

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
Halmágyiné Nagy Magdolna ügyintéző

Előterjesztés

Aszód Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Aszód Város Önkormányzata és az önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek 2016. évi gazdálkodását megalapozó, a költségvetési rendelet-tervezet előkészítésének fő irányelveit megalapozó javaslatokat az alábbiak szerint terjesztem a T. Képviselő-testület elé.

Jogszabályi környezet

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt (a továbbiakban: Kvtv.). Ez a 2016. évi költségvetési irányelvek készítését nagyban elősegíti, mivel az önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. A törvény alapján megterveztük az Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 143.§ (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a Kvtv. határozza meg. A rendelet-tervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. 23.§ (2)-(4) bekezdésének valamint a Kvtv. alapján állítottuk össze.

A Kvtv. javaslat általános indoklása az alábbiakat tartalmazza az államháztartás céljain és keretein belül a költségvetés-politikai keretekről:

„A Kormány 2010 óta kiemelt célként kezeli az ország költségvetésének fenntartható mederben tartását, illetve az uniós tagsággal járó költségvetési szabályoknak való megfelelés biztosítását. Az elmúlt évek során sikerült fenntartható, 3%-os hiányszint alatt stabilizálni a költségvetést, illetve visszafordítani az államadósság GDP-hez viszonyított arányának a korábban tartósan emelkedő trendjét. E stabilizálás a gazdaság fejlesztésén és a gazdaság növekedésének támogatásán alapult. A Kormány a jövőben is elkötelezett amellett, hogy a költségvetési hiány, valamint az államadósság csökkenő pályája biztosított legyen.” A 2016. évi költségvetés tervezésénél elsősorban az alábbi hatályos jogszabályokat kell alapul vennünk:

- 2015. évi C. tv. Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről,
- 2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól
- 2011. évi CXCV. tv. Magyarország gazdasági stabilitásáról,
- 2011. évi CXCV. tv. az államháztartásról,
- a 353/2011 (XII. 30.) számú kormányrendelet az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól,
- a 368/2011 (XII. 31.) számú kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról,

- a 4/2013. (I. 11.) számú kormányrendelet az államháztartás számviteléről.

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. évre sem kellett költségvetési koncepciót elkészíteni.

A helyi önkormányzatok és a központi alrendszer kapcsolata

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

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, 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,
- 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,
- 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 Képviselő-testülete helyi közügyek intézése körében meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. (Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pont), költségvetését rendeletben állapítja meg (Áht. 23. § (1) bekezdés).

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése előírja, hogy a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a

bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, melyet a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújt be a képviselő-testületnek.

Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, a költségvetés elfogadásának határidejét követő hónaptól a mulasztást megszüntető hónapig a

nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.

(Mötv. 111. §, Áht. 83. § (6) bekezdés).

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 (Mötv. 111.§ (1)-(2) bekezdés).

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2016. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A 2015. évi költségvetési törvényhez képest a feladatfinanszírozás alapvetően nem változott, csak a részletszabályok módosultak.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2016. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A 2015. évi költségvetési törvényhez képest a feladatfinanszírozás alapvetően nem változik, a részletszabályok vonatkozásában történtek.

2016. évre megfogalmazott általános költségvetési alapelvek a következők:

- 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.
- 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 2016. 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, az általános és céltartalékot, 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 2016. évi összevont költségvetésében az alábbi költségvetési szervek szerepelnek:

Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek:

- Aszód Város Önkormányzata
- 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.) 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 tervezés során már 2014-ben is figyelembe vettük azt a változást is, mely szerint 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 önkormányzat gazdálkodását 2016-ban is az alábbi célkitűzések határozzák meg:

- 1) az intézményhálózat, a város üzemeltetésének működőképessége,
- 2) a megkezdett beruházások folytatása és a város fejlődését segítő fejlesztések további előkészítése és lehetőség szerinti indítása.
- 3) A város gazdasági növekedését, az önkormányzat működőképességének megtartását tartottuk szem előtt legfontosabb célként az önkormányzat költségvetésének tervezésekor.
- 4) Az európai uniós és hazai pályázatokon való részvételhez biztosítjuk a feltételeket. Kiemelt fontosságú feladat a folyamatban lévő pályázatok megvalósítása, új pályázatok esetén az önrész biztosítása. A költségvetési előirányzatok tervezésekor biztosítottuk a kötelező önkormányzati feladatok prioritását.

Az előző évekhez képest nem változott az a célkitűzés, hogy az év folyamán egyensúlyi gazdálkodást valósítsunk meg, ennek érdekében a 2016-ös 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 fedezik a működési kiadásainkat és még tartalékképzésre is nyílik lehetőség, ezzel is megalapozva és biztosítva a 2016. évi költségvetés kiegyensúlyozottságát.

A költségvetés felhalmozási oldalát tekintve folyamatban lévő beruházása nincs az önkormányzatnak, így a Képviselő-testület által vállalt kötelezettségek, valamint a tervezett Gazdasági Programmal összhangban kerültek azok 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 jogszabályváltozások 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.
- Az átmenetileg szabad pénzeszközöket továbbra is le kell kötni, de csak olyan mértékben, hogy likviditási problémák ne merüljenek fel a napi gazdálkodásban.
- 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 felsorolásra. Összege 423 010 eFt. A kötelező önkormányzati feladatok ellátására (település üzemeltetés, 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.

A település önkormányzati hivatalának működési támogatása az elismert hivatali létszám alapján történik. Ez 22,69 fő mutatószámot figyelembe véve 103 920 eFt.

2013-tól az iskolák üzemeltetését (rezi költségek, felújítási, technikai személyzet bére), - főszabályként - az ingó és ingatlan vagyont tulajdonló önkormányzatoknak kell megoldania. Az iskolai oktatás területén a feladatok ellátásához korábban biztosított normatíva megszűnt.

2013-tól az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lett. Az önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatásához a központi költségvetés már az előző évben is több elemű támogatással járult hozzá. A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok 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. A 2013. évi pedagógusok bérrendezésével egyidejűleg a feladathoz kapcsolódó finanszírozás összege is emelkedett. 2016-ban az óvodapedagógusok, valamint a nevelők munkáját segítők bértámogatására és az óvodaműködtetésre 116 493 eFt támogatást kap önkormányzatunk.

Továbbra is önkormányzati feladat a **gyermekétkeztetés**. Ennek finanszírozási rendszere gyökeresen átalakult. 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. Az új módszerrel kiszámolt finanszírozási összeg 2016-ban 52 486 eFt, mely magasabb az előző évitől. Új elemként jelenik meg a feladatellátásban a rászoruló gyermekek szünetében történő étkeztetése. A feladat ellátásához 131 eFt támogatást kap az önkormányzat.

