

KEREKHARASZT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2021.(II.18.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézménye 2021. évi költségvetéséről

Kerekharaszt Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Kerekharaszt Községi Önkormányzat Képviselő-testületének feladat- és hatásköreit gyakorolva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC törvény 61.§ (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, intézményvezetői egyeztetést, a társult intézményi költségvetés elfogadását követően az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. Címrend

- 1.§ (1)** A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A Kerekharaszi Csillagfény Óvoda kiadása önálló címet alkot, az önkormányzat és intézménye feladatainak felsorolását a **4. melléklet** tartalmazza.
- (3) Kerekharaszt Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő intézményhez nem tartozó kiadások a **2. melléklet** szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.§** A Képviselő-testület Kerekharaszt Községi Önkormányzat **2021.** évi működési és felhalmozási költségvetésének

| | | |
|-----------------------------|------------------------|----------------|
| Bevételi főösszegét: | 141.739 eFt-ban | |
| Kiadási főösszegét: | 141.739 eFt-ban | állapítja meg. |

- 3.§ (1)** A 2021. évi költségvetés összevont működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlegét az **1. melléklet** szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (2) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a **finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül** az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

| a) Működési költségvetés bevételei | adatok ezer Ft-ban |
|--|---------------------------|
| aa) Intézményi működési bevételek | 1.888 |
| Önkormányzat működési bevétele | 1.446 |
| Kerekharaszi Csillagfény Óvoda működési bevétel | 442 |
| ab) Közhatalmi bevételek | 32.978 |
| Vagyoni típusú adók | 7.948 |
| Helyi iparüzési adó | 25.000 |
| Egyéb közhatalmi bevétel | 30 |
| ac) Működési célú támogatások ÁHT-on belülről | 54.084 |
| Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása | 6.258 |
| Kiegészítés település üzemeltetési feladatokhoz | 6.000 |
| Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok | 16 |
| Köznevelési feladatok támogatása | 24.735 |
| Szociális gyermekétkeztetési feladatok támogatása | 6.969 |
| Kulturális feladatok támogatása | 2.270 |
| Működési célú támogatás | 7.836 |
| ad) Működési költségvetési bevétel összesen: | 88.950 |

b) Felhalmozási költségvetés bevételei

ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz 7.694

bb) **Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:** 7.694

c) Működési és felhalmozási költségvetési bevételek finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül: 96.644

(3) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban

a) Kötelező önkormányzati feladatok bevétele 96.414

b) Kötelező államigazgatási feladatok bevétele 0

c) Önként vállalt önkormányzati feladatok bevétele 230

(4) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított működési és felhalmozási **141.739 eFt kiadási főösszeg** részletezését intézményi szinten kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési kiadások**adatok ezer Ft-ban**aa) **Önkormányzathoz tartozó feladatok működési kiadásai:** 61.397

Személyi jellegű kiadások 19.370

Munkaadókat terhelő járulékok 3.157

Dologi jellegű kiadások 24.398

Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.071

Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz 3.208

Előző évi elszámolás miatti kiadás 72

Helyi Önkorm. törvényi előíráson alapuló befizetés 3.278

Általános tartalék 2.994

Államháztar. belüli megelőlegezés visszafizetése (0. havi előlegek) 1.849

ab) **Kerekharaszi Csillagfény Óvoda működési kiadásai:** 39.205

Személyi jellegű kiadások 27.236

Munkaadókat terhelő járulékok 4.292

Dologi jellegű kiadások 7.677

ac) **Működési kiadások összesen:** 100.602**b) Felhalmozási kiadások**ba) **Önkormányzathoz tartozó feladatok felhalmozási kiadásai:** 41.137

Beruházási kiadások 37.426

Felújítási kiadások 319

Garancia és kezességv. származó kifizetés 2.181

Felhalmozási céltartalék 1.211

(5) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **141.739 eFt kiadási főösszegeből** a működési és felhalmozási kiadások részletezését a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban

a) Kötelező önkormányzati feladatok kiadása 141.509

b) Kötelező államigazgatási feladatok kiadása 0

c) Önként vállalt önkormányzati feladatok kiadása 230

(6) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított kiadási főösszeg részletezését önkormányzati szinten az alábbiak szerint határozza meg:

| | adatok ezer Ft-ban |
|---|--------------------|
| a) Működési költségvetés kiadásai: | 100.602 |
| Személyi jellegű kiadások | 46.606 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 7.449 |
| Dologi jellegű kiadások | 32.075 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 3.071 |
| Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz | 3.208 |
| Előző évi elszámolás miatti kiadás | 72 |
| Helyi Önkorm.törvényi előíráson alapuló befizetés | 3.278 |
| Általános tartalék | 2.994 |
| Államháztar. belüli megelőlegezés visszafizetése (0. havi előlegek) | 1.849 |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadásai | 41.137 |
| Beruházási kiadások | 37.426 |
| Felújítási kiadások | 319 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadás | 2.181 |
| Felhalmozási céltartalék | 1.211 |
| c) Költségvetési kiadások összesen: | 141.739 |

(7) A kiadások intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(8) A tervezett beruházási és felújítási előirányzat feladatonkénti felsorolását **3. melléklet** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

| | |
|--|-----------------------|
| (9) Költségvetési működési kiadás összesen: | 100.602 eFt |
| Költségvetési működési bevétel pénzmaradvány nélkül: | 88.950 eFt |
| Költségvetési működési hiányt a Képviselő-testület | 11.652 eFt-ban |
| Költségvetési működési többletet a Képviselő-testület | 0 eFt-ban |

állapítja meg.

