018.	Összesen
Saját erő	2 413 000	9 372 600		11 785 600
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás		130 859 784	1 321 816	132 181 600
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	2 413 000	140 232 384	1 321 816	143 967 200

Kiadások, költségek	2016.	2017.	2018.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések		130 810 000		130 810 000
Szolgáltatások igénybe vétele	2 413 000	6 029 283	4 714 917	13 157 200
Adminisztratív költségek				
Összesen:	2 413 000	136 839 283	4 714 917	143 967 200

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója: "Aszód Város Önkormányzata ASP központhoz való csatlakozása"
KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01122

Források	2016.	2017.	2018.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás		7 000 000		7 000 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:		7 000 000		7 000 000

Kiadások, költségek	2016.	2017.	2018.	Összesen
Személyi jellegű			455 000	455 000
Beruházások, beszerzések		220 830	2 929 170	3 150 000
Szolgáltatások igénybe vétele		447 167	2 947 833	3 395 000
Adminisztratív költségek				
Összesen:		667 997	6 332 003	7 000 000

Hazai támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

Projekt neve, azonosítója: "Önkormányzati tulajdonú belterületi utak szilárd burkolattal történő kiépítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása gazdaságfejlesztési céllal Pest megye területén"
PM_ONKORMUT_2016/102

Források	2016.	2017.	2018.	Összesen
Saját erő	433 928	2 895 354		3 329 282
- saját erőből központi támogatás				
Hazai támogatás		31 628 175	31 628 175	63 256 350
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	433 928	34 523 529	31 628 175	66 585 632

Kiadások, költségek	2016.	2017.	2018.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések		62 150 000		62 150 000
Szolgáltatások igénybe vétele	433 928	3 066 668	935 036	4 435 632
Adminisztratív költségek				
Összesen:	433 928	65 216 668	935 036	66 585 632

Projekt neve, azonosítója: Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása
Belterületi utak, járdák, hidak felújítása
EBR42: 351385

Források	2016.	2017.	2018.	Összesen
Saját erő		2 561 474		2 561 474
- saját erőből központi támogatás				
Hazai támogatás		7 684 417		7 684 417
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:		10 245 891		10 245 891

Kiadások, költségek	2016.	2017.	2018.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések			10 245 891	10 245 891
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:			10 245 891	10 245 891

Aszód Város Önkormányzatának 2018. évi közgazdasági mérlege (Ft-ban)

Bevételi előirányzat		Kiadási előirányzat	
Megnevezés	Eredeti	Megnevezés	Eredeti
Működési támogatások	439 479 864	Személyi juttatások	419 599 656
Központosított támogatások	439 479 864		
Működési célú támogatások	19 155 229	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	88 506 658
Visszatérítendő támogatások és kölcsönök			
Vissza nem térítendő támogatások	19 155 229		
Felhalmozási célú támogatások	32 949 991	Dologi kiadások	248 529 309
Visszatérítendő támogatások és kölcsönök			
Vissza nem térítendő támogatások	32 949 991	Elkötött pénzbeli juttatásai	9 445 000
Közhatalmi bevételek	335 000 000		
Vagyoni típusú adók	100 000 000	Egyéb működési kiadások	129 413 182
Termékek és szolgáltatások	233 000 000	Visszatérítendő támogatások és kölcsönök	
Készenléti pótlék	1 000 000	Egyéb működési célú támogatások (vissza nem térítendő)	117 345 219
Bírság	1 000 000	Teljesítési biztosíték visszafizetése	4 558 110
Működési bevételek	74 850 870	Működési tartalékok	7 509 853
Aru és készletértékesítés		Elvonások és befizetések	
Szolgáltatások ellenértéke	10 668 724		
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 000 000		
Tulajdonosi bevételek	28 867 400		
Ellátási díjak	22 890 465	Beruházási kiadások	110 066 872
ÁFA bevétel	7 924 281		
Kamat bevétel			
Egyéb működési bevétel	500 000	Felújítási kiadások	30 201 863
Felhalmozási bevételek	119 510 000		
Ingatlanok értékesítése	119 510 000	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 150 000	Egyéb felhalmozási célú támogatások (vissza nem térítendő)	
Garancia és kezességvállalás		Általános tartalékok	50 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 022 095 954	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 085 762 540
Költségvetési egyenleg:			
Hitel			
Előző évi költségvetési maradvány	78 533 577		
Irányítószervi támogatás folyósítása	206 670 132	Irányító szervi támogatás folyósítása	206 670 132
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	285 203 709	Államháztartáson belüli megelőlegezés	14 866 991
		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	221 537 123
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 307 299 663	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 307 299 663