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. 2016-ban 7 079 e Ft, az előző évvel szinte egyező. A múzeumi feladatok támogatására 19 295 eFt-ot kap az önkormányzat.

A szociális és gyermekjóléti feladatok rendszere és szervezeti felépítése jogszabályi kötelezés alapján átalakult. Támogatása 72 208 eFt, mely összeg alacsonyabb az előző évinél. Ez azt is jelenti, hogy Aszód Város Önkormányzatának és valamennyi a társulásban részt vevő önkormányzatnak magasabb összeggel kell hozzájárulnia 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 **bölcsödei ellátás állami támogatásának** az alapja a z intézményben megjelent gyermekek átlaglétszámától függ. Az előző éveket figyelembe véve növekedés tapasztalható. A 2016. évil azonos összegben, 14 823 000 Ft-ban került megállapításra.

A polgármesteri hivatal működésének támogatása az elismert köztisztviselői létszám (25,55 fő, 2013-bban 25,21 fő) figyelembe vételével került megállapításra, melynek összege 117 019 000 Ft.

Az önkormányzat a településüzemeltetési feladatok ellátására (zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása jogcímen) 8 573 794 Ft finanszírozást kap.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen belül az egyéb működési célú támogatások bevételei között került megtervezésre a 2015. évről áthúzódó Mély úti pince leomlása következtében bejelentett vis maior támogatás, az OEP finanszírozás, a közfoglalkoztatottak után járó támogatás, valamint az ÁROP Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése, továbbá a Testvérvárosok találkozója pályázatok támogatásai, melynek tervezett összege 32 525 eFt. (Részletesen: 7. tájékoztató tábla)

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a bevételi jogcímen nem került bevétel tervezésre, mivel folyamatban lévő fejlesztési pályázataink nincsenek.

4. Közhatalmi bevételek

A jogcímen belül a helyi adók tervezett összegének alapja egyrészt a 2015. évi teljesítések voltak, másrészt a képviselő-testület 2015. novemberében a kommunális adó, valamint a telekadó mértékének emelését hagyta jóvá.

Telekadóban a kivetések száma a 2015. december 31-ei nyilvántartásunk alapján 191 ingatlan. Az önkormányzat tervezett bevétele 35 000 eFt.

(Tájékoztatásul a korábbi évek kivetései: 2014-ben 187, 2013.-ban 181. 2012-ben 153, 2011-ben 128 adótárgyra terjed ki.)

Kommunális adóban a kivetések száma 2637 adótárgy. (Tájékoztatásul: 2014-ben 2537, 2013-ban 2374, 2012-ben 2007, 2011-ben 1908. adótárgy). A jogcímen tervezett bevétel előirányzata 32 000 eFt.

Iparűzési adóban a tervezés alapja a 2015. évi teljesítés volt, összege 180 000 eFt. A vállalkozások száma 662, ez az utóbbi években stagnál.

A gépjárműadó (mint átengedett központi adó) adónemből származó bevételünk már az előző évben is jelentősen elmaradt az azt megelőző évitől, amelynek oka az a törvényi szintű szabályozás, amely szerint 2013. január 1. napjától az önkormányzat által beszedett gépjárműadó 60%-a központi bevétel, amelyet havonta kell átutalni az önkormányzat gépjárműadó számlájáról a Magyar Államkincstár számlájára.

Fentieket figyelembe véve, az adónemből az előző évi adóalappal számolva 2016. évre az önkormányzatnál maradó 40%-a: 15 000 eFt képezheti az előirányzatot.

Az egyéb közhatalmi bevételek között a *bírságok, pótlékok kerültek tervezésre* az elmúlt évek tapasztalatai alapján – tekintve, hogy ezek a bevételek általában nem önkéntes teljesítéssel, hanem a szankciók végrehajtásának eredményeként folynak be a költségvetésbe – több év átlagában 4 000 eFt a reálisan tervezhető előirányzat.

Az adóbevételek realizálásában szerepet játszik az adóbehajtási és adóellenőrzési feladat ellátásának hatékonysága, a kintlévőségek minél nagyobb arányú beszedése is. Cél az adóbehajtási és adófeltárási, ellenőrzési tevékenység szorgalmazásával a lehető legkisebbre szorítani a hátralékállományt.

5. Működési bevételek

Ezen a jogcímen kerültek tervezésre az intézményi bevételek (intézményi bontásban 10., 11., 12., 13. mellékletekben), a továbbszámlázott közüzemi és egyéb szolgáltatások díjai, a lakásbérleti díjak, a nem lakás célú helyiségek és egyéb bérlemények bérleti díjai. Ennek tervezett összege 70 816 eFt. Az üresen álló nem lakás céljára szolgáló helyiségek, valamint önkormányzati lakások hasznosítását szorgalmazni kell, mivel jelentős számú önkormányzati ingatlan áll jelenleg üresen.

6. Felhalmozási bevételek

A jogcímen belül kerültek tervezésre az 1568., valamint az 1569. hrsz-ú beépítetlen területek bevételei, mivel azok pénzügyi teljesítései átcúsztak erre az évre. tervezésre kerültek azok az ingatlanok, mely értékesítése képviselő-testületi döntés alapján folyamatban van. Ez az ipari parkban található 681/20 hrsz-ú terület. Értékesítésre javasolt továbbá az 1148 hrsz-ú beépítetlen terület (Bercsényi út), 447. hrsz-ú beépítetlen terület (Kard u. 10.), 1357/48/A/26 hrsz. alatti lakás () falujárók útja 5/7 II. lh I. em. 3., 1357/46/A/16 hrsz alatti lakás (Falujárók útja III. em. 4.), valamint a 1239/2/A/7 hrsz-ú lakás (Hatvani út. 1.). Az előirányzaton tervezett összeg 52 134 eFt.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A jogcímen belül került tervezésre az Evangélikus templom tetőszerkezetének felújításához átadott kölcsön megtérülése, valamint korábbi évek munkáltatói kölcsönéből való megtérülések 1 020 eFt összegben.

8. Maradvány

Az önkormányzat várható költségvetési maradványa 153 804 eFt.

KIADÁSOK

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 2016. 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 2015. 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 került 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 2016. évben 857 149 eFt-ot tervezünk.

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

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. 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.

A Csengey Általános Iskola, valamint a Podmaniczky Alapfokú Művészeti Iskola működtetési költségei beépültek az önkormányzati feladatok közé.

Személyi jellegű kiadások

A költségvetési törvény szerint a *köztisztviselői* bérek 2016. évben nem növekednek, így a köztisztviselői illetményalap (38.650.- Ft), a közalkalmazotti illetménytáblák bértételei és a közalkalmazotti pótlékalap (20.000.- Ft) összege a 2010. évi mértékkel azonos.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembe kell venni, hogy a mindenkori minimálbérhez történő kiegészítést a jogszabályban meghatározott összegnek megfelelően biztosítani kell az alacsony jövedelmű munkavállalók számára. A munkavállalóknak kötelezően kifizetendő jubileumi jutalom, felmentési illetmény, végkielégítés összegét is figyelembe vettük a tervezés során.

