

**Előterjesztő:** Geréb Tünde jegyző  
**Az előterjesztés készítette:** Geréb Tünde jegyző  
**Mellékletek:** Rendelet tervezet és mellékletei

---

## II. E L Ő T E R J E S Z T É S

### **Pilisjászfalu Község Önkormányzata Polgármesterének 2021. március 16. napján**

**Tárgy: Pilisjászfalu Község Önkormányzat válságköltségvetése**

Tervezéskor figyelembe vett jogszabályok:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (Mötv.)
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet figyelembevételével (Ávr.)
- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény
- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény
- A közszolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013. (VI. 30.) KIM rendelet
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet
- Az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény
- Az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott technológiai biztonsági, valamint a biztonságos információs eszközökre, termékekre, továbbá a biztonsági osztályba és biztonsági szintbe sorolásra vonatkozó követelményekről szóló 41/2015. (VII. 15.) számú BM rendelet
- Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 rendelete (továbbiakban: GDPR)
- A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Kormányrendelet

**Tisztelt Polgármester úr!**

Az előterjesztés korábbi verzióját az ARB 2021. február 23-án tárgyalta. Ezt követően a kezdeményezett módosítások átvezetésre kerültek.

A módosítással kapcsolatban három ARB tag elfogadó nyilatkozatot tett, egy ARB tag nem fogadta el a tervezetet. Pénzügyi Gondnok 2021. március 15-ei levelében tárgyalásra alkalmatlannak minősítette a tervezetet az alábbiak szerint:

„Véleményem összefoglalva: a 2021. évre ARB elé beterjesztett válságköltségvetés jelen formájában tárgyalásra nem alkalmas.”

A Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint, amennyiben 2021. március 31-ig nem lesz a településnek NJT-re feltöltött költségvetési rendelete, bírság kiszabása mellett a település nettó finanszírozása felfüggesztésre kerül.

Ennek okán kérem a költségvetési rendelet alábbiak szerinti megalkotására.

A korábbi előterjesztés adatain átvezetésre került a 02.23-án tartott egyeztetés során elhangzottak.

A cafetéria összege 400.000 Ft helyett 200.000 Ft-ban került meghatározásra.

Törlésre került a 2019. évi KÖH tartozásra tervezett összeg, mivel időközben kiderült, hogy az adósságrendezési eljárásban az, dokumentálás nélkül a benyújtott igénytől eltérően már részben elismerésre került.

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS - Pílisjászfalu Község ÖNKORMÁNYZATA					
ROVATSZ.	KIADÁSOK	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
K1.	Személyi juttatások	26 780 841	28 145 980	31 142 594	26 780 841
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 311 950	3 878 487	3 975 529	4 311 950
K3.	Dologi kiadások	84 551 775	99 355 498	53 859 602	84 551 775
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	350 000	1 380 000	487 300	350 000
K5.	Egyéb működési célú kiadások	51 828 091	65 528 968	15 920 701	51 828 091
K6.	Beruházások	15 292 756		338 227	15 292 756
K7.	Felújítások	11 620 000		14 297 394	11 620 000
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
K9.	Finanszírozási kiadások	140 380 318	121 501 377	110 716 014	140 380 318
<b>K.</b>	<b>ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN</b>	<b>335 115 730</b>	<b>319 790 310</b>	<b>230 737 361</b>	<b>335 115 730</b>
ROVATSZ.	BEVÉTELEK	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	152 438 553	162 699 421	129 049 413	152 438 553
B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B3.	Közhatalmi bevételek	88 000 000	119 350 000	122 918 530	88 000 000
B4.	Működési bevételek	4 127 500	11 609 209	21 289 657	4 127 500
B5.	Felhalmozási bevételek		2 430 850	2 430 850	
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B8.	Finanszírozási bevételek	90 549 677	23 700 830	45 598 588	90 549 677
<b>B.</b>	<b>ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN</b>	<b>335 115 731</b>	<b>319 790 310</b>	<b>321 287 038</b>	<b>335 115 730</b>

