Nagypáli Község Önkormányzati Képviselő-testületének 3/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

 Hatályos: 2022. 05. 28

Nagypáli Községi Önkormányzat Képviselő-testületének hatáskörében eljárva Nagypáli Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Kormányrendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület feladat és hatáskörében eljárva az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében maghatározott jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján- figyelembe véve e jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározottakat- a 2021. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. §** A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, továbbá az önkormányzat költségvetésében szereplő Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint a támogatások tekintetében mindazon jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelő szervezetekre, amelyek támogatásban részesülnek.

**2. §** (1) Az önkormányzat költségvetési szerve Nagypáli Közös Önkormányzati Hivatal, mely önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

(2) Nagypáli Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) külön címet alkot, az önkormányzat címrendjét az 11. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2021. évi költségvetése

**3. §1**A képviselő- testület az önkormányzat és a Hivatal együttes 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 486.387.219 Ft-ban állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei

**4. §2**(1) Az önkormányzat 2021. évi bevételeinek előirányzatát a képviselő-testület 364.097.449 Ft-ban az alábbiak szerint állapítja meg és hagyja jóvá:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 179.278.894 Ft,

b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 68.370.178 Ft,

c) közhatalmi bevételek 3.189.409 Ft,

d) működési bevételek 42.317.184 Ft,

e) felhalmozási bevételek 28.568.595 Ft.

f) működési célú átvett pénzeszközök 420.000 Ft,

g) finanszírozási bevételek 41.953.189 Ft.

(2) A bevételek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti bontását az [1. melléklet](https://or.njt.hu/onkormanyzati-rendelet/628767#ME1) tartalmazza

Az önkormányzat kiadásai

**5. §3**(1) Az önkormányzat 2021. évi kiadásainak előirányzatát a képviselő- testület 364.097.449 Ft-ban az alábbiak szerint állapítja meg és hagyja jóvá:

a) személyi juttatások 29.325.531 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 4.355.700 Ft,

c) dologi kiadások 49.764.285 Ft,

d) ellátottak pénzbeli juttatásai 1.830.962 Ft,

e) egyéb működési célú kiadások 108.555.826 Ft,

f) beruházások 27.011.059 Ft,

g) felújítások 9.206.429 Ft,

h) egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 12.331.400 Ft,

i) finanszírozási kiadások 121.716.257 Ft.

(2) A kiadások forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti bontását a [2. melléklet](https://or.njt.hu/onkormanyzati-rendelet/628767#ME2) tartalmazza.

A Hivatal bevételei és kiadásai

**6. §4**(1) Az önkormányzat költségvetési szerve 2021. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzatát 122.289.770 Ft-ban az alábbiak szerint határozza meg a képviselő-testület.

a) A Hivatal bevételeit az alábbiak szerint határozza meg a képviselő- testület:

aa) működési bevételek 123.208 Ft,

ab) finanszírozási bevételek 122.166.562 Ft.

b) A Hivatal kiadásait az alábbiak szerint határozza meg a képviselő- testület:

ba) személyi juttatások 91.809.826 Ft,

bb) munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 13.859.979 Ft,

bc) dologi kiadások 12.159.560 Ft,

bd) egyéb működési célú kiadások 3.183.596 Ft,

be) beruházások 1.276.809 Ft

(2) Részletesen a [3. melléklet](https://or.njt.hu/onkormanyzati-rendelet/628767#ME3) tartalmazza.

Költségvetési kiadások és bevételek

**7. §** Az önkormányzat költségvetését kormányzati funkciók szerinti bontásban az 4. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat tartaléka

**8. §5**(1) Az önkormányzat tartaléka mindösszesen 102.718.076 Ft**,** melyet az alábbiak szerint kerül felosztásra:

a) szennyvíz és ivóvízszámla pénzkészlete 21.335.624 Ft,

b) kötelezettséggel terhelt felhalmozási tartalék (terhelt) 78.232.452 Ft,

c) a költségvetési évben szennyvíz és ivóvíz használati díjak elkülönítése (terhelt) 3.150.000 Ft.

(2) A tartalékkal való rendelkezés jelen rendeletben foglaltakra figyelemmel történik.

