

PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

Az előterjesztés előkészítésében közreműködött: Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal Jegyző
A Pénzügyi Iroda közreműködésével

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló .../2021 (...) önkormányzati rendeletének megalkotásáról

Vezetői összefoglaló:

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2021. évi költségvetési rendeletét.

Az előterjesztett rendelet tervezet és mellékletei az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően kerültek összeállításra.

Részletes indokolás:

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló törvény szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén tájékoztatni kell a helyi önkormányzat képviselő-testületét.

A tervezett jogszabály hatásai:

1. **A várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:** a rendelet-tervezet meghatározza az Önkormányzat működésének 2021. évi pénzügyi kereteit, megalapozza a feladatok végrehajtását, a gazdálkodás folyamatosságát, ezáltal hatással van az Önkormányzat és intézménye működésére, a község lakosságára és az intézmény ellátottjaira.
2. **A várható környezeti és egészségi következmények:** nincs
3. **A jogszabály-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** nincs
4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** a rendelet megalkotását az államháztartási törvény 23.§-a írja elő, a rendeletalkotás elmaradása esetén az Önkormányzat és intézménye működése, a feladatok finanszírozása nem biztosítható. A törvényes önkormányzati gazdálkodáshoz elengedhetetlen a költségvetési rendelet megalkotása.
5. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Az Önkormányzat és intézménye rendelkeznek a végrehajtáshoz szükséges szervezeti, személyi és tárgyi feltételekkel.

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolását a Részletes kifejtés tartalmazza.

Pilisszentlászló község 2021. évi költségvetésének tervezett összetétele az alábbiak szerint alakul:

A 2021. évi költségvetés főösszege:

	2020. év	2021. év
Bevételeinek főösszege	342 906 267	255 743 488
Kiadásainak főösszege	342 906 267	255 743 488

melyből a

Megnevezés	2020	2021	Változás
Központi támogatás	44 396 130	55 284 012	10 887 882
Kkv-k miatti állami kompenzáció		7 071 000	7 071 000
Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	8 823 939	6 186 516	-2 637 423
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	64 485 098	45 378 725	-19 106 373
Közhatalmi bevételek	27 435 000	23 475 000	-3 960 000
Saját bevétel	2 400 000	9 819 921	7 419 921
Intézményi működési bevétel	2 009 100	231 314	-1 777 786
Felhalmozási bevétel	10 657 000	8 297 000	-2 360 000
Előző évi pénzmaradvány	182 700 000	100 000 000	-82 700 000
Bevétel összesen	342 906 267	255 743 488	-87 162 779
Személyi juttatás	34 074 335	36 736 502	2 662 167
Munkaadót terhelő járulék	5 985 625	5 660 458	-325 167
Dologi kiadás	32 587 814	54 546 176	21 958 362
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 147 000	5 940 000	-207 000
Pénzeszköz átadás	960 000	360 000	-600 000
Költségvetési tartalék	203 019	350 000	146 981
Felhalmozási kiadások	261 172 629	149 938 991	-111 233 638
Finanszírozási kiadások	1 775 845	2 211 361	435 516
Kiadás összesen	342 906 267	255 743 488	-87 162 779