S.	F.SZÁM	ELŐIRÁNYZATOK MEGNEVEZÉSEI	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
1	0511011.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	17 900 064	18 362 780	20 540 125	17 900 064
7	0511071.	Béren kívüli juttatások előirányzata	919 540		521 739	919 540
14	051211.	Választott tisztségviselők juttatásai előirányzata	7 033 937	6 883 200	7 054 593	7 033 937
15	051221.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett	927 300	2 600 000	1 944 201	927 300
17	0521.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	4 311 950	3 878 487	3 975 529	4 311 950
18	053111.	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	15 000		31 369	15 000
19	053121.	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	1 405 000	2 175 000	1 189 748	1 405 000
21	053211.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	2 110 000	1 720 000	1 159 200	2 110 000
22	053221.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	84 000		40 126	84 000
23	053311.	Közüzemi díjak előirányzata	10 414 936	10 620 000	9 349 186	10 414 936
24	053321.	Vásárolt élelmiszer előirányzata	9 581 902	10 548 935	6 879 620	9 581 902
26	053341.	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások előirányzata	380 000	10 940 000	3 697 789	380 000
28	053361.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	3 780 000	1 800 000	1 528 360	3 780 000
29	053371.	Egyéb szolgáltatások előirányzata	16 427 986	14 380 000	13 839 179	16 427 986
30	053411.	Kiküldetések kiadásai előirányzata	150 000		56 238	150 000
32	053511.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	11 974 182	7 062 912	7 296 647	11 974 182
33	053521.	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	16 785 300		8 289 400	16 785 300
36	053551.	Egyéb dologi kiadások előirányzata	11 443 469	40 108 651	393 684	11 443 469
43	05471.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata	350 000	1 380 000	487 300	350 000
46	055021.	Elvonások és befizetések előirányzata	4 589 408		1 453 534	4 589 408
50	055061.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata	20 253 716	16 565 338	14 440 257	20 253 716
56	055131.	Tartalékok előirányzata	26 984 967	48 963 630		26 984 967
57	05611.	Immateriális javak beszerzése, létesítése előirányzata	9 300 000			9 300 000
58	05621.	Ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzata	2 000 000			2 000 000
60	05641.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	804 835		296 249	804 835
63	05671.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 187 921		26 978	3 187 921
64	05711.	Ingatlanok felújítása előirányzata	9 149 606		11 257 791	9 149 606
67	05741.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	2 470 394		3 039 603	2 470 394
84	059141.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	5 863 794	6 207 562	17 004 785	5 863 794
85	059151.	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása előirányzata	134 516 524	115 293 815	93 711 229	134 516 524
94	091111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	20 358 745	54 308 523	8 769 054	20 358 745
95	091121.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása előirányzata	79 596 420	70 723 670	75 594 770	79 596 420
96	091131.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata	42 803 128	27 976 335	33 475 553	42 803 128
97	091141.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata	3 836 560	2 180 493	2 929 983	3 836 560
104	091161.	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről előirányzata	5 843 700	7 510 400	7 793 553	5 843 700
114	09341.	Vagyoni típusú adók előirányzata	55 000 000	82 000 000	55 501 042	55 000 000
115	093511.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	30 000 000	31 500 000	64 101 570	30 000 000
120	09361.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	3 000 000	450 000	3 120 318	3 000 000
122	094021.	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	750 000	1 180 500	1 306 447	750 000
125	094051.	Ellátási díjak előirányzata	2 500 000	5 475 314	2 645 004	2 500 000
126	094061.	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	877 500	2 984 895	4 465 072	877 500
151	0981311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	90 549 677	23 700 830	28 937 571	90 549 677