A szociális ágazatban dolgozók (Aranykapu Bölcsőde, Kistérségi Gondozási Központ) jogszabályban meghatározott ágazati bérpótléokra és kiegészítő bérpótléokra is jogosultak. A tervezés során mindezeket figyelembe vettük.

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

Polgármester bére, jutalma és költségtérítése, valamint az alpolgármester bére és költségtérítése a jogszabályi keretek figyelembevételével hozott képviselő-testületi határozatok alapján került tervezésre.

A reprezentáció, valamint az üzleti ajándék azok adókötelessé tétele miatt ezen a jogcímen került tervezésre.

A személyi juttatások 2016. évi tervezett előirányzata 357 963 eFt.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok tervezésénél a központilag meghatározott mértéket vettük figyelembe, amely a 2016. évben 27% szociális hozzájárulási adót jelent. A rehabilitációs hozzájárulás mértéke 2016. évben szintén nem változott, összege 964 500 Ft/fő/év. A rehabilitációs hozzájárulás fizetésének alapja, hogy a munkáltató által foglalkoztatottak átlaglétsszáma 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.

2016-ban a munkaadókat terhelő járulékok éves összegét 98 117 eFt-tal irányoztuk elő.

Dologi jellegű kiadások

Az előző évekhez hasonlóan a dologi jellegű kiadásokra az önkormányzat saját bevételeiből teremt forrást.

A dologi kiadások tervezésénél összességében elmondható, hogy a 2015. 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 2016-ban 268 638 eFt előirányzat került beépítésre a költségvetési rendelettervezetbe.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat által folyósított szociális juttatások rendszere 2015. évben átalakult. 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 feladatellátás tervezett előirányzata 16 760 eFt.

Egyéb működési célú támogatások

Ezen belül került megtervezésre az Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti Társulása, valamint a Galgamenti Önkormányzatok Társulása felé feladatok ellátására átadandó pénzeszköz, a civil és társadalmi szervezetek támogatásai (8. tájékoztató tábla), valamint az előre nem tervezhető feladatok tervezett működési tartalék összege melynek előirányzott összege 110 499 eFt.

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai

Beruházások

A kiadási jogcímen belül elsősorban a Gazdasági programban elfogadott beruházások kerültek tervezésre. A tervezett beruházásokat részletesen a 14. melléklet mutatja. A tervezett előirányzat 95 210 eFt.

Felújítások

A felújítások között kerültek megtervezésre az intézménye karbantartáson felüli felújítási munkái, valamint egyéb önkormányzati utak, járdák felújításai. Ezek részletes bemutatása a 14. mellékletben található. A felújítások tervezett előirányzata 26 950 eFt.

Egyéb felhalmozási kiadások

A kiadási jogcímen került megtervezésre a felhalmozási tartalék összege, melynek célja, hogy az előre nem látható és tervezhető feladatok ellátására, valamint a pályázati lehetőségekhez szükséges önerőt biztosítani tudjuk. Az előirányzat tervezett összege 17 000 eFt.

megtervezésre került a képviselő-testület 10/2016. (I. 28.) ÖKT határozata alapján a Wass Albert szobor felállításához biztosítandó önkormányzati támogatásösszege 1 000 eFt-tal.

3. Finanszírozási kiadások

Az önkormányzati intézmények felé nyújtandó finanszírozás összege került tervezésre 208 943 eFt előirányzattal.

Összefoglalás

Aszód Város Önkormányzatának továbbra is elsődleges és kiemelt célja 2016. 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 2016. évi költségvetés működési hiányt nem tartalmaz, mivel a működési bevételek a működési kiadásokra - a 2015. évi költségvetési maradvány igénybevételel- fedezetet nyújtanak.

A rendelet-tervezetben előirányzott bevételi és kiadási összegek megalapozottak, teljesíthetőek, 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 jelentősen emelkedett a korábbi évektől eltérően. hasonlóan bővültek a városüzemeltetési feladatok ellátására tervezett előirányzatok is. Kizárólag saját forrásból, hitelfelvétel és egyéb külső forrás nélkül tudja az önkormányzat biztosítani a 2016. évi költségvetésben tervezett beruházások és felújítások fedezetét. Ez Aszód Város Önkormányzat gazdasági stabilitását, kiemelkedő teljesítőképességét mutatja. ezek következtében a város újabb pontjain megújul a lakókörnyezet, emelkedik az ellátás színvonala. A felhalmozási kiadások aránya 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 2016. 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 Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

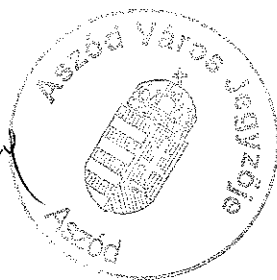
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

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

Kérem a T. Képviselő-testületet az Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelettervezetének megtárgyalására és annak mellékleteivel együtt történő elfogadására.

Aszód, 2016. február 11.

Látta: 
dr. Bóta Julianna
jegyző



ASZÓD VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

...../2016. (.....) számú rendelete az önkormányzat 2016. 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 2016. 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 2016. évi költségvetését:

1 206 252e Ft	Bevételi főösszeggel
1 206 252e Ft	Kiadási főösszeggel

állapítja meg.

(2) Ezen belül :

a) költségvetési bevétel összege	843 505 e Ft
finanszírozási bevétel összege	362 747 e Ft
b) költségvetési kiadás összege	997 309 e Ft
finanszírozási kiadás összege	208 943 e Ft.

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

- Önkormányzat működési támogatásai	423 010 eFt
- Működési célú támogatások Áh-n belül	32 525 eFt
- Felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről	0 eFt
- Közhatalmi bevételek	264 000 eFt
- Működési bevételek	70 816 eFt
- Felhalmozási bevételek	52 134 eFt
- Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 020 eFt
- Finanszírozási bevételek	362 747 eFt

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

- Működési kiadások	
Ezen belül: személyi juttatások	357 309 eFt
Járulékok	98 117 eFt
Dologi kiadások	268 638 eFt
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 760 eFt
Egyéb működési célú kiadások	115 671 eFt
- Beruházások	95 210 eFt
- Felújítások	26 950 e Ft
- Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 000 eFt
- Finanszírozási kiadások	208 943 eFt

(4) A 2.§ (2) bekezdésében megállapított költségvetési bevételek, valamint a költségvetési kiadások különbözete 153 804 eFt, 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 2016. 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 2016. évi költségvetésében a 2015. évi költségvetési maradvány igénybevételével működési hiány nincs.