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

(nemleges)

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2018. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2018.	2019.	2020.	2020. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hitelnyújtás, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hitelnyújtás, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (P1: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Foriniban !

Aszód Város Önkormányzat 2018. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai
B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019.évi	2020. évi	2021. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	443 874 663	448 313 409	452 796 543
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 346 781	19 540 249	19 735 652
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	33 279 491	33 612 286	33 948 409
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	338 350 000	341 733 500	345 150 835
4.1.	Telekadó	60 600 000	61 206 000	61 818 060
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	40 400 000	40 804 000	41 212 040
4.3.	Iparüzési adó	217 150 000	219 321 500	221 514 715
4.4.	Talajterhelési díj	2 020 000	2 040 200	2 060 602
4.5.	Gépjárműadó	16 160 000	16 321 600	16 484 816
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 020 000	2 040 200	2 060 602
4.7.1.	Késedelemi pótlék	1 010 000	1 020 100	1 030 301
4.7.2.	Bírságok	1 010 000	1 020 100	1 030 301
5.	Működési bevételek	75 599 379	76 355 372	77 118 926
6.	Felhalmozási bevételek	120 705 100	121 912 151	123 131 273
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 161 500	1 173 115	1 184 846
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 032 316 914	1 042 640 083	1 053 066 484
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	288 055 746	290 936 304	293 845 667
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	1 320 372 660	1 333 576 386	1 346 912 150

K I A D Á S O K

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019.évi	2020. évi	2021. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	904 448 743	913 493 230	922 628 163
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	192 171 422	194 093 137	196 034 068
2.1.	Beruházások	111 167 541	112 279 216	113 402 008
2.2.	Felújítások	30 503 882	30 808 920	31 117 010
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	50 500 000	51 005 000	51 515 050
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 096 620 165	1 107 586 367	1 118 662 231
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	223 752 494	225 990 019	228 249 919
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 320 372 660	1 333 576 386	1 346 912 150

Aszód Város Önkormányzat 2018. évi költségvetési évet megelőző 2 év bevételei, kiadásai
BEVÉTELEK

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016.tény	2017. várható teljesítés	2018.terv
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	441 239 198	465 309 219	439 479 864
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 378 846	25 363 350	19 155 229
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 346 932	285 006 191	32 949 991
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.5.)	342 511 555	326 454 167	335 000 000
4.1.	Telekadó	51 947 733	43 488 762	60 000 000
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	34 917 905	38 506 674	40 000 000
4.3.	Iparüzési adó	233 774 441	218 299 884	215 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	3 132 127	6 614 186	2 000 000
4.5.	Gépjárműadó	16 517 693	16 760 565	16 000 000
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 221 656	2 784 096	2 000 000
4.6.1.	Késedelmi pótlék		2 508 276	
4.6.2.	Bírságok		275 820	
5.	Működési bevételek	92 151 950	90 965 231	74 850 870
6.	Felhalmozási bevételek	24 701 890	27 443 935	119 510 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	6 955 820	95 000	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	120 000	120 000	1 150 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	954 406 191	1 220 757 093	1 022 095 954
10.	Előző évi költségvetési maradvány	113 745 179	101 068 970	78 533 577
11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	14 374 847	14 866 991	
12.	Lekötött bankbetétek megszüntetése			
13.	Központi irányítószervi támogatás	142 680 468	168 858 337	206 670 132
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	270 800 494	284 794 298	285 203 709
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	1 225 206 685	1 505 551 391	1 307 299 663

