

Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
9/2021. (II.12.) határozata
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

- 1.) A Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke rögzíti:
- a) a **Kormány** az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS- CoV-2 koronavírus világméretű járvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében **Magyarország egész területére** a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló **478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel** és a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló **27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel 2020. november 4. napjától veszélyhelyzetet hirdetett ki;**
- b) a koronavírus-világméretű járvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvény megállapította a veszélyhelyzettel összefüggő sajátos szabályokat;
- c) a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint „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 körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti;
- d) a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1)-(2) bekezdése szerint: „Ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat, az adósságrendeletre vonatkozó rendelkezések kivételével. Ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatok és a nemzetiségi települési önkormányzatok tisztségviselőinek jogállására, tiszteletdíjára, juttatásaira és a költségátalányára a polgármesteri tisztség ellátására vonatkozó törvényi rendelkezések alkalmazandóak.”
- e) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének tervezetét legkésőbb február 15-ig be kell nyújtani, március 15-ig el kell fogadnia a képviselő-testületnek.
- f) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A.§ szerint a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”
- 2.) A Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke az 1. pontban hivatkozott rendelkezések alapján az önkormányzat 2021. évi költségvetését a következők szerint állapítja meg:

I. A 2021. évi költségvetés bevételei és kiadásai

- 1.) A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetés
- | | |
|------------------------|------------------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 223.876 ezer Ft-ban |
| b) kiadási főösszegét | 223.876 ezer Ft-ban állapítja meg. |
- 2.) Az önállóan működő és gazdálkodó Pusztavámi Általános Iskola önálló címet alkot.
- 3.) Az önállóan működő Pusztavámi Szivárvány Óvoda önálló címet alkot.
- 4.) A bevételi főösszeg részletezését jogcímenként az 1. melléklet tartalmazza.
- 5.) A kiadási főösszeg kiemelt előirányzatai a következők:
- | | |
|--|---------------|
| a) Működési költségvetési kiadások | 4.575 ezer Ft |
| Ebből: Személyi juttatások | 200 ezer Ft |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 77ezer Ft |
| Dologi kiadások | 3.775 ezer Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 401ezer Ft |
| b) Felhalmozási költségvetési kiadások | ezer Ft |
| c) Tartalékok | 122 ezer Ft |
- 6.) Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás 219.301 ezer Ft

II. A költségvetés szerkezete

- 7.) A Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat feladatonkénti előirányzatait a 1. melléklet tartalmazza, a Pusztavámi Szivárvány Óvoda- Mini Bölcsőde bevételi és kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza, a Pusztavámi Német Nemzetiségi Általános Iskola bevételi és kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza,
- 8.) A költségvetési szervek létszámkeretét a 4. melléklet tartalmazza.
- 9.) A Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének mérlegszerű bemutatását az 5. melléklet, a kiadási-bevételi előirányzatok 2022-2024 évekre várható alakulását a 6. melléklet tartalmazza.

III. A gazdálkodás alapelvei

- 10.) A Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv a jóváhagyott kiadási előirányzatait nem lépheti túl. Az e határozatban szereplő bevételek és kiadások módosításáról a Képviselő-testület dönt.
- 11.) A költségvetési szerv saját bevételi előirányzatain felüli többletbevételének felhasználását a Képviselő-testület engedélyezi.
- 12.) A költségvetési szerv jóváhagyott létszám előirányzata csak a Képviselő-testület jóváhagyásával módosítható.
- 13.) A költségvetési szerv pénzmaradványát a Képviselő-testület zárszámadási határozatában hagyja jóvá.


IV. Vegyes rendelkezések

- 14.) A Képviselő-testület az Áht. 29/A. §-ában kapott felhatalmazás alapján saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2021. költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint határozza meg:

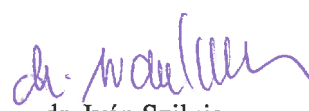
Önkormányzat saját bevételei (ezer Ft)	2022	2023	2024
		1700	1740

A Képviselő-testület a 2021. költségvetési évet követő három évre adósságot keletkeztető ügyletet valamint ebből eredő fizetési kötelezettséget nem tervez.