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

a) 5 172 e Ft általános működési,

b) 17 000 e Ft általános felhalmozási tartalékot állapít meg.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. 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 adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa megállapítását a 15. melléklet részletezi.
- (13) Az éves létszám adatok és a közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként a 16. melléklet szerint kerül meghatározásra.
- (14) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 17. melléklet szerint kerül jóváhagyásra.

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 2016. 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 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 - negyedévenként, 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.

(10) 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 fedezetül 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 (pénteki napokon) 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 öt 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) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

7. § Személyi és egyéb juttatások

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

(2) A Képviselő-testület a közalkalmazottak havi illetményét a Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló törvényben az egyes fizetési osztályok és fokozatokhoz rendelt minimum értékekkel egyezően határozza meg. A közalkalmazottakat megillető kötelező pótlékok mértékét a törvényben rögzített minimumban állapítja meg.

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

(4) A képviselők és a külső bizottsági tagok tiszteletdíját az érintettek választásától függetlenül számlára történő utalással vagy készpénzben kell fizetni.

(5) A Képviselő-testület 2016-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.

(6) A köztisztviselők éves cafeteria juttatását Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 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 81420/fő/évben állapítja meg. A cafeteria keretösszeg felhasználása külön szabályzatban kerül rögzítésre.

(7) A Képviselő-testület a köztisztviselők, a közalkalmazottak, valamint a munka törvénykönyve hatálya tartozók részére bankszámla kompenzáció címén 1 000 Ft/fő/hó térítési díjat állapít meg. Az éves összeg egy összegben, legkésőbb 2016. 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) 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 2016. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) A 2016. január 1. és a kihirdetés időpontja közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra a rendelet előirányzatai biztosítanak fedezetet.

Aszód, 2016.

Sztán István
polgármester

dr. Bóta Julianna
jegyző

Aszód Város Önkormányzatának 2016.évi költségvetési tervezet összesítője (ezer forint)

BEVÉTELEK		2016. évi terv	KIADÁSOK		2016.évi terv
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	843 505	I.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	997 309
1.	Önkormányzat működési támogatásai	423 010	1.	Személyi juttatások	357 963
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 525	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	98 117
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		3.	Dologi kiadások	268 638
4.	Közhatalmi bevételek	264 000	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 760
5.	Működési bevételek	70 816	5.	Egyéb működési célú kiadások	115 671
6.	Felhalmozási bevételek	52 134	6.	Beruházások	95 210
7.	Működési célú átvett pénzeszközök		7.	Felújítások	26 950
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 020	8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 000
II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	362 747	II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	208 943
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 206 252	KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 206 252

Megnevezés		Önkormányzat	adatok ezer Ft
Feladat megnevezése			
Rovatrend	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat
Bevételek			
B11	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	423 010
B111	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	100 011
B112	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	124 586
B113	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	159 269
B114	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	26 374
B115	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	12 770
B116	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
B1	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	32 525
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,	10 974
B16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	21 551
B16	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	10 511
B2	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
B21	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
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)	264 000
B34	4.1.	Telekadó	35 000
B34	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	32 000
B34	4.3.	Iparűzési adó	180 000
B34	4.4.	Talajterhelési díj	
B35	4.5.	Gépjárműadó	15 000
B351	4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
B354	4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 000
B36	4.7.1	Késedelmi pótlék	1 000
B36	4.7.2	Bírságok	1 000
B4	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	70 816
B401	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 680
B403	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
B404	5.4.	Tulajdonosi bevételek	26 181
B405	5.5.	Ellátási díjak	24 468
B406	5.6.	Kiszármazott általános forgalmi adó	8 487
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	
B5	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	52 134
B51	6.1.	Immateriális javak értékesítése	
B52	6.2.	Ingatlanok értékesítése	52 134
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.)	1 020
B71	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
B72	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
B73	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 020
B73	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
B1-B7	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	843 505
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.)	153 804
B8131	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	153 804
B8132	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
B81	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	208 943
B814	13.1.	Irányító szervi támogatás	208 943
B82	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
B8	17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	362 747
	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 206 252

Megnevezés		Önkormányzat	adatok ezer Ft
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás	
Rovatrend	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat
		Kiadások	
	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	857 149
K1	1.1.	Személyi juttatások	357 963
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	98 117
K3	1.3.	Dologi kiadások	268 638
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 760
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	110 499
	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	103 384
K507	1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
K508	1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
K509	1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
K510	1.16.	- Kamattámogatások	
K511	1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 115
K512	1.18.	Tartalékok	5 172
	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	140 160
K6	2.1.	Beruházások	95 210
K6	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
K7	2.3.	Felújítások	26 950
K7	2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
K8	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	18 000
K81	2.6.	2.5.-ből -Általános tartalék	17 000
K82	2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
K1-K8	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	997 309
K911	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
K912	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	
K91	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	208 943
K913	6.1.	Irányítószervi támogatás	208 943
K921	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	208 943
	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 206 252

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

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2016. évi előirányzat	Megnevezés	2016. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	423 010	Személyi juttatások	357 963
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 525	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	98 117
3.	2.-ből EU-s támogatás	10 511	Dologi kiadások	268 638
4.	Közhatalmi bevételek	264 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 760
5.	Működési bevételek	70 816	Egyéb működési célú kiadások	110 499
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	5 172
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	790 351	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	857 149
14.	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (13.+...+18.)	275 741	Irányító szervei támogatás	208 943
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	66 798	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Irányító szervei támogatás	208 943	Kölcsön törlesztése	
19.	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú beföldi, 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.)	275 741	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	208 943
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	1 066 092	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	1 066 092

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

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2016. évi előirányzat	Megnevezés	2016. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	95 210
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	32 134	Felújítások	26 950
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	1 020	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	1 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok	17 000
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	53 154	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	140 160
13.	Hiany belső finanszírozás bevételei (14.+...+18.)	87 006	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	87 006	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 beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiany külső finanszírozásnak 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.)	87 006	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12.+25)	140 160	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	140 160

Aszód Város Önkormányzat 2016. évi költségvetési terve (kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban) (E Ft-ban)

