

**Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**5/2021. (VII.01.)**  
**önkormányzati rendelete**  
**a 2021. 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 szervekre (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	192.854.792,- Ft
b) kiadási főösszegét	192.854.792,- 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.

(4) Az önkormányzati szinten összevont előirányzat felhasználási és likviditási tervet a 13. melléklet tartalmazza.

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

**3. §**

(1) Az önkormányzat összevont bevételi előirányzatai

összesen: 192.854.792,- Ft

melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	97.517.867,- Ft
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	2.485.586,- Ft
3. Közhatalmi bevételek	23.043.640,- Ft
4. Működési bevételek	25.218.200,- Ft
5. Felhalmozási bevételek	-

6. Működési célú átvett pénzeszközök -

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 2.065.124,- Ft

8. Finanszírozási bevételek **42.254.375,- Ft**  
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele *42.219.873,- Ft*

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből  
a) a kötelező feladatok bevételei: **161.233.970,- Ft**  
b) az önként vállalt feladatok bevételei: **31.350.822,- Ft**  
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: **-**

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből  
a) működési bevételek: **188.034.082,- Ft**  
b) felhalmozási bevételek: **4.550.710,- Ft**

#### 4. §

(1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai  
összesen: **192.854.792,- Ft**  
melyből:

1. Működési költségvetés **178.436.547,- Ft**  
1.1. Személyi juttatás **79.707.588,- Ft**  
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó **12.287.645,- Ft**  
1.3. Dologi kiadások **49.396.908,- Ft**  
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai **281.000,- Ft**  
1.5. Egyéb működési célú kiadások **33.276.612,- Ft**  
1.6. Finanszírozási kiadások **3.486.794,- Ft**

2. Felhalmozási költségvetés **14.148.245,- Ft**  
.1. Beruházások **10.380.672,- Ft**  
2.2. Felújítások **3.767.573,- Ft**  
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások **-**

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból  
a) a kötelező feladatok kiadásai: **187.827.084,- Ft**  
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: **449.336,- Ft**  
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: **4.308.372,- Ft**

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból  
a) működési kiadások: **178.436.547,- Ft**  
b) felhalmozási kiadások: **14.148.245,- 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: **175.000.000,- Ft**  
melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről **97.517.867,- Ft**  
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről **2.485.586,- Ft**  
3. Közhatalmi bevételek **23.043.640,- Ft**

4. Működési bevételek	8.307.182, - Ft
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2.065.124, - Ft
8. Finanszírozási bevételek	41.580.601, - Ft
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	41.546.099, - Ft
<b>(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételeiből</b>	
a) a kötelező feladatok bevételei:	143.649.178, - Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	31.350.822, - Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-
<b>(3) Várdomb Község Önkormányzata intézmény bevételeiből</b>	
a) működési bevételek:	170.449.290, - Ft
b) felhalmozási bevételek:	4.550.710, - Ft

## 7. §

(1) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadási előirányzatai összesen:	175.000.000, - Ft
--	-------------------

### melyből:

1. Működési költségvetés	164.064.339, - Ft
1.1. Személyi juttatás	30.229.941, - Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	4.444.716, - Ft
1.3. Dologi kiadások	24.776.068, - Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	281.000, - Ft
1.5. Egyéb működési célú kiadások	33.276.612, - Ft
1.6. Finanszírozási kiadások	71.056.002, - Ft
2. Felhalmozási költségvetés	10.935.661, - Ft
2.1. Beruházások	7.168.088, - Ft
2.2. Felújítások	3.767.573, - Ft
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
<b>(2) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból</b>	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	170.242.292, - Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	449.336, - Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	4.308.372, - Ft
<b>(3) Várdomb Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból</b>	
a) működési kiadások:	164.064.339, - Ft
b) felhalmozási kiadások:	10.935.661, - 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.

(4) Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási tervét a 14. melléklet tartalmazza.

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

### 9. §

(1) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételi előirányzatai összesen:	85.154.000, - Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	16.911.018, - Ft
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	68.242.982, - 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:	85.154.000, - Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-
(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény bevételeiből a) működési bevételek:	85.154.000, - Ft
b) felhalmozási bevételek:	-

### 10. §

(1) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadási előirányzatai összesen:	85.154.000, - Ft
<u>melyből:</u>	
1. Működési költségvetés	81.941.416, - Ft
1.1. Személyi juttatás	49.477.647, - Ft
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	7.842.929, - Ft
1.3. Dologi kiadások	24.620.840, - Ft
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
1.5. Egyéb működési célú kiadások	-
2. Felhalmozási költségvetés	3.212.584, - Ft
2.1. Beruházások	3.212.584, - Ft
2.2. Felújítások	-
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadásaiból a) a kötelező feladatok kiadásai:	85.154.000, - Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-

(3) A Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	81.941.416, - Ft
b) felhalmozási kiadások:	3.212.584, - 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.

(5) Az intézmény előirányzat felhasználási és likviditási tervét a 15. melléklet tartalmazza

## 6. Az önkormányzat fejlesztési céljai

### 12. §

(1) Az önkormányzat beruházási - fejlesztési kiadási előirányzata összesen: 14.148.245, - Ft

melyből:

- beruházási kiadás	10.380.672, - Ft
- felújítási kiadás	3.767.573,- 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 és céltartalékot képez, melynek összege: 18.635.302,- Ft  
melyből:

- általános tartalék  
- céltartalék

16.064.152,- Ft  
2.571.150,- Ft

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

## **9. Kedvezmények és kölcsönök**

### **15. §**

(1) Az önkormányzat hosszú távú elkötelezettségekkel nem rendelkezik.

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

## **10. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **16. §**

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

### **17. §**

(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.

### **18. §**

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

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

### **19. §**

(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

### 20. §

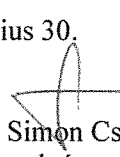
- (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testülethatás köre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlási jogát a képviselő-testület átruhazza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő testületi ülésen köteles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

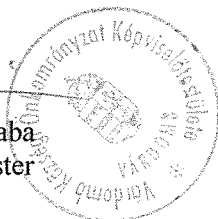
## 13. Vegyes és záró rendelkezések


### 21. §


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

Várdomb, 2021. június 30.

  
Simon Csaba  
polgármester



  
Balogh Györgyi  
jegyző



A rendelet 2021. július 1. napján kihirdetésre került.

  
Balogh Györgyi  
jegyző