I. Tervezett bevételek

1. Központi támogatás

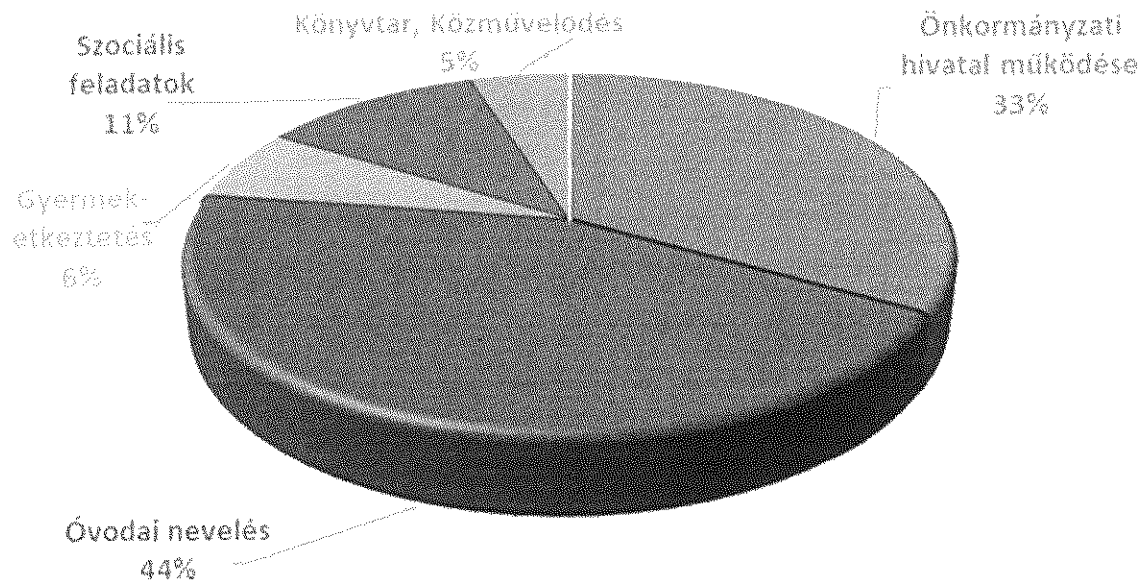
2013. január 1-től életbe lépett a feladatfinanszírozási rendszer, melynek keretében a központi költségvetés a helyi önkormányzat kötelezően ellátandó, törvényben előírt feladatokhoz biztosít támogatást a helyi szükséglet alapján jellemző mutatószámok, illetve lakosságszám alapján. Az önkormányzat a támogatást kizárólag az ellátandó feladatainak finanszírozására fordíthatja.

Ezen bevételek között tervezzük az Iparüzési adóbevétel kiesés állami kompenzációját, melynek részleteit a 2.2. pontban mutatjuk be.

A központi támogatás összetétele az alábbiak szerint változott:

Központi költségvetésből származó források	2020	2021	Változás	
			Ft-ban	%
Települési üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	7 269 490	8 794 508	1 525 018	21%
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	7 000 000	9 678 569	2 678 569	38%
Polgármesteri illetmény támogatása	512 400		-512 400	-100%
I. A helyi önkormányzatok működésének támogatása	14 781 890	18 473 077	3 691 187	25%
Óvodapedagógusok bértámogatása	14 854 450	19 936 350	5 081 900	34%
Óvodanőkövetési támogatás	2 016 180	2 727 200	711 020	35%
Mínosított óvodapedagógus támogatása	366 700	864 000	497 300	136%
Nerzsetűégi pótlék	811 600	811 600	0	0%
II. Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	18 078 930	24 339 150	6 260 220	35%
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás	6 367 000	6 160 000	-207 000	-3%
Gyermekétkeztetés támogatása	3 368 310	3 553 715	185 405	6%
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	9 735 310	9 713 715	-21 595	-0,2%
Települési önkormányzatok nyitvatartási és közművelődési feladatainak támogatása	1 800 000	2 758 070	958 070	53%
IV. Könyvtári, múzeumi, közművelődési feladatok támogatása	1 800 000	2 758 070	958 070	53%
Allami támogatás összesen	44 396 130	55 284 012	10 887 882	25%
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (IPA kompenzáció)		7 071 000	7 071 000	
Önkormányzatok működési támogatásai mindösszesen:	44 396 130	62 355 012	17 958 882	40%

Az állami feladatfinanszírozás %-os arányát az alábbi ábra szemlélteti:



Ezen bevételek között tervezzük az Iparüzési adóbevételek kiesés állami kompenzációját, melynek részleteit a 2.2. pontban mutatjuk be.

1.1. Működési célú egyéb támogatások

A község 2021. évben 2 fő közfoglalkoztatott alkalmazásával számol, a tervezett bevétel, 1,7 MFt a személyi kiadások részbeni fedezetére szolgál, melyet az Önkormányzat központi forrásból tud igénybe venni.

