

Bagamér Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2021. (.....)

R E N D E L E T E

Bagamér Nagyközség 2021. évi költségvetéséről szóló

Bagamér Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint a 32. cikk (2) bekezdése szerinti feladatkörében eljárva, továbbá a Falufejlesztési és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a 2021. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

Bagamér Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. Törvényben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

2. §.

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Bagamér Nagyközség Önkormányzata
- Bagaméri Polgármesteri Hivatal
- Bagaméri Napközi Otthonos Óvoda
- Bagamér Nagyközség Konyhája
- Bagaméri Szociális Alapszolgáltatási Központ

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi költségvetése

3. §.

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi költségvetési kiadási főösszegét 686 002 781 forintban, bevételi főösszegét 686 002 781 forintban, forráshiányát 0 forintban állapítja meg.

a) működési költségvetési bevételeinek összege	492 423 838 forint,
b) működési költségvetési kiadásainak összege	536 120 721 forint,
működési költségvetési egyenlege (a-b)	- 43 696 883 forint,
c) felhalmozási költségvetési bevételeinek összege	15 212 151 forint,
d) felhalmozási költségvetési kiadásainak összege	135 246 734 forint,
felhalmozási költségvetési egyenlege (c-d)	- 120 034 583 forint,
e) működési finanszírozási bevételeinek összege	23 329 500 forint,
f) működési finanszírozási kiadásainak összege	14 635 326 forint,

működési finanszírozási egyenlege

8 695 174 forint,

g) felhalmozási finanszírozási bevételeinek összege

155 037 292 forint,

h) felhalmozási finanszírozási kiadásainak összege

0 forint,

felhalmozási finanszírozási egyenlege

155 037 292 forint.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei

4. §.

(1) Az önkormányzat bevételi előirányzatainak összegét – az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetése alapján – a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgált. Központ	Önkormányzat összesen
Működési bevételek	454 186 409	200 050	27	28 003 375	10 033 977	492 423 838
Önkormányzatok működési támogatásai	365 883 148	-	-	-	-	365 883 148
Működési támog. áht. belülről	49 626 101	-	-	-	-	49 826 101
Közhatalmi bevételek	14 454 575	-	-	-	-	14 454 575
Működési bevételek	12 632 062	50	27	28 003 375	10 033 977	50 669 491
EU-s programok működési támogatása	11 590 523	-	-	-	-	11 590 523
Felhalmozási bevételek	15 212 151	-	-	-	-	15 212 151
EU-s programok felhalmozási támogatás	13 212 151	-	-	-	-	13 212 151
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	2 000 000	-	-	-	-	2 000 000
Működési finanszírozási bevételek	19 541 810	391 512	189 217	2 421 149	785 812	23 329 500
Működési célú költségvetési pénzmaradvány	19 541 810	391 512	189 217	2 421 149	785 812	23 329 500
Felhalmozási finanszírozási bevételek	155 037 292	-	-	-	-	155 037 292
Felhalmozási célú költségvetési pénzmaradvány	155 037 292	-	-	-	-	155 037 292
Önkormányzat bevételei összesen	643 977 662	591 562	189 244	30 424 524	10 819 789	686 002 781
Kötelező feladatok	643 977 662	591 562	189 244	21 347 933	10 819 789	676 926 190
Önként vállalt feladatok	-	-	-	9 076 591	-	9 076 591
Allamigazgatási feladatok	-	-	-	-	-	-

(2) Az Önkormányzat 2021. évi feladatfinanszírozású állami hozzájárulásait és kötött felhasználású állami támogatásait a Rendelet 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2021. évi összesített bevételeit kiemelt előirányzatonként a 2. számú melléklet, költségvetési szerveinek bevételeit a Rendelet 10.; a 11.; a 12.; 13. számú mellékletei, kormányzati funkciókénti részletezését a 10/a.; a 11/a.; a 12/a.; a 13/a. és 14/a. számú mellékletei tartalmazzák.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásai

5. §.

(1) Az önkormányzat kiadási előirányzatainak összegét – az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetése alapján- a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolg. Központ	Önkormányzat összesen
Működési kiadások	245 883 556	61 888 477	73 747 504	103 293 268	51 307 916	536 120 721
Személyi juttatások	89 570 661	49 073 388	60 739 466	30 979 600	28 077 594	258 440 709
Munkaadókat terhelő járulékok	11 046 183	8 421 700	9 238 920	4 776 240	4 137 372	37 620 415
Dologi kiadások	98 126 618	4 393 389	3 769 118	67 537 428	19 092 950	192 919 503
Ellátottak pénzbeli és természetbeni szociális juttatásai	33 721 570	-	-	-	-	33 721 570
Egyéb működési kiadások	5 164 070	-	-	-	-	5 164 070
Tartalék	6 254 454	-	-	-	-	6 254 454
Felhalmozási kiadások	132 452 734	-	-	2 159 000	635 000	135 246 734
Beruházási kiadások	9 246 846	-	-	2 159 000	635 000	12 040 846
Felújítási kiadások	125 205 888	-	-	-	-	125 205 888
Felhalmozási támogatás visszafizetése		-	-	-	-	
Működési finanszírozási kiadások	14 635 326	-	-	-	-	14 635 326
Áht.belüli megelőlegezések	14 635 326	-	-	-	-	14 635 326
Önkormányzat kiadásai összesen	392 971 616	61 888 477	73 747 504	105 452 268	51 942 916	686 002 781
Kötelező feladatok	392 971 616	61 888 477	73 747 504	91 617 111	51 942 916	672 167 624
Önként vállalt feladatok	-	-	-	13 835 157	-	13 835 157
Államigazgatási feladatok	-	-	-	-	-	-

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásait a Rendelet 2. sz. melléklete, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatokként, és szakfeladatokként a 10/b.; a 11/b.; a 12/b., a 13/b. és a 14/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

6. §.