S.	F.szám	Tételes kiadási előirányzat tervezés	Összesen			2021. évi eredeti előirányzat
1	0511011.	2 FŐ KONYHAI DOLGOZÓ	5 054 400			5 054 400
2	0511011.	3 FŐ VÁROSÜZEMELTETÉSI MUNKATÁRS	6 723 900			6 723 900
3	0511011.	1 FŐ VÉDŐNŐ	5 233 224			5 233 224
4	0511011.	1 FŐ KÖNYVTÁR	888 540			888 540
1	0511071.	Cafeteria	919 540			919 540
1	0512113.	Választott tisztségviselők tiszteletdíja, alapbére	6 880 680			6 880 680
2	0512113.	Választott tisztségviselők cafeteria	153 257			153 257
2	051221.	Megbízás városüzemeltetés	927 300			927 300
1	0521.	Szociális hozzájárulási adó	3 984 747			3 984 747
2	0521.	Béren kívüli juttatás SZJA	160 920			160 920
3	0521.	Béren kívüli jutt. 400 eFt alatt- SZOCHÓ	166 284			166 284
1	053111.	Gyógyszerbeszerzés	15 000			15 000
1	053121.	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	350 000			350 000
2	053121.	Hajtó és kenőanyag	250 000			250 000
4	053121.	Szabad keret (kresz tábla, útszórósó, egyéb karb anyagok)	525 000			525 000
4	053121.	tisztítószer	280 000			280 000
1	053211.	Telekom Hungary Zrt. mobiltelefon szolgáltatás - hivatali közös	400 000			400 000
2	053211.	Vodafone Magyarország Zrt. Internet szolgáltatás - hivatali közös	350 000			350 000
3	053211.	DMS One Zrt irat-, és adatkezelő rendszer	20 000			20 000
4	053211.	E-Közig Önkomm. népegyez nyilvántartás	80 000			80 000
5	053211.	Vitarez védőnői nyilvántartó rendszer	80 000			80 000
6	053211.	Bp.Föv.Kormányhivatal digitális igazolvány	60 000			60 000
7	053211.	MAVU önkormányzat szintű rendszergazda	660 000			660 000
9	053211.	NEKSZT Kft. EKR szoftver	30 000			30 000
10	053211.	Héjjas Kft. fénymásoló bérlés + fénymásolás ktg.	400 000			400 000
1	053221.	MAGYAR TELEKOM NYRT   Telefondíjak	84 000			84 000
1	053311.	DMRV ZRT   Viz-csatorna	1 472 000			1 472 000
2	053311.	Elmü-Émász Zrt. - közvilágítás üzemeltetés	612 936			612 936
3	053311.	E.On Energiakereskedelmi Kft. - villamosenergia	3 780 000			3 780 000
4	053311.	NKM Energia Zrt -Gázdíj	4 550 000			4 550 000

ROVATSZ.	KIADÁSOK	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
1 053321.	JÁSZ GAZDI KFT   Iskolai étkeztetés	8 500 000			8 500 000
2 053321.	JÁSZ GAZDI KFT   szociális étkeztetés	1 000 000			1 000 000
3 053321.	JÁSZ GAZDI KFT   szűnidei étkeztetés	81 902			81 902
1 053341.	Oris Kft. felvonó karbantartás	180 000			180 000
2 053341.	Szabad keret (gumiesere, egyéb karb)	200 000			200 000
1 053361.	dr. Várad-Kiss Hortenzia labor, vérvétel éves díj	1 680 000			1 680 000
2 053361.	dr. Lehel Zoltán ügyvédi díj	2 000 000			2 000 000
3 053361.	Szabad keret (tanácsadás, földmérés, szakvélemények, közjegyzői díjak)	100 000			100 000
1 053371.	Pilis Security tűzjelzőrendszer	200 000			200 000
2 053371.	Pomázi Tűzoltó Egyesület tűzoltó készülékek ellenőrzése	40 000			40 000
3 053371.	Rovar-Ász rügesáló írtás	50 000			50 000
4 053371.	Sapexpro védőnői veszélyes hulladékok elszállítása	10 000			10 000
5 053371.	Márkaköő hőeltakarítás, síkosságmentesítés	3 149 606			3 149 606
6 053371.	Gyepmesteri szolgáltatás	600 000			600 000
7 053371.	ÉMI-TÜV éves biztonságtech.vizsgálat	30 000			30 000
8 053371.	Szabad keret	200 000			200 000
9 053371.	Bábolna Bio patkányok elleni védekezés éves díj	900 000			900 000
10 053371.	NHKV hulladékiszállítás éves díj	785 000			785 000
12 053371.	Rózsa Gyöngyvér főépítési és műszaki ügyintézői feladatok ellátása	1 800 000			1 800 000
13 053371.	MED Gold Kft. Foglakozás csl-i éves díj	200 000			200 000
14 053371.	MED Gold Kft. iskolaorvosi szolg éves díj	550 000			550 000
15 053371.	M-Gépész Kft. csatorna hozzájárulás beszéde éves díj	300 000			300 000
16 053371.	ERSTE bankktg	3 200 000			3 200 000
17 053371.	Groupama Biztosító Zrt. Vagyonbiztosítás	470 000			470 000
18 053371.	Magyar Posta Zrt	500 000			500 000
19 053371.	Magyar Kéményseprő Kft Kéményellenőrzés	120 000			120 000
20 053371.	GENERALI Biztosító Zrt. - védőnői felelősségbiztosítás	23 380			23 380
21 053371.	ELMŰ és egyéb légvezetéseket veszélyeztető fák, ágak csonkoltása, fakivágások végrehaj	3 000 000			3 000 000
22 053371.	Szabad keret (szállítás, kulcsmásolás, állami ünnepek, egyéb szolg)	300 000			300 000
1 053411.	DOLGOZÓK   Belföldi kiküldetések	150 000			150 000
1 053511.	DOLOGI KIADÁSOK   ÁFA	11 974 182			11 974 182
1 053521.	ÁFA   Fizetendő áfa	202 500			202 500
2 053521.	NAV ÁFA 2013-2018 2021. évi rész	16 582 800			16 582 800
1 053551.	Duna-Vértes Köze Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás - tagdíj	45 000			45 000
2 053551.	KÖTET tagdíj	30 000			30 000
3 053551.	LECHNER NONPROFIT KFT   térképásolatok díja	20 000			20 000
4 053551.	Adósságtörlesztés 2021. évi része A-B csoport	11 148 469			11 148 469
5 053551.	Szabad keret (igazgatási szolgáltatási díjak, káresemények önrészei, ktgátalányok)	200 000			200 000
1 05481.	SEGÉLYEK   Települési támogatás - rendkívüli (tenetés, gyógyszer)	200 000			200 000
2 05481.	SEGÉLYEK   Közvetetés	150 000			150 000
1 0550233.	Szolidaritási hozzájárulási adó	4 589 408			4 589 408
1 055061.	Bursa Hungarica tanulmányi ösztöndíjpályázatban résztvevők	150 000			150 000
2 055061.	Tinyci Közös Önk Hívtal	14 941 204			14 941 204
3 055061.	Zsámbék Város Önkormányzata	2 137 512			2 137 512
4 055061.	Budakörményéki Önkormányzati Társulás	3 025 000			3 025 000
2 05513.	TARTALÉK   Általános tartalék "MŰK"	26 984 967			26 984 967
1 0561.	Településrendezési eszközök felülvizsgálata – elfogadott ajánlat alapján	9 300 000			9 300 000
1 0562.	„Jászok-tava” képződmény megszüntetésének tervezése	2 000 000			2 000 000