Működési célra a korábbi évekhez hasonlóan az NEAK-tól is érkezik támogatás az ifjúság egészségügyi feladatok ellátására, melyből a védőnői szolgálat, az iskolaorvos, különböző szűrési programok valósulnak meg. 2018. augusztustól 1 fő védőnő megbízással látja el a feladatokat.

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	Változás %
Elkülönített állami pénzalaptól	3 500 000	4 662 000	1 746 516	-63%
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól (NEAK)	3 904 340	4 161 939	4 440 000	7%
Központi kezelésű előirányzattól	151 000			
Összesen	7 555 340	8 823 939	6 186 516	-30%

2. Közhatalmi bevételek

2.1 Gépjármű adó

A Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Kormányrendelet értelmében

„4. § (1) A Kvtv. 37. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételeit képezi. (2) Az (1) bekezdés szerinti gépjárműadónak az e rendelet hatálybalépéséig beszedett, a központi költségvetést megillető, de a Magyar Államkincstár által megjelölt fizetési számlára el nem utalt összegét a rendelet hatálybalépését követő 10 napon belül kell a központi költségvetés javára teljesíteni.”

Fenti rendelet szerint a Község 2021. évi költségvetése nem számol gépjárműadó bevételi előirányzattal, ami a 2020. évi eredeti előirányzathoz képest 3.985.000 Ft bevétel kiesést jelent.

2.2. Helyi adók

A helyi adókból (magánszemélyek kommunális adója, idegenforgalmi adó tartózkodás után, iparüzési adó) összesen 23.475.000 Ft bevétel várható ebben az évben.

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	Változás %
Magánszemélyek kommunális adója	7 875 000	8 200 000	10 200 000	24%
Helyi iparüzési adó	13 500 000	15 000 000	13 000 000	-13%
Gépjárműadó	3 985 000	3 985 000	0	-100,0%
Egyéb közhatalmi bevételek	250 000	250 000	275 000	10%
Összesen	25 610 000	27 435 000	23 475 000	-14%

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet értelmében

„1.§ A 2021. évben végződő adóévben azon, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) szerinti vállalkozó (a továbbiakban: vállalkozó) esetén, amely azzal felel meg a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: KKV törvény) szerinti mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a KKV törvény 3. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint (a továbbiakban: mikro-, kis- és középvállalkozás), a helyi iparüzési adó mértéke 1 százalék, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több, mint 1 százalék.”

A veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I. 14.) Korm. rendelete értelmében:

„1. § (1) A huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet rendelkezései szerinti, a 2021. évben kieső iparüzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra jogosult.”

Ezen várható kompenzációs összeget az állami támogatások között 7 millió Ft-tal terveztük.

3. Működési bevételek

Ezen bevételek jogcímei:

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	Változás %
Intézményi ellátási díjak	335 280	485 100	231 314	-52%
Készletértékesítés bevétele	100 000	100 000	300 000	200%
Szolgáltatások	1 700 000	1 700 000	7 014 921	313%
Egyéb működési bevételek	0	0	105 000	
Közvetített szolgáltatások	1 362 000	2 124 000	2 400 000	13%
Összesen	3 497 280	4 409 100	10 051 235	128%

Itt szereplenek az óvodai gyermekétkeztetés, Septifos, a Vándortábor, az Egészségház üzemeltetési díjainak továbbszámlázott bevételei és közútkezelői hozzájárulásból származó egyéb bevételek.

4. Előző évi maradvány

A 2018/2019/2020-ban testületi határozatokban megszavazott beruházások és felújítások zavartalan lebonyolítása érdekében a 2020-as maradványból 100.000.000 Ft maradvány került beállításra.

Az Önkormányzat és az Óvoda 2020. december 31-én rendelkezésre álló pénzkészlete, valamint az önkormányzat fennmaradó maradványa és az óvoda maradványa a zárszámadás elfogadása után kerül beállításra a költségvetésbe.