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016.tény	2017. várható teljesítés	2018.terv
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	837 006 336	959 150 587	895 493 805
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	129 762 523	349 074 238	190 268 735
2.1.	Beruházások	116 096 854	332 536 682	110 066 872
2.2.	Felújítások	13 665 669	16 537 556	30 201 863
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			50 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	966 768 859	1 308 224 825	1 085 762 540
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 688 388	28 468 229	14 866 991
5.	Pénzeszköz betétként elhelyezése			
6.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	142 680 468	168 858 337	206 670 132
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	157 368 856	197 326 566	221 537 123
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 124 137 715	1 505 551 391	1 307 299 663

Aszód Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2019.	2020.	2021.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	336 330 000	339 693 300	343 090 233	1 019 113 533
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	149 861 174	151 359 786	152 873 384	454 094 343
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	2 020 000	2 040 200	2 060 602	6 120 802
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				0
Saját bevételek (01+...+06)	07	488 211 174	493 093 286	498 024 219	1 479 328 678
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	244 105 587	246 546 643	249 012 109	739 664 339
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				0
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				0
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-16)	17	244 105 587	246 546 643	249 012 109	739 664 339

Aszód Város Önkormányzat 2018. évi helyi adóbevételei és átengedett központi adók

		Adatok (Forint)
Megnevezés		Eredeti előirányzat
Helyi adók		335 000 000
Vagyoni típusú adók		100 000 000
	Magánszemélyek kommunális adója	40 000 000
	Telekadó	60 000 000
Termékek és szolgáltatások adói		231 000 000
Értékesítés és forgalmi adók (iparüzési adó)		215 000 000
Gépjárműadó		16 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		2 000 000
	talajterhelési díj	2 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek		2 000 000
	Bírság	1 000 000
	Pótlék	1 000 000

2018. évi kapott visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatások és pénzeszköztvételek alakulása Aszód Város Önkormányzatánál és a Aszódi Polgármesteri Hivatalnál Ft-ban

Megnevezés	Eredeti
ÖNKORMÁNYZAT	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (vissza nem térítendő)	19 155 229
OEP finanszírozás	10 512 000
Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás támogatására	1 956 720
Vis maior Breda patak	6 686 509
Működési célra átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (vissza nem térítendő)	
<i>Működési célú támogatások és átvett pénzeszközök (vissza nem térítendő) összesen:</i>	<i>19 155 229</i>
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
Garancia és kezességvállalásból származó bevétel államháztartáson kívülről	
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése</i>	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (vissza nem térítendő)	
Zárolt felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (vissza nem térítendő)	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (vissza térítendő)	1 150 000
Kamatmentes lakossági kölcsön visszafizetése	250 000
Evangélikus templom tetőszerkezetének felújítására kölcsönadott 128/2012. (IV.28.) ÖKT hat. alapján	900 000
<i>Felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök (vissza nem térítendő) összesen:</i>	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó bevétel államháztartáson kívülről	
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése összesen:</i>	<i>1 150 000</i>
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK ÉS ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK (VISSZATÉRÍTENDŐ ÉS VISSZA NEM TÉRÍTENDŐ) MINDÖSSZESEN:	20 305 229

ASZÓDI POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (vissza nem térítendő)	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (vissza nem térítendő)	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
Háztartásoknak nyújtott egyéb felhalmozási célú kölcsön visszafizetése	
<i>Működési célú támogatások és átvett pénzeszközök (vissza nem térítendő) összesen:</i>	
<i>Felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök összesen:</i>	
ASZÓDI POLGÁRMESTERI HIVATALI TÁMOGATÁSOK ÉS ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK (VISSZATÉRÍTENDŐ ÉS VISSZA NEM TÉRÍTENDŐ) MINDÖSSZESEN:	

Aszód Város Önkormányzata és az Aszódi Polgármesteri Hivatal által adott visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatások 2018. évi alakulása
Ft-ban

Megnevezés	Eredeti
ÖNKORMÁNYZAT	
Működési célú támogatások államháztartáson belülre (vissza nem térítendő)	111 325 219
Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekejélethi Társulása felé + önk-i támogatás	111 325 219
Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (vissza nem térítendő)	6 020 000
Aszódi FC működési támogatása	3 900 000
Polgárőrség támogatása	500 000
Máltai Szeretet Szolgálat (megállapodás alapján)	150 000
Civil szervezetek, egyesületek	800 000
Szabadidősport támogatása	250 000
Support Humán Segítő és Szolgáltató Alapítvány (megállapodás alapján)	420 000
Működési célú támogatások (vissza nem térítendő) összesen:	117 345 219
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
Garancia és kezességvállalásból kifizetés államháztartáson kívülre	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása összesen:	
Működési célú támogatások (visszatérítendő és vissza nem térítendő) mindösszesen:	117 345 219
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (vissza nem térítendő)	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (vissza nem térítendő)	
Felhalmozási célú támogatások (vissza nem térítendő) összesen:	
Felhalmozási célú támogatások (visszatérítendő és vissza nem térítendő) mindösszesen:	
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK (VISSZATÉRÍTENDŐ ÉS VISSZA NEM TÉRÍTENDŐ) MINDÖSSZESEN:	117 345 219

ASZÓDI POLGÁRMESTERI HIVATAL	Eredeti
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
ASZÓDI POLGÁRMESTERI HIVATALI TÁMOGATÁSOK (VISSZATÉRÍTENDŐ ÉS VISSZA NEM TÉRÍTENDŐ) MINDÖSSZESEN:	

Aszód Város Önkormányzata által tervezett 2018. évi ellátottak pénzbeli juttatásának részletezése	
(Ft-ban)	
Megnevezés	Eredeti
a) Települési támogatás 11.§(1)a)	5 550 000
aa) Lakásfenntartási támogatás	2 000 000
ab) Gyermekétkeztetési kedvezmény	100 000
ac) Iskolakezdési támogatás	1 000 000
ad) Rendszeres gyógyszer-támogatás	700 000
ae) Gyermek születéséhez kapcsolódó támogatás	850 000
af) Ünnepekhez kapcsolódó támogatás	800 000
ag) Ápolási támogatás	100 000
b) Rendkívüli települési támogatás	3 555 000
ba) Létfenntartási támogatás	800 000
bb) Krízistámogatás	60 000
bc) Gyógyszerutalvány	20 000
bd) Közlekedési támogatás - munkába álláshoz	25 000
be) Szociális célú tűzifa juttatás	2 400 000
bf) Temetési támogatás	250 000
c) Köztemetés	100 000
d) Bursa Hungarica ösztöndíj	240 000
Összesen:	9 445 000

Előirányzat-felhasználási terv 2018. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	36 623 322	439 479 864
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	1 596 269	19 155 229
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	2 745 833	32 949 991
5.	Közhatalmi bevételek	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	27 916 667	335 000 000
6.	Működési bevételek	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	6 237 573	74 850 870
7.	Felhalmozási bevételek	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	9 959 167	119 510 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	1 150 000
10.	Finanszírozási bevételek	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	23 766 976	285 203 709
11.	Bevételek összesen:	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	1 307 299 663
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	34 966 638	419 599 656
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	7 375 555	88 506 658
15.	Dologi kiadások	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	20 710 776	248 529 309
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	787 083	787 083	787 083	787 083	787 083	787 083	787 083	787 083	787 083	787 083	787 083	787 083	9 445 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	10 784 432	129 413 182
18.	Beruházások	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	9 172 239	110 066 872
19.	Felújítások	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	2 516 822	30 201 863
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	50 000 000
21.	Finanszírozási kiadások	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	18 461 427	221 537 123
23.	Kiadások összesen:	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	108 941 639	1 307 299 663
24.	Egyenleg													

Forintban!