ROVATSZ.	KIADÁSOK	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
1 0564.	Könyvtári állomány gyarapítása	365 387			365 387
2 0564.	Vas imtszektény	314 961			314 961
3 0564.	Használt páncélszektény	47 244			47 244
13 0564.	Itatmegsemmisítő	47 244			47 244
14 0564.	Zárható kulcstároló szektény	30 000			30 000
1 0567.	BERUH.   Felhalmozási előzetes áfa	3 187 921			3 187 921
1 0571.	„Szolgáltató lakás” (kisiskola vége) csatornahálózatra való rákötése, biztonsá ...	393 701			393 701
2 0571.	Kisiskola, nagy iskola-önkormányzat épülete fűtési és melegvíztermelési rei ...	2 362 205			2 362 205
3 0571.	Kisiskola védelmi berendezései (új ajtó, kamerák, router, szünetmentes sib. ...	196 850			196 850
4 0571.	„Egészségház” biztonságossá tételének tételei (kamera, szünetmentes, záres ...	196 850			196 850
5 0571.	Útfelújítás	6 000 000			6 000 000
1 0574.	FELÚJÍTÁS Felhalmozási előzetes áfa	2 470 394			2 470 394
1 059141.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	5 863 794			5 863 794
1 059151.	FINANSZ.   Óvoda - Bőlesőde	134 516 524			134 516 524
	<b>ÖSSZES TÉTELES KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT</b>	<b>335 115 730</b>			<b>335 115 730</b>
1 09111.	MÁK a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	20 358 745			20 358 745
2 09112.	MÁK   A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	79 596 420			79 596 420
3 091131.	MÁK a települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	22 005 213			22 005 213
4 091132.	MÁK a települési önkormányzatok gyermekjóléti és gyermekéktzetési feladatainak támogatása	20 797 915			20 797 915
5 09114.	MÁK   Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	3 836 560			3 836 560
1 0916.	NEAK Védőnői, Iskolaorvosi tevékenység finanszírozása	5 843 700			5 843 700
1 0934.	Építmenyadó bevétel (vagyoni B34)	20 000 000			20 000 000
2 0934.	Telekadó bevétel (vagyoni B34)	35 000 000			35 000 000
4 0935.	Helyi iparüzési adó (Értékesítési és forg. B351)	30 000 000			30 000 000
7 0936.	Pótlék (Egyéb közhatalmi becv. B36)	3 000 000			3 000 000
3 09402.	Szociális éktzetési bevétele	750 000			750 000
1 09405.	Iskolai gyermekéktzetés	2 500 000			2 500 000
1 09406.	Kiszámlázott áfa	877 500			877 500
2 098131.	Működési maradvány	90 549 677			90 549 677
1	<b>ÖSSZES TÉTELES BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT</b>	<b>335 115 730</b>			<b>335 115 730</b>