II. Tervezett kiadások

Az önkormányzati kötelező feladatellátás finanszírozási módjára az alábbi adatok jellemzők:

Központi forrás	45%
Saját forrás	16%
Előző évi maradvány	39%

Az előző évi maradvány magas hányadát a feladatellátás finanszírozásában az előző évről áthúzódó beruházások indokolják.

A feladatellátás két rendszeren keresztül valósul meg, nevezetesen

- az Önkormányzatnál került megtervezésre a településüzemeltetéssel kapcsolatos bevételek és kiadások (közvilágítás, utak karbantartása, személyszállítás stb.)
- a Pilisszentlászlói Vadvirág Óvodában az óvodás korú gyermekek nevelése történik.

A Képviselő-testület működésével kapcsolatos feladatokat Szentendre Város Önkormányzat és Pilisszentlászló Község Önkormányzata között létrejött megállapodás alapján a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

1. Önkormányzati feladatok

A kiadásokra a költségvetési javaslat az alábbi keretösszegeket tartalmazza:

Megnevezés	Kiadás összesen	Személyi	Járulék	Dologi	Felhalmozási kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Finanszírozási kiadások
Igazgatási feladatok	9 347 218	2 903 720	425 589	6 017 909		0	0	
Közutak üzemeltetés	2 419 350			2 419 350				
Közvilágítás	4 720 045			4 720 045				
Köztemető fenntartása	233 426			233 426				
Zöldterület fenntartása	3 378 415			3 378 415				
Városgazdálkodás	161 507 734	3 122 000	483 910	11 103 717	146 648 107	150 000		
Ifjúság gondozás	4 616 415	2 892 000	453 036	1 271 379				
Közfoglalkoztatás	3 389 371	2 934 520	454 851	0				
Mféle m.n.s.szabadidősport, sport	463 550			463 550				
Könyvtár	5 377 574	684 000	106 020	1 296 670	3 290 884			
Közművelődés	253 347	167 400	25 947			60 000		
BURSA Hungarica	150 000					150 000		
Szociális ellátások	6 614 370			674 370			5 940 000	
Vagyonnal való gazdálkodás	504 715			504 715				
Szennyvízcsatorna építés, üzemeltetés	7 484 999			7 484 999				
Vándortábor	4 273 550			4 273 550				
Tartalék	350 000					350 000		
Finanszírozási kiadások	2 211 361							2 211 361
Óvodai nevelés	38 448 048	24 032 862	3 711 105	10 704 081				
Összesen	255 743 488	36 736 502	5 660 458	54 546 176	149 938 991	710 000	5 940 000	2 211 361

Az igazgatási feladatok tervezett költségei tartalmazzák a községháza működtetésével kapcsolatosan felmerülő anyagköltségeket (nyomtatványok, irodaszerek, tüzelő, karbantartási anyagok, tisztítószerek), szolgáltatási díjakat (szőnyegbérlet, fénymásoló bérlet, kataszteri nyilvántartás vezetése), a községháza épületének rezsiköltségeit (áram, víz, telefon, internet), posta költséget és a bankszámlák vezetésének díjait, a különböző tagsági díjakat. A személyi juttatások tartalmazzák a polgármester törvényben meghatározott járandóságait és azok járulékait, az önkormányzat rendeletében az anyakönyvvezetőknek meghatározott ruházati költségtérítés összegét, valamint az önkormányzat működése során felmerülő reprezentációs költségeket. A közvilágítás, a közutak, a köztemető fenntartása, a zöldterület gondozása a település üzemeltetés kötelező feladatai. A városgazdálkodás szakfeladaton tervezett kiadások tartalmazzák többek között a községi weblap kiadásának költségeit, a „falugondnok”, a gyepmester, a hulladékszállítás, az üzemorvos, a pályázati anyagok előkészítésének, kamerarendszer üzemeltetésének költségeit.

A Nemzeti Művelődési Intézet egy éves foglalkoztatási és képzési program keretében a közösségi szintereken 2000 fő foglalkoztatását, közösségi képzését vállalta, a szakmai munka koordinálását valósítja meg, ezzel a kormányzati támogatással segítve az önkormányzatok feladatellátási kötelezettségét.

