

Órhalom Község Önkormányzata Képviselő - testületének 1/2021 (III.12.) önkormányzati rendelete

Órhalom Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről

Órhalom Község Polgármestere Órhalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-a alapján, az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Órhalom Község Önkormányzat képviselő-testületére, a közös önkormányzati hivatalra, az önkormányzat költségvetési szerveire továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

A költségvetés szerkezete

2. §

Órhalom Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésében az Önkormányzat, az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal és az önállóan működő költségvetési intézmények külön címeket alkotnak.

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021.évi költségvetésének kiadási főösszegét 386.302.050 Ft-ban, bevételi főösszegét 386.302.050 Ft-ban állapítja meg.

- a) Működési célú bevételek összege 204.288.510 Ft
- b) Működési célú kiadások összege 204.288.510 Ft
- c) Felhalmozási célú bevételek összege 182.013.540 Ft
- d) Felhalmozási célú kiadások összege 182.013.540 Ft

(2) Az önkormányzat 2021.évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1.sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az állami támogatás részletezését az 1/2.sz. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének kiemelt előirányzatokként, címenként, valamint kötelező és önként vállalt feladatokként a 2.sz. melléklet tartalmazza.

Az intézmények költségvetése

4. §

(1) A képviselő-testület az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 10 főben állapítja meg, 2021.évi költségvetését 55.348.999 Ft bevétellel és 55.348.999 Ft kiadással hagyja jóvá.

A közös hivatal bevételeinek és kiadásainak részletezését a 6.sz. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület az Órhalmi Óvoda létszám előirányzatát 3 főben állapítja meg, 2021.évi költségvetését 16.744.249 Ft bevétellel és 16.744.249 Ft kiadással hagyja jóvá. Az óvoda kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti részletezését az 1/3.sz. melléklet tartalmazza.

Tartalék

5. §

Az önkormányzat 5.000.000 Ft általános tartalékot képez az előre nem látható, év közben jelentkező váratlan kiadásokra.

Tájékoztató kimutatások

6. §

(1) A képviselő-testület az elkövetkező három év várható előirányzatait az 1/1.sz. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervek kiemelt előirányzatonkénti költségvetését az 1/3.sz. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet az 1/4.sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat a 3.sz. melléklet szerint fogadja el.

(5) A működési bevételek részletes kimutatását a 4.sz. melléklet tartalmazza.

(6) A képviselő-testület a pénzeszköz átadás-átvételek részletezését és a szociális ellátás kiadásait az 5.sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat költségvetését a 7. sz. mellékletnek megfelelően fogadja el.

(8) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetését a 8. sz. melléklet tartalmazza.

Személyi juttatásokkal és a munkacróval való gazdálkodás

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített létszámkeretét 30 főben állapítja meg.

(2) A létszám előirányzatot intézményenként a 2.sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 10 fő közcélú foglalkoztatásával számol.

(4) A képviselő-testület a 2021. évi központi költségvetési törvényben meghatározottaktól eltérően a köztisztviselői illetményalapot 2021. január 1-től 46.380 Ft összegben állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a köztisztviselők cafetéria juttatásairól szóló 3/2010.(II.3.) önkormányzati rendelete 1. § alapján a cafetéria juttatás 2021. évi összegét 250.000.-Ft./fő/év összegben állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

I. Általános szabályok

8. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként – tárgyév június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

(5) A meghatározott tartalék előirányzatának módosításáról a polgármester 100.000.- forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalék előirányzat módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.

9. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozása likvid hitel felvételével történhet a számlavezető pénzügyintézetnél.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a hiány finanszírozására - bevételek realizálásától függően - figyelembe véve a hitelkorlát felső határát - hitel felvételére intézkedjen. A hitelt naptári éven belül köteles visszafizetni.

10. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatják.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

II. Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervekre vonatkozó szabályok

11. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a vonatkozó jogszabályok és e rendelet figyelembevételével felhatalmazza a költségvetési szerveket a saját költségvetésükben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei szabadon, de a vonatkozó jogszabályok, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

12. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott költségvetésükben megtervezett eredeti előirányzatot meghaladó és a térítési díjon felüli saját többlet-bevételüket a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után- amennyiben a kiadási előirányzatokon egyidejűleg túllépés nem mutatkozik – szabadon használhatják fel.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei a térítési díjat készpénz átutalási megbízás csekk formájában kötelesek az előre meghatározott beszedés napján, de legkésőbb a következő napon a költségvetési számlára, vagy az önkormányzat házipénztárába befizetni, illetve annak megtörténtéről meggyőződni.

13. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetésében a civil szervezetek részére meghatározott keretből a részükre megállapított összegben támogatást nyújtson, és az ehhez kapcsolódó támogatási szerződést megkösse.

(2) Az önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni részükre a céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan számadási kötelezettség nem teljesítése esetén visszafizetési kötelezettséget kell előírni.

(3) A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást.

(4) Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, a támogatását fel kell függeszteni és fel kell szólítani a már kifizetett támogatási összeg visszafizetésére.

14. §

(1) A központi költségvetési törvény szerint - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 97. § (3) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével - a kisösszegű követelés értékhatára 100.000,- Ft.

(2) Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök a 200.000,- Ft egyedi értéket meg nem haladó bekerülési értékű vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

Záró rendelkezések

15. §

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

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Órhalom Község Önkormányzata
Pénzalapok összevont mérlege
2021. évi költségvetés

adatok Ft-ban

Megnevezés	Rovatszám	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
I. Működési bevételek és kiadások			
Önkormányzatok működési támogatásai	B111	80 040 361	77 634 952
A telep. önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	15 044 530	15 618 730
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	24 729 779	27 199 399
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 233 440	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 665 463	3 500 000
Önkormányzatok működési támogatása összesen	B11	125 713 573	126 223 081
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	22 258 906	28 803 859
Működési célú támogatások ÁH belülről összesen:	B1	147 972 479	155 026 940
Kommunális adó	B34	2 057 467	2 200 000
Helyi iparüzési adó	B351	8 758 679	3 500 000
Gépjárműadó	B354	0	0
Talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek	B36	491 696	300 000
Működési bevételek	B4, B6	12 412 726	6 931 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B813	35 487 448	31 421 647
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	5 216 367	4 908 923
Működési célú bevételek ö s s z e s e n		212 396 862	204 288 510
Személyi juttatások	K1	85 759 126	97 014 218
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 677 938	13 752 604
Dologi kiadások	K3	56 029 586	71 918 882
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 570 624	4 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	9 346 282	7 693 883
Költségvetési tartalék	K513	0	5 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 940 589	4 908 923
Működési célú kiadások ö s s z e s e n		174 324 145	204 288 510
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	B2	13 913 540	158 100 000
Értékesített tárgyi eszközök	B5	400 000	10 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről	B7	36 000	
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B813		13 913 540
Felhalmozási célú bevételek ö s s z e s e n		14 349 540	182 013 540
Felhalmozási célú kiadások	K6, K8	7 045 340	24 128 612
Felújítási kiadások	K7	100 000	157 884 928
Felhalmozási célú kiadások ö s s z e s e n		7 145 340	182 013 540
PÉNZFORGALMI BEVÉTEL ÖSSZESEN		226 746 402	386 302 050
PÉNZFORGALMI KIADÁS ÖSSZESEN		181 469 485	386 302 050

Órhalom Község Önkormányzata
Pénzalapok összevont mérlege, gördülő tervezés
2021. évi költségvetés