Bevételek vonatkozásában az előre láthatóan fix, állami finanszírozásból adódó összegek kerültek bele a tervbe. A közhatalmi bevételek vonatkozásában a tervezhetőség csak az elmúlt évben teljesült adóbevételek figyelembevételével valósulhatott meg azzal, hogy az iparüzési adóbevétel a javaslat alapján csupán 30.000.000 forintos összeggel számol, tekintettel arra, hogy nem látható előre a veszélyhelyzet miatti bevétel kiesés.

### Tájékoztatás, kiegészítő információk:

A Somvirág Óvoda és Bölcsőde költségvetése az alábbi táblázatban szereplő adatokkal részletezhető.

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS - PILISJÁSZFALUTI SOMVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE

ROVATSZ.	KIADÁSOK	Összesen 2021. terv	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
K1.	Személyi juttatások	91 587 994	76 427 301	71 604 543	91 587 994
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár ...	14 428 381	13 009 862	12 163 740	14 428 381
K3.	Dologi kiadások	35 623 637	32 678 896	15 765 348	35 623 637
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K5.	Egyéb működési célú kiadások				
K6.	Beruházások	1 841 500			1 841 500
K7.	Felújítások				
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
K9.	Finanszírozási kiadások				
<b>K.</b>	<b>KIADÁSI ELOIRÁNYZATOK</b>	<b>143 481 513</b>	<b>122 116 059</b>	<b>99 533 631</b>	<b>143 481 513</b>
ROVATSZ.	BEVÉTELEK	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belüln ...				
B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson bel ...				
B3.	Közhatalmi bevételek				
B4.	Működési bevételek	7 980 500	6 822 244	4 997 237	7 980 500
B5.	Felhalmozási bevételek				
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B8.	Finanszírozási bevételek	135 501 013	115 293 815	95 520 883	135 501 013
<b>B.</b>	<b>BEVÉTELI ELOIRÁNYZATOK</b>	<b>143 481 513</b>	<b>122 116 059</b>	<b>100 518 120</b>	<b>143 481 513</b>

S.	F.SZÁM	ELŐIRÁNYZATOK MEGNEVEZÉSEI	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
1	0511011.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányz ...	78 250 230	71 878 746	64 220 426	78 250 230
3	0511031.	Céljuttatás, projektpremium előirányzata	1 950 000		1 210 000	1 950 000
4	0511041.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszol ...	500 000			500 000
6	0511061.	Jubileumi jutalom előirányzata	1 500 000		450 600	1 500 000
7	0511071.	Béren kívüli juttatások előirányzata	3 524 904		2 052 000	3 524 904
9	0511091.	Közlekedési költségtérítés előirányzata	1 912 860	2 085 235	1 541 097	1 912 860
13	0511131.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányz ...	1 500 000	463 320	1 318 920	1 500 000
15	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem : ...	2 450 000	2 000 000	811 500	2 450 000
17	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár ...	14 428 381	13 009 862	12 163 740	14 428 381
18	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	80 000	220 000	29 625	80 000
19	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata ...	3 880 000	1 190 000	650 927	3 880 000
21	053211.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányza ...	641 664	510 000	177 835	641 664
22	053221.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata ...	20 400			20 400
23	053311	Közüzemi díjak előirányzata	4 500 000	4 500 000		4 500 000
24	053321	Vásárolt élelmiszer előirányzata	15 000 000	15 449 137	9 726 107	15 000 000
26	053341.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata ...	650 000	1 000 000	127 622	650 000
28	053361.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirán ...	1 070 000	800 000	250 000	1 070 000
29	053371.	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 208 044	2 363 380	1 841 498	2 208 044
32	053511.	Működési célú előzetesen felszámított általános forg ...	7 573 529	6 646 379	2 961 506	7 573 529
59	05631.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirány ...	850 000			850 000
60	05641.	Egyéb tárgy eszközök beszerzése, létesítése előirán ...	600 000			600 000
63	05671.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános for ...	391 500			391 500
125	094051	Ellátási díjak előirányzata	6 590 000	5 371 845	3 786 368	6 590 000
126	094061.	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata ...	1 390 500	1 450 399	742 479	1 390 500
149	0981311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele ...	984 489		1 809 654	984 489
153	098161.	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata ...	134 516 524	115 293 815	93 711 229	134 516 524
E1.		<b>ELLENŐRZÉS (ROVATSZÁM)</b>	<b>286 963 026</b>	<b>244 232 118</b>	<b>200 051 751</b>	<b>286 963 026</b>
E2.		<b>ELLENŐRZÉS (TÉTELES)</b>	<b>286 963 026</b>	<b>244 232 118</b>	<b>200 051 751</b>	<b>286 963 026</b>
E3.		<b>ELLENŐRZÉS (ANALITIKA)</b>	<b>286 963 026</b>			<b>286 963 026</b>

