

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 21/2022.

Tárgy: Döntés Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2022. 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, 2022. február 9.



jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – *nem küldhető ki.*

Nagykovácsi, 2022. február 9.



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 mindenkorai költségvetési törvény határozza meg. Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt az Országgyűlés a 2021. június 15-i ülésnapján fogadta el.

Fenti jogszabályok figyelembevételével készült el Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló előterjesztés, valamint Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2022. évi költségvetési rendelettervezete.

I. ÖNKORMÁNYZAT

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

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

Az Mötv 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: 607.027 ezer forint

A./1 Önkormányzatok működési támogatása: 603.877 ezer forint

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 184.626 ezer forint

1. A polgármesteri hivatal működésének támogatása: 117.993 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. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása: 11.008 ezer forint

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

3. Közvilágítás fenntartásának támogatása: 20.770 ezer forint

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

4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása: 1.520 ezer forint

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

5. Közutak fenntartásának támogatása: 8.699 ezer forint

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

6. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása: 24.595 ezer forint

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

7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 41 ezer forint

A támogatás a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatokat a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala által 2021. 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: 240.224 ezer forint

1. Óvodaműködtetési támogatás: 36.530 ezer forint

A támogatás a települési önkormányzatot a nem 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.

2. Óvodapedagógusok átlagbér alapú támogatása: 129.467 ezer forint

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

3. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz: 4.423 ezer forint

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a Nemzeti Köznevelési Törvény (2011. évi CXCV. törvény, továbbiakban Nkt.) 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során a Pedagógus II. vagy Mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok béréhez.

4. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása: 69.804 ezer forint

A támogatás igénylése szempontjából a segítői létszám - beleértve a pedagógus szakképzettséggel, szakképesítéssel rendelkező segítőket is - az Nkt. 2. melléklete szerint elismerhető és pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám, de legfeljebb a 2022. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítő, teljes munkaidőre átszámított átlagos száma, egy tizedesre kerekítve.

III. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: 68.091 ezer forint

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása: 25.786 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: 886 ezer forint

Fajlagos összeg 73.810 forint/fő, 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: 27.265 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: Kjtvr.), továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéalapú 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: 14.154 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: 91.497 ezer forint

1. Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás: 41.827 ezer forint

A központi költségvetés a Kjt., a köznevelési Kjtvr., a Kjtvr., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéalapú 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 fedezetül szolgál.

2. A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása: 49.670 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 19.439 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 Remeteszőlős 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 remeteszőlősi gyermekek étkeztetéséhez történő hozzájárulást (1.500 ezer forint) tartalmazza.

B.) Közhatalmi bevételek: 505.504 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	2021. évi eredeti előirányzat	2021.évi teljesítés	2022. évi előirányzat
Építményadó	186.000	188.488	198.000
Telekadó	120.000	125.758	115.000
Idegenforgalmi adó, külterületi adó	1.300	511	504
Iparüzési adó	160.000	177.342	180.000
Egyéb közhatalmi bevételek:	27.000	24.474	12.000
ÖSSZESEN:	494.300	516.573	505.504

Az építményadó, és iparüzési adó tervezésénél enyhe bevételnövekedéssel számoltunk, azonban a telekadó esetében a Kecskéháton lévő telkek mezőgazdasági művelésbe vonása következtében kiadott telekadó-mentességek miatt bevételcsökkenéssel számolunk.

Az egyéb közhatalmi bevételek soron tervezett összeg a talajterhelési díjból, az adóbírságokból, adópótlékokból és a behajtási engedélyek kiadásából származó önkormányzati bevételt tartalmazza.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatások kimutatása az előterjesztés 12. sz. mellékletében került feltüntetésre.

C.) Működési bevételek, átvett pénzeszközök: 129.484 ezer forint

A várható bruttó bevételek az alábbiak:

- önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételek 16.296 ezer forint (T-Com torony: 6.802 ezer forint, inkubátorház bérbeadása 2.813 ezer forint, Kossuth L. u.-i „papírbolt” bérbeadása: 2.053 ezer forint, lakbérek, egyéb bérleti díjak 1.628 ezer forint, víz-csatorna hozzájárulások 3.000 ezer forint).
- rezszi tovább számlázások: 7.550 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) 176.292 ezer forint

A pályázati bevételekből 735 ezer forint a klímastratégia-, 25.557 ezer forint vis maior pályázati bevétel. A Kossuth L. u. felszíni csapadékvíz-elvezetésre nyert pályázatból 150.000 ezer forint bevétel várható.

