

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2021.(III.12.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Szécsény Város Polgármestere az élet és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében a Magyarország Kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletében elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben kapott felhatalmazás alapján, és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában megfogalmazott, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat által fenntartott intézményekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

A költségvetés szerkezete

2. §

- (1) Szécsény Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében az Önkormányzat, a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal és a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde címeket alkotnak.
- (2) Az Önkormányzat címrendjét a 6. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének főösszegét 1.148.239 E Ft-ban állapítja meg. A 2021. évi költségvetést 941.369 E Ft költségvetési bevétellel, 1.128.737 E Ft költségvetési kiadással, 56.389 E Ft működési célú pénzmaradvánnyal, 110.481 E Ft fejlesztési célú pénzmaradvánnyal, 1.500 E Ft működési célú finanszírozási kiadással, 40.000 E Ft fejlesztési célú finanszírozási bevétellel, 18.002 E Ft fejlesztési célú finanszírozási kiadással, összességében 297 368 E Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

a) A működési célú bevételek összege finanszírozás nélkül	871 369	E Ft
b) A működési célú kiadások összege finanszírozás nélkül	898 434	E Ft
c) A működési költségvetés egyenlege	-27 065	E Ft

d) A felhalmozási célú bevételek összege finanszírozás nélkül	70 000	E Ft
e) A felhalmozási célú kiadások összege finanszírozás nélkül	230 303	E Ft
f) A felhalmozási költségvetés egyenlege	-160 303	E Ft
g) Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétel	56 389	E Ft
h) Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétel	110 481	E Ft
i) Belső finanszírozás összesen	166 870	E Ft
j) Működési célú finanszírozási bevételek	0	E Ft
k) Működési célú finanszírozási kiadások	1 500	E Ft
l) Működési célú finanszírozás egyenlege	-1 500	E Ft
m) Fejlesztési célú finanszírozási bevételek	40 000	E Ft
n) Fejlesztési célú finanszírozási kiadások	18 002	E Ft
o) Fejlesztési célú finanszírozás egyenlege	21 998	E Ft
p) Külső finanszírozás összesen	20 498	E Ft
q) Bevételek összesen	941 369	E Ft
r) Kiadások összesen	1 128 737	E Ft
s) Finanszírozás összesen	187 368	E Ft

- (2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az állami támogatás részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező és önként vállalt feladatonként az 5. melléklet tartalmazza.

Az intézmények költségvetése

4. §

- (1) A képviselő-testület a Szécsényi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 24 főben állapítja meg, 2021. évi költségvetését 137.436 E Ft bevétellel, 137.436 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | | |
|--------------------------------|---------|------|
| a) Személyi juttatások | 93 017 | E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 14 118 | E Ft |
| c) Dologi kiadások | 29 901 | E Ft |
| d) Ellátottak juttatásai | 0 | E Ft |
| e) Felhalmozási kiadások | 400 | E Ft |
| f) Kiadások összesen: | 137 436 | E Ft |
| g) Saját bevétel | 10 197 | E Ft |
| h) Intézményfinanszírozás | 127 239 | E Ft |
| i) Bevételek összesen: | 137 436 | E Ft |
- (2) A képviselő-testület a Szécsényi Cseperedő Óvoda és Bölcsőde létszám előirányzatát 10 főben állapítja meg, 2021. évi költségvetését 45.142 E Ft bevétellel, 45.142 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | | |
|--------------------------------|--------|------|
| a) Személyi juttatások | 34 599 | E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 5 837 | E Ft |
| c) Dologi kiadások | 3 375 | E Ft |
| d) Felhalmozási kiadások | 1 331 | E Ft |
| e) Kiadások összesen: | 45 142 | E Ft |
| f) Saját bevétel | 1 | E Ft |

g) Intézményfinanszírozás	45 141 E Ft
h) Bevételek összesen:	45 142 E Ft

Céltartalék

5. §

- (1) Az önkormányzat a céltartalékot 17.000 E Ft-ban hagyja jóvá a pályázati önrészekre és az előre nem látható, váratlan kiadásokra, amelyen belül 7.000 E Ft egyensúlyi tartalékot képez az év közben esetlegesen jelentkező adósságszolgálati kötelezettségekre.
- (2) Az önkormányzat általános tartalékot nem állapít meg.

