

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 10/2021.

Tárgy: Döntés Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Kiszelné Mohos Katalin polgármester

Előadó: Perlaki Zoltán pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés aláírás előtti előzetes ellenőrzése

Vezetői ellenőrzés

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

előadó osztályvezetője

Pénzügyi ellenőrzés

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

pénzügyi osztályvezető

Törvényességi ellenőrzés

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

Nagykovácsi, 2021. február 12.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2021. február 12.

polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

Az Ávr. 27. § (1) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztését meg kell előznie az intézményekkel történő egyeztetésnek.: „A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”

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

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

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

Az Ávr. 33.§. (2) bekezdése úgy rendelkezik, hogy az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő **harminc napon belül adatot kell szolgáltatni a Kincstár területileg illetékes szervéhez.**

Az állami feladatfinanszírozás összegeit a mindenkori költségvetési törvény határozza meg. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt az Országgyűlés a 2020. július 3-i ülésnapján fogadta el.

Fenti jogszabályok figyelembevételével készült el Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló előterjesztés, valamint Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2021. évi költségvetési rendelettervezete.

I. ÖNKORMÁNYZAT

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

Az Möt. 115.§ alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az Möt. 41. § (1) és (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat jogi személy. Az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják (polgármester, képviselő-testület bizottságai, a polgármesteri hivatal, jegyző).

Önkormányzati bevételek alakulása

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

A.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 584.897 ezer forint

A./1 Önkormányzatok működési támogatása: 581.747 ezer forint

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 179.079 ezer forint

a. A polgármesteri hivatal működésének támogatása: 116.180 ezer forint

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

b. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása: 10.670 ezer forint

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

c. Közvilágítás fenntartásának támogatása: 19.584 ezer forint

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

d. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása: 1.234 ezer forint

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

e. Közutak fenntartásának támogatása: 8.016 ezer forint

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

f. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása: 23.357 ezer forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára az Mötv. 13. §-ban meghatározott egyes - az 1.a-b alpontokban nem nevesített – feladatok ellátására. Ezek különösen: az igazgatással, a településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a környezet-egészségüggyel, a lakás, - és helyiséggazdálkodással, a helyi környezet,- és természetvédelemmel, vízgazdálkodással, vízkárelhárítással, ivóvízellátással, szennyvízkezeléssel, a védelemmel, a helyi adóval, gazdaságszervezéssel, turizmussal, a kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségeinek biztosításával, a sport, ifjúsági, nemzetiségi ügyekkel, a közbiztonsággal, a helyi közösségi közlekedéssel, a hulladék-gazdálkodással kapcsolatos feladatok. Az egyéb kötelező önkormányzati feladatok állami támogatásának megállapításakor a Magyar Államkincstár figyelembe veszi az egyes önkormányzatok iparúzési adóerő-képességét is.

g. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 38 ezer forint

A támogatás a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatokat a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala által 2020. január 1-jei állapotra számított, a települési önkormányzat adatszolgáltatása alapján kimutatott külterületi lakosok száma arányában illeti meg.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 219.098 ezer forint

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása: 184.289 ezer forint

A központi költségvetés feladathoz kötött támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére, az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bérének kifizetéséhez.

2. Óvodaműködtetési támogatás: 30.291 ezer forint

A támogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

3. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz: 4.518 ezer forint

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a Nkt. 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során a Pedagógus II. vagy Mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok béréhez.

III. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: 62.150 ezer forint

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása: 24.494 ezer forint

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

2.Szociális étkeztetés: 796 ezer forint

Fajlagos összeg 66.360 forint/fő, az önkormányzatunknál 12 fő vesz részt szociális étkeztetésben. A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

3.Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása: 19.170 ezer forint

A központi költségvetés a Kjt., valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvrh.), továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a bölcsődét, mini bölcsődét fenntartó önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott kisgyermeknevelők, szaktanácsadók és bölcsődei dajkák (a továbbiakban együtt: szakmai dolgozók) béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

4. Bölcsődei üzemeltetési támogatás: 17.690 ezer forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei, mini bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjből származó elvárt bevételek figyelembevételével.

IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 102.647 ezer forint

1. Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás: 40.273 ezer forint

A központi költségvetés a Kjt., a köznevelési Kjtvrh., a Kjtvrh., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A számított dolgozói létszám alapján megállapított bértámogatás megilleti azon önkormányzatokat is, amelyek a feladatot vásárolt szolgáltatás útján látják el, ekkor a támogatás a szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezése, továbbá a gyermekétkeztetéssel összefüggő valamennyi kiadás fedezetéül szolgál.