E.) Pénzmaradvány felhasználása: 791.578 ezer forint

Finanszírozási bevételeként az előző évi pénzmaradvány, 791.578 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. Tartalmazza továbbá a pályázati előlegként beérkezett összegeket is: a klímastratégia-pályázatból 2.512 e Ft-ot, a bölcsődefejlesztés pályázatból 19.116 e Ft-ot, a Kossuth L. u. felszíni csapadékvíz-elvezetés pályázatból 191.815 e Ft-ot, a járdaépítésre érkezett összegből 138.433 e Ft-ot.

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 50.514 ezer forint

Itt szerepel a polgármester illetménye, költségtérítése, valamint a választott képviselők és alpolgármesterek tiszteletdíjainak összege összesen 38.312 ezer forint összegben. Egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások címén 3.852 ezer forint kifizetése várható a külsős bizottsági tagok és a tervtanácsi tagok tiszteletdíjára. Egyéb külső személyi juttatások rovaton 8.350 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 8.287 ezer forint

A törvényi előírásoknak megfelelően, a személyi juttatások után fizetett 13 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a reprezentációs kiadásokat terhelő személyi jövedelemadó és szociális hozzájárulási adó összege.

C.) Dologi kiadások 399.954 ezer forint

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

C/1 Készletbeszerzések: 5.570 ezer forint

Itt kerültek tervezésre az alábbiak:

- könyv, folyóirat beszerzés, nyomtatványok: 50 ezer forint;
- üzemanyag: 520 ezer forint;
- hidegaszfalt, murva: 800 ezer forint;
- a járványügyi védekezés költségei: 200 ezer forint;
- KRESZ táblák, forgalomtechnikai eszközök: 2 500 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: 230.203 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: 15.605 ezer forint (közvilágítás, Tisza I. tér, Szt. Sebestyén kápolna, sportpálya);
- a gázenergia szolgáltatás: 800 ezer forint (inkubátorház);
- a víz- és csatornadíj: 950 ezer forint (közkutak, sportpálya);
- a Közbiztonsági Központ rezszi költsége.

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

C/3/c Bérleti díjak **2.488 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 408 ezer forint. inkubátorház szőnyegbérlet és mobiltoalett rendezvényekre 100 ezer forint.

C/3/d Karbantartás, javítás **51.350 ezer forint**, amelyből a már elnyert vis maior munkák összege 8.700 ezer forint. Kátyúzás, murvázás 27.000 ezer forint összegben szerepel. 4.000 ezer forint került tervezésre közterületek, árkok, zöldterületek karbantartására. A polgármesteri hivatal javítására 800 ezer forint, az inkubátorház nyílászáróinak karbantartása 850 ezer forint, az önkormányzati ingatlanokon egyéb előre nem látható javításokra 4.000 ezer forint került tervezésre. Közvilágítás LED-es javítások: 6.000 ezer forint;

C/3/e Tovább számlázandó rezsiköltségek címen **8.702 ezer forint** szerepel (NAMI, gyermekorvosi rendelő, papírbolt, általános iskola)

C/3/f Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: **16.848 ezer forint**, amelyek alábbiakat foglalják magában:

- ügyvédi, jogi díjak 3.494 ezer forint;
- műszaki ellenőri, műszaki szakértői díjak (pályázaton kívüliek): 1.270 ezer forint;
- műszaki ellenőri, műszaki szakértői díjak (bölcsődefejlesztési pályázat): 1.517 ezer forint;
- klímastratégia pályázat hátralévő költségei: 3.247 ezer forint;
- könyvvizsgáló díja: 380 ezer forint;
- kommunikációs szakértői díjak: 5.040 ezer forint;
- közbeszerzési szakértői díjak: 1 670 ezer forint;
- moderátori tevékenység: 80 ezer forint;
- Elamen Kft. étkeztetés ellenőrzés: 150 ezer forint;

C/3/g Egyéb szolgáltatások (**73.460 ezer forint**), amelyek az alábbiakból állnak:

- biztosítási díjak: 3.800 ezer forint;
- tűz- és munkavédelem: 480 ezer forint;
- polgári védelmi tevékenység díja 360 ezer forint
- honlap fenntartás: 300 ezer forint;
- adatvédelmi szabályzat: 180 ezer forint;
- pénzügyi szolgáltatási díjak: 5.500 ezer forint (bankköltség);
- gyepmester: 1.920 ezer forint;
- vérvétel: 3.600 ezer forint;
- macskaivartalanítás: 200 ezer forint;
- Tájéoló főszerkesztőjének díja: 1.215 ezer forint;
- riasztó távfelügyeleti díjak 264 ezer forint;
- Száva u. óvoda energiahatékonyság alapú szerződés: 936 ezer forint

- karácsonyi díszkivilágítás, szükséges cserék: 1.915 ezer forint;
- veszélyes fák kivágása és aknázómoly irtás, növényvédelem: 6.000 ezer forint;
- térinformatikai rendszer karbantartása, aktualizálása és digitális állományok feltöltése: 1.300 ezer forint;
- Kossuth Lajos u. 1. telephely rendezés, tárolási lehetőségek bővítése: 600 ezer forint;
- Kossuth Lajos u. 1. telephely érintésvédelem: 650 ezer forint;
- kezelési terv készítése, felmérések, vizsgálati anyagok: 750 ezer forint;
- közvilágítás kapcsolás átállítás- hangfrekvenciás vevők cseréje 790 ezer forint
- chatbot: 600 ezer forint;
- covid tesztelések: 100 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, gyepszönyeg lerakása; lomtalanítás, sittszállítás, stb.)

C/4 Kiküldetések és reklám-propaganda kiadások: 11.404 ezer forint

Kiküldetési kiadásokra 50 ezer forint lett tervezve. A testületi ülések és az egyéb közérdekű érdeklődésre számot tartó események, lakossági tájékoztatások Bktv. díja évi 4 800 ezer forint. A Tájékoztató Önkormányzati újság megjelentetésére 5.554 ezer forint, egyéb hirdetésre 1 000 ezer forint került tervezésre.

C/5 Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások: 150.157 ezer forint

Ezen a soron a fenti dologi kiadási tételekhez kapcsolódó előzetesen felszámított Áfa (67.445 ezer forint), továbbá a bevételek után fizetendő általános forgalmi adó (34.961 ezer forint) összege szerepel.

Egyéb dologi kiadási rovaton számolandó el a karsztkút vízkészlet járulék is, melynek összege 381 ezer forint. A közbeszerzések közzétételi díjaira 2.000 ezer forint került tervezésre. Szintén az egyéb dologi kiadások rovaton kerül tervezésre a Budapesti Környéki Törvényszék előtt 7.G.40.344/2018. ügyszám alatti peres eljárásban a 2014-2017. időszakra a DMRV Zrt. által érvényesített, bruttó 43.870 ezer forint (34.543 ezer,-Ft+Áfa) összegű igény, valamint a 1.500 ezer forint illeték.

D.) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 25.786 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: 115.106 ezer forint

E/1 Működési célú támogatások: 64.690 ezer forint

Az Államkincstár felé rendezendő előző évi elszámolásokból származó kiadásokon (621 ezer forint) felül 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	12.483
Civil alap	5.000
Készenléti szolgálat (működési hozzájárulás)	2.310
Bursa Hungarica	700
TÖOSZ, Duna-Vértes, Pilisi KÖTET tagdíjak	1.155
Peter Cerny Alapítvány	50
Pest M. Rkap. KMB támogatás	600
Iskolaegészségügyi ellátás finanszírozásának továbbadása	545
NAMI	3.262
Német Nemzetiségi Önkormányzat	500
Solymárral közös hatósági állatorvos díja	1.095
BÖT tagdíj (2022. évi működési hozzájárulás)	2.635
BÖT támogatás a Budakörnyéki Közterület-felügyelet fenntartására (2 fő közterület-felügyelő bére járulékokkal)	14.117
BÖT támogatás a Budakeszi orvosi ügyelet fenntartására	4.020
BÖT támogatás a HÍD szociális, család és gyermekjóléti központ fenntartására	15.597

E/2 Tartalékok: 45.460 ezer forint

Általános tartalék 30.960 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 általános tartalékba 35.916 ezer forint összeg került tervezésre.

