

**Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
4/2020. (III.5.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjának felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervére (Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha) terjed ki.

**2. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke**

**2. §**

(1) Az önkormányzat a 2019. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét	<b>199.161.659,- Ft</b>
b) kiadási főösszegét	<b>199.161.659,- Ft</b>
c) hiányát	-
-ban állapítja meg.	

(2) A 3. § (1) és 4. § (1) bekezdésben meghatározott önkormányzati szinten összevont bevételi és kiadási főösszegeket, valamint kiemelt előirányzatokat és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 1. melléklet és a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat összevont működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a képviselő-testület a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

**3. Az önkormányzat összevont bevételei és kiadásai, létszámkerete**

**3. §**

(1) Az önkormányzat összevont bevételi előirányzatai

összesen: **199.161.659,- Ft**

melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	<b>83.304.425,- Ft</b>
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	<b>51.050.934,- Ft</b>
4. Működési bevételek	<b>26.204.300,- Ft</b>
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	<b>38.602.000,- Ft</b>
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	<b>38.602.000,- Ft</b>
<b>(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből</b>	
a) a kötelező feladatok bevételei:	<b>146.506.177,- Ft</b>
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	<b>52.600.934,- Ft</b>
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	<b>54.548,- Ft</b>
<b>(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből</b>	
a) működési bevételek:	<b>199.161.659,- Ft</b>
b) felhalmozási bevételek:	-

#### 4. §

<b>(1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai összesen:</b>	<b>199.161.659,- Ft</b>
<b><u>melyből:</u></b>	
1. Működési költségvetés	<b>182.034.120,- Ft</b>
1.1. Személyi juttatás	<b>74.154.566,- Ft</b>
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	<b>13.258.333,- Ft</b>
1.3. Dologi kiadások	<b>59.722.807,- Ft</b>
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	<b>361.500,- Ft</b>
1.5. Egyéb működési célú kiadások	<b>31.596.307,- Ft</b>
1.6. Finanszírozási kiadások	<b>2.940.607,- Ft</b>
2. Felhalmozási költségvetés	<b>17.127.539,- Ft</b>
1. Beruházások	<b>14.603.326,- Ft</b>
2.2. Felújítások	<b>2.524.213,- Ft</b>
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
<b>(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból</b>	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	<b>191.501.739,- Ft</b>
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	<b>1.268.750,- Ft</b>
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	<b>6.391.170,- Ft</b>
<b>(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból</b>	
a) működési kiadások:	<b>182.034.120,- Ft</b>
b) felhalmozási kiadások:	<b>17.127.539,- Ft</b>

#### 5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont engedélyezett létszám keretét a 8. és 9. melléklet szerint határozza meg.

#### 4. Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

##### 6. §

(1) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételi előirányzatai	
összesen:	181.685.000, - Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	83.304.425, - Ft
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	51.050.934, - Ft
4. Működési bevételek	8.727.641, - Ft
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	38.602.000, - Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	38.602.000, - Ft
(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	129.029.518, - Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	52.600.934, - Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	54.548, - Ft
(3) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	181.685.000, - Ft
b) felhalmozási bevételek:	-

##### 7. §

(1) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadási előirányzatai	
összesen:	181.685.000, - Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési költségvetés	170.942.120, - Ft
1.1. Személyi juttatás	31.720.848, - Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	5.583.657, - Ft
1.3. Dologi kiadások	28.651.860, - Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	361.500, - Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	31.596.307, - Ft
1.6. Finanszírozási kiadások	73.027.948, - Ft
2. Felhalmozási költségvetés	10.742.880, - Ft
2.1. Beruházások	8.218.667, - Ft
2.2. Felújítások	2.524.213, - Ft
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	186.807.420, - Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	<b>1.268.750, - Ft</b>
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	<b>6.391.170, - Ft</b>
<b>(3) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadásai</b>	
a) működési kiadások:	<b>170.942.120, - Ft</b>
b) felhalmozási kiadások:	<b>10.742.880, - Ft</b>

## 8. §

(1) Várdomb Község Önkormányzata intézmény jelen rendelet 6. § (1) és 7. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a képviselő-testület a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület Várdomb Község Önkormányzata intézmény engedélyezett létszám keretét és közfoglalkoztatási létszámkeretét (elkülönítve) a 8. és 9. melléklet szerint határozza meg.

## 5. A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha bevételei és kiadásai, létszámkerete

## 9. §

(1) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételi előirányzatai  
összesen: **87.564.000, - Ft**  
melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	<b>17.476.659, - Ft</b>
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	<b>70.087.341, - Ft</b>
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-

(2) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételeiből  
a) a kötelező feladatok bevételei: **87.564.000, - Ft**

b) az önként vállalt feladatok bevételei:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-

(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételeiből  
a) működési bevételek: **87.564.000, - Ft**  
b) felhalmozási bevételek: -