2. A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása: 62.374 ezer forint

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

V. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 18.773 ezer forint

A települési önkormányzatokat lakosságszám alapján megillető támogatás a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz.

A./2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: 3.150 ezer forint

Ezen a soron kerül tervezésre a Remeteszlős Önkormányzatától elvárt bevétel, ami a köztemető (315 ezer forint), a vérvétel (385 ezer forint), a könyvtári-közművelődési igénybevétele (650 ezer forint), az orvosi rendelő (300 ezer forint) fenntartása és a remeteszlősi gyermekek étkeztetéséhez történő hozzájárulást (1.500 ezer forint) tartalmazza.

B.) Közhatalmi bevételek: 489.300 ezer forint

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

Megnevezés	2020 évi eredeti előirányzat	2020.évi teljesítés	2021. évi előirányzat
Építményadó	173.352	184.432	186.000
Telekadó	150.911	134.945	120.000
Idegenforgalmi adó, külterületi adó	1.600	720	1.300
Iparüzési adó	253.914	189.520	160.000
Gépjárműadó (40%)	34.396	központi adó lett	0
Egyéb közhatalmi bevételek:	22.300	28.439	22.000
ÖSSZESEN:	636.473	538.056	489.300

Az összes tervezett közhatalmi bevétel 489.300 ezer forint, ami a 2020. évi teljesített adóbevétel 90,9%-a.

A mérsékeltebb adótervezés oka egyrészt az, hogy a 2021. évi költségvetési törvény alapján a belföldi gépjárművek után fizetendő adó a továbbiakban teljes mértékben a központi költségvetést illeti, (2021-től a beszéd is a NAV hatásköre lett), másrészt a covid 19 miatti korlátozások következtében a vállalkozások árbevétele kevesebb lett és így az általuk fizetendő iparüzési adó is várhatóan kisebb lesz.

2020. év végén megjelent a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet, amely kimondta, hogy a nettó 4 milliárd árbevételű, vagy mérlegfőösszegű vállalkozások számára **a 2021. évben az iparüzési adó mértéke 1%.**

Ugyanakkor a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I. 14.) kormányrendelet leszögezi, hogy minden huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a 2021. évben kieső iparüzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra jogosult.

A pénzt két részletben, legkésőbb júniusban és októberben fizetik ki a Magyar Államkincstáron keresztül. **Az iparűzési adó támogatással 2022-ben el kell számolni:** ennek alapján előfordulhat, hogy – alultervezés esetén – a támogatást kiegészítik, de az is, hogy – túltervezés esetén – a különbözetet vissza kell fizetni belőle.

Az egyéb közhatalmi bevételek soron tervezett összeg elsősorban a behajtási engedélyek kiadásából származó önkormányzati bevétel.

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

C.) Működési bevételek, átvett pénzeszközök: 141.782 ezer forint

A várható bruttó bevételek az alábbiak:

- önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételek 29.132 ezer forint (T-Com torony: 6.473 ezer forint, inkubátorház bérbeadása 11.087 ezer forint, Kossuth u.-i „papírbolt” bérbeadása: 1.791 ezer forint, lakbérek, egyéb bérleti díjak 1.781 ezer forint, víz-csatorna hozzájárulások 8.000 ezer forint).
- rezszi továbbszámlázások: 7.012 ezer forint;
- általános iskolai étkeztetésből származó intézményi ellátási díjbevétel: 25.000 ezer forint;
- közterület használat: 2.500 ezer forint;
- DMRV bérleti díj: 58.138 ezer forint;
- Amerikai iskolától átvett pénzeszköz: 20.000 ezer forint.

D.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (pályázatokból várható támogatások) 295.859 ezer forint

A pályázati bevételekből 113.904 ezer forint a kerékpárút-, 735 ezer forint a klímastratégia-, 7.826 ezer forint vis maior pályázati bevétel. A Kossuth u. felszíni csapadékvíz-elvezetésre nyert pályázatból 150.000 ezer forint a várható bevétel (ez a kivitelezés előrehaladásától is függ), a bölcsőde építési pályázatból még 23.394 ezer forint a hátralévő állami támogatási igény.

E.) Pénzmaradvány felhasználása: 620.930 ezer forint

Finanszírozási bevételként az előző évi pénzmaradvány, 620.930 ezer forint került tervezésre. A pénzmaradvány az előző évhez hasonlóan tartalmazza a közmű- illetve háttérfejlesztésre befizetett felhalmozott összeget is, ami csak bizonyos célokra használható fel. 2019-ben pályázati előlegként 87.618 e Ft érkezett a kerékpárút-, 6.689 e Ft a klímastratégia-, 155.962 e Ft pedig a bölcsődefejlesztés pályázatra, 2020-ban pedig 150.000 ezer forint a Kossuth utcai csapadékvíz elvezetésre vonatkozó pályázatra, ezeket az összegeket a pénzmaradvány tartalmazza.