adatok Ft-ban

Megnevezés	Rovatszám	Költségvetés 2021	2022. évi terv	2023. évi terv	2024. évi terv
I. Működési bevételek és kiadások					
Önkormányzatok működési támogatásai	B111	77 634 952	80 000 000	82 000 000	84 000 000
A telep. önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	15 618 730	17 000 000	18 000 000	19 000 000
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	27 199 399	29 000 000	30 000 000	31 000 000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 500 000	2 700 000	2 800 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 500 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Önkormányzatok működési támogatása összesen	B11	126 223 081	134 500 000	138 700 000	142 800 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	28 803 859	35 000 000	36 000 000	36 000 000
Működési célú támogatások ÁH belülről összesen:	B1	155 026 940	169 500 000	174 700 000	178 800 000
Kommunális adó	B34	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
Helyi iparüzési adó	B351	3 500 000	3 200 000	3 300 000	3 300 000
Talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000	300 000	300 000	300 000
Működési bevételek	B4, B6	6 931 000	9 000 000	12 500 000	13 000 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B813	31 421 647			
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	4 908 923			
Működési célú bevételek ö s s z e s e n		204 288 510	184 200 000	193 000 000	197 600 000
Személyi juttatások	K1	97 014 218	98 000 000	99 000 000	101 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 752 604	11 000 000	11 000 000	12 000 000
Dologi kiadások	K3	71 918 882	65 000 000	71 000 000	72 600 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 000 000	4 000 000	5 000 000	5 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	7 693 883	6 200 000	7 000 000	7 000 000
Költségvetési tartalék	K513	5 000 000			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	4 908 923			
Működési célú kiadások ö s s z e s e n		204 288 510	184 200 000	193 000 000	197 600 000
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	B2	158 100 000	40 000 000	40 000 000	40 000 000
Értékesített tárgyi eszközök	B5	10 000 000			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről	B7	0			
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B813	13 913 540			
Felhalmozási célú bevételek ö s s z e s e n		182 013 540	40 000 000	40 000 000	40 000 000
Felhalmozási célú kiadások	K6, K8	24 128 612	34 000 000	34 000 000	34 000 000
Felújítási kiadások	K7	157 884 928	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Felhalmozási célú kiadások ö s s z e s e n		182 013 540	40 000 000	40 000 000	40 000 000
PÉNZFORGALMI BEVÉTEL ÖSSZESEN		386 302 050	224 200 000	233 000 000	237 600 000
PÉNZFORGALMI KIADÁS ÖSSZESEN		386 302 050	224 200 000	233 000 000	237 600 000

Órhalom Község Önkormányzata
Állami támogatások
2021. évi költségvetés

adatok Ft-ban

	Jogcím megnevezése		Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	B111	80 040 361	77 634 952
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	15 044 530	15 618 730
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	24 729 779	27 199 399
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 233 440	2 270 000
V.	Kiegészítő támogatások	B115	3 665 463	3 500 000
	A települési önkormányzatok normatív támogatása összesen		125 713 573	126 223 081

Órhalom Község Önkormányzata
2021. évi költségvetés kiemelt előirányzatai
költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

Címrend	Megnevezés	Személyi kiadások	Járulékok	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás			Felhalmozási kiadások		Tartalék működési	Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen	Tervezett létszám
					Működési		Felhalmozási	Beruházás	Felújítás		ÁHB megelőlegezés	intézmény-finanszírozás		
					Szociális	Egyéb								
I.cím	Önkormányzat és feladatai	39 339 184	5 489 374	61 016 882	4 000 000	7 693 883		24 128 612	157 884 928	5 000 000	4 908 923	70 091 026	379 552 812	16,0
II.cím	Önállóan gazdálkodó int.													
	- Órhalom Óvoda	12 825 194	1 837 055	2 082 000									16 744 249	3,0
	- Órhalmi Közös Önk. Hivatal	41 325 800	5 903 199	8 120 000		0							55 348 999	10,0
	Önkormányzat összesen	93 490 178	13 229 628	71 218 882	4 000 000	7 693 883	0	24 128 612	157 884 928	5 000 000	4 908 923	70 091 026	451 646 060	29,0
	Családsegítő és Gyermekjóléti Társulás	3 524 040	522 976	700 000									4 747 016	1,0

adatok Ft-ban

Címrend	Megnevezés	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Állami hozzájárulás	Pénzeszköz átvétel			Felhalmozási tőke jellegű bevételek	Hitelek		Finanszírozási bevételek		Pénzmaradvány előirányzat	Bevételek mindösszesen előirányzat
					Működési Áh-on belülről	Működési Áh-on kívülről	Felhalmozási		Működési hitel	Fejlesztési hitel	ÁHB megelőlegezés	intézmény-finanszírozás		
I.cím	Önkormányzat és feladatai	5 630 000	6 000 000	126 223 081	24 309 976	0	158 100 000	10 000 000	0		4 908 923		44 380 832	379 552 812
II.cím	Önállóan gazdálkodó int.													
	- Órhalmi Óvoda	300 000										16 257 153	187 096	16 744 249
	- Órhalmi Közös Önk. Hivatal	1 000 000			0							53 833 873	515 126	55 348 999
	Önkormányzat összesen	6 930 000	6 000 000	126 223 081	24 309 976	0	158 100 000	10 000 000	0	0	4 908 923	70 091 026	45 083 054	451 646 060
	Családsegítő és Gyermekjóléti Társulás	1 000			4 493 883								252 133	4 747 016