(1) Az önkormányzat 2021. évi beruházási kiadásait **12 040 846** forinttal hagyja jóvá.

forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Konyha	Szociális Alapszolg. Központ	Önkormányzat
Beruházási kiadások	8 246 846	2 159 000	635 000	12 040 846
Könyvtárba fénymásoló vásárlás	190 500			190 500
Tsz épületének megvásárlása	6 000 000			6 000 000
Zseli féle ingatlan 2/24. részének megvásárlása	208 330			208 330

Zebra felfestésének kiviteli terve	660 400			660 400
Szennyvíz üzemeltetéséhez eszközbeszerzés	1 687 236			1 687 236
Ivóvíz üzemeltetéséhez eszközbeszerzés	500 380			500 380
Rozsdamentes szekrény, asztalok, lehúzó zsámolyok beszerzése		2 159 000		2 159 000
Elektromos kerékpár			254 000	254 000
Laptop			381 000	381 000

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási bevételeinek, valamint felhalmozási kiadásainak előirányzatát feladatonként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

7. §.

(1) Az önkormányzat 2021. évi felújítási előirányzatát **125 205 888 forinttal** hagyja jóvá.

Megnevezés	Önkormányzat
Felújítási kiadások	125 205 888
Óvoda felújítása (BM-es pályázat)	20 379 404
Óvoda felújítása (Magyar Falvak pályázat)	94 701 382
Biztos Kezdet Gyerekház épületének felújítása (EFOP 2.1.2)	10 125 102

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási bevételeinek, valamint felújítási kiadásainak előirányzatát feladatonként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

A költségvetési kiadások és bevételek

8. §.

(1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének megalapozottságát bemutató pénzügyi mérleget – közgazdasági tagolásban – a Rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 5. számú melléklet mutatja be.

9. §.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének maradványát **178 366 792 forinttal** hagyja jóvá, melyből 23 329 500 forint működési célú, 155 037 292 forint felhalmozási célú.

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgáltatói Központ	Önkormányzat összesen
Maradvány	174 579 102	391 512	189 217	2 421 149	785 812	178 366 792
Működési maradvány	19 541 810	391 512	189 217	2 421 149	785 812	23 329 500
Felhalmozási maradvány	155 037 292	-	-	-	-	155 037 292

10. §.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetése 6 254 454 forint tartalékkal számol.

11. §.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit célok szerint évenkénti bontásban 6. számú melléklet tartalmazza.

12. §.

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét 2021. évre vonatkozóan a 7. számú melléklet mutatja be.

13. §.

Az önkormányzat által 2021. évre nyújtott közvetett támogatások nagyságát a 8. sz. melléklet részletezi.

14. §.

Bagamér Nagyközség Önkormányzata a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2021. költségvetési évre várható összegét a Rendelet 9. számú melléklet mutatja be.

A költségvetési létszámkeret

15. §.

A Képviselő-testület az önkormányzat létszámát a következők szerint állapítja meg:

Intézmény	Engedélyezett létszám
Önkormányzat	23
Polgármesteri Hivatal	12
Óvoda	17
Konyha	12
Szociális Alapszolgáltatási Központ	12
Közfoglalkoztatottak	55
Önkormányzat összesen	131

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16. §.

(1)Az önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá az önkormányzat költségvetésének elfogadását követően.

(2) A költségvetési rendelet módosítása a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

(4) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(6) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(7) A képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdése alapján –az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal, módosítja költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő- az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedések kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(8) Az önkormányzat nevében a polgármester – a 2021. évi költségvetési rendeletben elfogadott kiadások kivételével- 500 000 forint összeghatárig jogosult kötelezettség vállalásra, az összeghatár felett- a képviselő-testület határozati formában kinyilvánított előzetes jóváhagyásával vállalhat kötelezettséget.

A polgármester az önkormányzat nevében a (8) bekezdésben meghatározott összeghatárig vállalt kötelezettségeiről a soron következő testületi ülésen a képviselő-testületet tájékoztatja.

17. §.

(1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetésében működési forráshiányt nem tervez.

Az önkormányzat az év közben keletkező hiány finanszírozására a központi költségvetésből kiegészítő támogatásra pályázatot nyújt be, a pályázat elbírálásáig a hiányt a számlavezető pénzügyintézetétől történő, éven belüli működési célú hitelfelvételből finanszírozza a 9. számú mellékletben kiszámított adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó rendelkezések figyelembevételével.

(2) Az éven túli hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskör kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg, míg az éven belüli, bérjellegű és likvid hitel felvétele ügyében –a képviselő-testület által meghatározott hitelkeret figyelembe vételével- a polgármester is jogosult eljárni.

18. §.

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött esetleges költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

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

19. §.

A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalapját a Bagamér Nagyközség Önkormányzata Polgármesterének 8/2021. (I. 21.) számú határozatának megfelelően 2021. évben 55 000 forintban állapítja meg.

20. §.

Az Áht. 71. § (1) bekezdése alapján, amennyiben az önkormányzat vagy az általa irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának a 10%-át, vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, az önkormányzat a költségvetési szervhez önkormányzati biztost bíz meg.

Záró rendelkezések

21. §.

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

B a g a m é r, 2021. február

/: Nyíri Béla :/
jegyző

/: Erdős Tibor :/
polgármester