Pilisszentlászló 2020. novemberében csatlakozott a programhoz, amely révén tudja teljesíteni a jogszabályok által meghatározott képzettségi minimumot, tekintettel arra, hogy a Nemzeti Művelődési Intézet szervezésében Közművelődési és közönségkapcsolati szakember (OKJ II.) végzettséget szerezhetnek a résztvevők. A programon való részvétel feltétele, hogy az önkormányzatnak fél évig vállalnia kell a szakember alkalmazását, ennek 1 havi bérköltsege az idei évben a Közművelődési soron kerül tervezésre.

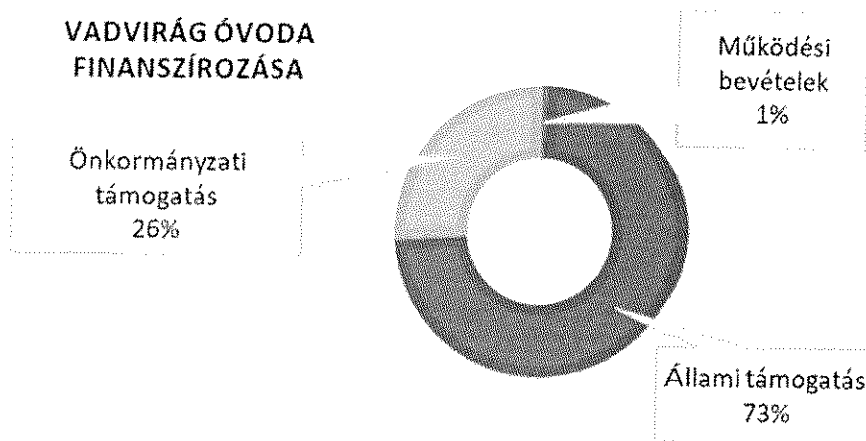
A sporttevékenységek sor a sportpálya üzemeltetésével kapcsolatos költségeket tartalmazza.

Az Önkormányzatnál megjelenő óvodai nevelés szakfeladaton további 408.941 Ft dologi kiadással tervezünk.

2. Az óvodai neveléssel kapcsolatos feladatok

Az óvodai nevelés az Önkormányzat fenntartásában lévő Pilisszentlászlói Vadvirág Óvodában folyik. Az ellátottak száma 28 fő, az óvodapedagógusok és az őket segítő személyek létszáma 5 fő (1 fő megbízási szerződéssel van jelenleg alkalmazásban).

Az óvoda költségvetési javaslata 2020. évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakul:



Vadvirág Óvoda	2020. terv	2021. terv	Változás 2021/2020 terv
Működési bevételek	2 009 100	231 314	-88%
Állami támogatás	21 447 240	27 892 865	22%
Önkormányzati támogatás	11 405 493	9 914 928	-13%
Bevételek összesen	34 861 833	38 039 107	9%
Személyi juttatások	20 849 575	24 032 862	15%
Munkaadót terhelő járulékok	3 741 883	3 711 105	-1%
Dologi kiadások	10 270 375	10 295 140	0%
Kiadások összesen	34 861 833	38 039 107	9%

A pedagógusok bértámogatása 21.611.950 Ft, mely összeget 6.132.017 Ft-tal kell az Önkormányzatnak kiegészítenie, hogy a teljes személyi kiadásokat fedezze. Az óvoda működtetéséhez (benne az gyermekétkeztetéssel) további 3.782.911 Ft-ot tesz hozzá az Önkormányzat.

3. A szociális ellátással kapcsolatos feladatok

A 2021. évi költségvetési javaslat 6.010.000 Ft-ot tartalmaz a szociális ellátásokra. A tervezett ellátások tartalmazzák a rászorultságtól függő gyógyszer-támogatások, eseti segélyek 3 350 000 Ft-os, iskolakezdési támogatás és az újszülöttek támogatása 440 000 Ft-os, köztemetés 150 000 Ft-os, önkormányzati rendeletben megállapított pénzbeli ellátások 2.000.000 Ft (fűtési és egyéb támogatás időseknek és rászorulóknak, szociális tűzifával kapcsolatos kiadások) összegét. Szociális tűzifa pályázat önrésze: 70.000 Ft.

