

**Fehérvárcsurgó Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2021.(II.8.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Fehérvárcsurgó Községi Önkormányzat Polgármestere „A veszélyhelyzet kihirdetéséről” szóló 478/2020.(XI.3.) Korm. rendelet alapján kihirdetett veszélyhelyzetre figyelemmel, „A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról” szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Fehérvárcsurgó Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, és a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 76. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

2. Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület Fehérvárcsurgó Községi Önkormányzat összesített 2021. évi költségvetési főösszegét 302.090.961,- forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 302.090.961,- forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 302.090.961,- forint,

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 104.004.699.- forint,

b) B8131. Pénzmaradvány: 128.458.162.- forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 52.400.000.- forint,

d) B4. Működési bevételek: 11.128.100,- forint,

e) B52. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek: 5.000.000.- forint,

f) B74 Egyéb felhalmozási jellegű bevételek: 1.100.000.- forint.

g) Költségvetési bevételek összesen: 302.090.961.- forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 302.090.961.- forint,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0.- forint,

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 167.532.799.- forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 134.558.162.- forint.

(4) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését **az 1. melléklet** tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások: 30.650.633,- forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4.983.074.- forint,

c) K3. Dologi kiadások:	58.246.853,- forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	2.459.000,- forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	35.198.456,- forint,
f) K6. Beruházási kiadások:	76.208.149,- forint
f) K7. Felújítások:	42.572.884,- forint,
g) K8. Intézményi finanszírozás	43.432.836,- forint,
h) K513. Tartalék	500.000,- forint,
i) Költségvetési kiadások összesen	302.090.961.- forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 300.590.961,- forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 1.500.000.- forint,

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 131.538.016,- forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 127.120.110,- forint
- c) irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás: 43.432.836,- forint

5. § (1) A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - ba) Belterületi útfejlesztés (Vörösmarty tér): 24.336.281.- forint
 - bb) Vízvezetési rendszer fejlesztése: 70.470.289 .- forint
 - bc) Művelődési Ház felújítása: 19.087.503,- forint

(2) A képviselőtestület a költségvetésében szereplő felhalmozási jellegű feladatainak kiadásait előirányzatokként a **3. melléklet** tartalmazza.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű el-látások:

- a) Egyéb települési támogatás: 2.459.000,- forint

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a tartalékok összege 500.000.- forint, melyből:

- a) az általános tartalék 500.000,- forint,

8. § A képviselőtestület az önkormányzat költségvetési kiadásait feladatonként a **2. melléklet** szerint állapítja meg.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) 2020. évi átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 10 fő,
- b) 2020. év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó - átlag-létszám szerinti - létszám-előirányzata 10 fő.

(3) A képviselőtestület az önkormányzat 2021. évi éves létszámkeretét 6 főben állapítja meg. Az önkormányzat létszámkeretét a **4. melléklet** tartalmazza.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenle-gen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0.-forint,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0.- forint.

(2) Közvetlen támogatások:

a) A Móri Többcélú Kistérségi Társuláson (a továbbiakban: Móri TKT) keresztül finanszírozott intézményekre és feladatokra, melyek a következők:

- aa) Móri Többcélú Kistérségi Társulás általános költségei,
- ab) Meseház Óvoda-Bölcsőde Eszterlanc Tagóvodája működéséhez való hozzájárulás,
- ad) Orvosi ügyelet működéséhez való hozzájárulás.

b) Iszkaszentgyörgyi Intézményi Szociális Társulás szociális feladatokra.

c) A civil szervezetek támogatására.

(3) Az önkormányzat által támogatott szervezetek a részükre céljelleggel – nem szociális juttatásként – átadott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról a támogatási szerződésben rögzített időpontig kötelesek elszámolni az önkormányzat felé.

(4) Amennyiben a támogatott szervezet, magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további támogatást fel kell függeszteni.

(5) Speciális célú támogatásokra e rendelet nem tartalmaz fedezetet.

(6) Az önkormányzati jogalkotás szakfeladaton tervezett polgármesteri költségtérítést 82.260.- Ft/hó.

(7) A polgármester cafeteria juttatásának éves összege bruttó 200.000 Ft.

