



Szada Nagyközség Polgármestere

2111 Szada, Dózsa György út 88.
+36 30 159 64 80 • polgarmester@szada.hu • www.szada.hu

Előterjesztés száma: **120/2020.**
Iktatószám: H/1809-1/2020.

ELŐTERJESZTÉS

a 2020. december 10-i polgármesteri döntés meghozatalához

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési koncepciója


Előkészítette: Vargáné Kurfis Erika pénzügyi osztályvezető
dr. Filó-Szentes Kinga jegyző

Előterjesztő: Pintér Lajos polgármester

Az előterjesztést tárgyalja: *a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja*

Az elfogadáshoz szükséges döntés típusa: nem releváns

Törvényességi szempontból megfelel:


.....
dr. Filó-Szentes Kinga
jegyző

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A költségvetési koncepció készítése már nem kötelező feladata az önkormányzatoknak, ugyanakkor **a következő évi költségvetés készítésének folyamatában kiemelkedő szerepe van**. Ez alapozza meg a költségvetési javaslat elkészítését, a részletes előirányzatok és feladatok meghatározását. A koncepciónak lényegében az elképzelések megfogalmazását és az elérni kívánt célok meghatározását kell tartalmaznia.

*Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és a közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításról szóló 2014. évi XXXIX. törvény módosította az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (a továbbiakban: Áht.) rendelkezéseit, és többek között hatályon kívül helyezte annak 24. § (1) bekezdését, valamint a 87. §-át. Ennek megfelelően **2015. évtől a költségvetési irányelvek meghatározását már nem szükséges a Képviselő-testület elé terjeszteni.***

Bár a törvény nem írja már elő következő évre vonatkozó koncepcionális irányelvek meghatározását, mégis ezen tényezők alapvetően befolyásolják mind az Önkormányzat, mind az irányítása alá tartozó költségvetési szervek jövő évi feladatellátását, annak forrásait és magát a 2021. évi költségvetést.

Az Országgyűlés elfogadta és kihirdetésre került *Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény* (a továbbiakban: költségvetési törvény). Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladat alapú támogatási rendszerben történik.

A 2021. évi költségvetés tervezése előtt fontos áttekinteni a költségvetési törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó részeit, a várható bevételeket, kiadásokat, kötelezettségvállalásokat.

I. Bevételek

Költségvetési bevételek az Áht. 6. § (3)-(4) bekezdése szerint:

- „(3) *Működési bevételek - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint*
- a) *a működési célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,*
 - b) *a közhatalmi bevételek, amelyek az adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak,*
 - c) *a működési bevételek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak,*
 - d) *a működési célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.*
- (4) *Felhalmozási bevételek - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint*

- a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,
- b) a felhalmozási bevételek, amelyek az immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, valamint a részesedések, befektetési jegyek értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak,
- c) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.”

I.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A költségvetési törvény alapján az **állami támogatásokat** a 2020. évi költségvetéssel azonos elven, feladatalapú finanszírozás formájában biztosítja a központi költségvetés. A költségvetési törvényt áttekintve általánosságban elmondható, hogy a feladatfinanszírozás rendszere alapvetően nem változik a 2020. évhez képest.

I.1.1. A költségvetési törvény alapján - a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához - a központi költségvetési kapcsolatokról származó támogatások

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos összege 5.450.000 Ft/fő-ről emelkedik 5.475.000 Ft/fő-re. Szada esetében a Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma 2021. évben 16,9 fő.

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, *mértéke a tavallyival azonos (22.300 Ft/hektár)*.
- A közvilágítás fenntartásának támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kiefeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi, a 2019. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.
Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

Főváros, megyei jogú város, 40 000 fő lakosság szám feletti város	415.000 Ft/km
10 001 - 40 000 fő lakosság szám közötti település	400.000 Ft/km
10 001 fő lakosság szám alatti település	320.000 Ft/km

- A köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása a 2019. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás és -működtetés” kormányzati funkció település kategóriánként számított **egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével**. Az így meghatározott támogatás összege **legalább 100.000 Ft**.

- A közutak fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2019. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

Főváros, fővárosi kerületek, megyei jogú város, 40 000 fő lakosság szám feletti város	470.000 Ft/km
10 001-40 000 fő lakosság szám közötti település	295.000 Ft/km
10 001 fő lakosság szám alatti település	227.000 Ft/km

- A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Möt. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez.

A támogatás minimális összege

- az 1 000 fő lakosság számot meg nem haladó azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 6,0 millió forint,
- az 1 000 fő lakosság szám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: **8,0 millió forint**,
- az egyéb települések esetében: 4,5 millió forint.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása:

A Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde esetében az óvodapedagógusok elismert létszáma a 2021. évben 39,3 fő.

Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 2020-ban 4.371.500 Ft/számított létszám/év volt, 2021-re ez az összeg **4.871.500 Ft-ra** emelkedik. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2021. évben szintén emelkedik összegre az előző évi 2.400.000 Ft-ról **2.919.000 Ft-ra**.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás:

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni, ez az összeg a 2021. évben **97.400 Ft/fő/év**.

Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz:

A központi költségvetés - 2020. január 1-je és 2020. december 31-e között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok száma alapján -, kiegészítő támogatást biztosít a Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező óvodapedagógusok béréhez.

A kiegészítő támogatás Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok után 2021-ben **432.000 Ft/fő/év**.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék jogcím: a jogcímből a központi költségvetés támogatást biztosít a Kjtvr. 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti, 2021. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához.

Az önkormányzat a támogatásra akkor jogosult, ha a Kjtvr. 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék teljes összege tényleges bérnövekedésként jelenik meg a foglalkoztatott számára. Nem nyújtható támogatás a szociális ágazati összevont pótléknak és az egészségügyi kiegészítő pótléknak a Kjtvr. 5. és 7. számú mellékleteiben meghatározott összegén felül nyújtott összege és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás havi összege az önkormányzati költségvetési szervek foglalkoztatottjaira vonatkozó, előző hónapra számfejtett, tárgyhónapban kifizetendő havi pótlékok szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összege.

Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása: elismert összege 2020. évben 2.993.000 Ft/fő/év volt, 2021-re ez az összeg **4.260.000 Ft**-ra emelkedik

Bölcsődei üzemeltetési támogatásra 2020. évben 1.495.000 Ft-ot biztosított az állam.

A bölcsődei üzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességét is figyelembe véve - az államháztartásért felelős miniszter 2020. december 15-éig dönt. Tekintettel arra, hogy számottevően nem változott az iparüzési adóerő-képesség, ezért a **2021. évben is a 2020. évi összeggel kell számolni.**

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A család- és gyermekjóléti szolgálat finanszírozás számításának módja az előző évvel megegyező, fajlagos összege azonban **3.780.000 Ft/év/szolgálat** összegről **4.100.000 Ft/szolgálat/év** összegre növekszik.

A szociális étkeztetés finanszírozás számításának módja az előző évvel megegyező, fajlagos összege a 2020. évben **65.360 Ft/fő/év** helyett 2021-re **66.360 Ft/fő/év** összegre emelkedik.

A házi segítségnyújtás tekintetében támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a Szocvtv. 63. §-a alapján és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően működteti. A támogatás a települési önkormányzatot a házi segítségnyújtás szociális segítség keretében **ellátott személyek száma**, személyi gondozás esetén **a számított ellátotti létszám** szerint illeti meg.

Időskorúak nappali intézményi ellátás finanszírozása módja az előző évvel megegyező, összege a 2020. évben **190.000 Ft/fő/év** volt, 2021. évben **217.000 Ft/fő/év** összegre emelkedik.

A gyermekétkeztetés támogatása a bölcsődei, az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. A támogatásnak két eleme van, egyrészt a finanszírozás szempontjából **elismert dolgozók bértámogatására 2.376.000 forint/számított létszám/év**, másrészt a központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal

összefüggésben felmerülő *nyersanyag- és dologi kiadásokhoz, a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.*

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok ellátására támogatás illeti meg, melynek fajlagos összege **2.170 Ft/fő/év, de településenként legalább 2.270.000 Ft.**

I.1.2. A 2021. évi költségvetésre ható egyéb tényezők

- a *közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény* 132. §-a szerinti illetményalap a 2021. évben is változatlan marad, **38.650 Ft**. A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletében 2021. évben is – az önkormányzat saját forrásai terhére – a köztisztviselők vonatkozásában a 38.650 Ft-nál *magasabb összegben is megállapíthatja* az illetményalapot azzal, hogy az nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.
- A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatás kerete 2021. évben nem haladhatja meg a **nettó 400 000 Ft-ot**.
- A fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2021. évben is változatlan, legfeljebb bruttó **1.000 Ft/hónap**.
- A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2021. évben **20.000 Ft**, az előző évvel azonos.
- A **minimálbér összege** 2020. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 161.000 Ft, 2021-ben *előre láthatólag 170.000 Ft* lesz. A **garantált bérminimum összege** 2021. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén *várhatóan 222.000 Ft* lesz.
- A **szociális hozzájárulási adó mértéke** 2020.07.01-től **15,5 %**.

I.2. Közhatalmi bevételek

A **helyi adóbevételek** a 2020. évi kivetések adatai alapján tervezhetők.

A 2021. évi költségvetést megalapozó helyi adórendeletben szabályozott adómértékek tekintetében szintén november 26-án születik döntés a magánszemélyek kommunális adójának emeléséről (lásd az erre vonatkozó 121/2020. sz. előterjesztésben foglaltakat). Meg kell jegyezni, hogy a COVID-19 járvány okozta gazdasági veszteségek miatt, a települési önkormányzatok az átengedett gépjárműadóbevételre nem lesznek jogosultak.