A dologi kiadások között szerepel további 604.370 Ft a szociális tűzifával kapcsolatos szállítási díjak.

III. Felhalmozási kiadások

	Megnevezés	2021. évi előirányzat	2021 ebből önerő	2020. 12.31-ig megvalósult	Megjegyzés
I	<i>Pályázatból megvalósuló beruházások</i>				
1	Csapadékvíz elvezetés	102 441 412	9 410 841	4 558 589	PM_CSAPVIZGAZD_2017/12_TELJES PROJEKT: 107.000.001 Ft, ebből önerész 9.410.841 Ft A Projektből 4.558.589 Ft 2020.12.31-ig megvalósult, előlegesen kifizetve 8.078.610 Ft. Beérkezett támogatás. 2018-ban 63.656.175 Ft és 2020-ban 12.714.260 Ft.
2	Könyvtár eszközbeszerzés	3 290 884	300 000		Települési könyvtárak szakmai eszközfejlesztése, korszerűsítése pályázat 2.961.795 Ft támogatás, a teljes összeg beérkezett 2020.01.20.-án
3	MFP közteri játszótér fejlesztése	4 999 964			Önerő nincs, a teljes támogatási összeg beérkezett 2020.08.28-án
	<i>Pályázatból megvalósuló beruházások összesen:</i>	<i>110 732 260</i>	<i>9 710 841</i>	<i>4 558 589</i>	
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	110 732 260	9 710 841	4 558 589	
	<i>Pályázatból megvalósuló felújítások</i>				
1	Vis maior_2019_Tölgyfa1107hrs, Hrabina 1167 hrsz	15 733 333	1 573 333		Támogatás összege 14.160.000 (90%), önerész 10%, utófinanszírozású
2	Honvéd utca, Petőfi tér, Petőfi S. utca, Szabadság tér burkolatfelújítás	22 987 000	3 448 050		BMÖFT/334-10/2020. pályázat Belterületi utak, járdák, hidak felújítása
3	Vis maior_Petőfi S. u. 1170.hrsz	486 398	486 398		40/2020. (XI.25.) önk. hat. pályázat beadás alatt
	<i>Pályázatból megvalósuló felújítások összesen:</i>	<i>39 206 731</i>	<i>5 507 781</i>	<i>0</i>	
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	39 206 731	5 507 781	0	
		149 938 991	15 218 622	4 558 589	

A településen az idei évben megvalósuló jelentős beruházás a belterületi csapadékvíz elvezetés kivitelezésre, melynek összköltsége 107.000.000 Ft, ebből az önkormányzat által biztosított önerő 9.410.841 Ft.

A Magyar Falu Program pályázaton elnyert 4.999.964 Ft támogatásból elkészül a kispályán lévő közterületi játszótér.

Idei évben megvalósuló, korábban elnyert pályázati forrásból, valamint önkormányzati önerész biztosításával valósul meg a Tölgyfa utca és Hrabina utca helyreállítása (vis maior pályázat), valamint a Honvéd utca burkolatfelújítása és a Honvéd utcai híd felújítása (önkormányzati fejlesztések 2020).

IV. Költségvetési tartalék

Az Önkormányzat a 2021. évi eredeti költségvetése 350.000 működési tartalékkal számol, mely az EFI Iroda támogatását szolgálja.