Órhalom Község Önkormányzata
Előirányzat felhasználási és likviditási terve
2021. évi költségvetés

adatok EFT-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
K I A D Á S O K													
Személyi kiadások	8 079	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	97 014
Munkaadói járulékok	1 230	1 230	1 230	1 230	1 229	1 229	1 062	1 062	1 062	1 062	1 062	1 064	13 752
Dologi kiadások	5 800	5 800	5 800	5 800	5 800	6 000	6 000	7 000	6 000	6 000	6 000	5 919	71 919
Beruházás-felújítás						2 014	10 000	10 000	10 000	50 000	50 000	50 000	182 014
Pénzeszköz átadások	975	975	975	975	975	975	975	975	975	975	975	969	11 694
Költségvetési tartalék												5 000	5 000
Kiadások összesen	16 084	16 090	16 090	16 090	16 089	18 303	26 122	27 122	26 122	66 122	66 122	71 037	381 393
B E V É T E L E K													
Működési bevételek	578	578	578	578	578	578	578	578	578	578	578	573	6 931
Önk.norm.és adóbev.	10 500	10 500	13 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	13 500	10 500	10 500	10 723	132 223
Felhalmozási bev.						2 014	10 000	10 000	10 000	50 000	50 000	50 000	182 014
Átvett pénzeszközök	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 404	28 804
Műk.c.pénzmaradvány	31 421												31 421
Bevételek összesen	44 899	13 478	16 478	13 478	13 478	15 492	23 478	23 478	26 478	63 478	63 478	63 700	381 393

Órhalom Község Önkormányzata
Működési kiadások és létszám
2021. évi költségvetés

adatok Ft-ban

Cím-sor	alcím	Megnevezése	COFOG		Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021	Személyi jutt.	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Peszk. Átadás	Létszám fő
I. cím		I. Önkormányzat kormányzati funkciói									
	1.	Önkormányzat és önkormányzati hivatalok	011130	kötelező feladat	19 335 115	23 347 634	8 922 800	1 474 834	12 450 000	500 000	2,00
	2.	Köztetető fenntartás	013320	kötelező feladat	151 928	730 000			730 000		
	3.	Önk. elszám. a központi költségvetéssel	018010	kötelező feladat	5 889 242					1 000 000	
	4.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	kötelező feladat	5 060 533	4 693 883				4 693 883	
	5.	Közfoglalkoztatás	041233	önként vállalt	7 503 370	11 655 843	10 130 600	1 270 243	255 000		10,00
	6.	Közütag fenntartása	045160	kötelező feladat	450 513	1 000 000			1 000 000		
	7.	Közvilágítás	064010	kötelező feladat	2 940 406	5 300 000			5 300 000		
	8.	Város-községgazdálkodás	066020	kötelező feladat	24 799 687	31 833 214	16 154 400	2 103 932	13 074 882	500 000	2,50
	9.	Háziorvosi alapellátás	072111	kötelező feladat	1 103 847	2 070 000			2 070 000		
	10.	Család és nővédelmi eü.gondozás	074031	kötelező feladat	3 763 462	5 100 000	600 000	93 000	4 407 000		
	11.	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi fel.	074040	kötelező feladat	405 178				630 000		
	12.	Sportlétesítmények működése	081030	önként vállalt	1 211 444	2 500 000			1 500 000	1 000 000	
	13.	Közművelődés	082092	kötelező feladat	2 237 113	3 582 120	504 000	78 120	3 000 000		0,50
	14.	Gyermekétkeztetés	096015	kötelező feladat	12 673 231	14 572 496	2 244 024	328 472	12 000 000		0,70
	15.	Int.kívüli gyermekétkeztetés (szünidei)	104037	kötelező feladat	927 476	1 030 000			1 030 000		
	16.	Szociális étkeztetés	107051	kötelező feladat	2 845 051	3 224 133	783 360	140 773	2 300 000		0,30
	17.	Egyéb szociális pénzbeli és term.jutt.	107060	kötelező feladat	6 094 624	5 270 000			1 270 000	4 000 000	
I. cím össz.		Önkormányzat funkciói összesen			97 392 220	117 539 323	39 339 184	5 489 374	61 016 882	11 693 883	16,00
II.cím		II. Önállóan működő intézmények									
	1.	Óvoda	091110,091140	kötelező feladat	15 072 521	16 744 249	12 825 194	1 837 055	2 082 000		3,00
	2.	Közös Hivatal	011130	kötelező feladat	57 239 589	55 348 999	41 325 800	5 903 199	8 120 000		10,00
	3.	Családsegítő és gyermekjóléti tevék.	107054	kötelező feladat	4 619 815	4 747 016	3 524 040	522 976	700 000		1,00
II.cím össz.		Önállóan működő intézmények összesen			76 931 925	76 840 264	57 675 034	8 263 230	10 902 000	0	14,00
		Mindösszesen			174 324 145	194 379 587	97 014 218	13 752 604	71 918 882	11 693 883	30,00