Céltartalék 14.500 ezer forint

A céltartalék egyrészt 6.500 ezer forint a lakossági útépités önrészének biztosítására, másrészt 8.000 ezer forint a Varázskastély fesztivál megrendezésére.

F.) Beruházások: 666.462 ezer forint

A beruházások soron lévő összegből 597.908 e Ft a terv szerint 2022-ben megvalósuló pályázatok költségét tartalmazza az alábbiak szerint:

- bölcsődefejlesztés pályázat: 60.591 e Ft;
- Kossuth u. csapadékvíz elvezetés: 366.952 e Ft;
- Szeles, Pók, Ady utca járdaépítés: 138.433 e Ft;
- vis maior: 31.932 e Ft.

A fennmaradó 68.554 e Ft beruházási és felújítási összegre az előterjesztés javaslata az alábbi (ezer Ft-ban):

Beruházások (bruttó összegek):

Közvilágítás tervezés kiegészítő szakaszokon	5.461
Közvilágítás kiépítése Lombos utcában, ELMŰ felé átadási ügyintézéssel	508
Erdő utca csapadékvíz-elvezetés utáni út- és járdaépítés kiegészítése	22.000
Kamerarendszer (II. ütem)	8.500
Telki vízmű kutak felújítása	500
Kaszáló utcai óvoda új csatorna csatlakozás kiépítése	1.485
Kastély zebra közvilágítással	3.500
Ady Endre zebra közvilágítással	3.000
Esővízgyűjtő tartály és/vagy komposztláda	500
temető urnafal	2.500
Tervezések, szakvélemények, szakértői díjak, engedélykérek: Kossuth Lajos utca rendezésével kapcsolatos tervek összesen: gyengeáramú és elektromos hálózat kiváltásának tervezése, köztérépítészeti tanulmányterv felülvizsgálata, közpark koncepcióterv, lakossági útépitéshez kapcsolódó tervezési munkák (Bogaras utcák, idén jelentkezők), vis maior	20.600

F.) Felújítások: 49.578 ezer forint

A felújítások között került tervezésre a Kálvária utcai nyomásfokozó felújítása, amit a DMRV Zrt. végzett el és kiszámlázta az önkormányzat részére.

G.) Felhalmozási célú támogatások: 1.500 ezer forint

Itt került tervezésre a Német Nemzetiségi Önkormányzat által benyújtott kérelem, amelyben Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatától 1,5 millió forint vissza nem térítendő felhalmozási támogatást kért a Kossuth L. u. 64-ben fedett udvari építmény építéséhez.

H.) Finanszírozási kiadások:

Irányító szervei támogatások folyósítása: 897.654 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)

2022. év

	MŰKÖDÉSI KIADÁS	FELHALMOZÁSI KIADÁS	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL
Önkormányzat	1.492.345	717.540	1.684.229	525.656
Bevételek				
Működési célú támogatások áht-n belülről			607.027	
Közhatalmi bevételek			505.504	
Működési bevételek, átvett pénzeszközök			129.484	
Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)			442.214	349.364
Felhalmozási célú támogatások (pályázatok)				176.292
Kiadások				
személyi juttatások	50.514			
járulékok, szoc. hj. adó	8.287			
dologi kiadások	399.954			
szociális kiadások	25.786			
működési célú pénzeszköz átadások	64.690			
tartalékok	45.460			
irányító szervei támogatás folyósítása	897.654			
beruházások, felújítások		716.040		
felhalmozási célú pénzeszköz átadások		1.500		

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 Képviselő-testület által megállapított helyi adókat és a gépjárműadót.

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 központi költségvetésből 117.993 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. Működési bevétel 5.550 ezer forint

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

3. Országgyűlés választás, népszavazás, népszámlálás támogatása: 5.895 ezer forint

A támogatás összege „a közös eljárásban lebonyolított országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás költségeinek normatíváiról, tételeiről, elszámolási és belső ellenőrzési rendjéről” szóló 2/2022. (I.11.) IM rendelet 1. sz. melléklete, valamint a népszámlálásról szóló 67/2021. (II.19.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete alapján került kiszámításra.

