

**KÖMLŐD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVESELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**2/2021 (II.15.) rendelete az
Önkormányzat 2021.évi költségvetéséről**

Kömlőd Község Polgármestere Kömlőd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete hatáskörében eljárva a 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, a veszélyhelyzet idejére meghatározott feladat- és hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdése szerint, a következőket rendeli el:

1. Az önkormányzat kiadásai és bevételei

1.§ Kömlőd Község Önkormányzata Képviselő-Testülete (továbbiakban: Képviselő-Testület) az önkormányzat 2021. évi költségvetése

Költségvetési bevétel előirányzatát	119.533.094 Ft
--	-----------------------

Költségvetési kiadás előirányzatát	119.533.094 Ft
---	-----------------------

állapítja meg.

2.§ A képviselő-testület az előző évi pénzmaradványt nem vesz igénybe

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat 1. § a) pontjában megállapított költségvetés bevételeit működési bevételek és felhalmozási bevételek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. § A Képviselő-testület az önkormányzat 1. § b) pontjában meghatározott költségvetési kiadásait működési kiadások és felhalmozási kiadások szerinti bontásban a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § A Képviselő-testület a fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv.(a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé, a 6. melléklet szerint állapítja meg.

6. § (1) A Képviselő-testület a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint bevételeit és kiadásait az 1,2. melléklet szerinti részletezettségben hagyja jóvá.

(2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv.(a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat nem rendelkezik adósságot keletkeztető és kezességvállalásból fennálló kötelezettséggel.

7.§(1) Az önkormányzat 2021. évi általános tartaléka 0 forint.

2. Kömlődi Gézengúz Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

8. § (1) A Képviselő-testület a Kömlődi Gézengúz Napközi Otthonos Óvoda, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2021. évi működési költségvetés

a) költségvetési bevételi összeget	32.154.320 forintban
b) költségvetési kiadási összeget	32.154.320. forintban

állapítja meg.

9. § A Képviselő-testület a Kömlödi Gézungúz Napközi Otthonos Óvoda bevételeit és kiadásait a 3. melléklet szerint fogadja el.

10. § A Képviselő-testület az óvoda létszámkeretét 6 főben állapítja meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

11. § Kömlöd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete számláját az OTP és Kereskedelmi Bank Rt. Oroszlányi Fiókja vezeti.

12. § Az átmeneti gazdálkodási időszak - 2021. január 1. napja és a költségvetési rendelet elfogadása közti időszak - bevételeit és kiadásait e rendelet tartalmazza.

13. § Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 68. § (4) bekezdése szerinti, a Képviselő-testület által elfogadott kiadási előirányzatok felhasználásáról a közbeszerzési értékhatárig a polgármester dönt.

14. § Kömlöd Község Önkormányzati Képviselő-testülete Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv: Kömlödi Gézungúz Napközi Otthonos Óvoda esetében is az előirányzatok átcsoportosításának jogát magának tartja fenn.

15. § Kömlöd Község Önkormányzati Képviselő-testülete a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja, figyelemmel a következőkre: a költségvetési év első hat hónapjához, a költségvetési év első kilenc hónapjához kapcsolódóan és az éves beszámoló készítését megelőzően december 31-i állapotnak megfelelően.

16. § (1) Kömlöd Község Önkormányzati Képviselő-testülete meghatározza, hogy az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(3) Az Önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával vállalhatnak.

17. § (1) Kömlöd Község Önkormányzati Képviselő-testülete Kömlöd Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat-felhasználási tervét a 8. melléklet szerint fogadja el.

18. § Kömlöd Község Önkormányzati Képviselő-testülete többéves kihatással járó döntéseket nem állapít meg. 7. melléklet

19. § Kömlöd Község Önkormányzati Képviselő-testülete a költségvetési egyenleg mérlegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban

a) Kömlöd Község Önkormányzata vonatkozásában a 2. melléklet

b) Kömlödi Gézungúz Napközi Otthonos Óvoda vonatkozásában a 3. melléklet szerint fogadja el.

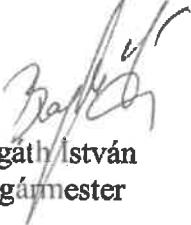
20. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, rendkívüli, halszthatatlan feladatok végrehajtására esetenként 500 000.- Ft nettó értékhatárig történő kötelezettségvállalásra, amelyről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles.

