



Szám: Pk 11-7/2021.

Pápakovácsi Község Önkormányzat képviselő-testületének
1/2021. (II.22.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése szerinti - hatáskörében eljáró Pápakovácsi Község Önkormányzat polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm.rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére a Pápakovácsi Közös Önkormányzati Hivatalra.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi összesített költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

a) költségvetési bevételeit	139.246.321 Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételeit	139.246.321 Ft-ban
b) költségvetési kiadását	189.596.321 Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadását	142.679.395 Ft-ban
ebből:	
- személyi jellegű kiadások	57.724.000 Ft-ban
- munkaadókat terh. járulékok	7.982.000 Ft-ban
- dologi kiadások	41.112.112 Ft-ban
- ellátottak pénzbeli juttatása	4.653.000 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadások	30.590.500 Ft-ban
- tartalék	617.783 Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadását	42.379.426 Ft-ban
ebből:	
- a felújítások előirányzatát	42.379.426 Ft-ban
bc) finanszírozási kiadások	4.537.500 Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét: - 50.350.000 Ft-ban állapítja meg	

- d) a költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele **50.350.000 Ft**
- e) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége, valamint többéves kihatással járó döntése az önkormányzatnak nincs.
- f) a tartalék összegét **617.783 Ft**-ban hagyja jóvá, melyből
- általános tartalék 467.783 Ft
 - céltartalék 150.000 Ft
- g) az Önkormányzat összesített éves létszám előirányzatát 12 főben, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 1 főben hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását összesítetten a rendelet 1.melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2.melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának az igénybevételét rendeli el.

(5) Intézményi térítési díjak

a) iskola	831 Ft
- tízórai:	156 Ft
- ebéd:	519 Ft
- uzsonna:	156 Ft
b) iskola ebéd speciális étkeztetés	309 Ft
c) óvoda:	676 Ft
- tízórai	114 Ft
- ebéd	448 Ft
- uzsonna	114 Ft

(6) Minden önkormányzati képviselő (beleértve a polgármestert is) 30.000 Ft összegű éves képviselői kerettel rendelkezik, amely céltartalékként került megtervezésre. A képviselői keret a képviselő által megjelölt bármilyen célra felhasználható.

(7) A képviselői keret felhasználásának szabályai:

- több képviselő kerete összevonható és a képviselők együttesen is rendelkezhetnek az összesített keret felhasználásáról
- a felhasználás előtt a képviselő(k) a polgármesterrel egyeztetnek a megvalósítandó célról annak megvalósíthatóságáról és pénzügyi ütemezéséről
- a képviselők írásban rendelkeznek a keret felhasználásáról
- a hivatal a polgármester közreműködésével megvalósítja a képviselő által megjelölt célt, feladatot és nyilvántartja a képviselői keret felhasználását.

3. §

- ## Az Önkormányzat és az irányított intézmények költségvetése

4. §

- ### ***A 2020. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályok***

5. §

- 3

6. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

A gazdálkodás szabályai

7. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani.
- (4) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8. §

- (1) Az Önkormányzat a költségvetés végrehajtását belső ellenőrzés keretében ellenőrzi. A belső ellenőrzési feladatokat a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása keretében működő ellenőrzési társulás végzi az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

- (2) A jegyző köteles olyan kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a célok eléréséhez. Minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE). A költségvetési szervek vezetői kötelesek a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Átmeneti gazdálkodás

9. §

- (1) Az Áht. 25. § (3) alapján – mivel az Önkormányzat 2021. január 1-jéig a költségvetési rendeletét nem alkotta meg – a polgármester jogosult az Önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszedésére, és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.
- (2) A polgármester a 2021. évi költségvetés elfogadásakor – az (1) bekezdésben foglaltak alapján – a Képviselő-testületnek beszámol, a Képviselő-testület a beszedett bevételeket és a teljesített kiadásokat e rendeletbe beépítve fogadja el.

Záró rendelkezések

10. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Pápakovácsi, 2021. február 15.


Burghardt Ferenc
polgármester


Kissné Szántó Mária
jegyző



Záradék

A rendelet kihirdetve:

Pápakovácsi, 2021. február 22.




Kissné Szántó Mária
jegyző