Bírság és késedelmi kamat bevételekkel maximum a 2020. december 31. napján fennálló záró hátralék összegéig tervezünk.

I.3. Működési bevételek

A közfeladatok ellátása során nyújtott szolgáltatások értékesítése jogcímen önkormányzatunknál jellemzően az étkezési térítési díjbevételekkel számolhatunk *az étkezési térítési díjak megállapításáról és beszedéséről szóló 24/2020. (X. 30.) önkormányzati rendeletben* meghatározott díjtételekkel, melyek 2021. január 1. napjával emelkedtek.

A működési bevételek közé tartoznak az önkormányzati vagyon hasznosításából származó, úgynevezett tulajdonosi bevételek:

- a nem lakáscélú helyiségek bérleti díja,

- közműérdekeltiségi hozzájárulások,
- Magáz gázhálózat használati díja.

Itt kell tervezni a piac üzlethelyiségei és árusítói helyei bérleti szerződés útján történő hasznosításából származó bevételeket is, melyek a pályázati határidő lejártát követően (december 1.) megkötött szerződések alapján tervezhetők 2021-re.

I.4. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételt az értékesített vagy esetlegesen értékesített ingatlanok adásvételi szerződésében foglaltak szerint kell tervezni.

II. Kiadások

2.1. Működési kiadások

2.1.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A költségvetési törvény szerint nem változik a köztisztviselői illetményalap összege, az továbbra is 38.650 Ft, azonban a költségvetési törvény 61. § (6) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletében 2021. évben is - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot magasabb összegben állapítsa meg. 2020. évben az illetményalap összege 44.000 Ft, **de 2021. évben indokolt az illetményalap 50.000 Ft összegre történő emelése.**

A közalkalmazotti illetménytábla fizetési fokozatai és szorzói 2021. évben is változatlanok maradnak, a fizetési fokozatokhoz tartozó szorzók nem emelkednek.

Foglalkoztatáspolitikai célok

A létszámok esetében 2021. január 1. napjától főként a képviselő-testületi döntések tekintetében bekövetkező változással kell számolnunk.

A kormányprogram alapján valószínű, hogy a következő években is folytatódik az államilag támogatott közfoglalkoztatási program. A közfoglalkoztatottak bér- és járulék terheinek 85-100 %-át hatósági szerződés alapján a Nemzeti Foglalkozási Alap finanszírozza.

Az Önkormányzat és intézményeinek 2021. évi költségvetési rendeletében **javasolt létszámok** a következők:

Szada Nagyközség Önkormányzat		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
választott tisztségviselő	polgármester	1
munkavállalók (Mt. szerinti alkalmazottak)	kommunikációs referens	1
	takarító	3
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	temető gondnok	1
	védőnő	2
	rendezvény szervező	1

Szadai Polgármesteri Hivatal		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
köztisztviselők (Kttv. szerint)	hivatalvezető	1
	köztisztviselők	15,5

Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	óvodavezető	1
	óvodapedagógus	18
	pedagógiai asszisztens	4
	óvodai dajka	10
	óvodatitkár	1
	kisgyermeknevelő	4
	bölcsődei dajka	3

Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
munkavállalók (Mt. szerinti alkalmazottak)	intézményvezető	1
	munkavállaló	4

Szadai Gyermekélelmezési és Szociális étkeztetési Konyha		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	intézményvezető	1
	közalkalmazott	9

Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	intézményvezető	1
	közalkalmazott	4

Személyi juttatásokkal kapcsolatos tervezési alapelvek:

- A személyi juttatásokat a költségvetési törvényben meghatározott 38.650 Ft-os illetményalap helyett - a saját források terhére - 50.000 Ft-os illetményalappal a bértábla, a kinevezési okiratok, munkaszerződések, és az évközi kötelező teljesítményértékelés adatainak figyelembevételével kell megtervezni.
- A soros előrelépést valamennyi intézménynél tervezni kell.
- A számítások során a várható minimálbér és a garantált bérminimumra emelés hatásával számolni kell.
- A jogszabályok alapján történő személyi juttatás többlet finanszírozását az Önkormányzat részben az óvodapedagógusok bértámogatásából, részben az általános működési támogatásból finanszírozza az intézmények részére.