5. Záró rendelkezések

21. §

(1) A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetési rendeletének hatályba lépéséig felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2021. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez, az önkormányzatot a jogszabályok alapján megillető bevételeket beszedje és az előző évi kiadási előirányzaton belül, az időarányos kiadásokat teljesítse.


(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, a rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.


Bogáth István
polgármester




Mánomiczné Takács Erzsébet
jegyző

A kihirdetés napja:
2021. február . 15.


Schvarczné Stieber Rita
aljegyző



Kömlőd Község Önkormányzat 2021. évi bevétel

Megnevezés	Kömlőd Község Önkormányzata
Eredeti előirányzat	
Önkorm. műk. támog.	24 062 854
Köznevel. támogatása	29 863 230
Szoc. gyermekjóléti tám.	28 111 076
Kulturális feladat tám.	2 389 170
Műk. célú ktv. tám.	
Egyéb műk.c. támogatás	15 885 600
B1 Működési célú tám.	100 311 930
Felhalml.célú önkorm.tám.	
Egyéb felhalmlc. tám.	
B2 Felhalml. célú tám.	0
Magánszem. jöv.adó	
Vagyoni típusú adók	2 495 000
Érték, forgalmi adók	6 513 484
Fogyasztási adók	
Gépjárműadók	
Egyéb áruhaszn.szolg.adók	
Egyéb közhatalmi bev.	390 000
B3 Közhatalmi bevételek	9 398 464
Szolgáltatások ellenért.	512 000
Közvetített szolg. ellnért.	
Tulajdonosi bevételek	
Ellátási díj	2 048 000
Kiszámlázott AFA	552 680
Kamatbevételek	
Egyéb műk. bevételek	
B4 Működési bevételek	3 112 680
Ingatlanok értékesítése(telek)	6 650 000
B5 Felhalml. bevételek	6 650 000
Egyéb műk.c. átvett peszk.	60 000
B6 Működési célú peszk.	60 000
Egyéb felhalmlc. átvett peszk.	
B7 Felhalml. célú peszk.	
Előző évi maradv. igényb.	
AHB megelőlegezések	
Irányítószerző támogatás	
B8 Finanszírozási bevétel	
Bevétel összesen	119 553 694

2021. évi költségvetés

Rovat	Megnevezés	Gézengúz Napközis Óvoda	
		Eredeti előirányzat	
K1101	Törvény szerinti illetm.		24 245 300
K1102	Normatív jutalmak		
K1103	Céljuttatás, prémium		
K1104	Helyettesítés		
K1106	Jubileumi jutalom		
K1107	Béren kívüli juttatások		
K1108	Ruházati ktg.térítés		
K1109	Közlekedési ktg.térítés		132 000
K1110	Egyéb költségterítés		
K1113	Foglalk.egyéb szem.jutt.		
K121	Választott tiszts.v.jutt.		
K122	Egyéb jogv.jutt.		
K123	Egyéb külső szem.jutt.		850 000
Személyi juttatások összesen			25 227 300
K2	Munkaadókat terh.jár.		3 843 020
Munkaadókat terh. jár. össz.			3 843 020
K311	Szakmai anyagok		200 000
K312	Üzemeltetési anyagok		240 000
K321	Inform.szolgáltatások		
K322	Egyéb komm.szolg.		
K331	Közüzemi díjak		1 143 000
K332	Vásárolt élelmezés		
K333	Bérleti és lízing díjak		
K334	Karbantart. kisjav.		
K336	Szakmai tev.segítő szolg.		
K337	Egyéb szolgáltatások		700 000
K341	Kiküldetés		
K351	Működési felsz. ÁFA		
K352	Fizetendő ÁFA		801 000
K353	Kamatkiadások		
K355	Egyéb dologi kiadás		
Dologi kiadás összesen			3 084 000
K42	Családi támogatások		
K45	Foglalk.munkanél.tám.		
K46	Lakhatással kapcs.ell.		
K47	Intézményi ell.pénzb.jutt.		
K48	Egyéb nem int. ellátások		
Ellátottak juttatása összesen			0
K5021	Önkorm.előző évi elsz.		