4. Önkormányzattól történő intézményfinanszírozás: 136.101 ezer forint

A polgármesteri hivatal 2022. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

KIADÁSOK

Személyi juttatások: 199.104 ezer forint

Ezen a tételen a jegyzőhöz tartozó államigazgatási feladatok végzéséhez szükséges személyi feltételek biztosítása, így a bérek, bérjellegű kiadások, költségtérítések tervezésére került sor.

Járulékok: 29.064 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 13 %-os munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szociális hozzájárulási adó (továbbiakban szocho) összege.

Dologi kiadások: 34.386 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (3.821 ezer forint) között kerülnek elszámolása a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, üzemanyag, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószerek költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (3.364 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét (rendszergazda) és az egyéb kommunikációs szolgáltatásokat (vezeték- és mobiltelefon) értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (19.117 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** (8.084 ezer forint), elsősorban az előzetesen felszámított és a fizetendő áfát tartalmazza.

Felhalmozási kiadások: 2.985 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 KIADÁS	FELHALMOZÁSI KIADÁS	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL
POLGÁRMESTERI HIVATAL	262.554	2.985	265.539	
állami támogatás			117.993	
intézményi működési bevételek			5.550	
választás, népszavazás, népszámlálás			5.895	
önkormányzati finanszírozás			136.101	
személyi juttatások	199.104			
járadékok, szoc. hj. adó	29.064			
dologi kiadások	34.386			
felhalmozási kiadás		2.985		

III. NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

Bevételek

1. Közoktatási feladat-, és gyermekétkeztetés finanszírozás: 271.141 ezer forint

1/a. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, továbbá az óvodaműködtetés állami támogatása 240.224 ezer forint.

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

1/b. Óvodai étkeztetés állami támogatása 30.917 ezer forint

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

2. Intézményi működési bevételek: 12.954 ezer forint

Az óvodában az óvodai intézményi étkeztetéssel összefüggésben tervezett bevételek összessége.

3. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 80.866 ezer forint

Az óvoda 2022. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások: 242.226 ezer forint

Az óvodai nevelésben, oktatásban résztvevő pedagógusok, dajkák és kisegítő személyzet személyi juttatásai szerepelnek ezen a soron. A közalkalmazotti dolgozók részére – az önkormányzat önként vállalt finanszírozása keretében – 12.500 forint/fő/hó béren kívüli juttatás került megtervezésre.

Járulékok: 36.015 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 13 %-os munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szocho összege.

Dologi kiadások: 84.200 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (5.085 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a könyv, folyóirat, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószer, törölközők, konyhai eszközök, karácsonyi játékok, munkaruházat stb. költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (660 ezer forint) a vezetékes- és mobiltelefon szolgáltatás díja kerül elszámolásra.
- **Szolgáltatási kiadások** (60.554 ezer forint) rovaton a közüzemi díjak víz-, gáz-, csatorna-, áramdíj, postaköltségek, karbantartások, kisjavítások, (ilyen pl. a Dózsa Gy. u.-i óvoda wifi erősítése, a Száva u.-i óvodában lépcső javítás, a Dózsa Gy. u.-i óvoda épület faburkolatának festése, ablakkeret erősítés, kazánkarbantartás, ill. javítás, a Kaszáló u-i óvodában parkettacsiszolás, stb.), továbbá a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások költségei kerültek tervezésre. A legnagyobb tétel az étkeztetés kiadása, melynek várható

összege nettó 42.000 ezer forint.

- **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (17.901 ezer forint), az előzetesen felszámított áfa összege.

Beruházások: 2.020 ezer forint

Ezen a tételen informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök (pl. rozsdamentes zsúrkocsi, napvitorla a homokozó fölé) kerültek tervezésre.

Felújítások: 500 ezer forint

A sor a melegvíz ellátó rendszer felújításának költségét tartalmazza.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI KIADÁS	FELHALMOZÁSI KIADÁS	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL
Kispatak Óvoda és tagintézményei	362.441	2.520	364.961	
közoktatási állami támogatás			240.224	
gyermekétkeztetés támogatás			30.917	
önkormányzati finanszírozás			80.866	
intézményi működési bevételek			12.954	
személyi juttatások	242.226			
járadékok, szoc. hj. adó	36.015			
dologi kiadások	84.200			
beruházás, felújítás		2.520		

IV. ÖREGISKOLA

Bevételek

1. Könyvtári, közművelődési feladatok állami támogatása 19.439 ezer forint

A támogatás a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához lakosságszám alapján kerül megállapításra, lakosonkénti 2.213 forint összegben.

