

Előterjesztés

Sorszám: 4/2021/PV

Döntéshozatal módja: polgármesteri - a 27/2021. (I.29.) Korm. rend. alapján

Tárgy: Pusztavacs Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetése

Előkészítette: dr. Pacsirtáné dr. Prauda Rita aljegyző

Tisztelt Polgármester Úr!

Az Országgyűlés Magyarország 2021. évi költségvetését a 2020. évi CX. törvénnyel alkotta meg, mely 2021. január 1. napján lépett hatályba.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által készített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig, azaz február 15. napjáig nyújtja be a Képviselő-testületnek. A 27/2021. (I.29.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján jelenleg a Képviselő-testület hatáskörét a polgármester gyakorolja, így a tervezet ennek megfelelően került benyújtásra.

A rendelet előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, valamint kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti tagolásban meghatározza az önkormányzat, valamint az irányítása alatt működő költségvetési szervek bevételeit és kiadásait.

A költségvetési rendelet bemutatja a bevételek és kiadások egyenlegét, annak belső finanszírozását, valamint az egyenleg külső finanszírozását jelentő pénzügyi műveleteket működési és finanszírozási cél szerinti csoportosításban.

A 2021. évi költségvetés tervezésekor az alábbi szempontok lettek figyelembe véve:

- az elmúlt években elért gazdasági eredmények, szolgáltatási színvonal megtartása;
- egyensúly a költségvetés összeállításában, bevételek megalapozott tervezése, kiadások teljeskörű számbavétele;
- biztosítva legyen a hatékony, költségtakarékos, biztonságos feladatellátás feltételei.

Az önkormányzat költségvetési bevételeinek összességét 233.518.680 forintban, kiadásainak összességét 233.518.680 forintban állapítja meg. Az önkormányzat 2021. évi költségvetése forráshiánnyal nem számol.

A 2021. évi költségvetés kiadási és bevételi előirányzatának részletes tájékoztatóját a rendelet tervezet mellékletei tartalmazzák.

A Magyarország Kormánya által a 27/2021. (I.29.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében foglaltakra tekintettel, a Képviselő-testület hatáskörét veszélyhelyzetben a Polgármester gyakorolja.

Fentiekre tekintettel kérem Polgármester Urat a költségvetési rendelet elfogadására.

Rendeleti javaslat

Pusztavacs Községi Önkormányzat Polgármesterének 2/2021. (.....) számú önkormányzati rendelete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Határidő: azonnal

Felelős: Jegyző

Pusztavacs, 2021. február 12.



dr. Pacsirtáné dr. Prauda Rita
dr. Pacsirtáné dr. Prauda Rita
aljegyző

**Pusztavacs Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2021. (II.....) számú önkormányzati rendelete az önkormányzat 2021. évi
költségvetéséről**

Pusztavacs Község Önkormányzatának Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet, valamint a Katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv. (továbbiakban: Kat.) 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szerve.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szerve: a Pusztavacsi Óvoda

Az önkormányzat és költségvetési szervének 2021. évi költségvetése

2. §

- (1) A képviselő-testület Pusztavacs Község Önkormányzata és intézménye 2021. évi költségvetésének
- a.) bevételi előirányzatának halmozódásmentes főösszegét: 201.682.176 Ft-ban
halmozott főösszegét: 233.518.680 Ft-ban
állapítja meg, az *1. számú melléklet* szerinti forrásonkénti bontásban.
A működési bevételek összegének díját az *2. számú melléklet* tartalmazza.
 - b.) a kiadási előirányzat halmozódásmentes főösszegét: 201.682.176 Ft-ban,
halmozott főösszegét: 233.518.680 Ft-ban
állapítja meg a *3. számú melléklet* szerinti bontásban.
 - c.) A Pusztavacsi Óvoda összesített költségvetési bevételeinek főösszegét: 31.836.504 Ft-ban
állapítja meg,
 - d.) A Pusztavacsi Óvoda összesített költségvetési kiadásainak főösszegét: 31.836.504 Ft-ban
állapítja meg a *3. számú melléklet* szerinti bontásban.
- (2) Az (1) pontban megállapított bevételeket és kiadásokat önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményenként a *3. számú melléklet* tartalmazza.

Általános tartalék

3. §

(1) Az önkormányzat 2020. évi összevont költségvetésében az általános tartalék 3.513.706 Ft.

Költségvetési létszámkeret

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi összesített létszámkeretét 14 főben állapítja meg. 2021.12.31-i tervezett létszámkeret közfoglalkoztatottak nélkül: 12 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 2 fő

(3) A képviselő-testület a létszámkeretet az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervenkénti bontásban az *5. számú melléklet* szerint állapítja meg.

5. §

A képviselő-testület a 2021. évi költségvetés mérlegszerű bemutatását a *6. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az Áht. 71 § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2021-2022-2023. évekre vonatkozó várható költségvetési előirányzatit a *6. számú melléklet* szerint hagyja jóvá, azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat a 2021. évi költségvetésben támogatásban részesülő szervezetek körét és a támogatások mértékét a *7. számú melléklet* tartalmazza.

8. §

(1) Az önkormányzat 2021. évre várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet (likviditási ütemterv) a *8. számú melléklet* részletezi.

(2) Az önkormányzat 2021-re tervezett fejlesztéseit a *4. számú melléklet* tartalmazza.

9. §

A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 50.000 Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

10. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározottak szerint kell működniük és gazdálkodniuk.

(2) Az Önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások, valamint a költségvetési szervek bevételei és kiadási előirányzatait az Áht. 34. § (1)-(2) bekezdései szerint módosíthatók, átcsoportosíthatók.

(3) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint.

(4) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) Hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár nélkül a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(6) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezését követő képviselő-testületi ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(7) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(8) A képviselő-testület a 2021. évre a Pusztavacs Község Önkormányzatánál foglalkoztatottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

Cafetéria juttatás kerete a választott tisztségviselők esetében: 120.000 Ft/Fő/év

(9) A képviselő-testület a 2021. évre a Pusztavacsi Óvodánál foglalkoztatottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

Cafetéria juttatás kerete: Szép kártya bruttó 120.000.- Ft/ Fő/év

(10) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, a képviselő-testület egyetértésével kerülhet sor.

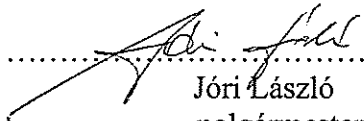
(11) A költségvetési szerv a 2021. évi önkormányzati támogatások fel nem használt részével legkésőbb 2021.12.31-ig kötelesek elszámolni a fenntartóval.

(12) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével- negyedévenként, a tárgyévi munkatervében meghatározott időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Záró rendelkezések

11. §

Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit a 2021. évi költségvetés végrehajtása során alkalmazni kell.


.....
Jóri László
polgármester

.....
dr. Pacsirtáné dr. Prauda Rita
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Kelt: Pusztavacs, 2021. március

dr. Pacsirtáné dr. Prauda Rita
jegyző