S.	F.szám	Tételes kiadási előirányzat tervezés	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
1	0511011.	23 FO dolgozó	78 250 230		78 250 230
1	0511031.	Jutalom 150 000 Ft/fő	3 450 000		3 450 000
1	0511041.	helyettesítés	500 000		500 000
1	0511071.	Béren kívüli juttatások	3 524 904		3 524 904
1	0511091.	Üti ktg	1 912 860		1 912 860
1	0511131.	betegszabadság, szabadságmegváltás	1 500 000		1 500 000
1	051221.	Több személy - gyógypedagógus	950 000		950 000
2	051221.	SNI-s gyerekek ellátását biztosító megbízási díjak	1 500 000		1 500 000
1	0521.	Illetmények szociális hozzájárulási adója	12 128 786		12 128 786
2	0521.	Jutalom, helyettesítés szociális hozzájárulási adója	612 250		612 250
4	0521.	Béren kívüli juttatások kifizetői SZJA	528 736		528 736
5	0521.	Béren kívüli juttatások SZOCHÓ	546 360		546 360
8	0521.	Magbízási szerződések, betegszab. szoc.h.adó	612 250		612 250
1	053111	Menedzser Praxis folyóirat beszerzés nevelési módk. ...	24 300		24 300
2	053111	Gyógyszerek	20 000		20 000
3	053111.	Könyvek	35 700		35 700
1	053121.	Irodaszter, nyomtatvány beszerzés, Papír-írószer ( kö ...	250 000		250 000
2	053121.	Tisztítószter ...	1 200 000		1 200 000
3	053121	egyéb üzemeltetési anyag + ajándék gyerekeknek ...	600 000		600 000
4	053121.	Foglalkozási anyagok, Pedagógiai munkát segítő kre ...	150 000		150 000
5	053121	konyhai eszközök, tálaló kocskerek csere. tányér. b ...	300 000		300 000
5	053121.	Munkaruhá	1 380 000		1 380 000
1	053211.	Vodafone Magyarország Zrt. Internet	89 664		89 664
2	053211	DotRoll Kft. Domain megújítás	2 000		2 000
3	053211	Hóltz Péter EV webtárhely szolgáltatás	10 000		10 000
4	053211	Bravogroup Rendszerház Kft fénymásoló	540 000		540 000
1	053221.	Magyar Telekom Nyrt telefon	20 400		20 400
1	053311	DMRV ZRT   Viz-csatorna	500 000		500 000
2	053311.	E.On Energiakereskedelmi Kft. - villamosenergia	1 500 000		1 500 000
3	053311.	NKM Energia Zrt -Gázdíj	2 500 000		2 500 000
1	053321.	Jász-Gazdi Kft étkeztetés	15 000 000		15 000 000
1	053341.	B-Angel Kft Tűzjelző karbantartás	150 000		150 000
2	053341.	Szabad keret	500 000		500 000
1	053361.	Pákoziné Farkas Tünde e.v. mozgásfejlesztés	520 000		520 000
2	053361.	STATINFORM Kft bölcsődei eü.ell	550 000		550 000
1	053371.	Konferenciaszervező Tudásmenedzsment Kft Ossze, ...	21 900		21 900
2	053371.	Aegon Magyarország Általános Biztosító Zrt. KGFJ ...	145 764		145 764
3	053371.	Alemona Hungary Kft munkavédelmi képv.köt. Tov ...	25 000		25 000
4	053371.	B-Angel Kft. Távfelügyelet	205 380		205 380
5	053371.	ERTSE bankköltség	650 000		650 000
6	053371.	ESCOLTA Kereskedelmi és Szolgáltató Bt tűz és m ...	360 000		360 000
7	053371.	Szabad keret	500 000		500 000
8	053361	Továbbképzések	300 000		300 000
1	053511.	DOLOGI KIADÁSOK   Afa	7 573 529		7 573 529
1	05631.	Wifi kiépítése	250 000		250 000
2	05631.	Infomatikai eszközök beszerzése (asztali szg és lapto	600 000		600 000