Működési kiadások	Működési kiadások	Működési kiadások				Működési kiadások				Felhalmozási kiadások			Felhalmozási kiadások		
		Személyi juttatások	Munkaadókat terh. jár. és szociál.	Dologi	Egyéb működési kiadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Működési tartalékok	Felújítás	Beruházási felhalmozási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások	Felhalmozási tartalékok	Hitel- és kölcsönfelvétel	Költségvetési szervi utófinanszírozás		
Állam (üzemeltetés)	011 120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	011 220	264 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nem közhatalom	011 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	013 330	250	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	013 330	80 308	0	165 570	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	016 080	0	0	15 415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állam (üzemeltetés)	018 010	139 740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állam (üzemeltetés)	018 020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állam (üzemeltetés)	018 030	152 804	0	312 227	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	022 010	1 500	0	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	031 030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	032 020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	041 232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	045 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	045 160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	047 120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	051 030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	052 080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	053 010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	053 010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	061 030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	063 080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	064 010	15 000	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	066 010	5 270	0	5 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	066 020	29 335	0	29 335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	072 112	4 800	0	4 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	074 031	5 827	0	5 827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	084 032	7 115	0	7 115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	084 060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	084 070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nem közhatalom	086 030	2 000	0	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	091 220	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állam (üzemeltetés)	091 250	2 800	0	2 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	092 120	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	105 010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalom	107 060	16 760	0	16 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nem közhatalom	107 060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nem közhatalom	107 060	637 942	11 475	637 942	110 499	16 760	5 172	26 950	85 998	17 000	0	208 943	0	0	0
Működési összesen:		344 398	3 153	150 992	110 499	16 760	5 172	26 950	85 998	17 000	0	208 943	0	0	0
Közhatalom		316 260													
Nem közhatalom		2 000													
Állam (üzemeltetés) összesen:		293 544	3 19 682												

E Ft-ban

Aszód Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek 2016. évi bevételei forrásonként (E Ft-ban)

Bevételek	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési Intézmények	Összesen
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Működési támogatások	107 215	100 011	215 784	423 010
Általános működés és ágazati feladatok támogatása	107 215	100 011	215 784	423 010
Működési célú támogatások	32 525	0	0	32 525
Visszatérítendő támogatások és kölcsönök				0
Vissza nem térítendő támogatások	32 525			32 525
Felhalmozási célú támogatások				0
Visszatérítendő támogatások és kölcsönök				0
Vissza nem térítendő támogatások				0
Közhatalmi bevétel	264 000			264 000
Vagyoni típusú adók	67 000			67 000
-Kommunális adó	32 000			32 000
- Telekadó	35 000			35 000
Tertékek és szolgáltatások adói	195 000			195 000
- Iparüzési adó	180 000			180 000
- Gépjárműadó	15 000			15 000
- Idegenforgalmi adó				0
- Talajterhelési díj				0
Késedelmi pótlék	1 000			1 000
Bírságok	1 000			1 000
Működési bevételek	27 244	4 500	39 072	70 816
Áru és készletértékesítés				0
Szolgáltatások ellenértéke		4 500	7 180	11 680
Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0
Tulajdonosi bevételek	26 181			26 181
- ebből lakbér				0
Ellátási díjak			24 468	24 468
ÁFA bevétel	1 063		7 424	8 487
Kamatbevétel				0
Egyéb működési bevétel				0
Felhalmozási bevételek	52 134			52 134
Ingatlanok értékesítése	52 134			52 134
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 020			1 020
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	1 020			1 020
Garancia és kezességvállalásból származó visszatérülés				0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	484 138	104 511	254 856	843 505
Hitel				0
Előző évi költségvetési maradvány	153 804			153 804
Irányító szervi támogatás		150 666	58 277	208 943
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	153 804	150 666	58 277	362 747
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	637 942	255 177	313 133	1 206 252

Aszód Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek 2016. évi kiadásai
(kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben) E Ft-ban

Kiadások	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési Intézmények	Összesen
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Személyi juttatások	11 475	172 982	173 506	357 963
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 153	48 744	46 220	98 117
Dologi kiadások	150 992	26 951	90 695	268 638
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 760			16 760
Egyéb működési kiadás	115 671			115 671
Visszatérítendő támogatások és kölcsönök				0
Egyéb működési célú támogatások (vissza nem térítendő)	110 499			110 499
Működési tartalékok	5 172			5 172
Elvonások és befizetések				0
Beruházás (ÁFA-val)	85 998	6 500	2 712	95 210
Felújítás (ÁFA-val)	26 950			26 950
Egyéb felhalmozási kiadások	18 000			18 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások (vissza nem térítendő)	1 000			1 000
Általános tartalékok	17 000			17 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	428 999	255 177	313 133	997 309
Irányító szervi támogatás	208 943			208 943
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	208 943	-		208 943
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	637 942	255 177	313 133	1 206 252

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri hivatal	02
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
<i>Ezer forintban !</i>			
	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B	C
Bevételek			
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	4 500
B401	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 500
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.+...+4.3.)	-
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.)	4 500
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	250 677
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	250 677
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	255 177

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	248 677
K1	1.1.	Személyi juttatások	172 982
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 744
K3	1.3.	Dologi kiadások	26 951
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+.....+2.3.)	6 500
K6	2.1.	Beruházások	6 500
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.)	255 177

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Aszódi Napsugár Óvoda	03
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
KÖTELEZŐ FELADAT			Ezer forintban !
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		2016. 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 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.)	
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	141 985
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	141 985
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	141 985

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	141 795
K1	1.1.	Személyi juttatások	101 666
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 987
K3	1.3.	Dologi kiadások	13 142
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	190
K6	2.1.	Beruházások	190
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.)	141 985

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Aranykapu Bölcsőde	03
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT			Ezer forintban !
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		2016. évi előirányzat
A	B		C
Bevételek			
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	1 500
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
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
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	34 103
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 103
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	35 603

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	35 343
K1	1.1.	Személyi juttatások	23 963
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 622
K3	1.3.	Dologi kiadások	4 758
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	260
K6	2.1.	Beruházások	260
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.)	35 603

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Gyermekétkeztetés Intézménye	03
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
KÖTELEZŐ FELADAT			Ezer forintban !
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	
A	B	C	
Bevételek			
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	34 922
B401	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 530
B403	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
B404	1.4.	Tulajdonosi bevételek	
B405	1.5.	Ellátási díjak	22 968
B406	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 424
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.)	34 922
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	60 945
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	60 945
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	95 867

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	95 232
K1	1.1.	Személyi juttatások	26 874
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 951
K3	1.3.	Dologi kiadások	61 407
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	635
K6	2.1.	Beruházások	635
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.)	95 867

Rovatrend	Költségvetési szerv megnevezése	Aszód Városi Kulturális Központ	03
	Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
KÖTELEZŐ FELADAT			Ezer forintban !
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	
A	B	C	
Bevételek			
B4	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	2 650
B401	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
B402	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 650
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.)	
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.)	2 650
B8	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	37 028
B8131	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
B8132	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
B816	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	37 028
B1-B8	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	39 678

Rovatrend	Kiadások		
K1-K5	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	38 051
K1	1.1.	Személyi juttatások	21 003
K2	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 660
K3	1.3.	Dologi kiadások	11 388
K4	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
K6-K8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 627
K6	2.1.	Beruházások	1 627
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.)	39 678