Órhalom Község Önkormányzata
Beruházási, felújítási feladatok célonként
2021. évi költségvetés

adatok Ft-ban

Megnevezés	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
- MFP óvodai játszóudvar	101 600	4 428 612
- MFP temető fejlesztés	100 000	4 855 727
- MFP járda felújítás		4 629 201
- MFP művelődési ház felújítás és eszközfejlesztés		20 000 000
- MFP közterületi park kialakítása		15 000 000
- Kerékpárút MFP keretében		2 000 000
- Kerékpárút saját építés		1 400 000
- Hivatal épület energetikai fejlesztése		100 000 000
- Óvodai tornaterem felújítás		25 000 000
- Pályázatok előkészítésének díjai		900 000
- Szent István kápolna		850 000
- Hangosítási eszközök, ravatalozó		750 000
- Óvodai eszközök beszerzése		250 000
- Konyha felújítás (népkonyha, osztópont)		150 000
- Szolgálati lakás felújítás		1 500 000
- Gépkocsi beszerzés (Ford Transit)	3 000 000	0
- Informatikai eszköz beszerzés	579 000	300 000
- Fejlesztési célú pályázat miatt visszafizetés	3 364 740	0
Beruházási, felújítási feladatok összesen	7 145 340	182 013 540

Felhalmozási bevételek

adatok Ft-ban

Megnevezés	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
- Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről	13 913 540	158 100 000
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről	36 000	
- Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	400 000	10 000 000
- Fejlesztési célú pénzmaradvány		13 913 540
Fejlesztési bevételek összesen	14 349 540	182 013 540

**Nem beruházási célú
karbantartási, kisjavítási feladatok (dologi kiadások között)**

adatok Ft-ban

Megnevezés	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
- Utak, járdák felújítása	474 673	500 000
- Sporttelep karbantartási anyagok	532 969	300 000
- Tájház karbantartási anyagok	106 308	500 000
- Buszmegálló felújítás		150 000
- Közterületi padok, virágtartók, egyebek		650 000
- Orvosi rendelő berendezés	218 625	500 000
- Hivatal épülete folyosó burkolat csere, mosdók, irodák		1 000 000
- Hivatal épület nagyterem parketta csiszolás, lakkozás	698 500	
- Hivatal épület fűtés keringető szivattyú javítás	46 801	
- Járművek karbantartása, kisjavítása	1 918 453	500 000
- Térfigyelő kamerarendszer karbantartása, kisjavítása	152 400	50 000
- Óvoda épület vízszelvény	44 850	
- Önk.tulajdonú víziközműveken végzett rekonstrukciós munkák	5 188 351	
- Temető karbantartási anyagok	75 441	
- Ravatalozó		300 000
Karbantartási, kisjavítási feladatok	9 457 371	4 450 000

Órhalom Község Önkormányzata
Működési bevételek
2021. évi költségvetés

adatok Ft-ban

MŰKÖDÉSI JELLEGŰ BEVÉTELEK	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
Térítési díjak (iskola, óvoda gyermekétkeztetés)	11 380	0
Szociális étkezők térítési díja	1 341 560	1 500 000
Bérleti díjak, lakbér-, helyiség bérbeadás	8 965 157	3 869 000
Egyéb működési bevételek	2 094 629	1 562 000
Működési bevételek összesen	12 412 726	6 931 000

Órhalom Község Önkormányzata
Pénzeszköz átadás-átvételek
2021. évi költségvetés

adatok Ft-ban

MŰKÖDÉSHEZ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
NEAK támogatás védőnői szolgálatra	5 066 700	5 100 000
Közhasznú fogl.,diákmunka támogatása elkül. állami pénzalaptól	10 139 577	15 181 089
Önkormányzatoktól átvett működési célú támogatás	7 052 629	8 522 770
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÖSSZESEN	22 258 906	28 803 859

MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
Civil szervezetek működési támogatása:		
- Sport Egyesület	550 000	1 000 000
- Polgárórség	120 000	500 000
- Órhalomért Egyesület	250 000	350 000
- Rk. Plébánia	100 000	0
- Egyéb szerv. (Nyugdíjas klub,Horgászegyesület,Alapítványok)	100 000	50 000
- MFP együttműködés keretében civil programokhoz		100 000
Központi kgtvetési szervnek (BURSA ösztöndíj)	200 000	200 000
Hugyagi kirendeltség működéséhez	2 192 096	0
Működési célú támogatások államháztartáson belül (társulás)	5 834 186	5 493 883
PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN	9 346 282	7 693 883

SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	4 570 624	4 000 000

Órhalom Közös Önkormányzati hivatal
2021. évi kiadásainak és bevételeinek terve

Kiadások

adatok Ft-ban

Kiadásnem megnevezése	Rovat-szám	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
Személyi juttatások összesen	K1	41 534 250	41 325 800
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.	K2	6 869 927	5 903 199
Szakmai anyagok beszerzése	K311	84 322	50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 478 326	750 000
Készletbeszerzés összesen	K31	1 562 648	800 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	663 972	730 000
Kommunikációs szolgáltatások	K322	494 813	520 000
Kommunikációs szolgáltatások összesen	K32	1 158 785	1 250 000
Közüzemi díjak	K331	1 437 749	1 500 000
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	K334	311 851	600 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	251 812	2 000 000
Egyéb szolgáltatások	K337	700 171	600 000
Szolgáltatási kiadások összesen	K33	2 701 583	4 700 000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	1 218 518	1 364 000
Kamatkiadások	K353	277	1 000
Egyéb dologi kiadások	K355	1 505	5 000
Különféle és egyéb dologi kiadások	K35	1 220 300	1 370 000
Dologi kiadások összesen	K3	6 643 316	8 120 000
Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre	K506	2 192 096	0
Informatikai eszközök beszerzése	K63	247 086	
Beruházási célú ÁFA	K67	66 714	
Beruházások összesen:	K6	313 800	0
Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	57 553 389	55 348 999

Bevételek

Megnevezés	Rovat-szám	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
Szolgáltatások ellenértéke	B402	49 660	99 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	899 652	900 000
Egyéb működési bevételek	B411	3	1 000
Működési bevételek összesen:	B4	949 315	1 000 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	42 984	515 126
Központi, irányító szervi támogatás	B816	57 076 216	53 833 873
Finanszírozási bevételek összesen:	B8	57 119 200	54 348 999
Költségvetési bevételek összesen	B1-B8	58 068 515	55 348 999

Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat
2021. évi kiadási és bevételi terve
Társult önkormányzatok: Órhalom-Csitár-Iliny-Hugyag

2021. év - 1 fő családsegítő alkalmazásával kapcsolatos kiadások

adatok Ft-ban

Kiadásnem megnevezése	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
Személyi juttatások	3 478 214	3 524 040
Munkaadót terhelő járulékok, SZOCHO	558 524	522 976
Dologi kiadások	583 077	700 000
Kiadások összesen	4 619 815	4 747 016
Átlag létszám	1	1

Kiadások megosztása 2020. évi várható teljesítés

Település	Lakosság 2020.01.01-én	Megosztás %-a	2020.évi összes kiadás	Állami tám.	Támogatással csökkentett kiadás	2020.évre fiz.hj.
Órhalom	1 002	41,29%	1 907 315	1 560 593	1 045	1 045
Csitár	402	16,56%	765 210	626 106	419	419
Iliny	161	6,63%	306 465	250 754	168	168
Hugyag	862	35,52%	1 640 824	1 342 546	899	899
Összesen	2 427	100,00%	4 619 815	3 780 000	2 532	2 532
2020. évi szociális ágazati pótlék				837 283		

Kiadások megosztása 2021. évi költségvetés

Település	Lakosság 2020.01.01-én	Megosztás %-a	2021.évi összes kiadás	Állami tám.	Támogatással csökkentett kiadás	2021.évre fiz.hj.
Órhalom	1 002	41,29%	1 959 831	1 692 707	0	0
Csitár	402	16,56%	786 280	679 110	0	0
Iliny	161	6,63%	314 903	271 982	0	0
Hugyag	862	35,52%	1 686 002	1 456 201	0	0
Összesen	2 427	100,00%	4 747 016	4 100 000	0	0
2021. évi szociális ágazati pótlék				647 016		