Önkormányzati kiadások alakulása

Az Ávr. 24.§. (1) bekezdés b) pont alapján az önkormányzat kiadásai között kell megtervezni a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait. A jogszabály kihangsúlyozza a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásainak megtervezését beruházásonként, felújításonként, a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, az általános és céltartalékot. Elkülönítetten kell kezelni az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának költségvetési kiadásainak terve az alábbiak szerint kerül előterjesztésre:

A.) Személyi juttatások 44.144 ezer forint

Itt szerepel a polgármester illetménye, költségtérítése, valamint a választott képviselők és alpolgármesterek tiszteletdíjainak összege összesen 29.769 ezer forint összegben. Egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások címén 6.285 ezer forint kifizetése várható a külsős bizottsági tagok, a HÍD dolgozók BÖT által nem finanszírozott plusz juttatásai és a tervtanácsi tagok tiszteletdíjára. Egyéb külső személyi juttatások rovaton 8.090 ezer forint lett tervezve, amely tartalmazza a 65, 70, 75, 80 stb. évesek ajándékutalványát, a 18 évesek könyvutalványát, a kitüntetésekre, egyéb díjakra (pl. díszpolgár, Virágot Nagykovácsiért díj) fizetendő összegeket, megbízási díjakat és reprezentációs költségeket.

B.) Járulékok 8.091 ezer forint

A törvényi előírásoknak megfelelően, a személyi juttatások után fizetett 15,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a reprezentációs kiadásokat terhelő személyi jövedelemadó és szociális hozzájárulási adó összege.

C.) Dologi kiadások 320.394 ezer forint

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

C/1 Készletbeszerzések: 6.766 ezer forint

Itt kerültek tervezésre az alábbiak:

- könyv, folyóirat beszerzés, nyomtatványok: 51 ezer forint;
- üzemanyag: 466 ezer forint;
- hidegaszfalt, murva: 630 ezer forint;
- a járványügyi védekezés költségei: 2.000 ezer forint;
- KRESZ táblák, forgalomtechnikai eszközök: 1.969 ezer forint
- segédoszlop faluházhoz: 150 ezer forint
- egyéb üzemeltetési anyagok, előre nem látható kiadások: 1.500 ezer forint.

C/2 Kommunikációs szolgáltatások: 2.620 ezer forint:

A rovat az MS Office használatáért fizetendő díjat tartalmazza az önkormányzat és intézményei használatában lévő 50 db számítógépre vonatkozólag.

C/3 Szolgáltatási kiadások: 218.099 ezer forint:

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

C/3/a Közüzemi díjak: **17.355 ezer forint**, melyből:

- a villamosenergia szolgáltatás: 15.655 ezer forint (közvilágítás, Tisza I. tér, Szt. Sebestyén kápolna, sportpálya);
- a gázenergia szolgáltatás: 450 ezer forint (inkubátorház);
- a víz- és csatornadíj: 1.250 ezer forint (közutak, sportpálya).

C/3/b Vásárolt ételmezés: **60.000 ezer forint** (iskolai étkezés)

C/3/c Bérleti díjak **2.424 ezer forint**, melyből:

a sportpálya konténer bérleti díja 1.980 ezer forint, az önkormányzati tulajdonú, de a NATÜ használatában munkaeszközök tárolására szolgáló 2 db konténer bérlete 444 ezer forint.,

C/3/d Karbantartás, javítás **45.696 ezer forint**, amelyből a már elnyert vis maior munkák összege 8.300 ezer forint. Kátyúzás, murvázás 28.000 ezer forint összegben szerepel. 2.756 ezer forint került tervezésre közterületek, árkok, zöldterületek karbantartására. Az orvosi rendelő pince feletti földem megtámasztása 355 ezer forint. A polgármesteri hivatal, az inkubátorház, Faluház, Kossuth u. 64. Kossuth u 58. épületek javítására, karbantartására 3.185 ezer, az önkormányzati ingatlanokon egyéb előre nem látható javításokra 2.500 ezer forint került tervezésre. A Soproni u. 1. épület életveszély elhárítása 600 ezer forint.