## 10. §

(1) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadási előirányzatai	
összesen:	<b>87.564.000, - Ft</b>
<u>melyből:</u>	
1. Működési költségvetés	<b>81.179.341, - Ft</b>
1.1. Személyi juttatás	<b>42.433.718, - Ft</b>
1.2. Munkáltatót terhelő járulékok, szoc. hozzájárulási adó	<b>7.674.676,- Ft</b>
1.3. Dologi kiadások	<b>31.070.947, - Ft</b>
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
1.5. Egyéb működési célú kiadások	-
2. Felhalmozási költségvetés	<b>6.384.659, - Ft</b>
2.1. Beruházások	<b>6.384.659, - Ft</b>
2.2. Felújítások	-
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	<b>87.564.000, - Ft</b>
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-
(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	<b>81.179.341, - Ft</b>
b) felhalmozási kiadások:	<b>6.384.659, - Ft</b>

## 11. §

(1) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény jelen rendelet 9. § (1) és 10. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény jelen rendelet 9. § (1) és 10. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) szervezeti egységenként az 5. melléklet tartalmazza.

(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a képviselő-testület a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény engedélyezett létszám keretét a 8. és 9. melléklet szerint határozza meg.

## 6. Az önkormányzat fejlesztési céljai

### 12. §

(1) Az önkormányzat beruházási - fejlesztési kiadási előirányzata összesen: **17.127.539,- Ft**

melyből:

- beruházási kiadás	<b>14.603.326,- Ft</b>
- felújítási kiadás	<b>2.524.213,- Ft</b>
- egyéb felhalmozási célú kiadás	-

(2) Az önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

## 7. A költségvetési hiány finanszírozása

### 13. §

Az önkormányzat hiányt nem tervez.

## 8. Tartalék

### 14. §

(1) A képviselő-testület a zavartalan pénzügyi működés érdekében általános tartalékot nem képez, céltartalékot képez, melynek összege: **19.877.137,- Ft**

melyből:

- általános tartalék	-
- céltartalék	<b>19.877.137,- Ft</b>

(2) Az általános és céltartalék felhasználásának jogát a képviselő-testület magának tartja fenn. A céltartalék részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

## 9. Költségvetési mérlegek és kimutatások

### 15. §

(1) A képviselő-testület több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az önkormányzat hosszú távú elkötelezettségekkel nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzat lakásépítési, felújítási kölcsönt nem tud biztosítani a lakosság részére.

(4)A Képviselő-testület 2019. évre az alábbi közvetett támogatásokat hagyja jóvá:

a.) Az ellátottak térítési díjaikat befizetik, kártérítés nem volt, így méltányossági alapon törlésre nem került sor.

b.) A helyi adóknál mentesség nincs, a gépjárműadónál költségvetési szerv, ill. egyesületet megillető mentesség, a mozgáskorlátozott személyek részére (9 fő) biztosítunk kedvezményt, teljes mentességet az 1991. évi LXXXII. törvény 5. § f.) pontjában foglaltak alapján. Összeségében az összeg: 136.320, -Ft.

c.) A helyiségek, eszközök hasznosításából, származó bevételekből az önkormányzat kedvezményt nem nyújt, az idei évre bérleti díjak emelését külön rendelet megalkotásával tervezi.

d.) Egyéb kedvezmény vagy kölcsön az önkormányzatnál nincs.

e.) Adóelengedések:

Az 1.000, - Ft alatti késedelmi pótlékok (hátralékok) 317 tételt és 34.466 -Ft-ot jelentenek, melyek törlésére nem került sor.

## 16. §

(1)A képviselő-testület az önkormányzati szinten összevont likviditási és finanszírozási ütemtervét havi bontásban a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2)A képviselő-testület Várdomb Község Önkormányzata intézmény intézményi szintű likviditási és finanszírozási ütemtervét havi bontásban a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

2)A képviselő-testület a Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény intézményi és szervezeti egységek szintjén kalkulált likviditási és finanszírozási ütemtervét havi bontásban a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 10. A költségvetés végrehajtásának szabályai

### 17. §

Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

### 18. §

(1)A bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról a képviselő –testület dönt.

(2) A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CIXV. törvény 34. § (2) bekezdésében foglaltak alapján felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

## **19. §**

A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján dönt.

## **11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **20. §**

(1) A költségvetés végrehajtását a települési önkormányzat által megbízott belső ellenőr, illetve az erre felhatalmazott szervek ellenőrizhetik. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Az önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátásáról, belső ellenőr megbízásával, a jegyző gondoskodik.

## **12. Finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

### **21. §**

(1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testülethatás köre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlási jogát a képviselő-testület átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására jogosult a polgármester a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.




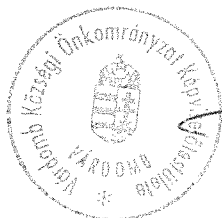
### 13. Vegyes és záró rendelkezések


#### 22. §

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Várdomb, 2020. március 5.

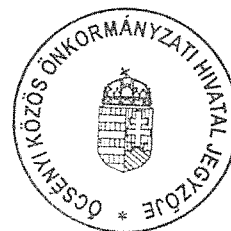
  
Simon Csaba  
polgármester





Balogh Györgyi  
jegyző

A rendelet kihirdetése: 2020. március 5-én megtörtént





Balogh Györgyi  
jegyző