11. § A képviselőtestület az önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét a **5. melléklet** szerint fogadja el.

12. § (1) Az év közben engedélyezett pótelőirányzat felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a képviselőtestület dönt, a polgármester előterjesztésében a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok az egyéb átcsoportosítások miatti költségvetési rendelet módosításáról a képviselőtestület negyedévenként dönt.

(3) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének elrendelésére a polgármester jogosult.

(4) A 2021. évben esedékes bérek kifizetéséhez munkabérhitel vehető igénybe.

(5) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosítható. Az ezzel kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő ülésén köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

13. § (1) A település lakosai élet és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás illetőleg ezek következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti és a költségvetésben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott átcsoportosítást elsősorban a felhalmozási és felújítási kiadások terhére kell megvalósítani. Amennyiben a vészhelyzet elhárítása a felhalmozási és felújítási kiadások terhére nem teljesíthető, úgy a személyi juttatások és az ehhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok előirányzatok kivételével más előirányzatok terhére is biztosítható.

(3) A polgármester a tett intézkedésről a képviselőtestület legközelebbi ülésén beszámol.

14. § (1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselőtestület engedélyével kerülhet sor.

(2) A képviselő-testület az általa jóváhagyott előirányzatok és létszámkeretek közötti átcsoportosítás jogát minden feladat vonatkozásában fenntartja.

(3) A polgármester a költségvetés terhére – bruttó 500 ezer Ft értékhatár alatt – az e rendeletben nem szereplő felújítási és beruházási feladatait elvégezhesse. Az előirányzat átcsoportosítását a költségvetés során következő módosításakor a képviselő-testület a bejelentés alapján elvégzi. Ezen elvégzett felújítás, illetve beruházás megvalósítása sem a tárgyévben, sem a későbbi években többlettámogatási igénnyel nem járhat.

(4) A jóváhagyott és elvégzett fejlesztések kifizetéséhez az átmeneti likviditási zavarok elkerülése érdekében a polgármester a fejlesztési keret (fejlesztési és felújítási előirányzatok finanszírozására elkülönített keret) terhére kifizetést engedélyezhet visszafizetési kötelezettséggel.

15. § Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatását a **6. melléklet** tartalmazza.

16. § Az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a **7. melléklet** tartalmazza.

17. § Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak következő 3 évre tervezett alakulását a **8. melléklet** tartalmazza.

18. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §.(4) bekezdés szerinti tájékoztatás az alábbi tájékoztató táblák szerint valósul meg:

- 1. számú tájékoztató tábla: a saját bevételekről és azok várható alakulásáról

- 2. számú tájékoztató tábla: kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

3. A forráshiány finanszírozásának kezelése

19. § (1) Amennyiben az önkormányzat működése során az év közben forráshiány lépne fel, a képviselőtestület a forráshiány fedezetéről a számlavezető pénzügyintézet útján hitel felvételével gondoskodik, mely csak kizárólag fejlesztési hiányt finanszírozhat.

(2) A hitelművelettel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja. A hitelszerződés aláírására a képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester és a jegyző jogosult.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése:

20. § A költségvetés végrehajtását a Fehérvárcsurgói Polgármesteri Hivatal végzi. A pénzeszközök felhasználásának tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet tervezet előterjesztésekor köteles a képviselőtestületnek beszámolni.

5. Egyéb rendelkezések

21. § (1) Saját tulajdonú személygépkocsi használatát a polgármester és a jegyző saját dolgozója részére engedélyezheti a jóváhagyott költségvetési előirányzaton belül.

(2) A polgármester költségeit és kiadásait az alpolgármester utalványozza.

(3) A kiadási és bevételi előirányzat hónaparányos teljesítésének figyelemmel kísérése a jegyző feladata.

(4) A Móri TKT Kistérségi Iroda által június 30-i és december 31-i zárással az önkormányzat számára készített, a Meseház Óvoda-Bölcsőde Eszterlánc Tagóvodája kiemelt előirányzatainak teljesítéséről szóló beszámolót a polgármester a képviselő-testület elé tárgyalásra beterjeszti.

