

Mátraderecske Községi Önkormányzat
Polgármesterének
2/2021.(II.15.) önkormányzati rendelete

A települési önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Mátraderecske Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ámr.) 27. §. (1) és (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzat képviselő-testületére, bizottságaira, közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat intézményére terjed ki.

(2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

(3) A támogatásban részesülők az Áht. 53.§ (1) bekezdése értelmében a juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról kötelesek elszámolni. Az ezzel kapcsolatos részletes szabályok jelen rendelet 12.§-ában találhatók.

2.§ (1) Az önkormányzat a címrendet a következők szerint állapítja meg:

(2) Önálló címet alkotnak az önállóan működő költségvetési szervek:

- a) Mátraderecskei Szivárvány Óvoda
- b) Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal

(3) Önálló címet alkot az Önkormányzat kormányzati funkciói gyűjtőnév.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetése

3. § (1) A Polgármester az önkormányzat 2021. évi költségvetésének

a) tárgyévi bevételeit	542.000 ezer Ft-ban,
aa) működési költségvetési bevételeit	284.465 ezer Ft-ban,
ab) felhalmozási költségvetési bevételeit	257.535 ezer Ft-ban,

b) tárgyévi kiadását	542.000 ezer Ft-ban,
-----------------------------	-----------------------------

ba) működési költségvetési kiadását	284.465 ezer Ft-ban,
- személyi juttatások	123.295 ezer Ft,
- munkaadókat terhelő járulékok	18.685 ezer Ft,
- dologi kiadások	116.150 ezer Ft,
- ellátottak pénzbeli juttatásai	4.250 ezer Ft,
- egyéb működési célú kiadások	9.280 ezer Ft,
- elvonások, befizetések	7.078 ezer Ft,
- finanszírozási kiadás	5.727 ezer Ft,

bb) felhalmozási költségvetési kiadását	8.920 ezer Ft,
- felújítások előirányzata	7.200 ezer Ft,
- egyéb felhalmozási célú kiadás	1.720 ezer Ft összegben,

c) felhalmozási költségvetés többletét 248.615 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a tartalékba helyez.

(2) A Polgármester a 2021. évi tartalékot 248.615 e Ft összegben hagyja jóvá.

(4) A Polgármester a 2021. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

- a) létszámkeret 33 fő
- b) közfoglalkoztatottak létszámkerete: 50 fő

4.§ A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet **1.sz. melléklete** tartalmazza.

5.§ A Polgármester a 2021. évi költségvetés működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, ezen belül költségvetési szervenként a kiemelt előirányzatokat e rendelet **2.sz. melléklete** szerint hagyja jóvá.

6.§ A Polgármester az Önkormányzat 2021. évi kiadásait feladatonkénti bontásban e rendelet **3.sz. melléklete** szerint fogadja el.

7.§ A 2021. évi költségvetés előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet **4.sz. melléklete** tartalmazza.

8.§ Az adósság- és hitelállományról szóló kimutatást a Polgármester az **5.sz. melléklet** szerint fogadja el.

9.§ A többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást a **6.sz. melléklet** tartalmazza.

10.§ A közvetett támogatásokról készített kimutatást a Polgármester a **7.sz. melléklet** alapján hagyja jóvá.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

11. § (1) A civil szervezetek támogatásának elbírálásával kapcsolatos hatáskört a Polgármester gyakorolja.

(2) A Polgármester a támogatásról szóló döntését a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg hozza meg. A döntést követő 15 napon belül a Támogatott szervezetet értesíti határozatáról.

(3) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ámr. 73. § (1) bekezdésében foglalt feltételeket.

(4) A támogatás folyósítására a támogatási szerződésben foglaltak szerint kerül sor.

(5) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a képviselő-testület felé.

(6) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 15. napjáig köteles eleget tenni.

Egyes végrehajtási szabályok

12.§ A központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változások miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület az éves költségvetési beszámolóval egyidejűleg dönt.

