

Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2020. (X.05.)
önkormányzati rendelete
a 2020. évi költségvetésének módosításáról

Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés 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 d) pontjának felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

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

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

2. §

(1) Az önkormányzat a 2020. évi költségvetésének	
a) bevételi főösszegét	213.931.359,- Ft
b) kiadási főösszegét	213.931.359,- Ft
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:	213.931.359,- Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	88.798.329,- Ft
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	5.348.797,- Ft
3. Közhatalmi bevételek	38.213.630,- Ft
4. Működési bevételek	24.079.053,- Ft
5. Felhalmozási bevételek	78.740,- Ft
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	57.413.110,- Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	57.384.672,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	174.184.441, - Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	39.692.370, - Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	54.548, - Ft
(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) működési bevételek:	208.504.122,- Ft
b) felhalmozási bevételek:	5.427.237, - Ft

4. §

(1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai összesen:	213.931.159, - Ft
<u>melyből:</u>	

1. Működési költségvetés	181.071.852, - Ft
1.1. Személyi juttatás	76.224.594, - Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	12.802.520,- Ft
1.3. Dologi kiadások	52.446.800, - Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	361.500, - Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	36.546.393, - Ft
1.6. Finanszírozási kiadások	2.690.045, - Ft
2. Felhalmozási költségvetés	32.589.507, - Ft
.1. Beruházások	16.650.281,- Ft
2.2. Felújítások	16.209.226,- Ft
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	206.792.738,- Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	668.750, - Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	6.469.871, - Ft

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) működési kiadások:	181.071.852, - Ft
b) felhalmozási kiadások:	32.859.507, - Ft

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:	197.659.000, - Ft
<u>melyből:</u>	

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	88.798.329, - Ft
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	5.348.797, - Ft
3. Közhatalmi bevételek	38.213.630, - Ft
4. Működési bevételek	8.360.404, - Ft
5. Felhalmozási bevételek	78.740, - Ft

6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	56.859.400,- Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	56.830.962,- Ft

(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	157.912.082,- Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	39.692.370,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	54.548,- Ft

(3) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	192.231.763,- Ft
b) felhalmozási bevételek:	5.427.237,- Ft

7. §

(1) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadási előirányzatai összesen:	197.659.000,- Ft
--	-------------------------

melyből:

1. Működési költségvetés	168.656.343,- Ft
1.1. Személyi juttatás	32.041.591,- Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	5.557.400,- Ft
1.3. Dologi kiadások	25.251.153,- Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	361.500,- Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	36.546.393,- Ft
1.6. Finanszírozási kiadások	68.898.306,- Ft
2. Felhalmozási költségvetés	29.002.657,- Ft
2.1. Beruházások	12.793.431,- Ft
2.2. Felújítások	16.209.226,- Ft
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-

(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	190.520.379,- Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	668.750,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	6.469.871,- Ft

(3) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	168.656.343,- Ft
b) felhalmozási kiadások:	29.002.657,- Ft

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:	82.480.620, - Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	15.718.649, - Ft
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	66.761.971, - Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	553.710, - Ft
(2) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	82.480.620, - Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-
(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	82.480.620, - Ft
b) felhalmozási bevételek:	-

10. §

(1) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadási előirányzatai	
összesen:	82.480.620, - Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési költségvetés	78.623.770, - Ft
1.1. Személyi juttatás	44.183.003, - Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	7.245.120, - Ft
1.3. Dologi kiadások	27.197.647, - Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
1.5. Egyéb működési célú kiadások	-
2. Felhalmozási költségvetés	3.856.850, - Ft
2.1. Beruházások	3.856.850, - Ft
2.2. Felújítások	-
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	82.480.620, - Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-
(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	78.623.770, - Ft

b) felhalmozási kiadások:

3.856.850, - Ft

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: **32.859.507, - Ft**

melyből:

- beruházási kiadás	16.650.281,- Ft
- felújítási kiadás	16.209.226,- Ft
- 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 és céltartalékot képez, melynek összege: **25.324.457,- Ft**

melyből:

- általános tartalék	21.891.308,- Ft
- céltartalék	3.433.149,- Ft

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

9. Kedvezmények és kölcsönök

15. §

(1)(2) Az önkormányzat hosszú távú elkötelezettségekkel nem rendelkezik.

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

(4)A Képviselő-testület 2020. évre az alábbi közvetett támogatásokat hagyja jóvá:

a.) Az ellátottak térítési díjait 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. Összességében 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 elhelyezésről 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 kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Várdomb, 2020. szeptember 29.


Simon Csaba
polgármester





Balogh Györgyi
jegyző



Jelen rendelet Várdomb községben kihirdetésre került.

Várdomb, 2020. október 05.


Balogh Györgyi
jegyző