Órhalom Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Működési bevételek és kiadások
2021. évi költségvetés

adatok Ft-ban

Bevételek	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
Működési célú támogatások ÁH belülről	1 346 721	1 040 000
Egyéb működési bevétel	29	
Előző évi pénzmaradvány	1 960	2 976
Bevételek összesen	1 348 710	1 042 976

Kiadások	Várható teljesítés 2020	Költségvetés 2021
Készletbeszerzés	890 788	800 000
Szolgáltatási kiadások	190 575	200 000
Egyéb dologi kiadások	264 371	42 976
Kiadások összesen	1 345 734	1 042 976

Indokolás
**Órhalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének az
Órhalom Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletéhez**

Általános indokolás

Órhalom Község Polgármestere Órhalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-a alapján, az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Áht.), az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.rendeletben (a továbbiakban: Ávr.), a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben meghatározott részletszabályok figyelembevételével alkotta meg költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési munkaanyaga Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvény alapján került összeállításra.

Részletes indokolás

1.§

A rendelet hatálya

2.§

A költségvetés szerkezete, címrend.

3.§

Az önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait tartalmazza

*Az intézmények elemi költségvetésének összevont kiadásai és bevételei az **1. sz. mellékleten** láthatóak. Az önkormányzat tervezett bevétele **386.302.050 Ft**, tervezett kiadása **386.302.050 Ft**.*

Az önkormányzat éves költségvetésének forrását a költségvetési törvényben szereplő működési és fejlesztési célú támogatások, az önkormányzati, intézményi helyi bevételek, átvett pénzeszközök képezik. A központi költségvetésből lehívható támogatások igénybevételéhez a 2021. évi normatív hozzájárulásokat és támogatásokat megalapozó igényfelmérés határidőre, az önkormányzati információs rendszeren keresztül megküldésre került.

*A felmérés feldolgozásának számszerűsített eredményeként a 2021. évi összes normatív támogatás eredeti előirányzat szintjén 126.223.081 Ft. Részletes, jogcím szerinti kimutatás az előterjesztés **1/2. számú mellékletében** látható. Kiegészítő támogatás rovaton a 2021. évben kieső iparüzési adóbevételek összege szerepel, melyet a központi költségvetésből támogatásként leigényelhetünk.*

*A felhalmozási bevételeket a **3. számú melléklet** részletezi.*

Pályázatok keretein belül megvalósítható fejlesztésekre vissza nem térítendő támogatásként 158.100.000 forintot szerepeltettünk. Tárgyi eszköz értékesítés bevételeként 10 Millió forint lett előirányozva önkormányzati szolgálati lakás eladásból. Az előző évi pénzmaradványból 13.913.540 Ft nyújt fedezetet a fejlesztések megvalósítására.

*Az önkormányzat saját folyó működési jellegű bevételei étkezési térítési díjakból, bérleti díjakból, lakbérbevételből és továbbszámlázott rezsiköltség bevételeiből tevődik össze, részletezve a **4. sz. mellékleten** látható.*

*Az átvett pénzeszközök tervét részletezi az **5. sz. melléklet**. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő támogatja a védőnői szolgálat működését. Közfoglalkoztatási program keretében 10 fő foglalkoztatását tervezzük, melynek támogatása elkülönített állami pénzalapból történik. Ezen a soron terveztük a nyári diákmunka költségeinek megtérítését is. Itt szerepelnek továbbá a közös fenntartású intézmények működtetésére a társult önkormányzatoktól átvett pénzeszközök.*

Működési kiadások között a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok szerepelnek elsőként. Az önkormányzati és intézményi dolgozók személyi juttatásait jogszabály szerinti előírásoknak megfelelően terveztük meg. Közfoglalkoztatási program keretében 10 fő foglalkoztatását tervezzük, a részükre fizetendő munkabér és szociális hozzájárulási adó összege is itt szerepel, valamint tartalmazza a nyári diákmunka keretében foglalkoztatott fiatalok személyi kiadásait.

A dologi kiadások tartalmazzák a rendszeresen felmerülő közüzemi díjak, az önkormányzat és a hivatal működéséhez szükséges szakmai-üzemeltetési szolgáltatások, valamint szakmai-üzemeltetési anyagok beszerzésének összegét. Az önkormányzat községgazdálkodási feladatainak ellátásához szükséges kiadásai; karbantartási, kisjavítási munkák elvégzéséhez szükséges kiadások, valamint a rendezvényekhez kapcsolódó kiadások is ezen a soron találhatóak. A gyermekétkeztetés és szociális étkeztetés vállalkozó által leszámlázott költségei szintén itt lettek tervezve. Ezekon kívül a járművek költségei, bankköltségek, kamatok, különféle tagdíjak szerepelnek a dologi kiadások között.