C/3/e Továbbszámlázandó rezsiköltségek címen **6.950 ezer forint** szerepel (NAMI, gyermekorvosi rendelő, papírbolt, általános iskola)

C/3/f Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: **10.510 ezer forint**, amelyek alábbiakat foglalják magában:

- ügyvédi, jogi díjak 1.600 ezer forint;
- műszaki ellenőri, műszaki szakértői díjak 1.000 ezer forint;
- oktatás, továbbképzés költségei 350 ezer forint;
- könyvvizsgáló díja 380 ezer forint;
- kommunikációs szakértő díja: 4.200 ezer forint;
- közbeszerzési szakértői díjak 2.500 ezer forint;
- moderátori tevékenység: 80 ezer forint;
- KEOP fenntartás: 400 ezer forint;

C/3/g Egyéb szolgáltatások (**75.164 ezer forint**), amelyek az alábbiakból állnak:

- biztosítási díjak: 3.500 ezer forint;
- tűz- és munkavédelem: 480 ezer forint;
- polgári védelmi tevékenység díja 360 ezer forint
- honlap fenntartás: 300 ezer forint;
- pénzügyi szolgáltatási díjak: 6.600 ezer forint (bankköltség);
- gyepmester: 1.920 ezer forint;
- rendszerkövetés EDTR: 336 ezer forint;
- vérvétel: 3.600 ezer forint;
- macskaivartalanítás: 200 ezer forint;
- Tájélot főszerkesztőjének díja: 1.215 ezer forint;
- riasztó távfelügyeleti díjak 242 ezer forint;
- Száva u. óvoda energiahatékonyság alapú szerződés: 720 ezer forint
- karácsonyi díszkivilágítás, szükséges cserék: 1.509 ezer forint;
- veszélyes fák kivágása és aknázómoly irtás, növényvédelem: 2.756 ezer forint;
- térinformatikai rendszer karbantartása, aktualizálása és digitális állományok feltöltése: 600 ezer forint;

- légifelvétel készítése (drónos, nyári, lombos): 551 ezer forint;
- Kossuth Lajos u. 1. telephely rendezés, tárolási lehetőségek bővítése: 472 ezer forint;
- Kossuth Lajos u. 1. telephely érintésvédelem: 200 ezer forint;
- közvilágítás LED-es javítások: 500 ezer forint;
- Erdőalja utcai közvilágítás ELMÜ felé átadás: 260 ezer forint;
- karsztkút tervek aktualizálása: 700 ezer forint;
- Elamen Kft. étkeztetés ellenőrzés: 150 ezer forint;
- chatbot: 400 ezer forint;
- covid tesztelések: 1.000 ezer forint;
- klímastratégia pályázat költségei: 4.593 ezer forint;
- hókotrás, síkosságmentesítés: 40.000 ezer forint;
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások: 2.000 ezer forint, amely az egyéb, előre nem látható, vagy bizonytalan összegű költségeket tartalmazza.

(Ilyenek lehetnek például:

illegálisan lerakott kommunális hulladék elszállíttatása;

különféle hatósági díjak;

levegőminőségi vizsgálat;

parkosítás, gypeszőnyeg lerakása;

lomtalanítás, silt szállítás stb.)

C/4 Kiküldetések és reklám-propaganda kiadások: 13.534 ezer forint

Kiküldetési kiadásokra 50 ezer forint lett tervezve. A testületi ülések és az egyéb közérdekű érdeklődésre számot tartó események, lakossági tájékoztatások, helyi Kábeltévé és Bktv díja évi 7.800 ezer forint. A Tájéoló Önkormányzati újság megjelentetésére 5.184 ezer forint, egyéb hirdetésre 500 ezer forint került tervezésre.

C/5 Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások: 79.375 ezer forint

Ezen a soron a fenti dologi kiadási tételekhez kapcsolódó előzetesen felszámított Áfa (65.075 ezer forint), továbbá a bevételek után fizetendő általános forgalmi adó (12.000 ezer forint) összege szerepel.

Egyéb dologi kiadási rovaton számolandó el a karsztkút vízkészlet járulék is, amelynek összege 300 ezer forint. A közbeszerzések közzétételi díjaira 2.000 ezer forint került tervezésre.

D.) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 24.494 ezer forint

Itt kerültek tervezésre a szociális jellegű kiadások, amelyek Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások szabályozásáról szóló 2/2015. (II.24.) rendeletében megfogalmazottak alapján jutnak el a rászorultak részére.

