Iktatószám: I/ 642-2/2021.

Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2021. (III. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és szervei 2021. évi költségvetéséről

Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete hatáskörében eljárva Sárosd Nagyközség Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, szerveire valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetése

2. § (1) A Képviselő-testület Sárosd Nagyközség Önkormányzata összesített 2021. évi költségvetési főösszegét **1.060.880.169.** - forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

a) a tárgyévi bevételek összege: 1 060 880 169. - forint,

b) a tárgyévi kiadások összege: 1.060 880 169. - forint,

c) a kiadások között a tartalék összege: 8 057 205. - forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	284 976 951 .- forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	69 635 998 .- forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	70 550 000 .- forint,
d) B4. Működési bevételek:	23 568 223 .- forint,
e) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	150 000 .- forint,
Költségvetési bevételek (B1-B7) összesen:	**448 881 172 .- forint.**
Finanszírozási bevételek (B8) összesen:	**611 998 997 .- forint.**

(2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az **1. melléklet** tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2021.évi működési célú normatív támogatásainak részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	55 829 987 .- forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szocho :	8 367 537 .- forint,
c) K3. Dologi kiadások:	145 589 759 .- forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	9 052 900 .- forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	137 425 695 .- forint,
f) K6. Beruházások:	315 485 205 .- forint,
g) K7. Felújítások:	305 023 216 .- forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	1 000 000 .- forint,
Költségvetési kiadások (K1-K8) összesen:	**977 774 299.- forint.**
Finanszírozási kiadások (K9) összesen :	**83 105 870 .-forint.**

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásainak feladatonként szerinti részletezését a **3. melléklet** tartalmazza.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási és felújítási kiadások beruházásonként:

- Magyar Falu Program – Elhagyott ingatlanok közcélra történő megvásárlása MFP/EIM/2020: 6 350 000 .-forint
- Magyar Falu Program – Építési telek kialakítása MFP/TKK/2020 : 4 859 999 .-forint
- Magyar Falu Program – Orvosi eszköz (MFP-AEE/2020): 4 869 508 .-forint
- Magyar Falu Program – Óvodaépület felújítása (MFP/OEF/2020): 35 250 368 .-forint

• Magyar Falu Program – Önkormányzati kerékpárút építése MFP/OKE/2020:

33 697 801 .-forint

• Magyar Falu Program – Önkormányzati tulajdonban lévő út-,híd építés/felújítás MFP/ÖTU/2020:

18 085 058 .-forint

• Magyar Falu Program – Szolgálati lakás (MFP/SZL/2020): 5 511 327 .-forint

• Magyar Falu Program – Temető fejlesztés (MFP-FFT/2019) 2021.évre áthúzódó költségelemei:

27 436 573.-forint

• EFOP-162 – Javul a szegregátumban élők helyzete pályázat 2021.évre áthúzódó költségelemei:

27 885 260.-forint

• EFOP-2.4.1-16-2017-00080 Lakhatási célú beruházások megvalósítása Sárosdon pályázat 2021. évre áthúzódó költségelemei:

2 564 100.-forint

• TOP-1.4.1-19-FE1-2019-00015 - Bölcsőde építése Sárosdon

262 272 791.- forint

• TOP-4.1.1-15-FE1-2016-00037 azonosítószámú – Minőségi egészségügyi közszolgáltatások biztosítása Sárosdon pályázat (Sárosd, Szabadságtér 3. Orvosi rendelő felújítása)

234 202 401.- forint

• TOP-5.3.1-16-FE1-2017-00012-A helyi identitás és kohézió erősítése Sárosd térségében pályázat 2021. évre áthúzódó költségelemei:

3 586 000.- forint.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

a) Lakhatással kapcsolatos ellátások: 850 000 .-forint

b) Temetési segélyezés: 1 250 000 .-forint

c) Fiatalok első lakáshoz jutó támogatási kerete: 2 500 000 .-forint

d) Egyéb támogatás 4 452 900 .-forint.

7. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege **8 057 205 .-** forint.

8. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám : 20 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám : 20 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám- előirányzata: 10 fő.

(3) Az önkormányzat létszámkeretét a **4. melléklet** tartalmazza.

9. § (1) A helyi önkormányzat által nyújtott közvetlen támogatások:

a) Szociális Társulás szociális feladatokra:

Társulást megillető normatíva összege: 119 030 303.-forint

b) Az egyházak, egyéb szervezetek és alapítványok támogatására:

ba) Helyi nevelő-, oktatást végző intézmények (óvoda, általános iskola) fejlesztési támogatása:

4 000 000.- forint.

bb) Helyi nevelő-, oktatást végző intézmények (óvoda, általános iskola) nyugdíjba vonuló pedagógusok nyugdíjba vonulási- és törzsgárda jutalmának támogatása:

720 000.- forint.

bc) Helyi civil szervezetek működésének, szakmai programjának támogatása:

3 000 000.- forint.

bd) Egyéb támogatások, átadott pénzeszközök : 3 218 187.-forint

(2) Az önkormányzat által támogatott szervezetek, magánszemélyek a részükre céljelleggel – nem szociális juttatásként – átadott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról a támogatási szerződésben rögzített időpontig kötelesek elszámolni az önkormányzat felé.

(3) Amennyiben a támogatott szervezet, magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további támogatást fel kell függeszteni.

(4) Speciális célú támogatásokra e rendelet nem tartalmaz fedezetet.

(5) A köztisztviselők részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény által kötelezően előírt cafetéria juttatás összege a költségvetésbe betervezésre került. 2021. évben a cafetéria juttatás éves összege bruttó 300.000.- Ft/fő.

(6) A polgármester cafeteria juttatásának éves összege bruttó 200.000.- Ft.

(7) Az önkormányzati közalkalmazottak – ide nem értve a közfoglalkoztatottakat – cafeteria juttatása éves összege bruttó 200.000.- Ft/fő.

10. § Sárosd Nagyközség Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a **5. melléklet** tartalmazza.

11. § (1) Az év közben engedélyezett pótelőirányzat felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a Képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok az egyéb átcsoportosítások miatti költségvetési rendelet módosításáról a képviselőtestület negyedévenként dönthet.

(3) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének elrendelésére a polgármester jogosult.

(4) A 2021. évben esedékes bérek kifizetéséhez munkabérhitel vehető igénybe.

(5) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosítható. Az ezzel kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

12. § (1) A település lakosai élet és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás illetőleg ezek következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti és a költségvetésben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

(2) A polgármester a tett intézkedésről a képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámol.

13. § A Képviselő-testület hozzájárul ahhoz, hogy a polgármester a költségvetés terhére – nettó 3 millió Ft értékhatár alatt – az e rendeletben nem szereplő sürgős felújítási és beruházási feladatait elvégezhesse. Az előirányzat átcsoportosítását a költségvetés soron következő módosításakor a Képviselő-testület a bejelentés alapján elvégzi. Ezen elvégzett felújítás, illetve beruházás megvalósítása sem a tárgyévben, sem a későbbi években többlettámogatási igénnyel nem járhat.

14. § Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatását a **6. melléklet** tartalmazza.

15. § Az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kormányzati funkciók szerinti bontásban a **7. melléklet** tartalmazza.

16. § Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak következő 3 évre tervezett alakulását a **8. melléklet** tartalmazza.

3. A forráshiány finanszírozásának kezelése

17. § (1) Amennyiben az önkormányzat működése során az év közben forráshiány lépne fel, a Képviselő-testület a forráshiány fedezetéről a számlavezető pénzintézet útján hitel felvételével gondoskodik.