Felelős: Gerlinger Tibor elnök
Határidő: azonnal


Gerlinger Tibor
elnök




dr. Iván Szilvia
jegyző

1. melléklet a 9/2021. (II.12.) határozathoz

Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai és bevételei

Önkormányzatok általános végrehajtó			A
igazgatási tevékenysége 011130			Eredeti Előirányzat 2021
1		BEVÉTELEK	223 875 659
2	B16	Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről	
3		ebből: működési célú visszatérítendő támogatások	-
4		ebből: központi kezelésű előirányzatok	2 940 000
6		ebből: működési célú támogatás EMMI	
7		ebből: Fm.-i Németek O.Szöv. Támog.	
8		ebből: iskola támogatása	138 022 683
9		ebből: óvodai finanszírozás, bölcsőde	81 278 233
10	B1	Műk.c. tám.ért. bev. Államháztartáson belülről	-
11	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-
12	B3	Közhatalmi bevételek	-
13	B403	Közvetített szolgáltatások	300 000
14	B404	bérleti díjak	500 000
15	B408	Egyéb kamatbevétel	
16	B4	Működési bevétel:	800 000
17	B5	Felhalmozási bevételek	
18	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-
19	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
20	B1 -B7	Költségvetési bevételek	800 000
21	B8131	Előző évi pénzmaradvány	834 743
22	B8	Finanszírozási bevételek	834 743
23		KIADÁSOK	223 875 659
24	K110	Törvény szerinti illetmény, munkabér	-
25	K123	Reprezentáció	200 000
26	K1	Személyi juttatások	200 000
27	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	76 700
28		ebből: Szociális hozzájárulási adó	41 300
29		Egyéb járulék	-
30		Reprezentáció után fizetendő SZJA	35 400
31	K311	Szakmai anyag beszerzése	100 000
32	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, folyóirat)	500 000
33	K313	Árubeszerzés	-
34	K31	<i>Készletbeszerzés</i>	600 000
35	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-
36	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	300 000
37	K32	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	300 000
38	K331	Közmű díjak (Mátyás Pince)	600 000
39	K332	Vásárolt ételmezés	-
40	K335	Közvetített szolgáltatás	300 000
41	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	-
42	K336	Szakmai tev. segítő szolgáltatások szakmai tanácsadás, stb	
43	K337	Sváb bál, nemzetiségi hét,informatikai sz., szüreti nap egyéb	1 000 000
44	K33	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	1 900 000
45	K341	Belföldi kiküldetés	300 000
46	K342	Reklám- és propagandakiadások	-
47	K34	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</i>	300 000
48	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	675 000
49	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	-
50	K353	Kamatkiadások	-

1. melléklet a 9/2021. (II.12.) határozathoz

51	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-
52	K355	Egyéb dologi kiadások	-
53	K35	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	675 000
55	K3	Dologi kiadások	3 775 000
56	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
57	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	401 000
58		csoportok támogatása (táncsoport, énekkar, zenekar, egyház első félév)	300 000
59		Iskola - óvoda Nemzetiségi hét	
60		egyházak támogatása	
61		Landesrat tagdíj	51 000
62		Megyei szövetség tagdíj	50 000
63	K513	Tartalékok	122 043
64	K5	Egyéb működési célú kiadások	523 043
65	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	-
66	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	-
67	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	-
68	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	-
69	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése <i>(kisértékű)</i>	-
70	K66	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	-
71	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-
72	K6	Beruházások	-
73	K7	Felújítások	-
74	K71	Ingatlanok felújítása	
75	K72	Informatikai eszközök felújítása	-
76	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-
77	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
78	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
79	K1 - K8	Költségvetési kiadások	4 574 743
	K9	Finanszírozási kiadások(Óvoda,iskola)	219 300 916