K5023	Egyéb elvonások, befiz.	
K506	Egyéb műk.célú tám.	
K512	Egyéb műk.célú tám.	
K513	Tartalékok	
Működési célú támog. összes		0
K62	Ingatlanok beszerz.	
K63	Inform.eszk.beszerz.	
K64	Egyéb tárgyi eszk. beszerz.	
K67	Beruházás előzfelsz.ÁFA	
Beruházások összesen		0
K71	Ingatlanok felújítása	
K73	Egyéb tárgyi eszk. felúj.	
K74	Felúj.felsz. ÁFA	
Felújítások összesen		0
K83	Felhalm.visszatér.tám.	
Felhalmozási támogatás		0
K914	ÁHB megelőlegz.vissz.	
K915	Kp-i irány.szerv.tám.	
Támogatási kiadások összesen		0
Kiadások összesen		32 154 320
B111	Önkorm.műk.támog.	
B112	Köznev.támogatása	29 863 230
B113	Szoc.gyermekjóléti tám.	
B114	Kulturális feladat tám.	
B115	Műk.célú ktgv.tám.	
B16	Egyéb műk.c. támogatás	
Önkormányzat műk.támogatás		29 863 230
B21	Felhalm.célú önkorm.tám.	
B25	Egyéb felhalmc. tám.	
Felhalmozási támogatás		0
B311	Magánszem.jöv.adó	
B34	Vagyoni típusú adók	
B351	Érték.forgalmi adók	
B352	Fogyasztási adók	
B354	Gépjárműadók	
B355	Egyéb áruhaszn.szolg.adók	
B36	Egyéb közhatalmi bev.	
Közhatalmi bevételek		0
B402	Szolgáltatások ellenért.	
B403	Közvetített szolg. ellért.	
B404	Tulajdonosi bevételek	
B405	Ellátási díjak	
B406	Kiszámlázott ÁFA	
B408	Kamatbevételek	
B410	Biztosító által fiz. kártérítés	
B411	Egyéb műk.bevételek	
Működési bevételek		0

B52	<i>Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>Felhalmozási bevételek</i>		<i>0</i>
B65	<i>Egyéb műk.c. átvett peszk.</i>	
<i>Egyéb működés célú bevételek</i>		<i>0</i>
B75	<i>Egyéb felhalmc. átvett peszk.</i>	
<i>Egyéb felh.célú bevételek</i>		<i>0</i>
B8131	<i>Előző évi maradv. igényb.</i>	
B814	<i>AHB megelőlegzések</i>	
B816	<i>Irányítószervi támogatás</i>	<i>2 291 090</i>
<i>Támogatási bevételek összesen</i>		<i>2 291 090</i>
<i>Bevételek összesen</i>		<i>32 154 320</i>

Kömlöd Község Önkormányzat 2021. évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai

Ft - ban

MEGNEVEZÉS		2022	2023	2024
BEVÉTELEK				
I.	Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei	119 500 000	121 000 000	122 000 000
	<i>ebből: NEAK támogatás</i>	16 500 000	17 320 000	18 100 000
II.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei			
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	30 000 000	30 000 000	30 000 000
3.	Közhatalmi bevételek	11 000 000	12 500 000	12 800 000
4.	Működési bevételek	2 600 000	2 500 000	2 500 000
5.	Felhalmozási bevételek	7 000 000	7 140 000	7 282 800
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Összesen (II./1-7.)		50 600 000	52 140 000	52 582 800
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)		170 100 000	173 140 000	174 582 800
Költségvetési egyenleg - hiány (Költségvetési bevételek összesen - Költségvetési kiadások összesen)		0	0	0
III.	Finanszírozási bevételek			
1.	Költségvetési hiány finanszírozása - belső finanszírozás - előző évek tartalékának/pénzmaradványának igénybevétele			
2.	Költségvetési hiány finanszírozása - külső finanszírozás - Betétek megszüntetése, belföldi értékpapírok bevételei			
3.	Költségvetési hiány finanszírozása - külső finanszírozás - hitel felvétel			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.)		170 100 000	173 140 000	174 582 800
KIADÁSOK				
I.	Működési költségvetés			
1.	Személyi juttatások	47 500 000	49 200 000	50 450 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 125 000	7 380 000	7 567 000
3.	Dologi kiadások	45 100 000	46 200 000	47 050 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 000 000	7 200 000	7 500 000
5.	Egyéb működési célú kiadások			
Működési költségvetés összesen		106 725 000	109 980 000	112 567 000
II.	Felhalmozási költségvetés			
1.	Beruházások	3 000 000	3 800 000	4 000 000
2.	Felújítások	30 000 000	30 000 000	30 000 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	30 375 000	29 360 000	28 015 800
Felhalmozási költségvetés összesen		63 375 000	63 160 000	62 015 800
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		170 100 000	173 140 000	174 582 800
III.	Finanszírozási kiadások	700 000	700 000	700 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		170 800 000	173 840 000	175 282 800