Bízva a járványügyi helyzet javulásában, megtervezésre kerültek településünk már hagyománnyá vált rendezvényei, a falunap, főzőverseny, kirándulás Egerbe, zarándoklat Szentkútra, testületi kirándulás, önkormányzati, hivatali szakmai utak, vidám lurkók napja, idősek napja, adventi programok és kisebb rendezvények. Természetesen a jogszabályi előírásoknak maradéktalanul megfelelően és a biztonsági előírásokat szigorúan betartva kerülhet sor a megvalósításukra.

*A **3. sz. melléklet** az önkormányzat beruházási-felújítási kiadásait részletezi.*

A beruházási-felújítási kiadásainkat a pályázati lehetőségek maximális kihasználásával terveztük. A Magyar Falu Program keretében három nyertes projektünkre a támogatást 2020-ban folyósították, a megvalósításuk 2021-ben történik pénzmaradvány terhére.

Az idei évben elérhető pályázatok forrásainak felhasználásával tervezett beruházások, felújítások kimutatását a 3. számú melléklet szemlélteti.

*Az **5. sz. melléklet** részletezi a 2021. évre tervezett működési célú pénzeszköz átadásokat és a szociális ellátások összegét.*

Civil szervezetekkel történő együttműködés keretében a sportegyesület, a polgárőrség, az Órhalomért Egyesület és több kisebb szervezet, egyesület, alapítvány részére terveztünk működési célú támogatást. A felsőoktatásban résztvevők BURSA ösztöndíjának összegét központi költségvetési szervnek átadott pénzeszközként kell kimutatni.

Itt szerepel továbbá az államháztartáson belülre történő működési célú pénzeszköz átadás, mely tartalmazza a családsegítő társulás részére átadott működési támogatást.

Települési támogatások jogcímen a méltányossági-, temetési települési támogatások és az önkormányzat rendeletében megállapított egyéb juttatások összege szerepel.

4.§

Az intézmények költségvetéséről rendelkezik

A 6. sz. mellékletben az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi kiadásainak és bevételeinek részletezése tekinthető meg.

Bevételeként a közös hivatal működésére kapott normatíva, bérleti díj és egyéb szolgáltatások bevételei, valamint a közüzemi költségek más intézményt terhelő részének továbbszámlázásából eredő bevétel szerepel.

Kiadásai között elsőként szerepelnek az alkalmazottak személyi juttatásai és a munkáltatót terhelő járulékaik. Dologi kiadások között a hivatali munkához szükséges szakmai, üzemeltetési anyagok beszerzése, közüzemi díjak, szolgáltatások díjai szerepelnek.

A központi költségvetési törvény alapján megállapított közös hivatalra jutó állami támogatás és a működési bevételek 2021-ben tervezési szinten fedezik a hivatal kiadásait.

Az óvoda kiadásainak kiemelt előirányzatokénti részletezését az 1/3.sz. melléklet tartalmazza.

5.§

Az önkormányzat 5.000.000 Ft általános tartalékáról rendelkezik.

6.§

Felsorolja a rendelethez tartozó mellékleteket.

7.§

A létszám előirányzatot a 2. melléklet tartalmazza. Rendelkezés a köztisztviselői illetményalapról és cafetériáról.

8.-10.§

A költségvetés végrehajtásának szabályait részletezi.

A költségvetési többletről való rendelkezés lehetséges módjainak meghatározása.

A forráshiány finanszírozásának lehetséges módjait határozza meg.

Likvidhitel felvételére felhatalmazza a polgármestert.

11.-12.§

Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervekre vonatkozó szabályok

13.§

A civil szervezetek támogatásának szabályai.

14.§

A kisösszegű követelések értékhatára 100.000 Ft.. Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök értékhatára 200.000 Ft.

15.§

A rendelet hatályba lépése

Előzetes hatásvizsgálat

Órhalom Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelete megalkotásához.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi hatások

A költségvetési rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményei 2021. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

2. Gazdasági hatás

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A rendelet helyi gazdasági hatása közvetett.

3. Költségvetési hatás

A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat és a finanszírozott intézmények működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható.

4. Környezeti, egészségi következmény

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak. A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.