2. melléklet a 9/2021.(II.12.) határozathoz

Pusztavámi Szivárvány Óvoda -Mini Bölcsőde kiadásai és bevételei

		Óvodai nevelés, ellátás	A
		szakmai feladatai	Eredeti Előirányzat
			2021
1		BEVÉTELEK	92 714 848
2	B16	Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről	
3		ebből: működési célú támogatás önkormányzattól	
4		ebből: fejezeti kezelésű ei.(bérkompenzáció)	
5	B1	ebből: működési célú visszatérítendő támogatások	-
6	B2	ebből: központi kezelésű előirányzatok	
7	B3	Műk.c. tám.ért. bev. Államháztartáson belülről	-
8	B411	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-
9	B408	Közhatalmi bevételek	-
10	B4	Egyéb működési bevétel (sváb bál, tombola)	
11	B5	Egyéb kamatbevétel	
12	B6	Működési célú átvett pénzeszközök háztartásoktól	-
13	B7	Felhalmozási bevételek	-
14	B1 -B7	Költségvetési bevételek	-
15		Központi irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás,böli)	9 000 000
16		Központi irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás,óvoda)	72 278 233
17	B8131	Előző évi maradvány	
18	B8	Finanszírozási bevételek	81 278 233
19		Előző évi maradvány	11 436 615
20		Finanszírozási bevételek	92 714 848
21		KIADÁSOK	92 714 848
22	K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér	53 396 768
23	K1102	Normatív jutalmak	1 067 935
24	K1103	Cél, és projekt jutalmak (dec.havi)	
25	K1104	Készenléti, ügyeleti díj, túlóra (helyettesítés)	
26	K1106	Jubileumi jutalom	
27	K1107	Béren kívüli juttatás	1 680 000
28	K1109	Közlekedési költségtérítés	450 000
29	K11103	Egyéb költségtérítés	257 400
30	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	400 000
31	K123	Megbízási díjak	5 784 000
32	K1	Személyi juttatások	63 036 103
33	K21	Szociális hozzájárulási adó	9 211 052
34	K24	Eho	
35	K27	Kifizetői adó(SZJA) béren kívüli jutt.után	252 000
36	K25	Táppénz hozzájárulás	100 000
37	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 563 052
38	K311	Szakmai anyag beszerzése(gyógyszer,gyermek-,szakkönyvek,kiadv.,játék)	1 500 000
39	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, könyv, munkaruha)	1 500 000
40	K31	Készletbeszerzés	3 000 000
41	K32	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	250 000
42	K331	Közüzemi díjak	3 000 000
43	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000
44	K336	Szakmai tev. segítő szolgáltatások(továbbk, előadói díj)	100 000
45	K337	Egyéb szolgáltatások (útiköltség úszás oktatás,Hanganov,)	3 000 000
46	K33	Szolgáltatási kiadások	6 850 000
47	K341	Belföldi kiküldetés	400 000
48	K342	Reklám- és propagandakiadások	-
49	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	400 000
50	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 468 233
51	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 868 233
52	K3	Dologi kiadások	14 118 233
53	K513	Tartalékok	
54	K5	Egyéb működési célú kiadások	-
55	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 244 773
56	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	606 088
57	K6	Beruházási kiadások összesen:	2 850 861
		Felújítás	2 477 637
		Felújítás áfa	668 962
	K1 - K8	Költségvetési kiadások	92 714 848
	K9	Finanszírozási kiadások	-

3. melléklet a 9/2021. (II.12.) határozathoz
Pusztavámi Német Nemzetiségi Általános Iskola kiadásai és bevételei

Alapfokú oktatás			A
			Előirányzat 2021
1		BEVÉTELEK	167 930 732
2	B1	Műk.c. tám.ért. bev. Államháztartáson belülről	-
3	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-
4	B3	Közhatalmi bevételek	-
5	B411	Egyéb működési bevétel	-
6	B4	Működési bevétel	-
7	B5	Felhalmozási bevételek	-
8	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-
9	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
10	B1 -B7	Költségvetési bevételek	-
11	B8131	Előző évi pénzmaradvány	30 340 049
12	B816	Intézményi finanszírozás	137 590 683
13	B8	Finanszírozási bevételek	167 930 732
14		KIADÁSOK	167 930 732
15	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	90 211 000
16	K1102	Normatív jutalmak	2 420 000
17	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	3 000 000
	K1106	Jubileumi jutalom	1 176 000
18	K1107	Béren kívüli juttatások	2 640 000
19	K1109	Közlekedési költségtérítés	360 000
20	K11	Foglalkoztatottak juttatásai	99 807 000
21	K122	Megbízási díj	1 210 800
22	K123	Reprezentáció	-
23	K12	Külső személyi juttatás	1 210 800
24	K1	Személyi juttatások	101 017 800
25	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 454 000
30	K311	Szakmai anyag beszerzése	600 000
31	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, könyv, munkaruha)	1 000 000
33	K31	Készletbeszerzés	1 600 000
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	750 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	500 000
36	K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 250 000
40	K331	Közüzemi díjak	8 500 000
41	K333	Bérelti és lízing díjak	300 000
42	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (tisztasági meszelés, egyéb)	1 200 000
43	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 200 000
44	K337	Egyéb szolgáltatások	4 507 332
45	K33	Szolgáltatási kiadások	15 707 332
46	K341	Belföldi kiküldetés	180 000
47	K342	Reklám- és propagandakiadások	-
48	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	180 000
49	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 010 480
	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	-
53	K355	Egyéb dologi kiadások (postaktg, bankktg.)	14 450
54	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 024 930
55	K3	Dologi kiadások	23 762 262
56	K513	Tartalékok	-
57	K5	Egyéb működési célú kiadások	-
61	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 100 000
62	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 000 000
64	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 107 000
65	K6	Beruházások	5 207 000
66	K71	Ingatlanok felújítása	16 921 000
67	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 568 670
68	K7	Felújítások	21 489 670
73	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
74	K1 - K8	Költségvetési kiadások	167 930 732
75	K9	Finanszírozási kiadások	-

4. melléklet a 9/2021. (II.12.) határozathoz

Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi létszámadatai

	Pedagógusok engedélyezett létszám 2021-re	NOKS közalkalmazottak engedélyezett létszám 2021- re	Bölcsődei közalkalmazottak (dajka, kisgyermeknevelő) engedélyezett létszám 2021 -re	Összesen engedélyezett létszáma 2021-re
PNNÖ	-	-	-	-
Óvoda	8	5	2,5	15,5
Iskola	20,8	1	-	21,8
Összesen	28,4	5	2,5	35,9

5. melléklet a 9/2021.(II.12.) határozathoz

Pusztavámi Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének mérlegszerű bemutatása

A		B	C	D
BEVÉTELEK		KIADÁSOK		
Működési mérleg		Működési mérleg		
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	222 240 916	Személyi juttatások	200 000
4.	Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	76 700
5.	Működési bevételek	800 000	Dologi kiadások	3 775 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Maradvány igénybevétele működési célra	834 743	Egyéb működési célú kiadások	523 043
8.	Hitel-, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről	0	Hittörlesztés államháztartáson kívülre	0
9.	Működési bevételek összesen	223 875 659	Működési kiadások összesen	4 574 743
10.				
11.				
Felhalmozási mérleg		Felhalmozási mérleg		
12.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások ÁFA-val	0
13.	Felhalmozási bevételek összesen	0	Felújítások ÁFA-val	0
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
15.	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra		Céltartalék	0
16.	Felhalmozási bevételek összesen	0	Felhalmozási kiadások összesen	0
			Központi irányítási szervi tám. kiad.	219 300 916
17.	Bevételek mindösszesen	223 875 659	Kiadások mindösszesen	223 875 659

6. melléklet a 9/2021. (II. 12.) határozathoz

Kiadási - bevételi előirányzatok alakulása 2022-2024 évre

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2022.	2023.	2024.
Személyi juttatások	200 000	220 000	225 000
Munkaadókat terhelő járulékok	77 000	80 000	82 000
Dologi kiadások	3 775 000	3 800 000	3 900 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-
Egyéb működési célú kiadások	600 000	700 000	750 000
Tartalék			
Működési célú kiadások összesen:	4 652 000	4 800 000	4 957 000
Beruházások			
Felújítások			
Egyéb felh.célú kiadás	-	-	-
Hitel, kamat törlesztése	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen:	-	-	-
Közp. ir. szervi támog. folyosítása	215 000 000	220 000 000	220 000 000
Működési célú támog.	218 000 000	223 000 000	223 000 000
Közhatalmi bevételek			
Működési bevétel	800 000	800 000	800 000
Mc. átvett pe.	-	-	-
Mc. Pénzmaradvány igénybevétele	852 000	1 000 000	1 157 000
Működési célú bevételek összesen	219 652 000	224 800 000	224 957 000
Felhalmozási bevételek	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások	-	-	-
Felh. c. pénzmaradvány igénybevétele			
Felh. Célú bevételek összesen:	-	-	-