

Újtikos Községi Önkormányzat
Polgármesterének

2/2021. (II. 18.) Önkormányzati Rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Újtikos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében eljáró Újtikos Község Önkormányzata Polgármestere a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. §. (9) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdése a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének
- | | |
|--------------|----------------|
| a) kiadását | 182.266.975 Ft |
| b) bevételét | 182.266.975 Ft |
- főösszeggel állapítja meg az 1. melléklet szerint.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások összesen, a költségvetési hiány:
- | | |
|--------------------------------------|-----------------------|
| a) Költségvetési bevételek összesen: | 174.988.977 Ft, ebből |
| aa) működési: | 139.136.440 Ft |
| ab) felhalmozási: | 35.852.537 Ft |
| b) Költségvetési kiadások összesen: | 177.829.448 Ft, ebből |
| ba) működési: | 138.036.440 Ft |
| bb) felhalmozási: | 39.793.008 Ft |
| c) Költségvetési hiány: | 2.840.471 Ft, ebből |
| ca) működési többlet: | 1.100.000 Ft |
| cb) felhalmozási hiány: | 3.940.471 Ft |
- (3) A költségvetési hiány külső és belső finanszírozása:
- | | |
|--|---------------------|
| a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele: | |
| aa) előző évi költségvetési maradvány működési célra (a működési bevételek tartalmazzák): | 13.318.134 Ft |
| ab) előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célra: | 4.840.471 Ft |
| b) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek: | |
| ba) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétele összesen: | 2.437.527 Ft, ebből |

baa) államháztartáson belüli megelőlegezés:	2.437.527 Ft
bb) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása összesen:	4.437.527 Ft, ebből
bba) felhalmozási hitelek kiadásai:	2.000.000 Ft
bbb) államháztartáson belüli megelőlegezés:	2.437.527 Ft
c) Finanszírozási bevételek összesen:	7.277.998 Ft
d) Finanszírozási kiadások összesen:	4.437.527 Ft
e) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:	2.840.471 Ft
(4) A kiadások főösszegén belül	
a) a személyi juttatások előirányzatát	73.780.360 Ft
b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát	10.184.076 Ft
c) a dologi kiadások előirányzatát	48.712.004 Ft
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	550.000 Ft
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	4.810.000 Ft
f) a beruházási kiadások előirányzatát	34.052.537 Ft
g) a felújítási kiadások előirányzatát	4.840.471 Ft
h) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát	900.000 Ft
i) a finanszírozási kiadások előirányzatát	4.437.527 Ft
összeggel állapítja meg.	
(5) Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összegét	1.000.000 Ft
összeggel állapítja meg.	
ebből:	
a) általános tartalék	1.000.000 Ft
(6) A képviselő-testület az önkormányzat, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti, 2021. évi saját bevételeinek előirányzatát 13.305.000 Ft összegben állapítja meg, az alábbiak szerint:	
a) helyi adókból, települési adóból származó bevétel	13.000 000 Ft
b) az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel	0 Ft
c) az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel	0 Ft
d) bírság-, pótlék- és díjbevétel	305.000 Ft

2. §

- (1) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportokra tagozódását az 1. melléklet határozza meg.
- (2) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszeg bevételi kiemelt előirányzatait a 2. melléklet, kiadási főösszeg kiadási kiemelt előirányzatait a 3. melléklet, kötelező és önként vállalt feladat bontásban tartalmazza.
- (3) A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat központi költségvetésből származó forrásait.
- (4) Az 5. melléklet tartalmazza az önkormányzat beruházási kiadásait feladatonként, a 6. melléklet a felújítási kiadásait célonként.

- (5) A többéves kihatással járó döntéseket a 7., az európai uniós támogatással megvalósuló programokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. melléklet határozza meg.
- (7) A közvetett támogatásokat a 10. melléklet, a hitelállományt a 11. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat által biztosított támogatásokat a 12. melléklet, valamint az önként vállalt feladatokat a 13. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetési létszámkeret

3. §

- (1) A képviselő-testület Újtikos Községi Önkormányzat és intézménye létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:
 - a) Újtikos Községi Önkormányzat és intézménye tervezett létszáma 2021. évre: 16 fő, melyből az Újtikos Lurkó-Kuckó Óvoda és Szociális Szolgáltató létszámkeretét a Képviselő-testület 7 főben határozza meg.
 - b) A közfoglalkoztatottak éves átlagos létszáma: 23 fő.
- (2) Létszámkeret emelésére kizárólag a képviselő-testület jogosult.
- (3) Az önkormányzati intézménynél a megüresedett álláshelyek betöltésére a fenntartóval történő egyeztetést követően kerülhet sor. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.
- (4) Az önkormányzati intézmény a rendeletben meghatározott létszámkeretet nem lépheti túl.
- (5) Az önkormányzati intézmény létszámváltozással összefüggő adatszolgáltatásra, bejelentésre kötelezett a Fenntartó felé. A létszámkeretet érintő változásokat kötelesek a végrehajtást megelőzően két hónappal bejelenteni.

3. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

4. §

- (1) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalapot 2021. évben 46 380 Ft összegben állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (3) A polgármester köteles gondoskodni a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, azok lehetőség szerinti növelésére.
- (4) A képviselő-testület az előirányzatok fölötti jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
 - a) Az önkormányzat bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat a polgármester a képviselő-testületnél kezdeményezheti.

- b) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
- c) Az önkormányzati intézmény bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítás képviselő-testületi döntés alapján történhet.
- d) Az önkormányzati intézmény vezetője a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel, támogatásértékű bevételekkel saját hatáskörben módosíthatja költségvetési előirányzatait és erről a képviselő-testületet negyedévenként értesíti. Az egyéb bevételek miatt előirányzat módosításokat és a kiemelt előirányzat csoportok közötti átcsoportosításokat az intézmény vezetője a képviselő-testületnél kezdeményezhet.
- e) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a) pont szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.

4. Pénzellátás, támogatások folyósítása

5. §

- (1) A 12. mellékletben meghatározott támogatási előirányzatok felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a polgármester jogosult.
- (2) Az önkormányzati intézmény támogatása havonként az éves előirányzat 1/12-ed rész erejéig történik.
- (3) Az e rendeletben nem szabályozott államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására a képviselő-testület jogosult.

5. A 2020. évi költségvetési maradványhoz kapcsolódó elvek

6. §

A költségvetési maradvány felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

6. Pénz- tőke és hitelműveletek

7. §

- (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek a számlavezető pénzügyintézetnél rövidlejáratú kamatozó betétként vagy nyíltvégű befektetési alapon való lekötésre, valamint értékpapír, befektetés vásárlására, értékesítésére a polgármester jogosult.
- (2) A 30 napon belüli visszafizetési kötelezettségű munkabér megelőlegezési hitel felvételére a polgármester jogosult, melynek forgalmáról a költségvetési gazdálkodási beszámolóokban a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) Felhalmozási hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.
- (4) Folyószámla-hitelről szóló pénzügyintézettel kötendő megállapodásról a képviselő-testület dönt.

7. Záró rendelkezések**8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Újtikos, 2021. február 17.

Takács József
polgármester

Dr. Kiss Imre
jegyző

A rendeletet kihirdettem:

Újtikos, 2021.02.20.

Dr. Kiss Imre
jegyző