13.§ A költségvetési rendelet 3.§. (1) bekezdése a 2021. január 1-jétől a költségvetési rendelet elfogadásáig teljesített bevételeket és kiadásokat is tartalmazza.

14.§ Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján dönt.

15.§ Az év közben keletkező többletbevételek felhasználásáról a testület dönt a polgármester javaslata alapján, a költségvetési rendeletének egyidejű módosításával.

16.§ A fentiekén túl előirányzat-módosítás a Képviselő-testület rendeletének módosítása alapján történhet.

17.§ A költségvetés végrehajtása során az intézmények, költségvetési szervek az Alapító Okiratukban meghatározott feladatot látják el.

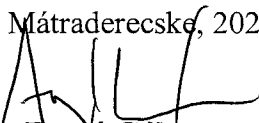
18.§ A köztisztviselői illetményalap 2021. évben 38.650 Ft.

19.§ A Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv. rendelkezéseinek figyelembevételével a Polgármester a köztisztviselők és a polgármester részére személyenként bruttó 265.000.-Ft/ fő/év keretösszegű cafeteria juttatásnak biztosítja az anyagi fedezetét.

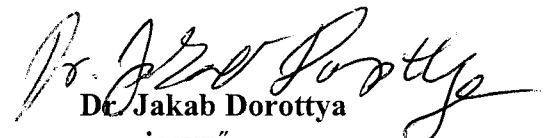
Záró rendelkezések

20.§ Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mátraderecske, 2021. február 15.


Forgó Gábor
polgármester




Dr. Jakab Dorottya
jegyző

Kihirdetési záradék: A rendelet kihirdetésének napja: 2021. február 15.
Mátraderecske, 2021. február 15.




Dr. Jakab Dorottya
jegyző

Az Önkormányzat 2021. évi bevételeinek forrásonkénti részletezése

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
I. MŰKÖDÉSI C. TÁMOG. ÁLLAMH. BELÜLRŐL	160.000
1. Önkormányzatok működési támogatása	143.167
2. Egyéb működési c. támogatások áh. belülről	16.833
II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	57.000
1. Magánszemélyek kommunális adója	5.000
2. Iparüzési adó	50.000
3. Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	2.000
III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	32.200
IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	1.600
V. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL (Előző évi maradvány)	291.200
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V)	542.000

Az Önkormányzat 2021. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti elői. (eFt)	Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)
Működési c. támog. áh. belülről	160.000	1. Az önkormányzati kormányzati funkciók kiadásai:	170.465
1. Önkormányzatok működési támogatása	143.167	- létszámkeret 11 fő	46.625
2. Egyéb működési c. tám. áh. belülről	16.833	- személyi juttatás	6.885
Közhatalmi bevételek	57.000	- munkaadót terhelő járulékok	90.620
- magánszemélyek komm. adója	5.000	- dologi kiadások	4.250
- iparűzési adó	50.000	- ellátottak pénzbeli juttatásai	9.280
- tartózkodás utáni idegenforg. adó	2.000	- egyéb működési c. kiadások	7.078
Működési bevételek	32.200	- elvonások, befizetések	5.727
Finanszírozási bevétel	35.265	- finanszírozási kiadás	69.000
(Előző évi maradvány működési c. igénybevétele)		2. Mátradereskei Szivárvány Óvoda	
		- létszámkeret 12 fő	38.970
		- személyi juttatás	5.980
		- munkaadót terhelő járulékok	24.050
		- dologi kiadások	
		3. Mátradereskei Közös Önkormányzati Hivatal	45.000
		- létszámkeret 10 fő	37.700
		- személyi juttatás	5.820
		- munkaadót terhelő járulékok	1.480
		- dologi kiadások	
Működési bevételek összesen:	284.465	Működési kiadások összesen:	284.465