Tájékoztató kimutatások

6. §

- (1) A képviselő-testület az elkövetkező két év várható előirányzatait az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a költségvetés címrend szerinti bontását a 6. melléklet szerint fogadja el.
- (3) A képviselő-testület a szociális kiadásokat a 10. melléklet szerint fogadja el.
- (4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat a 12. melléklet szerint fogadja el.
- (5) A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 13. melléklet tartalmazza.
- (6) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A hitelállományról szóló tájékoztatást a 15. melléklet tartalmazza.
- (8) A képviselő-testület az európai uniós támogatásokból finanszírozott projektek megvalósítását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

7. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

2021. évi nyitó létszám:	98 fő
2021. évi átlagos statisztikai létszám:	104 fő
2021. évi záró létszám:	108 fő
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatottainak létszám előirányzatát az érvényben lévő hatósági szerződésekben foglaltaknak megfelelően az átlagos statisztikai állományi létszámot 40 főben határozza meg.
- (3) A létszám előirányzatot intézményenként és jogviszonyonként a 11. melléklet tartalmazza.
- (4) Amennyiben a költségvetési év során a feladatok változása esetén létszámcsökkentés vagy növekedés szükséges, figyelembe kell venni az intézmények közötti átcsoportosítás lehetőségét, valamint a saját tulajdonú gazdasági társaságoknál foglalkoztatott létszámot.

- (5) A személyi jellegű juttatások számításánál, a köztisztviselőknél Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61.§ (1) bekezdéséhez képest 20%-kal emelt összeggel, azaz 46 380 Ft összegű illetményalappal kell számolni, valamint a 62.§ szerint kell a közalkalmazottak garantált illetményét megállapítani. Az illetménypótlék számítási alapja 20.000 forint.
- (6) A Képviselő-testület a béren kívüli (cafeteria) juttatás mértékét Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61.§ (4) bekezdését figyelembe véve a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2021. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.
- (7) A Képviselő-testület a munkabérfizetés napját, a tárgyhónapot követő hónap 10. napjában határozza meg.

A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

8. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (2) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (3) Az önkormányzat nevében a polgármester 1 000 000 Ft erejéig vállalhat kötelezettséget, ennél magasabb értékű szerződés, megállapodás megkötésére a képviselő-testületi döntést követően jogosult.
- (4) A 100 000 Ft értékhatárt el nem érő, kisösszegű, be nem hajtható követelések eltörléséről a képviselő-testület átruházott hatáskörében eljárva a polgármester határozattal dönt.
- (5) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét. A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetőek. A költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az évközben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetőek.
- (6) Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások) lejárt határidejű és esedékes követelések beszedését. A követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költségghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.
- (7) A szakmai feladatok megvalósításához és a működési kiadások csökkentéséhez pályázati forrásokat kell bevonni.

- (8) Felül kell vizsgálni az önkormányzat és az intézmények által kötött szerződéseket, megállapodásokat. A beszerzéseket önkormányzati szinten kell koordinálni a legtakarékosabb megoldást választva.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek a belső kontrollrendszer keretében valósul meg a belső ellenőrzés, melynek létrehozásáért, működtetéséért az önkormányzat esetén a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A belső ellenőrzést az önkormányzat társulási feladatellátás keretében biztosítja, melynek megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit a 2021. évi költségvetés végrehajtása során 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szécsény, 2021. március 12.

Stayer László Péter
polgármester

dr. Pifka-Boda Zsuzsanna
jegyző

Fenti rendelet a mai napon kihirdetésre került.
Szécsény, 2021. március 12.

dr. Pifka-Boda Zsuzsanna
jegyző