- A jubileumi jutalom tervezése a *közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény* 78. § (1) bekezdése és a *közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény* 150. § (1) bekezdése alapján történik.
- A béren kívüli juttatásoknál a köztisztviselők esetében az előző évekhez hasonlóan éves szinten nettó 450.000 Ft-os összeggel tervezünk, amely összeg a munkáltatót terhelő juttatásokat nem tartalmazza. Az önkormányzatnál alkalmazásban lévő munkavállalói és közalkalmazottai tekintetében pedig az egy hónapra járó béren kívüli jutatás összegét - munkahelyi meleg étkeztetés formájában - bruttó 10.000 Ft/fő összegben tervezzük.
- A fizetési számlához kapcsolódóan költségvetési törvény alapján kerül meghatározásra a foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke, mely 2021. évben legfeljebb 1.000 Ft/hó.
- A személyi juttatásokon belül a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés tervezésénél a *munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet* alkalmazása szükséges. A rendelet alapján járó a munkába járással kapcsolatos utazási és hazautazási költségtérítés tervezhető.
- A tervezésnél figyelembe kell venni a kötelező továbbképzések költségét.
- Az engedélyezett létszámot a Képviselő-testület a koncepcióban elfogadottak alapján a jövő évi költségvetési rendeletben határozza meg.
- A képviselői tiszteletdíjakat az *önkormányzati képviselőnek és a képviselő-testület bizottságának nem képviselő tagjának járó tiszteletdíjról szóló 20/2020. (IX. 25.) önkormányzati rendeletben* meghatározott összeggel szükséges a költségvetésbe beépíteni.
- A Képviselő-testület határozatával jutalmat állapíthat meg a polgármesternek meghatározott időszakban végzett munkája értékelése alapján. A jutalom évi mértéke nem haladhatja meg a polgármestert megillető illetmény vagy tiszteletdíj havi összegét. A polgármesteri jutalom összegét a 2020. évi rendelkezéseknek megfelelően szükséges tervezni.

II.1.2. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások

A dologi kiadások a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak.

A dologi és egyéb folyó kiadások tervezésének irányelvei összefoglalva:

- Az intézmények dologi és egyéb folyó kiadásainak keretösszegét a 2020. évi módosított előirányzat adatok, illetve a várható infláció figyelembevételével állapítjuk meg.
- A dologi kiadásokon belül az energiaköltségek tervezése a 2020. évi realizált összegek alapján történik.
- A szociálpolitikai juttatások jogcímeinél a tervezés a 2020. évi módosított előirányzat szintjén javasolt (a költségvetési törvény azonos során állami támogatást az Önkormányzat nem kap).

Fontos dönteni az önként vállalt feladatok további ellátásáról, illetve az e célra biztosított keretösszeg tekintetében is.

II.1.3. Működési célú pénzeszköz átadások

Az államháztartáson belülről (pl társulási tagdíjak), illetve az államháztartáson kívülről (pl civil szervezetek, alapítványok) nyújtott működési támogatások tervezésénél a bázis év teljesítési adatai az irányadók a következők figyelembe vételével.

Továbbra is kiemelt feladat a **civil és nonprofit szervezetekkel** való jó együttműködés. Az önkormányzati támogatás feltételeinek megfelelően működő, bejegyzett, az évenkénti elszámolási kötelezettséget teljesítő egyesületek, szervezetek éves működését, fejlesztéseik megvalósításához az önkormányzat saját forrásból támogatást biztosít.

Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 14/2017. (X. 27.) önkormányzati rendelet céljának megfelelően az Önkormányzat támogatást biztosít (Civil Keret) az államháztartáson kívüli szervezetek, civil szervezetek, helyi önszerveződő közösségek, egyházak és a magánszemélyek számára, azonos feltételek mellett, a költségvetésből, pályázati úton, illetve egyedi döntés alapján működésükhöz és rendezvényeikhez. A Civil Keret összege 2020. évben 30.000.000 Ft.

Javaslom azonban az alábbi szervezeteket a fenti önkormányzati rendelet pályázattási eljárásrendjéből kiemelni és részükre a 2020. évi támogatással összeggel megegyező támogatást biztosítani 2021-ben is a következők szerint:

- a **Szadai Sport Egyesület** részére **4.800.000 Ft**-ot;
- a **Szadáért Polgárőr Egyesület** részére **4.500.000 Ft**-ot;
- a **Kulturális Alapítvány Szadáért** (tájház) részére **6.700.000 Ft**-ot.

A civil szervezetek támogatására biztosított **Civil Keret** összegét így a fenti összegekkel csökkentetten, **9.000.000 Ft**-al kell tervezni 2021-ben (2020. évben ez az összeg így 8.600.750 Ft volt).

Minden évben csatlakozik az önkormányzat a **Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázathoz**, tette azt a Képviselő-testület 2020-ban a 102/2020. (IX. 24.) KT-határozatával, amikor is a 2021. évi összeg keret összegét **1.200.000 Ft**-ban állapította meg.

Társulási tagdíjként fizetendő 2021-ben az **ÉKPN Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás** részére **565.000 Ft**.