(2) A hitelművelettel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja. A hitelszerződés aláírására a képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester és a jegyző jogosult.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

18. § A költségvetés végrehajtását a Sárosdi Polgármesteri Hivatal végzi. A pénzeszközök felhasználásának tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet tervezet előterjesztésekor köteles a képviselőtestületnek beszámolni.

5. Egyéb rendelkezések

19. § (1) Saját tulajdonú személygépkocsi használatát a polgármester és a jegyző saját dolgozója részére engedélyezheti a jóváhagyott költségvetési előirányzaton belül.

(2) A polgármester költségeit és kiadásait az alpolgármester utalványozza.

(3) A kiadási és bevételi előirányzat hónaparányos teljesítésének figyelemmel kísérése a polgármester feladata, melyről a Sárosdi Polgármesteri Hivatal pénzügyi előadója minden hónapban kimutatást készít és a kimutatást a polgármester részére bemutatja.

(4) A Képviselő-testület magára nézve elfogadja, hogy költségvetési fedezetet igénylő, határozati szintű döntéseit a forrás megjelölésével hozza meg.

(5) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá nem tartozó beszerzéseknél az ajánlatkérő (nevében eljáró) által meghatározott tartalmú - legalább 3 ajánlattevő részére kiküldött - ajánlatkérés alapján, a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén pedig a Kbt. szabályainak megfelelő eljárással történik a nyertes ajánlattevő kiválasztása.

6. A Sárosdi Polgármesteri Hivatal

20. § A Sárosdi Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetésének főösszege:

63 105 870 .- forint

A hivatal költségvetésének bevételi és kiadási adatait az **9. melléklet** tartalmazza.

A hivatal létszámadatait a **10.melléklet** tartalmazza.

7. Adósságot keletkeztető ügylet

21. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.

8. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22. § (1) A polgármester nettó 3 millió forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a Képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és felbontása, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

(4) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a Képviselő-testület gyakorolja.

23. § (1) A polgármester negyedévente három millió forint értékhatárig jogosult a költségvetési kiadások kiadási előirányzatai közötti, illetve kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosítását végezni, erről a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(2) A polgármesteri hivatal jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben a jegyző átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál a jegyző köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

(3) A polgármester az önkormányzat fejlesztési pályázatainak eredményes és hatékony megvalósítása érdekében a pályázatban elszámolhatóan, esetenként nettó 3 millió Ft értékhatárig jogosult három független ajánlat megkérése mellett tervezői, szakértői, munkavállalói, megbízási megállapodások megkötésére, valamint a pályázatok megvalósítását szolgáló, pályázatban elszámolható eszközbeszerzésre, munkavállalói, megbízási megállapodások megkötésére, utólagos beszámolási kötelezettséggel.

24. § A képviselő-testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 41. § (4) bekezdése és 68.§ (4) bekezdése alapján a 4. § szerinti általános tartalék összegéből 3.000 eFt összeggel való rendelkezési jogot a polgármesterre (polgármesteri keret) átruházza.

25. § A kommunális adó számlára és a települési adó-földadó számlára érkező befizetések felhasználásáról, más számlákra történő átvezetéséről a polgármester javaslatára a Képviselő-testület dönt. E számlákra érkezett befizetéseket a Képviselő-testület kiemelten fejlesztésre fordítja. Felhatalmazást kap a jegyző, hogy az adószámlák között a téves befizetéseket átvezesse, erről a képviselő-testületet negyedévente tájékoztatja.

26. § A helyi szociális ellátásokról szóló 2/2015.(II.26.) önkormányzati rendelet 16. § (3) bekezdése alapján, a helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége

a) hamvasztásos temetés esetén: 144 680.- Ft

b) koporsós temetés esetén: 160 356. - Ft.

27. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1-től kell alkalmazni.

Sárosd, 2021. március 12.

P.H.

Dunkl Gergely
polgármester

Dr. Varjú Mihály
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Sárosd, 2021. március 12.

Dr. Varjú Mihály
jegyző