

**1. Napirend****ELŐTERJESZTÉS  
2021. évi költségvetés**

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslata az elfogadott 2021. évi költségvetési törvény keretein belül, az önkormányzat rövid távú terveinek figyelembevételével került kidolgozásra. Az előirányzatok tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat, a fejlesztési célok megvalósításának várható kiadásait, valamint ezek forrásaként szolgáló bevételek előirányzatait.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének tervezett bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a költségvetési rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

**I. Önkormányzat****Bevételek****Működési bevételek****Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

- A központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatások:
  - település-üzemeltetéshez 17.476 ezer Ft,
  - szociális- és gyermekjóléti feladatokhoz 6.374 ezer Ft,
  - gyermekétkeztetéshez 3.554 ezer Ft,
  - közművelődési feladatokhoz 2.270 ezer Ft,
  - muzeális feladatokhoz 2.861 ezer Ft,
  - közoktatási (óvoda fenntartás) feladathoz 14.454 ezer Ft.
- Az önkormányzati hivatal működésének központi támogatása a székhely település költségvetésében jelentkezik. A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi működtetési (állami) támogatása várhatóan 52.089 ezer Ft.  
A hivatal költségvetése tartalmazza a köztisztviselők személyi juttatásait, a járulék kiadásokat, valamint a dologi kiadások azon körét, melyeket egységesen használ a három település, illetve amely kiadások mindhárom települést érintik. Ezek jellemzően a számítástechnikai programok, adatbiztonsági kiadások, szakmai kiadványok, anyakönyvi kiadások, továbbképzések, kiküldetések. A hivatali költségvetéshez 51.189 ezer Ft finanszírozás szükséges. A költségvetési (állami) támogatás bevétele és a hivatali kiadás különbözete 900 ezer Ft. Ez a bevétel egyenlő arányban illeti meg a három önkormányzatot, fedezetül szolgálva az önkormányzati hivataloknál jelentkező dologi (pl. hivatali karbantartási, fejlesztési kiadások, rezszi, papír, irodaszer stb.) kiadásokra. Ez azt jelenti, hogy Borsosberény Község Önkormányzata 2021. évben a hivatal fenntartására 300 ezer Ft-ot utal mind Bánk, mind Tolmács Község Önkormányzata részére.
- Nyári diákfoglalkoztatás tervezett támogatási összege 1.726 ezer Ft.
- Nemzeti Kulturális Alaptól 2.335 e Ft támogatásban részesülünk nyári kulturális tábor szervezésének megvalósításához.

**Közhatalmi bevételek**

- Az önkormányzat helyi adóbevételeinek tervezett összege:
  - építményadó 15.800 ezer Ft,
  - magánszemélyek kommunális adója 650 ezer Ft,
  - idegenforgalmi adó 2.500 ezer Ft,
  - helyi iparüzési adó 12.300 ezer Ft.
- Talajterhelési díj tervezett bevétele 20 ezer Ft.

- Késedelmi pótlék előírt összege 100 ezer Ft.

A tervezés a 2020. évi teljesítési adatok alapján történt, figyelembe véve a veszélyhelyzet kapcsán hozott központi intézkedéseket, valamint a gazdasági visszaesést.

#### Működési bevételek

- Szolgáltatási bevétel tervezett összege 32.980 ezer Ft. Az önkormányzati ingatlanok bérbeadásából, hasznosításából 2.156 ezer Ft, Bánki Nyár belépői díjakból és tábor részvételi díjból 2.354 ezer Ft, szálláshely szolgáltatásból 10.300 ezer Ft, strand szolgáltatásból 15 millió Ft, egyéb kisebb szolgáltatási bevételekből 170 ezer Ft bevétel került tervezésre. A DMRV a víziközmű hálózatot bérlő az Önkormányzattól, a tervezett bérleti díj bevétel 3.000 ezer Ft. Ezzel párhuzamosan, azonos összegben tervezésre kerül a karbantartási kiadások között a DMRV részéről kiszámlázott hálózati karbantartás.
- Közvetített szolgáltatási bevételként jelentkezik a mobil telefonok díjának továbbszámlázott bevétele, várhatóan 900 ezer Ft, valamint a strand büfé és a Leveleki Üdülőben lévő büfé rezsijének továbbszámlázott kiadása, az előző év alapján 410 ezer Ft kerül tervezésre.
- Ellátási díjbevételek tervezett összege 2.450 ezer Ft. A szociális étkezési térítési díjak bevétel és a házi segítségnyújtás bevétel a jelenlegi tényleges létszámok és igénybevétel függvényében, a várható díjak alapján került kalkulálásra. Az óvodai gyermekétkeztetésből nem keletkezik térítési díj bevétel a mentességek miatt.
- Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel tervezett összege 7.529 ezer Ft.
- Visszaigényelt általános forgalmi adó tervezett összege 38.965 ezer Ft, a TOP pályázatból megvalósuló strand beruházáshoz kapcsolódóan.
- Kamatbevétel tervezett összege 1 ezer Ft.
- Egyéb működési bevételként 100 ezer Ft került tervezésre.