2. Intézményi működési bevételek 4.000 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: 49.370 ezer forint

Az Öregiskola 2022. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 42.695 ezer forint

Az Öregiskolában működő közművelődés és könyvtár állományába tartozó munkavállalók bére, egyéb bérjellegű juttatásai, költségtérítései, valamint a dolgozók részére – az önkormányzat önként vállalt finanszírozása keretében – megállapított 12.500 forint/fő/hó béren kívüli juttatás összege kerülnek itt megtervezésre.

Járulékok 5.836 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 13 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szocho összege.

Dologi kiadások 20.982 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (2.800 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a könyvek, folyóiratok, a szakmai anyagok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószeres költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (1.230 ezer forint) az informatikai szolgáltatások igénybevételét (rendszergazda), valamint a vezetékes- és mobiltelefon szolgáltatások díját értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (11.950 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** (450 ezer forint) a hirdetések, szórólapok, egyéb reklámanyagok kiadásai.
- **Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások** (4.552 ezer forint) az előzetesen felszámított és a fizetendő áfa összege.

Beruházások: 3.296 ezer forint

Ezen a tételen a könyvtári és közművelődési tevékenységhez szükséges elhasznált tárgyi

eszközök (polcok, könyvtámaszok, rendezvénysátrak, sörpadok, asztalok, székek) pótlása, beszerzése került tervezésre.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Közművelődés, Könyvtár	69.513	3.296	72.809	
könyvtári és közművelődési feladatok állami támogatása			19.439	
intézményi működési bevételek			4.000	
önkormányzati finanszírozás			49.370	
személyi juttatások	42.695			
járadékok, szoc. hj. adó	5.836			
dologi kiadások	20.982			
beruházás		3.296		

V. LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

Az önkormányzat sikeres pályázatának köszönhetően várhatóan 2022 szeptemberétől a bölcsőde kétszer annyi gyermeket tud ellátni, mint az elmúlt években. Ez természetszerűleg létszámbővüléssel és többlet dologi kiadásokkal jár, amiket a tervezésnél figyelembe vett az intézmény. A bölcsőde bővülésével az állami finanszírozás részaránya is növekedni fog, de ez az eredeti előirányzat tervezésénél még nem vehető figyelembe.

Bevételek

1. Állami feladatfinanszírozás: 43.508 ezer forint

1/a. Állami támogatás bölcsődei ellátásra: 41.419 ezer forint

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

1/b. Bölcsődei étkeztetés állami támogatása 2.089 ezer forint

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

2. Saját bevételek 3.302 ezer forint

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

3. Védőnői feladatfinanszírozás: 32.000 ezer forint

4. Önkormányzattól intézményi finanszírozás 53.332 ezer forint

A bölcsőde 2022. évi költségvetési évre tervezett költségvetése egyensúlyának fenntartására biztosított összeg.

Kiadások

Személyi jellegű kiadások 93.333 ezer forint

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

Járulékok 12.457 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 13 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szocho összege.

Dologi kiadások 23.995 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (2.971 ezer forint) között kerülnek elszámolásra a gyermek- és szakmai könyvek, folyóiratok, gyermekjátékok, nyomtatványok, irodaszerek, tisztítószer, munkaruha költségei.
- **Kommunikációs szolgáltatások** soron (240 ezer forint) a vezetékes- és mobiltelefon szolgáltatás díja kerül elszámolásra.
- **Szolgáltatási kiadások** (14.812 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** (5.972 ezer forint), amiből 5.622 ezer forint az előzetesen felszámított és a fizetendő ÁFA, 200 ezer forint a kiküldetés várható összege, 150 ezer forint egyéb dologi kiadás.

Beruházás: 2.357 ezer forint

Ezen a soron informatikai, valamint egyéb tárgyi eszközök (fűkasza, lombfúvó, zsúrkocsi, irányfény telepítés) vásárlására fordítandó összeget tervezett a bölcsőde.