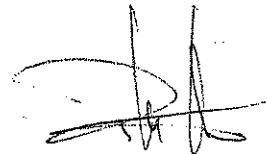
V. Összefoglaló

A tervezhető források és az indokolt kiadások ismeretében készítettük el az önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatát. A javaslat összeállításánál alapvető szempontként vettük figyelembe az önkormányzat kötelező alapfeladatainak ellátását, és az önkormányzat teherbíró képességét. Kiemelten fontos a végrehajtás során

- az önkormányzat likviditási helyzetének biztosítása, fizetőképességének megtartása
- biztosítani kell az önkormányzat feladatainak ellátását, az óvoda folyamatos működtetését,
- további prioritások:
 - önkormányzat működőképességének fenntartása,
 - önkormányzati bevételek növelése,
 - kötelező feladatokra építve, reális, átgondolt kötelezettségvállalás a meglévő intézményrendszer működtetése során,
 - tartalékképzés.

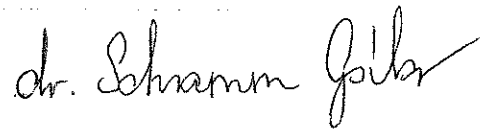
A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján „veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

Szentendre, 2021. február 15.



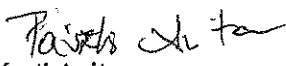
Tóth Attila
polgármester

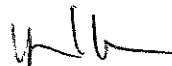
Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2021. február 15.



dr. Schramm Gábor
jegyző

Előkészítették:


Pásztai Anita
Pénzügyi és számviteli ügyintéző


Novák Andrea
Pénzügyi irodavezető

Pilisszentlászló Község Önkormányzatának
___/2021. (___) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Pilisszentlászló Község Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében biztosított eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Pilisszentlászló Község Önkormányzatára és szerveire, a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint a Pilisszentlászlói Vadvirág Óvodára.

2. Pilisszentlászló Község Önkormányzat 2021. évi költségvetése kiadásainak és bevételeinek főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület Pilisszentlászló község 2020. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét	255 743 488 Ft
Kiadási főösszegét	255 743 488 Ft

összegben állapítja meg, az *2. számú melléklet* szerinti részletezésben.

(2) Az (1) bekezdés szerinti főösszegeken belül

a) működési bevétele	102 067 763
b) működési kiadása	103 593 136
c) működési egyenlege	-1 525 373
d) felhalmozási bevétele	53 675 725
e) felhalmozási kiadásai	149 938 991
f) felhalmozási egyenlegét	-96 263 266
g) finanszírozás bevételeit	100 000 000
h) finanszírozási kiadásait	2 211 361
i) finanszírozási egyenlegét	97 788 639
j) összes bevételeit	255 743 488
k) összes kiadását	255 743 488

a *2/a* és *2/b* számú melléklet szerinti részletezésben.

(3) Felhalmozási kiadások összege 149.938.991 Ft 2021. évre, a *3. számú melléklet* szerint.

(4) A működési kiadási és bevételi előirányzatokat mérlegszerűen, a 2/a és 2/b számú melléklet tartalmazza.

3. §

Az Önkormányzat a 2021. költségvetési gazdálkodási évre 350.000 Ft működési tartalékot képez a 4. sz. melléklet szerint.

4. §

(1) A Képviselő-testület a Pilisszentlászló Község Önkormányzata által fenntartott köznevelési intézmény (óvoda) közalkalmazotti létszámát 5 főben állapítja meg a 8. számú melléklet szerint.

(2) Az egyéb ellátandó feladatok elvégzésére közfoglalkoztatásban átlag 2 fő/hó dolgozót alkalmaz az önkormányzat a 8. számú melléklet szerint.

(3) A települési védőnői feladatok ellátására 1 főt alkalmazhat az az önkormányzat a 8. számú melléklet szerint.

3. Pilisszentlászló Község Önkormányzata költségvetése végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Pilisszentlászló Község Önkormányzatának és a Pilisszentlászlói Vadvirág Óvodának az alapokmányaikat e rendelet mellékleteiben meghatározott összegek figyelembevételével kell elkészíteniük.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzatot és a Pilisszentlászlói Vadvirág Óvodát az előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadásoknak a befolyt bevételek arányában történő teljesítésére.

(3) A költségvetési intézménynél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(4) A költségvetési szerv támogatása csak az alaptevékenység és az ezzel összefüggő kötelező feladatok ellátására használható fel.