E.) Egyéb működési célú kiadások: 146.668 ezer forint

E/1 Működési célú támogatások: 70.569 ezer forint

Az Államkincstár felé rendezendő előző évi elszámolásokból származó kiadások (988 ezer forint) mellett itt számoljuk el az egyesületeknek, egyéb szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtandó támogatások összegeit, továbbá itt kerülnek kimutatásra a civil szervezeteknek nyújtandó, szerződésen alapuló nevesített támogatások.

támogatott szervezet	támogatás (ezer Ft)
Volánbusz támogatás	11.889
Civil alap – táboroztatás céljára	1.500
Készenléti szolgálat (működési hozzájárulás)	2.200
Bursa Hungarica	350
TÖOSZ, Duna-Vértes, Pilisi KÖTET tagdíjak	1100
Peter Cerny Alapítvány	50
Pest M. Rkap. KMB támogatás	1.000
Iskolaegészségügyi ellátás finanszírozásának továbbadása	579
NAMI	3.262
Német Nemzetiségi Önkormányzat	500
Solymárral közös hatósági állatorvos díja	981
BÖT tagdíj (2021. évi működési hozzájárulás)	2.599
BÖT támogatás a Budakörnyéki Közterület-felügyelet fenntartására (2 fő közterület-felügyelő bére járulékokkal)	13.046
BÖT támogatás a Budakeszi orvosi ügyelet fenntartására	4.025
BÖT támogatás a HÍD szociális, család és gyermekjóléti központ fenntartására	26.500

E/2 Tartalékok: 76.098 ezer forint

Általános tartalék 57.198 ezer forint

Az Áht. 23. § (3) bekezdése szerint „A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalék”.

A működésben keletkező váratlan kiadások nem nevesített költségeire képeztünk 57.198 ezer forintos összeget.

Céltartalék 18.900 ezer forint

Céltartalékba került 10.000 ezer forint lakossági útépités önrészének biztosítására, 5.000 ezer forint a Varázskastély fesztivál megrendezésére, 3.400 ezer forint a Kossuth utcai csapadékvíz-elvezetési pályázat többletköltségeire és 500 ezer forint az önkormányzat és peres ügy lezárására (CS.T. túlkerítés).

F.) Beruházások, felújítások: 787.253 ezer forint

A beruházások soron lévő összegből 709.688 e Ft a terv szerint 2021-ben megvalósuló pályázatok költségét tartalmazza az alábbiak szerint:

- kerékpárút pályázat: 203.414 e Ft;
- bölcsődefejlesztés pályázat: 184.277 e Ft;
- Kossuth u. csapadékvíz elvezetés: 321.997 e Ft.

A fennmaradó 77.565 e Ft beruházási és felújítási összegre az előterjesztés javaslata az alábbi (ezer Ft-ban):

Beruházások (bruttó összegek):

Bölcsőde bővítés pályázati többlet önrész biztosítása	1.270
Temető urnafalak és szóróparcella tervezése	635
Tátika utca közvilágítás kiépítése	2.794
Szeles köz közvilágítás kiépítése	1.100
közvilágítás tervezések kiegészítő szakaszokon (Hársfa, Ördögárok, Munkácsy, Akácfa, Szent Anna, Mogyoró, Kökőrcsin utca, Körös utca, Gémeskút utca, Kút köz – Kút utca, Pók utca	1.000
Közvilágítás kiépítése Lombos utcában, ELMŰ ügyintézésel	4.100
Bánya utcai körforgalom közvilágítás	935
Erdő utca csapadékvíz-elvezetés utáni út- és járdaépítés kiegészítése	22.000
tervezések, szakvélemények, szakértői díjak, engedélykéresek: Kossuth Lajos utca rendezésével kapcsolatos tervek összesen: gyengeáramú és elektromos hálózat kiváltásának tervezése, köztérépítészeti tanulmányterv felülvizsgálata, közpark koncepcióterv, Pók utca járda, lakossági útépitéshez kapcsolódó tervezési munkák (Bogaras utcák, idén jelentkezők), vis maior, Dobos Károly tér	20.600
Dózsa György utcai óvoda, gazdasági bejáró felületegységesítése, térkövezés	2.300
Kamerarendszer (II. ütem)	11.000
Korlát elhelyezése az Ady Endre utcai buszmegállónál	450
Nagynyomású mosó, fűkasza	381
Iskolai tálalókonyha üzemi mosogatógép beszerzése	1.700

Előre nem látható beruházások	350
Felújítások:	
Lombos utca útfelújítása (Kalász u. és Virágos stny. között)	5.500
Öregiskola homlokzati helyreállítás	950
Telki 03 hrsz. Vízmű kutak felújítása, üzembe helyezése, vízminőség-vizsgálattal	500

G.) Finanszírozási kiadások:

Irányító szervei támogatások folyósítása: 806.725 ezer forint

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

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

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

Az Önkormányzat költségvetési tervezési táblája (ezer forintban)