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

ADATOK EZER FORINT-BAN

	MŰKÖDÉSI KIADÁS	FELHALMOZÁSI KIADÁS	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL
Bölcsődei ellátás és védőnői szolgálat	129.785	2.357	132.142	
bölcsődei gondozás és védőnői szolgálat állami támogatása			73.419	
gyermekétkeztetés támogatás			2.089	
Intézményi finanszírozás			53.332	
intézményi működési bevételek			3.302	
személyi juttatások	93.333			
járulékok, szoc. hj. adó	12.457			
dologi kiadások	23.995			
beruházás		2.357		

VI. NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

Bevételek

Állami támogatás: a NATÜ-höz kapcsolódó állami hozzájárulás csak közvetetten számolható el. Az állam az önkormányzatok **általános** támogatása részeként biztosít hozzájárulást a zöldterület kezeléshez, a temető működtetéséhez és az egyéb kötelező településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel kapcsolatos feladatokhoz.

2. Önkormányzattól intézményi finanszírozás: 125.904 ezer forint

A NATÜ Intézmény 2022. 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 78.253 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.

Járulékok 10.650 ezer forint

Itt került tervezésre a bérek után fizetendő 13 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatás után fizetendő szja és szocho összege.

Dologi kiadások 40.001 ezer forint

- **Készletbeszerzések** (11.635 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 (591 ezer forint) a vezetékes- és mobiltelefon szolgáltatás költségét értjük.
- **Szolgáltatási kiadások** (18.601 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** (9.174 ezer forint) az előzetesen felszámított és a fizetendő áfa összegét tartalmazza ez a sor.

Beruházás: 1.000 ezer forint

Ezen a tételen kisebb értékű tárgyi eszközök beszerzése került tervezésre

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ÖSSZEFOGLALÁSA

Adatok ezer forint-ban

	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
	KIADÁS	KIADÁS	BEVÉTEL	BEVÉTEL
Településüzemeltetés	128.904	1.000	129.904	
önkormányzati finanszírozás			125.904	
intézményi működési bevételek			4.000	
személyi juttatások	78.253			
járadékok, szoc. hj. adó	10.650			
dologi kiadások	40.001			
beruházások		1.000		

ÖSSZEGRZÉS

A 2022. évben – a központi költségvetéshez hasonlóan – a 2021. 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 1.312.231 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 265.539 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 364.961 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 72.809 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 132.142 ezer forint, a NATÜ-é 129.904 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata 2.277.586 ezer forint.**

Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 1.418.307 ezer forint, a maradvány igénybevétele 791.578 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 11.445 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 12.954 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 4.000 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 35.302 ezer forint, a NATÜ Intézményé 4.000 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 2.277.586 ezer forint, egyezően a kiadási előiránnyal (költségvetési főösszeg).**

Az Önkormányzat tartalék előirányzata összesen 45.460 ezer forint, amelyből:

általános tartalék	30.960 ezer forint
céltartalék	14.500.ezer forint

Az idei évben is az elnyert pályázatok megvalósítása élvez elsőbbséget, terveink szerint megvalósul a Fő utcai csapadékvízvezetési pályázat, befejezésre kerül az új bölcsődeépület és elkészül a Pók utca, Szeles utca, Ady E. utca járdája, a Szeles utca Virágos sétányig tartó szakaszának felújítása. A már elnyert értékű vis maior munkák mellett további jelentős összegű beruházások várhatóak az utak minőségének javítása érdekében. A köztéri kamerarendszer

kiépítése 2022-ben befejeződik.

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

Fentiekén túl 2022-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, 2022. február 9.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17. §-a szerint „17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A **Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről** szóló rendelet-tervezetben foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésben foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

Előzetes hatásvizsgálat

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendelet-tervezet meghatározza az Önkormányzat működésének 2022. évi pénzügyi kereteit, megalapozza a feladatok végrehajtását, a gazdálkodás folyamatosságát, ezáltal hatással van az Önkormányzat és intézményei működésére, a település lakosságára, az intézmények ellátottjaira.

b) A rendelet környezeti, egészségi következményei

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt, és egészségi következményei nincsenek.

c) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

d) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.

A Tv. 23. § (1) alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

24. § (3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ennek határideje 2022. február 15-e. A rendelettervezet benyújtásával a polgármester a fenti jogszabályi előírásnak eleget tett, a képviselő-testület a rendelet elfogadásával tesz eleget törvényi kötelezettségének.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.