| | |
|---|-----------------------|
| (10) Költségvetési felhalmozási kiadás összesen: | 41.137 eFt |
| Költségvetési felhalmozási bevétel összesen: | 7.694 eFt |
| Költségvetési felhalmozási hiányt a Képviselő-testület | 33.443 eFt-ban |

állapítja meg.

| | |
|--|--------------------------------------|
| (11) Költségvetési kiadás összesen: | 141.739 eFt |
| Költségvetési bevétel pénzmaradvány nélkül: | 96.644 eFt |
| Költségvetési hiányt a Képviselő-testület | 45.095 eFt-ban állapítja meg. |

| | |
|---|--------------------|
| (12) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa | 45.095 eFt. |
| Előző évek előirányzat maradványának igénybevétele hiány belső finanszírozására: | |
| működési célra: | 11.652 eFt |
| felhalmozási célra: | 33.443 eFt |

| | |
|--|-------|
| (13) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek: | |
| Fejlesztési célú hitel | 0 eFt |

(14) Működési és felhalmozási költségvetési bevételek összesen: 141.739 eFt

(15) A működési és felhalmozási költségvetési bevételek címenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(16) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat felhasználási ütemtervet az **5. melléklet** tartalmazza.

- (17) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **6. melléklet** tartalmazza.
- (18) Kerekharaszt Községi Önkormányzat által 2021. évben nyújtott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a **7. melléklet** tartalmazza.
- (19) Az Önkormányzatnak a 2021. évet követő évekre többéves kihatással járó döntése nincs.
- 4.§** (1) A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** működési célra 2.994 eFt összegben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat **felhalmozási céltartalékát 1 211 eFt** összegben határozza meg.
- 5.§** (1) A Képviselő-testület a költségvetési engedélyezett létszám előirányzatát **10 főben + 0 fő** közfoglalkoztatott átlag létszámban, mindösszesen **10 főben** hagyja jóvá.

a) Önkormányzathoz tartozó feladatok 3 fő

- | | |
|--|------|
| - teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott | 1 fő |
| - teljes munkaidőben alkalmazott (munkatörvénykönyv) | 1 fő |
| - főállású választott tisztségviselő | 1 fő |

b) Kerekharashti Csillagfény Óvoda 7 fő

- | | |
|---|------|
| - teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott | 7 fő |
|---|------|

c) Közfoglalkoztatottak éves átlag létszám előirányzata 0 fő

- (2) A létszám intézményenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

3. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

- 6.§** (1) Az átmeneti gazdálkodásról rendeletet a Testület nem alkotott, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. (a továbbiakban Áht.) 25.§ (3) szerint a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételeknek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére 2021. január 1-től-február 8.-ig.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletbe beépített, az átmeneti gazdálkodás során beszedett bevételek és teljesített kiadások elszámolását **8. melléklet** szerint elfogadja.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a 2021. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai


- 7.§** (1) A Képviselő-testület Kerekharaszt Községi Önkormányzat költségvetését, rendelet módosítással megváltoztathatja.
- (2) A Herédi Közös Önkormányzati Hivatal intézményi költségvetését és annak év végi beszámolóját a társult önkormányzatok külön-külön megtartott ülésükön fogadják el a közös hivatalt létrehozó megállapodásnak megfelelően, mely a székhely Heréd Községi Önkormányzat költségvetésébe épül be.
- (3) A Képviselő testület az Áht. 34.§ (2) bekezdése alapján lehetővé teszi a polgármester számára a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.
- (4) A Képviselő-testület a (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

- (5) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok rendelettel való elfogadásáról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról a költségvetésről szóló beszámolókhöz kapcsolódóan a Képviselő-testület dönt.
- (6) Az önkormányzatnál és intézményénél a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatán belül jutalom fizethető.
- (7) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 132. §-a és a költségvetési törvény 61.§-a szerinti 38.650 forint illetményalaptól eltérően 2021. évben az önkormányzatok saját forrásai terhére a Herédi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46.380 Ft összegben hagyja jóvá.
- (8) A Kttv. 232/A. §(1) bekezdés alapján a Képviselő-testület július 1-jét, a Közszolgálati Tisztviselők Napját munkaszüneti nappá nyilvánítja a Herédi Közös Önkormányzati Hivatal állományába tartozó köztisztviselői számára, mellyel összefüggésben keletkező többletköltségek fedezetét a helyi önkormányzat saját bevétele biztosítja.
- (9) Az önkormányzatnál a munkába járás költségtérítését kilométerenként 15 Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.
- (10) Az állampolgárok életét és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (11) Az (10) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (12) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) 68.§ (4) bekezdés szerinti értékhatárt a Képviselő-testület 1 millió forintban határozza meg.
- (13) Az önkormányzat hitelműveleteit a Képviselő-testület hagyja jóvá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. tv. 10.§-a szabályainak megfelelően.
- (14) Működési célra csak likvidhitel vehető igénybe.
- (15) A Képviselő-testület 2021. évben hitelfelvételt nem tervez.
- (16) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások megállapításának szabályait a szociális ellátásokról szóló, valamint a nem jövedelemalapú támogatásokról szóló önkormányzati rendeletek tartalmazzák, e támogatások 2021. évi eredeti kiadási előirányzata 3.071 eFt.
- (17) A 2021. évben a temetési költségekhez nyújtott önkormányzati támogatás alapjául szolgáló helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 158.000 Ft.


5. Záró rendelkezés

8.§ (1) Ez a rendelet 2021. február 19-én lép hatályba.


(2) A rendelet 7.§ (7) bekezdés rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.


Szabó Ádám
polgármester




dr. Farkas Andrea
jegyző

Záradék: A rendeletet 2021. február 18. napján kihirdettem.


dr. Farkas Andrea
jegyző