Aszód Város Önkormányzata
2016. évi felhalmozási kiadásai

adatok ezer Ft

Sorsz.	Megnevezés	Határozatok	Megnevezés		
			Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézmények
			Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
	2016. évi beruházások		70 000		
1.	Gazdasági program alapján	150/2015. (XI.19.)			
	- abból - Temető közvilágítás bővítés a Mély úton: 1.000,-				
	- Szabadság tér felújítás: 50.000,-				
	- Buszmegállók korszerűsítése 2db: 1.000,-				
	- Út és járda építés, felújítás II. ütem: 18.000,-				
2.	Közművelődési pályázat önerő felhasználás (2015. évi)		1 462		
3.	Kisgépek, eszközök beszerzése (Városüzemeltetés feladatellátásához)		4 500		
4.	Intézmények				
	Polgármesteri Hivatal számítástechnikai és tárgyi eszközök beszerzése			6 500	2712
	Aranykapu bölcsőde (tárgyi eszköz beszerzés)				260
	Napsugár Óvoda (tárgyi eszköz beszerzés)				190
	Gyermekétkeztetés Intézménye (tárgyi eszköz beszerzés)				635
	Kulturális Központ (Tárgyi eszköz beszerzés)				1627
	2016. évi felújítások		26 450		
1.	Lakótelepi ABC előtti aszfaltozás		1 500		
2.	Múzeumhoz vezető út aszfaltozása		3 000		
3.	Intézményi felújítás (Ovi, Csengey)		3 950		
4.	Kossuth út 5. felújítása		2 000		
5.	Mély út 364-383-388 hrsz felújítása		3 000		
6.	Polgármesteri Hivatal épületeinek felújítása III. ütem	149/2014. (XI.27.)	13 000		
	Korábbi évekről áthozott kötelezettségvállalások (beruházás)		10 036		
1.	Szennyvízcsatorna bővítés önerő (vasúton túli terület)		1 219		
3.	III.sz. (B-39 kataszteri számú) kútfúrás	1/2012. (I.26.)	2 011		
4.	IVS (Integrált Város Fejlesztés) 2010 évről áthozott		2 700		
5.	Közcélú gépjármű várakozóhely létesítése	110/2011. (IV.28.)	1 750		
6.	Csatorna bővítésre, komposztáló telepre felhasznált csatorna bérleti díjból		2 356		
	Korábbi évekről áthozott kötelezettségvállalások (felújítás)		500		
1.	Polgármesteri Hivatal villanyfelújítás 2011. évi pm	33/2013. (III.28.)	500		
	Beruházások összesen		85 998	6 500	2 712
	Felújítások összesen		26 950		
	Felhalmozási kiadások összesen:		112 948	6 500	2 712
	Mindösszesen Önkormányzat:		122 160		

Aszód Város Önkormányzata adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa

2016.év

Sorszám	Megnevezés	adatok (ezer forint)
	Bevételek	
1.	Helyi adók	262 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak	
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékesítése (ingatlanértékesítés)	54 134
4.	Vagyonhasznosításból származó bevétel (bérleti díjak)	26 181
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	
	Önkormányzat saját bevételei összesen:	342 315
	Saját bevételek 50%-a	171 158
	Csökkentő tételek	
8.	Hosszú lejáratú hitelek 2015.évi törlesztőrészletei	
9.	Kezességvállalásból eredő éves kötelezettség	
	Csökkentő tételek összesen:	
	Kötelezettségvállalás felső határa	171 158

Aszód Város Önkormányzat és költségvetési szervei létszám adatairól

13

Költségvetési szerv	Záró létszám 2015. december 31.	Nyitó létszám összesen 2016. január 01.	Közfoglalkoztatott tisztviselő	Közalkalmazott	Képviselő	Közfoglalkoztatott	Egyéb
1. Polgármesteri Hivatal							
Eredeti előirányzat	53	53	30	2			21
2. Városi Óvoda							
Eredeti előirányzat	34	34		34			
3. "Aranykapu" Bölcsőde							
Eredeti előirányzat	11	11		11			
4. Gyermekeképzési Intézmény							
Eredeti előirányzat	17	17		17			
5. Aszód Városi Kulturális Központ							
Eredeti előirányzat	10	10		10			
8. Közfoglalkoztatás							
Eredeti előirányzat	14	14				14	
Polgármester+ alpolgármester							
Eredeti előirányzat	2	2	2				
10. Képviselők	7	7			7		
Aszód Város Önkormányzat összesen:	148	148	32	74	7	14	21

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: "Aszódi Polgármesteri Hivatal szerkezetfejlesztése"

ÁROP-3.A.2-2013-2013-0051

Ezer forintban!

Források	2016.	2017.	2017. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	3 691			3 691
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	3 691			3 691

Kiadások, költségek	2016.	2017.	2017. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Aszód Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről mérlege (E Ft-ban)

Bevétel előirányzat		Kiadási előirányzat	
Megnevezés	Eredeti	Megnevezés	Eredeti
Működési támogatások	423 010	Személyi juttatások	357 963
Központosított támogatások	423 010		
Működési célú támogatások	32 525	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	98 117
Viszátértendő támogatások és kölcsönök	32 525		
Viszsa nem térítendő támogatások		Dologi kiadások	268 638
Rehabilitációs célú támogatások			
Viszátértendő támogatások és kölcsönök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 760
Viszsa nem térítendő támogatások			
Közhatalmi bevételek	264 000	Egyéb működési kiadások	115 671
Vagyoni típusú adók	67 000	Viszátértendő támogatások és kölcsönök	
Termékek és szolgáltatások	195 000	Egyéb működési célú támogatások (viszsa nem térítendő)	110 499
Készenléti pótlék	1 000	Működési tartalékok	5 172
Bírság	1 000	Elvonások és befizetések	
Működési bevételek	70 816		
Áru és készletértékesítés			
Szolgáltatások ellenértéke	11 680		
Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
Tulajdonosi bevételek	26 181	Bernhardi kiadások	95 210
Ellátási díjak	24 468		
ÁFA bevétel	8 487	Felújítási kiadások	26 950
Kamat bevétel			
Egyéb működési bevétel			
Felhalmozási bevételek	52 134		
Ingatlanok értékesítése	52 134	Egyéb felhalmozási kiadások	18 000
		Egyéb felhalmozási célú támogatások (viszsa nem térítendő)	1 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 020	Általános tartalékok	17 000
Garancia és kezességvállalás			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	843 505	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	997 309
Külsősegélyesi egyenleg:			
Hitel			
Előző évi költségvetési maradvány	153 804		
Helyi közszervi támogatás folyósítás	208 943	Helyi közszervi támogatás folyósítása	208 943
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	362 747	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	208 943
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 206 252	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 206 252

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

(nemleges)

Ezer forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Közl. váll. éve	2015. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként					Összesen I=(D+E+F+G+H)
				2015.	2016.	2017.	2017. után		
A	B	C	D	E	F	G	H		
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként								
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként								
10.								
11.	Egyéb (pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)								
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)									

Aszód Város Önkormányzat 2016. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai
BEVÉTELEK

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017.évi	2018. évi	2019. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	427 240	431 512	435 827
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 850	33 179	33 511
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	266 640	269 306	271 999
4.1.	Telekadó	35 350	35 704	36 061
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	32 320	32 642	32 969
4.3.	Iparüzési adó	181 800	183 618	185 454
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	15 150	15 302	15 455
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 020	2 040	2 060
4.7.1	Késedelmi pótlék	1 010	1 020	1 030
4.7.2	Bírságok	1 010	1 020	1 030
5.	Működési bevételek	71 373	72 087	72 808
6.	Felhalmozási bevételek	52 655	53 182	53 714
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 030	1 040	1 050
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	851 789	860 307	868 910
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	367 361	371 035	374 745
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	1 219 150	1 231 342	1 243 655

KIADÁSOK*Ezer forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017.évi	2018. évi	2019. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	865 569	874 225	882 967
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	141 562	142 978	144 408
2.1.	Beruházások	96 162	97 124	98 095
2.2.	Felújítások	27 220	27 492	27 767
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	18 180	18 362	18 546
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 007 131	1 017 202	1 027 375
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	212 019	214 139	216 280
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 219 150	1 231 342	1 243 655

Aszód Város Önkormányzat 2016. évi költségvetési év azt megelőző 2 év bevételei, kiadásai
BEVÉTELEK

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014.tény	2015. várható teljesítés	2016.terv
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	424 614	424 848	423 010
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	56 971	29 661	32 525
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	108 152	2 409	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.5.)	276 282	257 707	264 000
4.1.	Telekadó	46 900	26 363	35 000
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	22 900	26 253	32 000
4.3.	Iparüzési adó	184 400	182 842	180 000
4.4.	Talajterhelési díj	3 300	3 027	
4.5.	Gépjárműadó	17 157	16 722	15 000
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 625	2 500	2 000
4.6.1.	Késedelmi pótlék		940	1 000
4.6.2.	Bírságok	1 625	1 560	1 000
5.	Működési bevételek	83 477	121 812	70 666
6.	Felhalmozási bevételek	2 309	5 578	52 134
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 039	5 128	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 698	1 079	1 020
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	956 542	848 222	843 355
10.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	394 457	56 654	153 804
11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 228	14 330	
12.	Lekötött bankbetétek megszüntetése			
13.	Központi irányítószervi támogatás		460 317	209 920
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	407 685	531 301	363 724
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	1 364 227	1 379 523	1 207 079

KIADÁSOK

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014.tény	2015. várható teljesítés	2016.terv
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 013 392	781 213	856 999
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	234 181	72 662	140 160
2.1.	Beruházások	230 758	66 074	95 210
2.2.	Felújítások		6 588	26 950
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 423		18 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 247 573	853 875	997 159
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		13 643	
5.	Pénzeszköz betétként elhelyezése	60 000	100 000	
6.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		460 317	209 920
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	60 000	573 960	209 920
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 307 573	1 427 835	1 207 079

Aszód Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Ezer forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2017.	2018.	2019.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adók	01	264 620	267 266	269 939	801 825
Osztalék, koncessziós díjak	02				
Díjak, pótlékok, bírságok	03	2 020	2 040	2 060	6 120
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	52 655	53 182	53 714	159 551
Részvények, részesedések értékesítése	05				
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07				
Saját bevételek (01+...+07)	08	319 295	322 488	325 713	967 496
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	159 648	161 244	162 857	483 748
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10				
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				
Adott váltó	14				
Pénzügyi lízing	15				
Halasztott fizetés	16				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18				
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				
Adott váltó	22				
Pénzügyi lízing	23				
Halasztott fizetés	24				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26				
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	159 648	161 244	162 857	483 748

Aszód Város Önkormányzat 2016. évi helyi adóbevételei és átengedett központi adók

		Adatok (ezer forint)
Megnevezés		Eredeti előirányzat
Helyi adók		262 000
Vagyoni típusú adók		67 000
	Magánszemélyek kommunális adója	32 000
	Telekadó	35 000
Termékek és szolgáltatások adói		195 000
Értékesítés és forgalmi adók (iparüzési adó)		180 000
Gépjárműadó		15 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		0
	talajterhelési díj	0
Egyéb közhatalmi bevételek		2 000
	Bírság	1 000
	Pótlék	1 000

2016. évi kapott visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatások és pénzeszközátvételek alakulása Aszód Város Önkormányzatánál és a Aszódi Polgármesteri Hivatalnál
E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti
ÖNKORMÁNYZAT	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (vissza nem térítendő)	32 525
OEK finanszírozás	8 953
Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás támogatására AROP-3.A.2-2013-2013-0051	2 021 3 691
Vis maior támogatás (támogatási döntés alapján)	11 040
Testvér települési pályázat támogatása (támogatási döntés alapján)	6 820
Működési célra átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (vissza nem térítendő)	
<i>Működési célú támogatások és átvett pénzeszközök (vissza nem térítendő) összesen:</i>	32 525
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)	1 020
Kamatmentes lakossági kölcsön visszafizetése	120
Evangélikus templom tetőszerkezetének felújítására kölcsönadott 128/2012. (IV.28.) ÖKT hat. alapján	900
<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>	1 020
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK ÉS ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK (VISSZATERÍTENDŐ ÉS VISSZA NEM TÉRÍTENDŐ) MINDÖSSZESEN:	33 545
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 (VISSZATERÍTENDŐ ÉS VISSZA NEM TÉRÍTENDŐ) MINDÖSSZESEN:	