ROVATSZ		KIADÁSOK	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
1	05641.	szünyogháló beszerzése, felszerelése - szünyogháló	400 000			400 000
2	05641.	Üdvari eszközök (játékok, pad, ivókút, lombfűrő)	200 000			200 000
1	05671.	BERUHAZASOK   Afa	391 500			391 500
1		<b>ÖSSZES TÉTELES KIADÁSI ELOIRANYZAT</b>	<b>143 481 513</b>			<b>143 481 513</b>
S.	F.szám	Tételes bevételi előirányzat tervezés	Összesen	2020. évi eredeti előirányzat		2021. évi eredeti előirányzat
1	094051.	ETKEZTETES   Ellátási díjak	6 590 000			6 590 000
1	0940611.	BEVETELEK   Afa	1 390 500			1 390 500
1	098131.	PENZMARADVANY	984 489			984 489
1	098161.	NK ÖNK   Finanszírozás	134 516 524			134 516 524
1		<b>ÖSSZES TÉTELES BEVÉTELI ELOIRANYZAT</b>	<b>143 481 513</b>			<b>143 481 513</b>

Az előterjesztés 1. számú melléklete:

## RENDELET TERVEZET

### Pilisjászfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének

..../2021. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi válságköltségvetéséről

Pilisjászfalu Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Kormányrendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzákapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Pilisjászfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed:

- (1) a Képviselő-testületre,
- (2) a Pilisjászfalu Somvirág Óvoda és Bölcsőde önkormányzati intézményre (továbbiakban: Intézmény),
- (3) az önkormányzat által megállapított támogatásokra.

#### 2. A költségvetés bevételei és kiadásai, költségvetési egyenleg

2. § (1) Az önkormányzat a költségvetési rendelet címrendjét e Rendelet 1. számú melléklete szerint határozza meg.



(2) Az önkormányzat a 2021. évi összevont költségvetési mérleg főösszegének bevételi és kiadási oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások összegét **344.080.719 Ft-**ban állapítja meg e Rendelet 2. számú melléklete szerint. Az Önkormányzat és intézményei közötti állami támogatások halmozódásai a főösszeg megállapítása során kiszűrésre kerültek.

a) az önkormányzat saját költségvetésének főösszege **335.115.730 Ft.**, (13.melléklet)

b) az intézmény költségvetésének főösszege **143.481.513 (16. számú melléklet).**

(3) Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak bevételi és kiadási előirányzatait e Rendelet 3., 4., 5. számú melléklet tartalmazza.

**3. § (1)** A működési célú kiadások és bevételek mérlegét e Rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

(2) E rendelet az önkormányzat működési, fenntartási főbb kiadási előirányzatait a következők szerint határozza meg:

Jogcím	Összeg (Ft-ban)	Hivatkozás
Személyi juttatás	118 368 835	2. sz.mell 1.1
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 740 331	2. sz.mell 1.2
Dologi kiadások	120 175 412	2. sz.mell 1.3
Ellátottak pénzbeli ellátása	350 000	2. sz.mell 1.4
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre KÖH 2021	14 941 204	23. sz.mell 2.
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre, Zsámbék, BÖT, Bursa	5 312 512	23. sz.mell.
Szolidaritási hozzájárulási adó	4 589 408	2. sz.mell 1.6
Működési kiadások összesen	<b>282 477 702</b>	