2021. év

	MŰKÖDÉSI KIADÁS	FELHALMOZÁSI KIADÁS	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL
Önkormányzat	1.350.515	787.253	1.448.329	689.439
Bevételek				
Működési célú támogatások áht-n belülről			584.897	
Közhatalmi bevételek			494.300	
Működési bevételek, átvett pénzeszközök			141.782	
Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)			227.350	393.580
Felhalmozási célú támogatások (pályázatok)				295.859
Kiadások				
személyi juttatások	44.144			
járadékok, szoc. hj. adó	8.091			
dologi kiadások	320.394			
szociális kiadások	24.494			
működési pénzeszköz átadások	70.569			
tartalékok	76.098			
irányító szervei támogatás folyósítása	806.725			
beruházások, felújítások		787.253		

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

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

II. POLGÁRMESTERI HIVATAL

A hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához szintén az Mötv. és az ágazati jogszabályok az irányadók. A hivatal hajtja végre az önkormányzat állami szervekkel történő együttműködésének összehangolását, továbbá a hivatal szedi be a Képviselőtestület által megállapított helyi adókat.

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

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

BEVÉTELEK

1. A polgármesteri hivatal működésének támogatása 116.180 ezer forint

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

2. Önkormányzattól történő intézményfinanszírozás: 123.982 ezer forint

A polgármesteri hivatal 2021. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

3. Működési bevétel 5.080 ezer forint

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

KIADÁSOK

Személyi juttatások: 175.256 ezer forint

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

Járulékok: 30.084 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 15,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szociális hozzájárulási adó (továbbiakban szocho) összege.

Dologi kiadások: 38.086 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (2.642 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, üzemanyag, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeresek költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (3.832 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét (rendszergazda) és az egyéb kommunikációs szolgáltatásokat (vezetékes- és mobiltelefon) értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (23.108 ezer forint) között a közüzemi díjak víz-, gáz-, csatorna-, áramdíj, postaköltségek, hulladékszállítás, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl. belső ellenőr díja, oktatás, továbbképzés, informatikai rendszerbiztonság díja, bankköltség, iratrendezés, jogtár), fénymásolók bérleti díja, postai díjak, kataszteri nyilvántartás költségei kerültek tervezésre.

- **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (8.504 ezer forint), az előzetesen felszámított és a fizetendő áfát tartalmazza.

Felhalmozási kiadások: 1.816 ezer forint

Tervezésre került számítógépek, telefonok, továbbá néhány szükséges kiegészítő alkatrész vásárlása a számítógépekhez. Az informatikai kiadásokon kívül kis értékű tárgyi eszközök vásárlására fordítandó összegeket is tartalmaz ez a sor.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

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

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
POLGÁRMESTERI HIVATAL	243.426	1.816	245.242	
állami támogatás			116.180	
önkormányzati finanszírozás			123.982	
intézményi működési bevételek			5.080	
személyi juttatások	175.256			
járadékok, szoc. hj. adó	30.084			
dologi kiadások	38.086			
felhalmozási kiadás		1.816		

III. NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

Bevételek

1. Közoktatási feladatfinanszírozás: 254.374 ezer forint

1/a. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, továbbá a működtetés állami támogatása 219.098 ezer forint

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

1/b. Óvodai étkeztetés állami támogatása 35.276 ezer forint

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

2. Intézményi működési bevételek: 17.262 ezer forint

Az óvodában az óvodai intézményi étkeztetéssel összefüggésben tervezett bevételek összessége.

3. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 73.506 ezer forint

Az óvoda 2021. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások: 218.583 ezer forint

Az óvodai nevelésben, oktatásban résztvevő pedagógusok, dajkák és kisegítő személyzet személyi juttatásai, valamint a közalkalmazotti dolgozók részére megállapított 12.500 forint/fő/hó bérén kívüli juttatás került megtervezésre.

Járulékok: 35.475 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 15,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a bérén kívüli juttatás után fizetendő szja és szocho összege.

Dologi kiadások: 90.978 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (5.788 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeres, törölközők, konyhai eszközök, karácsonyi játékok, munkaruházat stb. költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (565 ezer forint) a vezetékes- és mobiltelefon szolgáltatás díja kerül elszámolásra.
- **Szolgáltatási kiadások** (62.495 ezer forint) rovaton a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek, karbantartások, kisjavítások, (ilyen pl. a Kaszáló u.-i óvoda kerítésének javítása, festése, az udvari fajtékok karbantartása, kazánkarbantartás-javítás, parkettacsiszolás, kültéri gerendázat karbantartása, festése, stb.), továbbá a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások költségei kerültek tervezésre. A legnagyobb tétel az étkeztetés kiadása, melynek összege nettó 43.000 ezer forint.
- **Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (22.130 ezer forint), az előzetesen

felszámított és a fizetendő áfa összege.