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK Megnevezés		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK Megnevezés	
Eredeti elői. (e Ft)		Eredeti elői. (e Ft)	
Felhalmozási bevétel	1.600	Felújítás	7.200
		- Egyéb építmény (ivóvíz hálózat) felújítása	7.200
Finanszírozási bevétel (Előző évi maradvány felh. c. igénybevétele)	255.935	Felhalm. c. támog. ÁH belülré	320
		- MFP Útfelújítás pály.támog. visszafiz.	320
		Felhalm. c. támog. ÁH kívülre	1.400
		- Sportegyesület pály. önerő	1.400
Felhalmozási bevételek összesen	257.535	Felhalmozási kiadások összesen:	8.920
		Tartalék	248.615
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	542.000	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	542.000

Az Önkormányzat 2021. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	26.130
Köztisztviselői fenntartás	1.480
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	7.700
Önkormányzatok elszám. központi költségvetéssel	12.805
Támogatási célú finanszírozási műveletek	3.480
Közfoglalkoztatás	9.440
Közütdak üzemeltetése	1.500
Településfejlesztési projektek	490
Víztermelés- kezelés- ellátás	1.840
Közvilágítás	9.500
Város- és községgazdálkodás	29.395
Háziorvosi alapellátás	6.225
Fogorvosi alapellátás	7.200
Család- és nővédelmi eü. gondozás	8.430
Sportlétesítmények működtetése	16.100
Fürdő- és strandszolgáltatás	40
Könyvtári szolgáltatás	1.200
Közművelődés	2.260
Civil szervezetek működési támogatása	5.600
Szociális étkeztetés	14.350
Szociális ellátások	5.300
Mátradereskei Szivárvány Óvoda	69.000
Mátradereskei Közös Önkormányzati Hivatal	45.000
Működési kiadások és pénzeszközátadások, ellátottak juttatásai összesen	284.465

Az Önkormányzat 2021. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

Megnevezés	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Felújítás - egyéb építmény (ivóvízhálózat) felújítása Felhalmozási célú. támogatás ÁH belülre - MFP Útfelújítás pályázati támog. visszafiz. Felhalmozási célú támogatás ÁH kívülre - Sportegyesület pályázatához önerő	7.200 7.200 320 320 1.400 1.400
Felhalmozási kiadások Tartalék	8.920 248.615
KIADÁSOK ÖSSZESEN	542.000

Mátraderecske Községi Önkormányzat 2021. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (e Ft)

Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen
Műk. c. tám. áh. belülről	40.000	40.000	40.000	40.000	160.000
Közhatalmi bevételek	25.000	7.000	2.000	23.000	57.000
Működési bevételek	8.050	8.050	8.050	8.050	32.200
Felhalmozási bevételek	600	1.000	-	-	1.600
Maradvány igénybevétele	-	80.000	100.000	111.200	291.200
Bevételek	73.650	136.050	150.050	182.250	542.000
Önkorm. korm. funkciók	45.150	107.550	121.550	153.750	428.000
Md-i Szivárvány Óvoda	17.250	17.250	17.250	17.250	69.000
Md-i Közös Önk. Hivatal	11.250	11.250	11.250	11.250	45.000
Kiadások	73.650	136.050	150.050	182.250	542.000

KIMUTATÁS ADÓSSÁG ÉS HITELÁLLOMÁNYRÓL
2021.év

Az Önkormányzat adósság és hitelállományának összege:0..... Ft.

<i>Hitel/adósság állomány (Ft)</i>	<i>Lejárat éve</i>	<i>Hitelezők megnevezése</i>	<i>Eszközök megnevezése</i>

KIMUTATÁS TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKRŐL

<i>Döntés megnevezése</i>	<i>Beruházás összköltsége (eFt)</i>	<i>Kötelezettség évenkénti összege (eFt)</i>		
		<i>2021.év</i>	<i>2022. év</i>	<i>2023. év</i>

KIMUTATÁS KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL
2021. év

<i>Közvetett támogatás megnevezése</i>	<i>Közvetett támogatás összege (Ft)</i>
Magánszemélyek kommunális adójának mentessége	205.000 Ft