2021-ben is társulati közfeladatok elvégzése címen önkormányzati hozzájárulást kell fizetni a **Gödöllő-Vác Térségi Vízgazdálkodási Társulat** részére a január 1. napjával a KSH által közzétett fogyasztói árindex mértékével történő emeléssel számított **1.314.330 Ft**-ot, amennyiben az önkormányzati hozzájárulás mértékéről a Küldöttgyűlés az évi rendes ülésén másképpen nem dönt.

A **Takács Dentál Kft.** 2017. évtől minden évben **800.000 Ft** támogatásban részesült. Az alap tevékenységen túlmenően a szélesebb szakirányú ellátásért a feladat ellátás támogatásával kapcsolatos rendelkezést a jelenleg hatályos feladat-ellátási szerződés tartalmazza. Javaslom ezért 2021. évben a **800.000 Ft/év támogatás** előirányzását.

II. 2. Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadások

- a beruházások, amelyek az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak;
- a felújítások, amelyek a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak;

- az egyéb felhalmozási célú kiadások, amelyek az államháztartáson belülről vagy kívülről felhalmozási célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből származnak.

A felhalmozási célú kiadások tekintetében a nagy értékű beruházásokról szóló döntés minden esetben az Önkormányzat jogkörébe tartozik. **A tervezendő beruházásokat, és ennek keretében a 2021. évi útprogramot** részletesen a jelen előterjesztés *melléklete* tartalmazza. Ez alapján a 2021. évi költségvetésben tervezendő összeg **345.000.000 Ft**.

2021. évben is fontos feladat a pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése, és a pályázatok keretén belül támogatott fejlesztéseknek kell előnyt biztosítani a felhalmozási kiadásokon belül. Újabb beruházások előtt a beruházás további fenntartási költségét, egyéb többéves kihatású kötelezettségek költségvetési kihatását is vizsgálni kell.

A felhalmozási feladatok és felújítási célok tervezésénél:

- a 2020. évben megkezdett feladatok forrásigényét is szükséges biztosítani (pl 81/2020. (VII. 23.) KT-határozat szerint áthúzódó útfelújítások),
- a 2021. évi új felhalmozási kiadások tekintetében pedig az önkormányzati vagyon állagmegóvását biztosító felújítások minden esetben előnyt élveznek.

III. Tartalék

A 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetben javasolt az előre nem tervezhető feladatok ellátása érdekében **tartalékkeret** meghatározása.

Az előterjesztés melléklete: 2021-ben tervezett beruházások, benne a 2021. évi útprogrammal

A fentiek után a Szada Nagyközség Polgármestere *a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény* 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva a 2021. évi költségvetés tervezése tekintetében a csatolt döntést hozta.

Szada, 2020. december 10.



Pintér Lajos
polgármester

POLGÁRMESTERI HATÁROZAT

.../2020. (XII. 10.) Polgármesteri határozat

A Kormány által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre figyelemmel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörömben eljárva az alábbi döntést hozom.

Szada Nagyközség Polgármestere az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi feladatellátását, annak forrásait és költségvetési koncepcionális irányelveit az alábbiak szerint határozza meg.

I. Általános előkészítési feladatok

- 1.) Szada Nagyközség Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetés) tervezetének előkészítése során elsődleges szempont az önkormányzat forrásainak legoptimálisabb felhasználása a költségvetés kötelező, állami és önként vállalt feladatainál, azon belül a működési és felhalmozási feladatoknál a bevételek és kiadások egyensúlyának biztosítása.
- 2.) A Költségvetés előirányzatainak kidolgozásakor különösen az alábbiakat kell figyelembe venni:
 - a) a gazdasági program teljesítésével összefüggő feladatokat,
 - b) stratégiákat, koncepciókat, feladatterveket,
 - c) a kötelező és önként vállalt feladatok körének felülvizsgálatát,
 - d) az önként vállalt feladatok alakulását, költségvetésre gyakorolt tendenciát,
 - e) az önkormányzat bevételeire és kiadására hatással rendelkező önkormányzati rendelet felülvizsgálatát,
 - f) a felújításokkal, beruházásokkal összefüggő feladatokat,
 - g) a bevételi előirányzat növelésének lehetőségét,
 - h) a kiadási előirányzat további racionalizálási lehetőségét,
 - i) szerződéses kötelezettségeket,
 - j) a pályázati lehetőségeket,
 - k) a költségvetési szervek létszámát.

II. A bevételek tervezésének elvei

- 1.) Az állami támogatást a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) szabálya szerint meghatározott összegben kell tervezni. A 2021. évi feladatmutatót lehetőség szerint úgy kell tervezni, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben biztosított lemondással ne kelljen élni.
- 2.) Az adóbevételt a hatályos önkormányzati rendeletben meghatározott adómérték és az adózásra kötelezettek körének figyelembevételével a tendenciaként értékelhető bevétel növekedés érvényesítésével kell tervezni.
- 3.) A további bevételt a költségvetési szerv analitikus nyilvántartásának előírása, az azt megalapozó szerződés és a jogszabály előírása alapján kell tervezni. Az év közben várható szerződésnél a tervezett előirányzatot számítással szükséges alátámasztani, és csak a nagy

biztonsággal teljesülő bevételt lehet tervezni. A bevétel beszedése a költségvetési szerv elszámolási számlája javára történik. A tervezett bevételi előirányzatot meghaladó bevétel felhasználásának szabályát a Költségvetés állapítja meg.