Jogcím	Összeg (Ft-ban)	Hivatkozás
Beruházások	17 134 256	2. sz.mell 2.1
Felújítások	11 620 000	2. sz.mell 2.2
Felhalmozási kiadások összesen	<b>28 754 256</b>	

(3) E rendelet az önkormányzat működési, felhalmozási főbb bevételi előirányzatait a következők szerint határozza meg:

Jogcím	Összeg (Ft-ban)	Hivatkozás
Önkormányzatok működésének által. támogatása	146 594 853	2. sz.mell 1.
Működési célú átvett pénzeszközök	5 843 700	2. sz.mell 2.
Közhatalmi bevételek	88 000 000	2. sz.mell 3.
Egyéb működési bevételek	12 108 000	2. sz.mell 4.
Előző évi maradvány	91 534 166	2. sz.mell 12.
Működési és felhalmozási bevételek összesen	<b>344 080 719</b>	

**4. § (1)** Az önkormányzat felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét e Rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat beruházási és felújítási előirányzatait címenként e Rendelet 10-11. számú melléklete tartalmazza.

### 3. Általános és céltartalékok

**5. § (1)** Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék összege **26.984.967 Ft** (24. számú melléklet).

(2) Az önkormányzat az esetlegesen nem teljesülő bevételek fedezetét az általános tartalék terhére biztosítja.

(3) Az önkormányzati tartalék (2) bekezdésben foglaltak feletti összege az önkormányzat adósságának törlesztésére fordítandó.

(4) A tartalékkal való rendelkezés (átcsoportosítás) jogát Pilisjászfalu Község Polgármestere gyakorolja.

#### **4. Költségvetési létszámkeret**

**6. §** E rendelet az önkormányzat 2021. évi – közfoglalkoztatottak nélküli – összesített létszám kerete 31 fő (26. számú melléklet). Ebből:

a) A Pilisjászfalui Somvirág Óvoda és Bölcsőde létszám-előirányzata 23 fő.

b) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 2 fő.

#### **5. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok**

**7. § (1)** Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K513. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az (1) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(5) Év közben, a rendeletben jóváhagyott költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatokon belül, a főösszegben való változás nélküli átcsoportosítás végrehajtható.

(6) Az előirányzat (5) bekezdés szerinti módosítása a képviselő-testület hatásköre, amennyiben a személyi juttatások előirányzatának, vagy a költségvetés főösszegének növekedését érintik.

(7) A feladat elmaradásából származó megtakarítások felhasználásáról a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

(8) A Polgármester az Önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlen alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be, amelyekről utólag a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles.

(9) Az Önkormányzat a civil szervezetek részére történő támogatás céljára 1.000.000 Ft-ot irányoz elő.

(10) Az Önkormányzat a közös hivatal működéséhez 14.941.204 Ft-al járul hozzá.

(11) Az önkormányzat és intézményei által foglalkoztatottak részére, bankszámlavezetés díjához havi 1.000 Ft hozzájárulást biztosít.

(12) Az Önkormányzat és az intézmény által közvetlenül foglalkoztatott részére bruttó 200.000 Ft cafetéria juttatás kerül megállapításra, mely összeg kizárólag SZÉP kártya juttatás formájában vehető igénybe.

8. § (1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a polgármester döntése szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges sajátforrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzati pályázatokról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(3) A pályázatok önrészének mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

## 6. Az intézmény költségvetésének végrehajtása

9. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza az intézmény vezetőt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) Az intézménynél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

(3) Az intézmény a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatait módosíthatja, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást a polgármester engedélyével hajthat végre.

(4) Az intézmény feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a polgármester engedélyével kerülhet sor.

(5) Az intézmény vezetője felel a feladatmutatókhoz kötött állami normatív hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint köteles a normatív támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

(6) A feladatmutató alapján működési támogatásban részesülő intézmény a tényleges mutatók szerint köteles elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmény kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

(7) Amennyiben az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az őt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mérték zárolásra, a pénzmaradvány elszámolása kapcsán pedig elvonásra kerül.

(8) Az önkormányzat képviselő-testülete az intézményt megillető kötelezettségvállalással nem terhelt maradványát elvonja.

## 7. Záró rendelkezések

10. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

P.H.

.....  
Székely Róbert  
polgármester

.....  
Geréb Tünde  
jegyző