(5) Minden év közben teljesülő szabadon felhasználható többletbevétel csak költségvetési hiány csökkentésére használható fel.

6. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője felelős.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetést, bevételi és kiadási, valamint a költségvetési szerv költségvetését - rendeletének módosításával - megváltoztathatja. Az előirányzat módosítás nem érintheti az Országgyűlés, illetve a Kormány kizárólagos előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatot.

(3) Ha év közben a Kormány, vagy valamely költségvetési fejezet az előirányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) Ha év közben az előző bekezdésben leírt szervek közül valamely előirányzatot zárolnak az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a Polgármester haladéktalanul a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását.

(5) Év közben a testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását:

- a központi szervek által biztosított pótelőirányzat tervbevételére,
- a költségvetés végrehajtásáról szóló féléves beszámoló, illetve az éves beszámolót megelőzően.

(6) A Polgármester pót-költségvetési rendelet-tervezetet köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni, ha év közben a körülmények oly módon változtak meg, hogy azok az önkormányzat költségvetésének végrehajtását jelentősen veszélyeztetik.

7.§

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a két testületi ülés között a sürgős, halasztást nem tűrő esetben intézkedjen, kötelezettséget vállaljon 1 000 000 Ft egyedi értékhatárig a következő képviselő-testületi ülésen történő tájékoztatási kötelezettséggel, az előirányzat módosítás saját hatáskörben történő megtételével. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadások közötti átcsoportosítás jogát saját hatáskörben fenntartja.

8.§

A személyi juttatások előirányzatának évközi maradványa (átmeneti bérmegetakarítás) a költségvetési szerv hatáskörébe tartozó többletmunka, célfeladat díjazására, kiemelkedő teljesítmény jutalmazására használható fel a Képviselő-testület jóváhagyásával.

9.§

A normatív állami hozzájárulás 2020. évi elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében az érintett intézmény részére befizetési kötelezettség írható elő.

10.§

Az Önkormányzat köteles a gazdálkodás vitelére a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatallal munkamegosztási megállapodást kötni. A megállapodás megkötésére a Polgármester jogosult.

11.§

A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására a Képviselő-testület engedélyezésével kerülhet sor.

12.§

Az önkormányzat pályázatokból származó bevételeinek növelése érdekében az egyes szakminisztériumok, szakmai alapok, megyei önkormányzat stb. által kiírt pályázatokat a Polgármesternek figyelemmel kell kísérnie.

13.§

(1) Az önállóan működő Pilisszentlászlói Vadvirág Óvoda hitelt nem vehet fel, kezességet nem vállalhat, értékpapírt nem vásárolhat, váltót nem bocsáthat ki és nem fogadhat el, pénzeszközeit tartós betétként nem kötheti le.

(2) Az önállóan működő Pilisszentlászlói Vadvirág Óvoda önálló bankszámlával rendelkezhet.

14.§

- (1) A Képviselő-testület a hitelfelvétellel kapcsolatos döntést megtartja saját hatáskörben.
- (2) Önkormányzati kezességet kizárólag a Képviselő-testület vállalhat.

15.§

- (1) A behajthatatlan követelések mérséklésére, elengedésére: 10 000 Ft egyedi értékhatárig a Polgármester jogosult. E tevékenységéről negyedévente tájékoztató jelentést kell készíteni a Képviselő-testületnek.
- (2) A 10 000 Ft értékhatárt meghaladó fizetési kötelezettség mérséklésére, elengedésére a Képviselő-testület jogosult.

4. Vegyes és záró rendelkezések

16.§

A Polgármester Pilisszentlászló Község Önkormányzata gazdálkodásának első féléves helyzetéről 2020. szeptember 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

17.§

- (1) A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, hatálya 2021. december 31-ig tart, rendelkezéseit 2021. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Pilisszentlászló, 2021. február ...

Tóth Attila
polgármester

dr. Schramm Gábor
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet 2021. február ...-án kihirdetésre került.

dr. Schramm Gábor
jegyző