- 4.) A működési és a felhalmozási feladat fedezetét szolgáló pályázati forrás a Költségvetésben a pályázat költségvetése és a rendelkezésre álló információ alapján tervezhető.
- 5.) A Költségvetés összeállítása során a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározottak alapján adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel csak a már korábban benyújtott Kormányengedély kérelemben meghatározott ügylet értékkel, vagy a Képviselő-testület hitelfelvételét elhatározó döntése alapján tervezhető.

III. A kiadások tervezésének általános elvei

- 1.) A Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2021. évi kiadási előirányzata a feladataikhoz kötött „szintrehozással” korrigált kiadásaik alapján tervezhető.
- 2.) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnek a 2021. évi tervjavaslatában elemeznie és értékelnie kell az elmúlt év gazdasági folyamatait, és részletes indokolással kell bemutatni a tervezett feladat kiadási előirányzatát.
- 3.) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi álláshelyeinek számát a következők szerint kell a Költségvetésbe beépíteni:

Szada Nagyközség Önkormányzat		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
választott tisztségviselő	polgármester	1
munkavállalók (Mt. szerinti alkalmazottak)	kommunikációs referens	1
	takarító	3
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	temető gondnok	1
	védőnő	2
	rendezvény szervező	1

Szadai Polgármesteri Hivatal		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
köztisztviselők (Kttv. szerint)	hivatalvezető	1
	köztisztviselők	15,5

Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	óvodavezető	1
	óvodapedagógus	18
	pedagógiai asszisztens	4

	óvodai dajka	10
	óvodatitkár	1
	kisgyermeknevelő	4
	bölcsődei dajka	3

Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
munkavállalók (Mt. szerinti alkalmazottak)	intézményvezető	1
	munkavállaló	4

Szadai Gyermekélelmezési és Szociális étkeztetési Konyha		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	intézményvezető	1
	közalkalmazott	9

Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshelyek száma/fő
közalkalmazottak (Kjt. szerint)	intézményvezető	1
	közalkalmazott	4

- 4.) A személyi juttatásokat a költségvetési szerveknél – kivéve a Polgármesteri Hivatalt – az országos jogszabályban meghatározott illetményalap, a bértábla, a kinevezési okiratok, a munkaszerződések, soros előrelépés, a nyugdíjba vonulók felmentési idejére fizetendő helyettesítési díj, illetve az átmeneti többlet létszám igény és az évközi kötelező teljesítményértékelés adatainak figyelembevételével szükséges megtervezni.
- 5.) A Polgármesteri Hivatal személyi juttatási előirányzat megállapítása a vonatkozó jogszabályban meghatározott kötelező juttatás, a soros előrelépés, valamint a közszolgálati szabályzat figyelembevételével történhet. Az idei évben megkezdett bérfelzárkóztatás folytatásaként a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja – a Költségvetési törvény 61. § (6) bekezdésére figyelemmel – 50 000 Ft.
- 6.) A költségvetési szervek a személyi juttatás között kettő havi bértömegnek megfelelő jutalom előirányzat tervezhető.
- 7.) Az Önkormányzatnál és a költségvetési szerveknél alkalmazásban lévő munkavállalók és közalkalmazottak részére az egy hónapra járó béren kívüli jutatás összegét - munkahelyi meleg étkeztetés formájában - bruttó 10.000 Ft/fő összegben kell tervezni. A köztisztviselők részére - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése alapján - kötelező cafetéria juttatásként nettó 450.000 Ft/év összeg tervezendő.
- 8.) A fizetési számlához kapcsolódó bankszámla-hozzájárulás mértékét a Költségvetési törvény alapján 1.000 Ft/fő/hó összegben kell tervezni.