Beruházások: 106 ezer forint

Ezen a tételen kis értékű tárgyi eszközök kerültek tervezésre.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Kispatak Óvoda és tagintézményei	345.036	106	345.142	
közoktatási állami támogatás			219.098	
gyermekétkeztetés támogatás			35.276	
önkormányzati finanszírozás			73.506	
intézményi működési bevételek			17.262	
személyi jellegű kiadások	218.583			
járadékok, szoc. hj. adó	35.475			
dologi kiadások	90.978			
beruházás, felújítás		106		

IV. ÖREGISKOLA

Bevételek

1. Könyvtári, közművelődési feladatok állami támogatása 18.773 ezer forint

A támogatás a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához lakosságszám alapján kerül megállapításra, lakosonkénti 2.170 forint összegben.

2. Intézményi működési bevételek 3.000 ezer forint

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

3. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 44.013 ezer forint

Az Öregiskola 2021. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 35.746 ezer forint

Az Öregiskolában működő közművelődés és könyvtár állományába tartozó közalkalmazottak bére, pótlékai, valamint a dolgozók részére megállapított 12.500 forint/fő/hó béren kívüli juttatás összege kerülnek itt megtervezésre.

Járulékok 5.930 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 15,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szocho összege.

Dologi kiadások 23.310 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (2.175 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a könyvek, folyóiratok, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeres költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (980 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét (rendszergazda), valamint a vezetékes- és mobiltelefon szolgáltatások díját értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (14.047 ezer forint) itt a közüzemi díjak víz-, gáz-, csatorna-, áramdíj, postaköltségek, karbantartási kiadások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, kulturális rendezvények költségei kerültek tervezésre. A járványhelyzet miatti bizonytalanságok miatt a Varázskastély fesztivál megrendezésével kapcsolatos költségek nem itt, hanem az önkormányzat céltartalékai között szerepelnek.
- **Reklám- és propaganda** (650 ezer forint) a hirdetések, szórólapok, egyéb reklámanyagok kiadásai.
- **Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások** (5.458 ezer forint) az előzetesen felszámított és a fizetendő áfa összege.

Beruházások: 800 ezer forint

Ezen a tételen informatikai és egyéb kisebb értékű tárgyi eszközök beszerzése került tervezésre

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Közművelődés, Könyvtár	64.986	800	65.786	
könyvtári és közművelődési feladatok állami támogatása			18.773	
önkormányzati finanszírozás			44.013	
intézményi működési bevételek			3.000	
személyi jellegű kiadások	35.746			
járadékok, szoc. hj. adó	5.930			
dologi kiadások	23.310			
beruházás		800		

V. LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

Bevételek

1. Állami feladatfinanszírozás: 39.627 ezer forint

1/a. Állami támogatás bölcsődei ellátásra: 36.860 ezer forint

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

1/b. Bölcsődei étkeztetés állami támogatása 2.767 ezer forint

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

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás 25.158 ezer forint

A bölcsőde 2021. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg

3. Saját bevételek 2.032 ezer forint

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

4. Védőnői feladatfinanszírozás: 31.000 ezer forint

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 72.341 forint

A bölcsődében dolgozó közalkalmazottak várható bére, pótlékai, valamint a részükre megállapított 12.500 forint/fő/hó béren kívüli juttatás összege kerülnek itt megtervezésre.

Járadékok 11.636 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 15,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szocho összege.

Dologi kiadások 12.976 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (2.300 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a gyermek- és szakmai könyvek, folyóiratok, gyermekjátékok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeres, munkaruha költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (240 ezer forint) a vezetékes- és mobiltelefon szolgáltatás díja kerül elszámolásra.
- **Szolgáltatási kiadások** (7.120 ezer forint) az étkeztetés, a víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, és az egyéb (pl. posta, hulladékelszállítás, továbbképzés, biztosítás, bankköltség, karbantartások, rovarirtás stb.) szolgáltatások költségei kerültek tervezésre.
- **Kiküldetések, különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (3.316 ezer forint), amiből 3.046 ezer forint az előzetesen felszámított és a fizetendő ÁFA, 120 ezer forint a kiküldetés várható összege, 150 ezer forint egyéb dologi kiadás.