Aszód Város Önkormányzata és az Aszódi Polgármesteri Hivatal által adott visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatások 2016. évi alakulása
E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti
ÖNKORMÁNYZAT	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (vissza nem térítendő)	103 384
Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti Társulása felé + önk-i támogatás	101 590
Galgamenti Önkormányzatok Társulása (belső ellenőrzés + munkavédelem) felé 152/2015. (XI.19.) ÖKT hat. alapján.	1 794
Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (vissza nem térítendő)	7 115
Aszódi FC működési támogatása	3 900
Polgárőrség támogatása	1 000
Máltai Szeretet Szolgálat (megállapodás alapján)	150
Civil szervezetek, egyesületek	645
Szabadidősport támogatása	250
Support Humán Segítő és Szolgáltató Alapítvány (megállapodás alapján)	420
Bursa Hungarica ösztöndíjakra 128/2015. (IX.17.) ÖKT hat. alapján	350
Háziorvosok működési kiadások támogatása: 2x200 e 5/2016. (I.28.) ÖKT hat. alapján	400
Működési célú támogatások (vissza nem térítendő) összesen:	110 499
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	
Garancia és kezességvállalásból kifizetés államháztartáson kívülről	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása összesen:	
Működési célú támogatások (visszatérítendő és vissza nem térítendő) mindösszesen:	110 499
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (vissza nem térítendő)	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (vissza nem térítendő)	1 000
Osváth Gedeon Alapítvány. (Wass Albert szobor) 10/2016. (I.28.) ÖKT hat. alapján	1 000
Felhalmozási célú támogatások (vissza nem térítendő) összesen:	1 000
Felhalmozási célú támogatások (visszatérítendő és vissza nem térítendő) mindösszesen:	1 000
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK (VISSZATÉRÍTENDŐ ÉS VISSZA NEM TÉRÍTENDŐ) MINDÖSSZESEN:	111 499
ASZÓDI POLGÁRMESTERI HIVATAL	Eredeti
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	
ASZÓDI POLGÁRMESTERI HIVATALI TÁMOGATÁSOK (VISSZATÉRÍTENDŐ ÉS VISSZA NEM TÉRÍTENDŐ) MINDÖSSZESEN:	

**Aszód Város Önkormányzata által tervezett 2016. évi ellátottak pénzbeli juttatásának
részletezése**

(E Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti
Helyi R. 11.§ (1) a) Települési támogatás	9 510
aa) Lakásfenntartási támogatás	3 000
ab) Gyermekétkeztetési kedvezmény	800
ac) Iskolakezdési támogatás	1 000
ad) Rendszeres gyógyszer-támogatás	1 200
ae) Gyermek születéséhez kapcsolódó támogatás	1 010
af) Ünnepekhez kapcsolódó támogatás	1 000
ag) Ápolási támogatás	1 500
b) Rendkívüli települési támogatás	6 650
ba) Létfenntartási támogatás	1 000
bb) Krízistámogatás	600
bc) Gyógyszerutalvány	500
bd) Közlekedési támogatás - munkába álláshoz	50
be) Szociális célú tűzifa juttatás	4 000
bf) Temetési támogatás	500
c) Köztemetés	600
Összesen:	16 760

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

Sor- szám	Bevételi jogcím	2016. 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	32 543	543
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Vállalkozók kommunális adója		
9.	Magánszemélyek kommunális adója (38 eset)	32 543	543
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%) (39 eset)	15 405	405
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	3 118	3 118
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény gyermekétkeztetés (353 fő)	38 948	20 141
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
26.			
27.	Összesen:	90 014	24 207

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	22,69	fő	103 920 200
I.1.a.-V	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása beszámítás után		ft	99 245 713
I.1.b)	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen		ft	26 984 790
I.1b)-V	Támogatás összesen beszámítás után		ft	0
I.1.ba)	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		hektár	7 767 090
I.1.bb)	Közvilágítás fenntartásának támogatása		km	12 512 000
I.1.bb - V	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után		ft	0
I.1.bc)	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		m2	100 000
I.1.bc) - V	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után		ft	0
I.1bd)	Közutak fenntartásának támogatása		km	6 605 700
I.1bd-V	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után		ft	0
I.1.c)	Egyéb önkormányzati feladat támogatása		fő	16 767 000
I.1.c)-V	Egyéb önkormányzati feladat támogatása-beszámítás után		ft	0
I.1.d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		külterületi lakos	56 100
I.1.d) - V	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után		fő	0
I.1. - V	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után		ft	99 245 713
V	Info Beszámítás		ft	48 482 377
V.I.1.	Kiegészítés 1.1. jogcímekekhez kapcsolódó kiegészítés		ft	
I.6	A 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása		ft	765 429
	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen		ft	100 011 142
	257/2000.(XII.26.) Korm. Rendelet 15/A. §-a alapján ágazati pótlék jár. (Gond. Közp., Aranykapu Bölcsőde)			4 577 200
	Szociális kiegészítő pótlék 381/2015.(XII.26.) Korm. Rendelet 15/A. §-a alapján (Gond. Közp., Aranykapu Bölcsőde)			8 192 820
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatainak támogatása				
II.1.Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				
II.1.(1) 1	óvodapedagógusok elismert létszáma	16,8	fő	48 249 600
II.1.(2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma Köznev.tv.2.mell.szerint	14	fő	16 800 000
II.1.(3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma Köznev.tv.2.mell.szerint			0
II.1.(1)2	óvodapedagógusok elismert létszáma	16,8	fő	24 124 800
II.1.(2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők száma Köznev.tv.2.mell.szerint	14	fő	8 400 000
II.1.(3) 2	pedagógus szakképzettséggel rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők száma Köznev.tv.2.mell.szerint		fő	0
II.1.(4) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	16,8	fő	588 000
II.1.(5) 2	pedagógus szakképzettséggel rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők pótlólagos támogatása			0
II.2.Óvodaműködtetési támogatás				
II.2.(1) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	30	fő	1 600 000
II.2.(8)1	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	172	fő	9 173 333
II.2.(1)2	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	30	fő	800 000
II.2(8) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	172	fő	4 586 667
II.3. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utazásának támogatása				
II.3. 1	8 hónap		fő	0
II.3. 2	4 hónap		fő	0
II.4	A köznevelési intézmények működéséhez kapcsolódó támogatás		ft	8 092 500
II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				
II.5.a (1)	alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg	2	fő	768 000
II.5.a(2)	alapfokú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg	1	fő	1 402 910
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda)		ft	116 493 310
II.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		ft	16 760 231
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
III.3.a	Család és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám		33 300 000
III.3.b	Család és gyermekjóléti központ	számított létszám		14 400 000
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	3	fő	166 080

III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	82	fő	4 993 472
III.3.d (1)	házi segítségnyújtás		fő	0
III.3.d (2)	házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	48	fő	9 048 000
III.3.c	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen		működési hó	0
III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása				
III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása		fő	0
III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	63	fő	10 300 500
Gondozási Központ összesen:				72 208 052
III.3.j Gyermekek napközbeni ellátása				
III.3.ja (1)	bölcsődei ellátás - nem fogvatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	33	fő	16 305 300
	Felsőfokúak kiegészítő támogatása			1 508 760
Bölcsőde összesen:				17 814 060
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása				
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	13,45	fő	21 950 400
III.5.b.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		ft	30 404 958
III.5.c	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	255	ft	130 815
Gyermekétkeztetés összesen:				52 486 173
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása				
IV.1. d	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása		ft	7 079 400
IV.1.e	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása		ft	19 295 000
IV	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		fő	26 374 400
Támogatások összesen:				423 009 888