- 9.) A jubileumi jutalom tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § (1) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1) bekezdése alapján történhet.
- 10.) Az Önkormányzat költségvetésében kell megtervezni a választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek) személyi juttatásait. A polgármesteri jutalom összegét a 2020. évi rendelkezéseknek megfelelően szükséges tervezni. A képviselői tiszteletdíjak az önkormányzati képviselőnek és a képviselő-testület bizottságának nem képviselő tagjának járó tiszteletdíjról szóló 20/2020. (IX. 25.) önkormányzati rendeletben meghatározott összegekkel tervezendők.
- 11.) A költségvetési szervek dologi és egyéb folyó kiadásainak – kivéve az energiaköltségek – keretösszege a 2020. évi eredeti előirányzati adatok, illetve a kifejezetten inflációkövetéssel rendelkező kötelezettségvállalások esetén eredeti előirányzat plusz az infláció várható mértéke alapján, valamint a bázisévben a következő év költségvetésére hatást gyakorló intézkedések és előirányzat-módosítások figyelembevételével tervezhető.
- 12.) A költségvetési szervek dologi és felhalmozási kiadását a 2021. évre vonatkozó kötelezettségvállalás és az ismert feladatváltozás figyelembevételével kell meghatározni. Az ellátottak pénzbeli juttatásait - az intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai jogcím kivételével - az egyéb működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről és kívülről, valamint a tartalék jogcímen csak az Önkormányzat tervezhet.
- 13.) A felhalmozási feladatok és felújítási célok tervezésénél elsősorban a 2020. évben megkezdett feladatok forrásigényét szükséges biztosítani.
A 2020. évi költségvetésben nem szereplő – beruházás, illetve felújítás tervezése elsősorban pályázati forrás bevonásával lehetséges, másodsorban saját forrásból - figyelembe véve azt, hogy adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel csak a II.5.) pont alapján tervezhető. Az újabb beruházások előtt a beruházás további fenntartási költségét, egyéb többéves kihatású kötelezettségek költségvetési kihatását is vizsgálni kell. A 2021. évben tervezendő beruházások és felújítások részletes feladatonkénti és célonkénti meghatározásáról - az előirányzatot alátámasztó műszaki paramétereket, vagy árazott költségvetést tartalmazó - kimutatást kell készíteni a 120/2020. számú előterjesztés mellékletében foglaltak figyelembevételével.
- 14.) A benyújtott és a már elnyert pályázatot a Költségvetésben tervezni szükséges. Az előirányzat alátámasztásául - kiemelten az európai uniós pályázatról - a nyilvántartás alapján összesítést kell készíteni, amelyet a Költségvetés részeként külön táblázatban szükséges bemutatni az alábbi tartalommal:
- a) benyújtó szervezet, közreműködő szervezet,
 - b) pályázat címe, azonosítója,
 - c) önrész összege,
 - d) igényelt támogatás összege,
 - e) futamidő,
 - f) előkészítési költségek és sikerdíjak,
 - g) finanszírozás módja,
 - h) utófinanszírozás esetén a megelőlegezendő összeg,
 - i) szállítói finanszírozás esetén a fizetendő összeg.

- 15.) Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság 2021. évi előirányzatának megállapításánál a 2020. évi eredeti előirányzatból szükséges kiindulni, figyelembe véve a feladatváltozásból származó - szöveges indokolással és kiegészítő számítással alátámasztott - további bevételi és kiadási javaslatot. Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság személyi juttatás között kettő havi bértömegnek megfelel jutalom tervezhető.
- 16.) Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság köteles a 2021. évi előirányzatra vonatkozó javaslatát 2021. január 25-ig benyújtani a Képviselő-testület részére. A javaslatban az önkormányzati bevételek és a saját bevételek arányát be kell mutatni, és azt olyan szerkezetben kell előkészíteni, hogy a javaslat és a Költségvetés összhangja biztosított legyen. Az üzleti terv koncepcióban feladatra bontva kell bemutatni az önkormányzati finanszírozást úgy, hogy az adott feladatra az önköltségszámítás alapján meghatározott feladat egységére vetített költség, és az ellátandó vagy ellátható éves mennyiség is bemutatásra kerüljön. Amennyiben az előző évi teljesítéshez képest többletigény mutatkozik, azt a feladatbővüléssel alá kell támasztani.
- 17.) Az Önkormányzat önként vállalt feladataihoz kapcsolódó kiadásokat, támogatásokat a 2020. évi szinten kell tartani. Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 14/2017. (X. 27.) önkormányzati rendelet céljának megfelelően, az államháztartáson kívüli szervezetek, civil szervezetek, helyi önszerveződő közösségek, egyházak és a magánszemélyek támogatására (Civil Keret) 9.400.000 Ft-ot kell tervezni. A 2020. évi támogatási összeggel megegyező összegű támogatást biztosít az Önkormányzat a Szadai Sport Egyesület részére 9.400.000 Ft, a Szadáért Polgárőr Egyesület részére 4.500.000 Ft, míg a Kulturális Alapítvány Szadáért (tájház) részére 6.700.000 Ft összegben.
- 18.) A Költségvetésben az előre nem tervezhető feladat ellátása érdekében a Képviselő-testület részére általános tartalékkeretet szükséges tervezni. A kieső bevétel fedezetére és az európai uniós és egyéb pályázatok önrésze cél-tartalékot szükséges tervezni.
- 19.) A költségvetési szervnek el kell készítenie 2021. költségvetési évre vonatkozó elemi költségvetési javaslatukat 2021. január 15. napjáig.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