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények) Forintban**

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. év	
		Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Vállalkozók kommunális adója		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség (40%)	4 121 770	1 465 300
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	2 349 910	2 349 910
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény gyermekétkeztetés (300 fő)	23 966 400	20 012 748
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
26.			
27.	Összesen:	30 438 080	23 827 958

Központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatások

Megnevezés		Mutató	mennyiségi egység	Támogatás
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása			
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	22,57	fő	103 370 600
I.1.a -V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után		ft	97 231 739
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			
I.1.b	Támogatás összesen		ft	27 016 790
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		hektár	7 767 090
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása		km	12 544 000
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		m2	100 000
I.1bd	Közutak fenntartásának támogatása		km	6 605 700
I.1.b -V.	Támogatás összesen - beszámítás után		ft	
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		fő	16 529 400
I.1.c -V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után		ft	
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		külterületi lakos	51 000
I.1.d - V.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után		ft	
V.	Info Beszámítás		ft	49 736 051
V.I.1.	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés		ft	
I.1. - V.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után		ft	97 231 739
I.6	Polgármesteri illetmény támogatása		ft	439 100
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen		ft	97 670 839
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				
II.1.(1) 1	óvodapedagógusok elismert létszáma	19,4	fő	57 152 400
	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma			
II.1.(2) 1	Köznev.tv.2.mell.szerint	13	fő	19 110 000
	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma			
II.1.(3) 1	Köznev.tv.2.mell.szerint		fő	
II.1.(1)2	óvodapedagógusok elismert létszáma	19,4	fő	28 576 200
	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők száma			
II.1.(2) 2	Köznev.tv.2.mell.szerint	13	fő	9 555 000
	pedagógus szakképzettséggel rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők száma			
II.1.(3) 2	Köznev.tv.2.mell.szerint		fő	
II.2. Óvodaműködtetési támogatás				
II.2(1) 1	óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	220	fő	11 982 667
II.2.(8)1	óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát		fő	
II.2.(1)2	óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	220	fő	5 991 333
II.2(6) 2	óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát		fő	
II.3. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utazásának támogatása				
II.3. 1	8 hónap		fő	
II.3. 2	4 hónap		fő	
II.4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				
II.4.a (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2016. december 31-éig szerezték meg	3	fő	1 203 000
II.4.b (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2018. január 1-jei átsorolással szerezték meg	1	fő	367 584
II.4.a(2)	alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2016. december 31-éig szerezték meg	1	fő	1 463 000
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda)		ft	135 401 184
III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása				
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		ft	9 119 000
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
III.3.a	Család és gyermekjóléti szolgálat		számított létszám	37 740 000

III.3.b	Család és gyermekjóléti központ		számított létszám	15 840 000
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	4	fő	221 440
III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	91	fő	5 541 536
III.3.da	házi segítségnyújtás - szociális segítség	8	fő	200 000
III.3.db (2)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	35	fő	15 015 000
III.3.e	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen		működési hó	
III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása				
III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása		fő	
III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	60	fő	9 810 000
Gondozási Központ összesen:			ft	84 367 976
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása				
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	14,18	fő	26 942 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		ft	23 107 630
III.6.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	59	fő	28 615
Gyermekétkeztetés összesen:			ft	50 078 245
III.7. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				
III.7.a (1)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	2	fő	8 838 000
III.7.a (2)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	5	fő	14 965 000
III.7.b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás		ft	11 769 000
Bölcsőde összesen:			ft	35 572 000
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		ft	179 137 221
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása				
IV.1. d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása		ft	7 407 620
IV.1.e	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása		ft	19 863 000
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		ft	27 270 620
Támogatások összesen:				439 479 864