(5) A képviselő-testület a költségvetési fedezetet igénylő, határozati szintű döntéseit a forrás megjelölésével hozza meg.

(6) Az önkormányzat beszerzéseinél a beszerzés értékére figyelemmel Fehérvárcsurgó Községi Önkormányzat Beszerzési Szabályzatában vagy a közbeszerzésekről szóló törvényben foglaltakat kell alkalmazni.

6. A Fehérvárcsurgói Polgármesteri Hivatal

22. § (1) A Fehérvárcsurgói Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetésének főösszegét 43.432.836.- Ft-ban állapítja meg. A Fehérvárcsurgói Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási adatait az 1/A. **melléklet** tartalmazza.

(2) A Fehérvárcsurgói Polgármesteri Hivatal költségvetésének fő számai:

- | | |
|---|----------------------|
| a) a költségvetési bevételek összege: | 6.360.- forint, |
| b) a költségvetési kiadások összege: | 43.439.196.- forint, |
| c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete | 0.-forint. |

23. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|----------------------------|
| a) B1. Felügyeleti szervi támogatás: | 43.432.836.- forint, |
| b) B4. Működési bevételek: | 6.360- forint, |
| c) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0.- forint, |
| d) Költségvetési bevételek összesen: | 43.439.196- forint. |

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeiből:

- | | |
|---|-----------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei: | 6.360.- forint, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 0,- forint. |

(3) A Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|---|----------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat: | 43.439.196,- forint, |
|---|----------------------|

7. Adósságot keletkeztető ügylet

24. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.

8. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

25. § (1) A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és felbontása, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

(4) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

26. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiadási előirányzatai közötti, illetve kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.


(2) A Polgármesteri Hivatal jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben a jegyző átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál a jegyző köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

27. § (1) A Fehérvárcsurgói Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2021. évi cafetéria juttatásának összege bruttó 200.000.-Ft/év/fő.

9. Záró rendelkezések

28. § (1) Ez az önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1-től kell alkalmazni.

(2) A 2020. évi költségvetésről szóló 3/2020.(II.14.) önkormányzati rendelet hatályát veszti.


Dornyai Sándor
jegyző





Temesvári Krisztián
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Kelt: Fehérvárcsurgó, 2021. február 8.




Dornyai Sándor
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat
Fehérvárcsurgó Községi Önkormányzat 2021. évi
költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tárgyában

A jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi hatása: a jogszabály megalkotásának társadalmi hatása jelentős. Az önkormányzat költségvetési rendeletében alapozza meg a település gazdálkodásának, település üzemeltetési és fejlesztési céljainak megalapozását biztosító pénzügyi forrásokat, a prioritások és takarékos, ésszerű gazdálkodást szem előtt tartva határozza meg a bevételek és kiadások előirányzatait, meghatározza a gazdálkodás egyes szabályait. Jelentős kihatással bír a település lakóinak életminőségére.
- gazdasági, költségvetési hatása: jelentős, a biztonságos, szabályszerű gazdálkodást teremti meg.
- környezeti, egészségügyi következménye: nincs, nem releváns
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet végrehajtása számottevő adminisztrációs terhet jelent, amely azonban a jelenlegi személyi feltételek mellett végrehajtható, többlet személyi feltételek biztosítását nem igényli.
- a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály megalkotásának elmaradása esetén törvénysértő állapot keletkezne, mulasztásos törvénysértést követ el a képviselő-testület, ha nem tesz eleget jogalkotási kötelezettségének, mellyel veszélyezteti a központi költségvetési támogatások igénybevételét, azok folyósításának felfüggesztését eredményezve. Mindez veszélyeztetné a biztonságos gazdálkodást, a kötelező önkormányzatifeladatok ellátását.
- a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi feltételek és pénzügyi feltételek: a jogszabály alkalmazásának személyi feltételei: a Fehérvárcsurgói Polgármesteri Hivatal közszolgálati jogviszonyban álló személyi állomány formájában a jogszabály alkalmazásának személyi feltételei adottak.

Fehérvárcsurgó, 2021. 02. 08.



Temesvári Krisztián
polgármester