MELÉNYLET
(A 120/2020. sz. ELŐTERJESZTÉS)

Sorszám	Beruházás megnevezése	Megjegyzés	2021. évi javasolt előirányzat (bruttó Ft)	Megjegyzés
1.	települési kamerarendszer továbbfejlesztése	kb 10 db kamera beszerzése, engedélyeztetése, telepítése	10 000 000	előzetes árajánlat alapján
2.	közvilágítás fejlesztése	engedélyeztetés, telepítés	10 000 000	-
3.	Corvin utcai sport- és szabadidőpark fejlesztésének záró munkálatai	labdafogóháló, függőajtó, konténeráró, lemezzsirtár kialakítása	20 000 000	előzetes árajánlat alapján
4.	sárga villogó berendezések kiviteli tervének elkészítése és engedélyeztetése, berendezés beszerzése	Dózsa György út 11. és Dózsa György út 147. előtt	3 000 000	előzetes árajánlat alapján
5.	Fő téri játszótér át helyezése	Szada belterület 50117 hrsz.	5 000 000	becslés
6.	települési játszótérek továbbfejlesztése és kialakítása	84/2020. (IX. 3.) KT-határozat végrehajtása	20 000 000	becslés
7.	Szada Nova Kft. által használt épület felújítása	Toth-féle ház	8 000 000	Varróda átadása miatt
8.	Dózsa György út 65. sz. alatti parkoló kivitelezése	tervező, engedélyeztetési díjak, valamint kivitelezés	10 000 000	terv szükséges,
9.	új iskolai kivitelezéséhez szükséges közműfejlesztés	tervezés, engedélyeztetés, kivitelezés	65 000 000	Közmű, 2020. terv alapján
10.	Szadai Piac befejezési munkálatai	az épület zárhatóvá tétele [lásd még 59/1999. (XI. 26.) EüM rendelet 2. §]	10 000 000	vagy lezárás vagy kerítés (utóbbi kivéve a tervből, -9,5M terv alapján)
11.	önkormányzati tulajdonú ingatlan bontása	Szada belterület 499 hrsz. (természetben 2111 Szada, Székely Bertalan út 15.)	5 000 000	Dózsa György út 65. sz. alatti épület bontás ára alapján
12.	Polgármesteri keret	10 alkalommal, alkalmanként 2 millió forint összeghatárig	20 000 000	-
13.	2021. évi üprográm	részletezés külön táblázatban	159 000 000	2020. alapján / várható hozzájárulás 26,5 M Ft, nincsen feltüntetve
ÖSSZESEN:			345 000 000	

Útca	tervezett műszaki tartalom	lakosság által vállalt érdekeltségi hozzájárulás összege (szándéknyilatkozat szerint)		Úttervben becsült költség	1,1	Várható hozzájárulás
Rigó út és Rigó köz	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	200 000 Ft (4 fő vállalta megfizetését)	19610022	21 571 024 Ft	200 000	
Vadvirág utca	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	250 000 Ft (9 fő vállalta megfizetését)	22686576	24 955 234 Ft	250 000	3 500 000 Ft
Szőlőhegyi utca	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	205 000 Ft (34 fő vállalta megfizetését)	41809919	45 990 911 Ft	205 000	6 970 000 Ft
Liget köz	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	250 000 Ft (3 fő vállalta megfizetését)	10807301	11 888 031 Ft	250 000	
Gesztenyefa utca	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	250 000 Ft (37 fő vállalta megfizetését)	59980083	65 978 091 Ft	250 000	10 000 000 Ft
Földvár utca	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	200 000 Ft (30 fő vállalta megfizetését)	42270493	46 497 542 Ft	200 000	
Ezredes utca	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	250 000 Ft (21 fő vállalta megfizetését)	20045801	22 050 381 Ft	250 000	
Kőrösi Csoma Sándor utca	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	250 000-300 000 Ft (14 fő vállalta megfizetését)	43006568	47 307 225 Ft	250 000	5 750 000 Ft
Teleki Sámuel utca	Aszfalt burkolat + kétoldali szegély	250 000-300 000 Ft (12 fő vállalta megfizetését)	36070025	39 677 028 Ft	250 000	
Mindösszesen:			296286788	325 915 467 Ft		
Javasolt utcák összköltsége:			144523379	158 974 617 Ft		26 220 000 Ft

javasolt 2021. évi útügyprogram

Pontosabb terv/becsülés készítése szükséges a 2021-es költségvetés elfogadása előtt, kell-e bárhol beszakadt átereszkeket javítani, vízelvezetést készíteni/bővíteni (földáróktól eltérő típus).
Emellett a tervezési/mű. ellenőri/geodéziai/közbeszerzési költségeket, illetve a - közbeszerzési eljárásra figyelemmel - 10 %-os tartalékkeretet is tervezni szükséges.