Költségvetési egyenleg, költségvetés mérlegszerű kimutatása

**9. §** A költségvetési egyenleg megállapítását követő finanszírozási műveleteket, azok hatásmechanizmusát az

5. melléklet tartalmazza. A költségvetési előirányzatok mérlegszerű kimutatását a 12. melléklet tartalmazza.

Európai Uniós projektek

**10. §** A képviselő-testület az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat és megtérüléseket 6. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

Önkormányzat és költségvetési szervei kötelező, és önként vállalt feladatai

**11. §** Az önkormányzat, illetve az általa irányított költségvetési szerv önként vállalt feladatot nem lát el.

Létszám-előirányzat

**12. §** (1) A képviselő- testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 9 főben állapítja meg (átlagos statisztikai állományi létszám), melyből 2 fő közfoglalkoztatott.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervének létszám előirányzatát a képviselő-testület a 3. mellékletben feltüntettek szerint állapítja meg.

Közvetett támogatások

**13. §** Az képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

Előirányzat- felhasználási ütemterv

**14. §** A képviselő- testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

Elkövetkező három év várható előirányzatai

**15. §** A képviselő- testület az elkövetkező három év várható előirányzatait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

**16. §** A képviselő- testület több éves kihatással járó felad ellátását nem tervezi.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

**17. §** (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a képviselőtestület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai évközben megváltoztathatók.

**18. §** (1) A költségvetési rendelet módosítása a képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(2) Az önkormányzat képviselőtestülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól- az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével- előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

**19. §** (1) A Közös Hivatal saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításai miatt a költségvetési rendeletet legkésőbb december 31-ei hatállyal módosítja.

(2) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

(3) Az önkormányzat tartalék előirányzatának módosításáról a polgármester 1.000.000 forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalék előirányzatának módosításáról csak a képviselő- testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.

**20. §** (1) Az önkormányzat költségvetési szervének finanszírozási tervét 9. melléklet tartalmazza. A finanszírozási terv szerinti teljesítésről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

**21. §** A képviselő-testület feljogosítja a Közös Önkormányzati Hivatalt- s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szerv eredeti költségvetésében előirányozza – a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

**22. §** (1) Az önkormányzat költségvetési szerve szabadon használhatja fel a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többlet bevételeit.

(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat módosítás és az azzal egyidejűleg történő- képviselő-testületi- tájékoztatás után történhet.

**23. §** (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzintézettől. A folyószámlahitelt 2021

(2) . december 31.-ig vissza kell fizetni.

(3) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a képviselőtestület 1 millió Ft értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő képviselő- testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) Az 1 millió Ft feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

**24. §** (1) Az önkormányzati gazdálkodás során létrejött költségvetési többlet pénzintézeti lekötés útján hasznosítható.

(2) A fenti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 20 millió Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő- testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésen meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő- testület határozatban dönt.

**25. §** (1) A személyi jellegű juttatások számításánál 50.000 forint illetményalappal kell számolni.

(2) A képviselő- testület a béren kívüli juttatások éves összegét Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény rendelkezéseire, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 151. §. (1) bekezdésére tekintettel a köztisztviselőknél 250 000 forint /fő/év összegben határozza meg.

**26. §** (1) Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A polgármester 2021. január 1. napjától jelen rendelet elfogadásáig jogosult az önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszedésére, és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésre, melyről a képviselőtestület előtt el kell számolnia. A beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

**KöcseTibor  Szita Gabriella**
 **polgármester  jegyző**

1. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776451-1.M._m_dos_t_s.pdf>

2. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776452-2.M._m_dos_t_s.pdf>

3. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776453-3.M._m_dos_t_s.pdf>

4. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776454-4.M._m_dos_t_s.pdf>

5. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776456-5.M._m_dos_t_s.pdf>

6. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776457-6.M._m_dos_t_s.pdf>

7.melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_24611172-7.M..pdf>

8. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776458-8.M._m_dos_t_s.pdf>

9. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776461-9.M._m_dos_t_s.pdf>

10. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776463-10.M._m_dos_t_s.pdf>

11. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_24611192-11.M..pdf>

12. melléklet

<https://or.njt.hu/download/2897/resources/EJR_25776464-12.M._m_dos_t_s.pdf>