#### **Felhalmozási bevételek**

##### Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

- Kamera rendszer kialakításához Leader pályázatból várt támogatás összege 500 ezer Ft,
- Tájház felújítás, Népi Építészeti Program támogatása 9.230 ezer Ft,
- Strand fejlesztés, TOP pályázati támogatás 99.119 ezer Ft,
- SKHU projekt utolsó lehívott támogatás összege 15.104 ezer Ft.

#### **Finanszírozási bevételek**

A 2020. évi záró pénzmaradvány 70.932 ezer Ft, a maradvány igénybevételként került tervezésre. A pénzmaradvány részben kötelezettséggel terhelt:

- állami támogatás megelőlegezés visszafizetése 1.874 ezer Ft,
- TOP pályázati támogatás helyi identitást erősítő rendezvényekre 12.000 ezer Ft,
- SKHU projekt fizetendő fordított általános forgalmi adó 10.887 ezer Ft,
- Tó utcai játszótér bővítésére elnyert támogatás 1.026 ezer Ft.

A szabad pénzmaradvány összege 45.145 e Ft.

## **Kiadások**

### **Működési kiadások**

#### Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A bérek egyrészt a minimálbér és garantált bérminimum változást, a kötelező illetménykiegészítéseket érvényesítve, másrészt munkáltatói jogkörben adott bérfeljlesztéssel (béremeléssel) kerültek tervezésre. A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó a törvényi szabályozásnak megfelelően szerepel a költségvetési tervben.

Munkabéreként jelentkeznek az állandó alkalmazásban álló foglalkoztatottak bére: 1 fő gépkocsivezető, 3 fő közterületi alkalmazott, 1 fő üdülői alkalmazott, 1 fő szociális gondozó bére.

Időszakos foglalkoztatással tervezésre került 1 fő strandvezető, 2 fő pénztáros, 1 fő gondnok, valamint 6 fő részmunkaidős diákmunkás bérkiadása.

Béren kívüli juttatásként az állandó alkalmazásban álló dolgozók részére személyenként évi 60 ezer Ft kafetéria juttatás (SZÉP kártyára történő utalás) került tervezésre.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai között a közszférában dolgozók bérkompenzációja került tervezésre.

Választott tisztségviselők juttatásaként jelentkeznek a polgármester és az alpolgármesterek tiszteletdíja és költségterítése.

Nem saját foglalkoztatottaknak fizetett külső személyi juttatás a hivatali takarító, a szociális ebéd kihordó és a kézbesítő megbízási díja, a múzeumi alkalmazott megbízási díja, valamint a nyári időszakra a strandi takarítók részére fizetett megbízási díj.

#### Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzata a részletekig menően, a takarékoságot szem előtt tartva került meghatározásra.

- Készletbeszerzések között irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag egyéb készlet (tisztítószer, munkaeszközök, zöldterületi növények, különféle kisebb anyagok kiadásai) beszerzések kiadási szerepelnek, együtt 4.800 ezer Ft összegben. Ezen összegen felül a Szent Borbála kutatáshoz szükséges anyagbeszerzésekre 200 ezer Ft került tervezésre.
- Kommunikációs szolgáltatások jellemzően a telefonok díjai, internet előfizetés, honlap kiadásai, szoftver vásárlás díjai, együtt 1.570 ezer Ft a kiadások tervezett összege.
- Közüemi díjak (áram-, víz- és gázdíjak) tervezett összege 7.960 ezer Ft, ebből jelentős tétel a közvilágítás, melynek várható kiadása 3.400 ezer Ft.
- Vásárolt élelmezés kiadása a tervezett igénybevételnek (gyermek és szociális étkezők száma) megfelelően került tervezésre, összege 4.900 ezer Ft.
- Bérleti díj kiadásként a könyvtár helyiségbérlete kapcsán jelentkezik 118 ezer Ft kiadás.
- Karbantartási kiadásként az önkormányzati épületek és építmények állagmegóvása, a traktor és fűnyírók karbantartásához szükséges kiadások, és közút karbantartási kiadások szerepelnek, összességében 4.355 ezer Ft összegben. Tervezésre került további 3.000 ezer Ft karbantartási kiadás a DMRV által végzett hálózati karbantartásokra.
- Közvetített szolgáltatások kiadásai a mobil telefonok és a bérbeadott büfék továbbszámlázott közüzemi díjai, összesen 900 ezer Ft összegben.
- Szakmai szolgáltatási kiadások jellemzően tervezési, oktatási, ügyvédi, műszaki ellenőri, projektmenedzseri és környezetvédelmi kiadások, melyek tervezett összege 10.109 ezer Ft. Ebből jelentős tétel a TOP pályázatból megvalósuló strand felújítás kapcsán várható kiadás 5.429 ezer Ft.

- Egyéb szolgáltatások kiadásai a kulturális rendezvények kiadása, postai költségek, banki költségek, orvosi ügyelet, biztosítások és valamennyi szolgáltatás (tó vízkezelés, szemétszállítás, üzemorvos, mosoda stb.) együtt várhatóan 29.534 ezer Ft kiadást jelentenek.
- Kiküldetési kiadásokra tervezett összeg 100 ezer Ft.
- Reklám kiadások tervezett összege 5.200 ezer Ft. Itt jelentkezik a kulturális rendezvények szórólapjainak, Bánki Nyár műsorfüzetnek és plakátoknak az elkészítése, valamint a honlap üzemeltetésnek és az „Egymást közt” helyi újság kiadásnak költsége.
- Általános forgalmi adó kiadás várható összege 33.659 ezer Ft. Jelentős része az SKHU beruházás fordított adózás miatti Áfa befizetési kötelezettsége, 10.887 ezer Ft.
- Egyéb dologi kiadások a tagdíjak, adó- és díj jellegű kiadások (szerzői jogdíj, tagdíjak stb.), együtt 1.362 ezer Ft a terv.

#### Ellátottak pénzbeli juttatásai

Saját hatáskörű szociális ellátások kiadásai:

- Pénzbeli ellátások között tervezésre került a rendkívüli települési támogatás kiadásaira 1.200 ezer Ft, települési lakásfenntartási támogatásra 450 ezer Ft, iskola- és óvodakezdési támogatásra 400 ezer Ft, születési támogatásra 150 ezer Ft.

#### Egyéb működési célú kiadások

- Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj támogatás összegeként 200 ezer Ft kiadás szerepel a költségvetésben.
- Az idei évben a helyi civil szervezetek közül csak a Sportegyesület működését tudja támogatni az Önkormányzat, 1.500 ezer Ft összegben.

#### Tartalék

- A költségvetési tervben 8.673 ezer Ft tartalék keletkezik. Ez kötelezettséggel terhelt tartalék: 2 millió Ft a helyi identitást erősítő rendezvényekre kapott TOP támogatás idei évben fel nem használt összege, mely 2022. évben került felhasználásra, valamint 6.673 ezer Ft a környezetvédelmi alapon lévő pénzösszeg, mely csak a meghatározott célokra használható fel.

### **Felhalmozási kiadások**

#### Beruházások

- Termelői piac építése kapcsán várható önerő kiadása 6.985 ezer Ft.
- TOP pályázati támogatásból megvalósuló strand fejlesztési projekt keretében tervezett kiadás (eszközbeszerzés) összege 16.445 ezer Ft.
- Tó utcai játszótér eszközbeszerzésére 990 ezer Ft került tervezésre.
- Óvodába Ovi-Sport Pálya építésére önerőként 5.200 ezer Ft került tervezésre.
- Kamera rendszer bővítésre 597 ezer Ft a tervezett előirányzat.
- Strand eszköz beszerzéseire 381 ezer Ft a tervezett kiadás.
- Temetőbe locsolókanna-tartó állvány készítésére 65 ezer Ft a tervezett kiadás.
- Hősök terén vízelvezető árok ráccsal történő fedésére 530 ezer Ft a kiadási terv.
- Petőfi út 27. számú ingatlan kerítésének építésére 635 ezer Ft a tervezett összeg.
- Egyéb eszközbeszerzésekre 2.420 ezer Ft a kiadás keretösszege.

#### Felújítások

- TOP pályázati támogatásból megvalósuló strand felújítási projekt keretében tervezett kiadás (építés) összege 111.635 ezer Ft.
- Tájház állagmegóvása a Népi Építészeti Program keretében 11.537 ezer Ft a tervezett kiadás.
- A 2020-ban megvalósult hídfelújítás és iszapfogó építés pénzügyi kifizetése áthúzódott 2021. évre, ez 3.438 ezer Ft kiadást jelent.
- Strandon az elektromos áramhálózat fejlesztésére 1.270 ezer Ft a tervezett kiadás összege.

- Leveleki Üdülőben tervezett felújításokra 1.270 ezer Ft a keretösszeg.
- Petőfi út 27. számú ingatlan felújításhoz pályázati önerő összege 5 millió Ft.
- Viziszipad villámvédelem biztosítására 1.702 ezer Ft a kiadási előirányzat.
- Az Önkormányzati Hivatal fűtésrendszerének felújítására 1.270 ezer Ft a tervezett kiadás összege.

A beruházások és felújítások megvalósítása kapcsán elsődleges cél a pályázati támogatásokból történő forrásbiztosítás, azonban a tervezet fejlesztések fontosak a település számára, ezért az önkormányzat támogatás hiányában is törekszik a megvalósításra.

#### Egyéb felhalmozási célú kiadások

- SKHU támogatási előleg utolsó visszafizetendő része 15.104 ezer Ft.

#### **Finanszírozási kiadások**

- A 2020. decemberben folyósított költségvetési támogatás előlegének visszafizetésére 1.874 ezer Ft kiadási előirányzat került tervezésre.

Az előterjesztés *1. melléklete* tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. Az önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználási tevét az előterjesztés *2. melléklete* tartalmazza.

**Összességében** megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során a 2020. évi tény adatok, valamint a 2021. évre prognosztizált adatok és tervek kerültek figyelembe vételre.

A nyitó pénzmaradvány igénybevétele szerepel a költségvetésben. A saját bevételek az érvényben lévő adómértékek és díjak összegével kerültek kalkulálásra, figyelembe véve a jogszabályi rendelkezéseket. A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelés, valamint a törvényi besorolásokból fakadó illetménynövekedés, és munkáltatói jogkörben történt béremelések kerültek tervezésre.

A működéshez szükséges kiadások a jelenlegi ismeretek és információk alapján teljeskörűen megtervezésre kerültek, takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradni.

Tervezett fejlesztési célok elsősorban pályázati támogatással valósulhatnak meg, melynek bevételei és kiadásai a projektek megvalósítási ütemterve alapján kerültek tervezésre.

## **II. Bánki Törpe Óvoda**

A Törpe Óvoda költségvetése beépül az önkormányzat költségvetési rendeletébe.

#### **Bevételek**

Működési bevétel a Foglalkoztatási Hivatal támogatása a dajka foglalkoztatásához 896 ezer Ft.

Finanszírozási bevétel a 2020. évi záró pénzmaradvány 173 ezer Ft, a maradvány igénybevételeként került tervezésre. A fenntartó önkormányzattól a működési finanszírozás tervezett összege 17.881 ezer Ft.

#### **Kiadások**

##### Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Személyi juttatásként tervezésre került az óvodai dolgozók illetménye, érvényesítve a tárgyévi garantált bérminimum emelkedését, a törvényi illetménykiegészítéseket, figyelembe véve a

közalkalmazotti besorolásokban bekövetkező 2021. évi lépéseket. A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

#### Dologi kiadások

Az óvoda költségvetésébe minimális, jellemzően személyekhez kapcsolódó (pl. munkaruha juttatás, továbbképzés) kiadások, eszközbeszerzések, továbbá a bankszámla fenntartás kiadásainak költségei kerültek tervezésre.

### **Költségvetési önkormányzati rendelet - Előzetes hatástanulmány**

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés e)-g) pontja értelmében a helyi önkormányzat gyakorolja az önkormányzati tulajdon tekintetében a tulajdonost megillető jogokat; meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik; e célra felhasználható vagyonával és bevételeivel kötelező feladatai ellátásának veszélyeztetése nélkül vállalkozást folytathat.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) kimondja, hogy a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. A Möt. 111. § (2)-(4) bekezdése előírja:

- (2) helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.
- (3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.
- (4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A Möt. előírja, hogy a helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A Möt. 42.§ 1. pontja értelmében a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át a rendeletalkotás. Az Áht. 23.§-a előírja:

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési törvény hatálybalépését követő 45 napon belül nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az elkészített költségvetésről megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai végrehajthatók, a bevételek fedezetet nyújtanak a kiadásokra, biztosított a folyamatos zavartalan működés, így az önkormányzat számára a stabil gazdálkodás 2021. évben biztosított.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendelet-tervezetben előirányzott szociális kiadások, valamint tervezett fejlesztések, felújítások a társadalom számára előnyös változásokat jelentenek.
- Gazdasági hatása: A költségvetés bevételei fedezetik a tervezett kiadásokat, hitel felvételre várhatóan nem lesz szükség.
- Költségvetési hatása: A költségvetés főösszege: 362.058 ezer Ft, a költségvetés egyensúlyban van. A költségvetés tervezett tartaléka: 8.673 ezer Ft.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet terheket eredményező hatása nincs.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, a rendelet képviselő-testület elé történő terjesztésének határideje 2021. február 15.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye egyrészt, hogy az önkormányzat nem tesz eleget költségvetés-alkotási kötelezettségének, így törvényességi felügyeleti intézkedés várható, másrészt költségvetés hiányában az önkormányzati gazdálkodás nem folytatható.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi feltételekkel alkalmazható. A rendelet alkalmazása valószínűleg további pénzügyi feltételek biztosítását igényli, a tényleges támogatási igény és szükséglet szerint.
- A rendelet a meglévő állapotokban változást nem okoz.

Bánk, 2021. február 12.

Tisztelettel:

Torma Andrea  
polgármester

## **Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal**

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal az alapítók – Borsosberény, Bánk és Tolmács Község Önkormányzata - által évente megállapított költségvetés keretei között gazdálkodik. A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely szerinti Borsosberény Község Önkormányzat költségvetési rendeletébe.

### **Bevételek**

Közvetlenül az önkormányzati hivatalnak nem keletkezik saját bevétele, a fenntartó önkormányzat által a működéshez kapott finanszírozási bevételből gazdálkodik.

*Finanszírozási bevétel* a 2020. évi záró pénzmaradvány 1.872 ezer Ft, maradvány igénybevételként került tervezésre.

Borsosberény Község Önkormányzata által átadott intézmény-finanszírozásból származó bevétel 51.189 ezer Ft.

### **Kiadások**

#### *Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*

Személyi juttatásként tervezésre került a jegyző, aljegyző és a hivatali köztisztviselők, összesen 12 fő bére, valamint jutalomkerete.

Egyéb személyi juttatásként jelentkezik a munkába járással kapcsolatos költségtérítés, a dolgozói kafetéria juttatás és a bérkompenzáció összege.

A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

#### *Dologi kiadások*

Az egyenlőség elve alapján a közös fenntartású hivatali működés során a hivatal költségvetésében felmerülnek olyan dologi kiadások, melyek mindhárom települést érintik, mindhárom települést szolgálják. Ezek jellemzően a számítástechnikai programok, szakmai kiadványok, anyakönyvi kiadások, továbbképzések, kiküldetések.

### **...../2021. (II.....) Határozati javaslat:**

Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírusvilágjárvány (a továbbiakban: koronavírus-világjárvány) következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére a Magyarország Kormánya által elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 46.§ (4) bekezdésében meghatározott jogkörömben eljárva - miszerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat-és hatáskörét a polgármester gyakorolja – a képviselő-testület tagjaival történő egyeztetés alapján az alábbi határozatot hozom:

Bánk Község Önkormányzata a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetését 53.061 ezer Ft főösszeggel elfogadja.

A költségvetés 53.061 ezer Ft főösszegén belül a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt előirányzatainak összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Kiadások:

személyi juttatások	43.022 ezer Ft,
munkaadót terhelő járulékok	6.669 ezer Ft,
dologi kiadások	3.370 ezer Ft,



Bevételek:

finanszírozási bevétel

53.061 ezer Ft.

A hivatal létszámkerete 12 fő.

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi működtetési költségvetési támogatásából az Önkormányzati Hivatal finanszírozását meghaladó összeg (tervezet szerint 900 ezer Ft) a településeken működtetett hivatali épület dologi és rezszi kiadásaira az alapító Önkormányzatokat egyenlő arányban illeti meg.

Határidő: 2021. év folyamán

Felelős: polgármester