

Várdomb Község Önkormányzata Polgármesterének
2/2021. (III.10.)
önkormányzati rendelete
a 2021. évi költségvetésről

Várdomb Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott feladat- és hatáskörében eljárva, valamint a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) kormányrendelet, továbbá a veszélyhelyzet meghosszabbításáról szóló 80/2021. (II.22.) kormányrendelet felhatalmazása alapján, továbbá 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 szervekre (Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha) terjed ki.

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

2. §

(1) Az önkormányzat a 2021. évi költségvetésének	
a) bevételi főösszegét	177.039.415,- Ft
b) kiadási főösszegét	177.039.415,- 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:	177.039.415,- Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	95.979.689,- Ft
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	2.485.586,- Ft
3. Közhatalmi bevételek	23.038.877,- Ft
4. Működési bevételek	22.689.121,- Ft

5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	32.846.142,- Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	32.846.142,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	152.180.508,- Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	24.858.907,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	
(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) működési bevételek:	174.553.829,- Ft
b) felhalmozási bevételek:	2.485.586,- Ft

4. §

(1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai összesen:	177.039.415,- Ft
<u>melyből:</u>	

1. Működési költségvetés	169.411.027,- Ft
1.1. Személyi juttatás	77.073.988,- Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	12.107.387,- Ft
1.3. Dologi kiadások	51.907.508,- Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	222.100,- Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	23.226.400,- Ft
1.6. Finanszírozási kiadások	4.873.644,- Ft
2. Felhalmozási költségvetés	7.628.388,- Ft
2.1. Beruházások	4.208.995,- Ft
2.2. Felújítások	3.419.393,- Ft
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	171.370.693,- Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	785.336,- Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	4.883.386,- Ft

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) működési kiadások:	169.411.027,- Ft
b) felhalmozási kiadások:	7.628.388,- 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:	161.685.000,- Ft
<u>melyből:</u>	

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	95.979.689, - Ft
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	2.485.586,- Ft
3. Közhatalmi bevételek	23.038.877, - Ft
4. Működési bevételek	8.008.480, - Ft
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	32.172.368, - Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	32.172.368,- Ft
(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	136.826.093, - Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	24.858.907, - Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	
(3) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	159.199.414,- Ft
b) felhalmozási bevételek:	2.485.586,- Ft

7. §

(1) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadási előirányzatai összesen:	161.685.000, - Ft
--	-------------------

melyből:

1. Működési költségvetés	157.562.446, - Ft
1.1. Személyi juttatás	28.882.238, - Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	4.444.716, - Ft
1.3. Dologi kiadások	23.281.763, - Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	222.100, - Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	23.226.400, - Ft
1.6. Finanszírozási kiadások	77.505.229, - Ft
2. Felhalmozási költségvetés	4.122.554, - Ft
2.1. Beruházások	703.161, - Ft
2.2. Felújítások	3.419.393,- Ft
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	176.016.278, - Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	785.336, - Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	4.883.386, - Ft
(3) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	157.562.446, - Ft
b) felhalmozási kiadások:	4.122.554, - 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:	87.986.000, - Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	14.680.641, - Ft
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	73.305.359, - Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	673.774, - Ft
(2) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételeiből a) a kötelező feladatok bevételei:	87.986.000, - Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-
(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételeiből a) működési bevételek:	87.986.000, - Ft
b) felhalmozási bevételek:	-

10. §

(1) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadási előirányzatai összesen:	87.986.000, - Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési költségvetés	84.480.166, - Ft
1.1. Személyi juttatás	48.191.750, - Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	7.662.671, - Ft
1.3. Dologi kiadások	28.625.745, - Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
1.5. Egyéb működési célú kiadások	-
2. Felhalmozási költségvetés	3.505.834, - Ft
2.1. Beruházások	3.505.834, - Ft
2.2. Felújítások	-
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadásaiból a) a kötelező feladatok kiadásai:	87.986.000, - Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-

(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadásaiból

- a) működési kiadások:
b) felhalmozási kiadások:

84.480.166, - Ft
3.505.834, - 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:

7.628.388, - Ft

melyből:

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| - beruházási kiadás | 4.208.995,- Ft |
| - felújítási kiadás | 3.419.393,- 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 nem képez, céltartalékot képez, melynek összege: 7.715.936,- Ft

(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 2021. évre az alábbi közvetett támogatásokat hagyja jóvá:
 - a.) Az ellátottak térítési díjait befizetik, kártérítés nem volt, így méltányossági alapon törlésre nem került sor.
 - c.) A helységek, 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.

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-testülethez tartozik. 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.

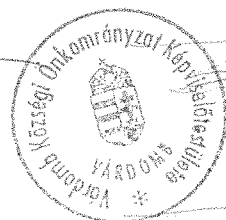
13. Vegyes és záró rendelkezések

22. §

A rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

Várdomb, 2021, március 9.

Simon Csaba
polgármester



Balogh Györgyi
jegyző



A kihirdetés napja: 2021. március 10.

Balogh Györgyi
jegyző