Beruházás: 864 ezer forint

Ezen a soron informatikai és kis értékű tárgyi eszközök vásárlására fordítandó összegeket tervezett a bölcsőde.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

ADATOK EZER FORINT-BAN

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Bölcsődei ellátás és védőnői szolgálat	96.953	864	97.817	
bölcsődei gondozás és védőnői szolgálat állami támogatása			67.860	
gyermekétkeztetés támogatás			2.767	
Intézményi finanszírozás			25.158	
intézményi működési bevételek			2.032	
személyi jellegű kiadások	72.341			
járadékok, szoc. hj. adó	11.636			
dologi kiadások	12.976			
beruházás		864		

VI. NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

Bevételek

1. Állami támogatás A NATÜ-nél állami hozzájárulásként a zöldterület kezeléshez és a temető működtetéséhez adandó összeg került figyelembevételre **11.903 ezer forint** értékben.

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 99.209 ezer forint

A NATÜ Intézmény 2021. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

3. Intézményi működési bevételek 4.000 ezer forint

Itt kerülnek elszámolásra a NATÜ által a temetői és a lakosság részére nyújtott szolgáltatásokból befolyó összegek.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 62.533 ezer forint

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény állományába tartozó munkavállalók bére, pótlékai, valamint a dolgozók részére megállapított 12.500 forint/fő/hó béren kívüli juttatás összege került itt megtervezésre.

Járadékok 10.308 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 15,5 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szocho összege.

Dologi kiadások 41.771 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (13.287 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a síkosságmentesítő anyagok, a karbantartási anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeresek, munkaruha költségei, iskolai konyhába beszerzések, a gépjárművekbe, fűkaszába vásárolt üzemanyag.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (614 ezer forint) a vezetékes- és mobiltelefon szolgáltatás költségét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (18.320 ezer forint) itt a közüzemi díjak víz,- gáz,- csatorna, áramdíj, postaköltségek és főként a karbantartások (pl. sportpálya karbantartás, műfüves pálya, zöldhulladék kezelés) költségei kerültek tervezésre.
- **Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (9.550 ezer forint) az előzetesen felszámított és a fizetendő áfa összegét tartalmazza ez a sor.

Beruházás: 500 ezer forint

Ezen a tételen kis értékű tárgyi eszközök beszerzése került tervezésre

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL

Településüzemeltetés	114.612	500	115.112	
állami támogatás (zöldterület kezelés, temetőüzemeltetés)			11.903	
önkormányzati finanszírozás			99.209	
intézményi működési bevételek			4.000	
személyi jellegű kiadások	62.533			
járadékok, szoc. hj. adó	10.308			
dologi kiadások	41.771			
beruházások		500		

ÖSSZEGZÉS

A 2021. évben – a központi költségvetéshez hasonlóan – a 2020. évvel megegyező szerkezetben készítettük az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek elemi költségvetését.

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli költségvetési kiadási előirányzata 1.331.043 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 245.242 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 345.142 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 65.786 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 97.817 ezer forint, a NATÜ-é 115.112 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata 2.200.142 ezer forint.**

Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 1.516.838 ezer forint, a maradvány igénybevétele 620.930 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 5.080 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 17.262 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 3.000 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 33.032 ezer forint, a NATÜ Intézményé 4.000 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 2.200.142 ezer forint, egyezően a kiadási előirányzattal (költségvetési főösszeg).**

Az Önkormányzat tartalék előirányzata összesen 76.098 ezer forint, amelyből:

általános tartalék	57.198 ezer forint
céltartalék	18.900.ezer forint

Az idei évben az elnyert pályázatok megvalósítása elsőbbséget élvez, terveink szerint megvalósul a kerékpárút kiépítése, megkezdődik a bölcsődebővítés és a Fő utcai csapadékvízvezetési pályázat is előrehalad. A már elnyert értékű vis maior munkák mellett további jelentős összegű beruházások várhatóak az utak minőségének javítása érdekében. Az önkormányzat kiemelt tervei között szerepel a köztéri kamerarendszer kiépítése is 2021-ben.

Az önkormányzat az utakkal kapcsolatos beruházások, felújítások mellett – lakossági igényekre reagálva – folytatni kívánja a közvilágítás bővítését is.

Fentiekén túl 2021-ben is kiemelt figyelmet fordítunk a gyermekek óvodai és bölcsődei körülményeinek szinten tartására és fejlesztésére, a könyvtári-közművelődési igények kielégítésére, a sportlétesítmények folyamatos karbantartására. Az önkormányzat a lehetőségeihez képest folyamatosan karbantartja, javítja intézményei épületeinek állapotát.

Nagykovácsi, 2021. február 12.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester