

TASS Község ÖNKORMÁNYZATA
Polgármesterének
1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete

TASS KÖZSÉG 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Ezen polgármesteri rendelet kihirdetésének napja:

Tass, 2021. február 15

Bálintné dr. Mag Melinda
jegyző tartós távollétében helyette
Zolnai Margit

TASS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉNEK
1 / 2021. (II.15.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Tass Község Polgármestere az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva, tekintettel a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) kormányrendeletben foglaltakra a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Tass Község Önkormányzatára, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat fenntartásában működő intézményre.

A költségvetés címrendje

2.§

A képviselő-testület a Költségvetési címrendet 2021. évre a következők szerint határozza meg:

1. Tass Község Önkormányzata (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/1., és 2/3 sz. melléklet szerint alkotnak önálló címekeket)
2. Tassi Polgármesteri Hivatal (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/2. sz. melléklet szerint alkotnak önálló címekeket)
3. Márk Ilona Hétszínvirág Óvoda és Mini Bölcsőde (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/4. sz. melléklet szerint alkotnak önálló címekeket)

A bevételek részletezése forrásonként, önkormányzati szinten

3.§

(1) Működési bevételek:	370 292 000 Ft
(2) Felhalmozási bevételek:	Ft
Költségvetési bevételek összesen:	370 292 000 Ft

A kiadások részletezése címenként, önkormányzati szinten

4. §

(1) Önkormányzat	219 770 000 Ft
- működési:	190 683 000 Ft
- felhalmozási:	29 087 000 Ft
 (2) Polgármesteri Hivatal	 84 929 000 Ft
- működési:	84 602 000 Ft
- felhalmozási:	327 000 Ft
 (3) Óvoda	 82 182 000 Ft
- működési:	82 182 000 Ft
- felhalmozási:	Ft

Költségvetési kiadások összesen:	386 881 000 Ft
- működési:	357 467 000 Ft
- felhalmozási:	29 414 000 Ft

5.§

5.§ A költségvetés hiánya:	16 589 000 Ft
-----------------------------------	----------------------

(1) A költségvetési hiány <i>belső finanszírozására</i> szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:	
a) Előző évek pénzmaradványának igénybevétele:	
- <i>működési célra:</i>	5 913 000 Ft
- <i>felhalmozási célra:</i>	10 676 000 Ft
b) Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele:	
- <i>működési célra:</i>	0 Ft
c) Összesen:	16 589 000 Ft

(2) A költségvetési hiány *belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására* szolgáló bevételek:

a) Likvid hitel felvétele:	Ft	
b) EU-s pályázatok előfinanszírozására fejlesztési célú hitel	Ft	
c) Összesen:		Ft

(3) Összes finanszírozási bevétel:		
a) Működési célra:	5 913 000 Ft	
b) Felhalmozási célra:	10 676 000 Ft	
c) Összesen:		16 589 000 Ft

(4) Finanszírozási kiadások:		
a) Hitelek törlesztése:	Ft	
b) Összesen:		Ft

6.§

- (1) Az önkormányzat 2021. évi összes bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és az intézmények bevételeit és kiadásait feladatonkénti részletezésben a 2. és 3. számú mellékletek részletezik.
- (3) A 4. számú melléklet az önkormányzat, a hivatal és az intézményeinek engedélyezett létszámkeretét részletezi.
- (4) Az önkormányzat beruházásait az 5. számú melléklet tartalmazza.
- (5) A 6. számú melléklet önkormányzati szinten mutatja be a tervezett felújításokat.
- (6) A pénzbeli juttatások részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (7) A 8. számú melléklet az önkormányzat céltartalékait és gazdálkodási tartalékát részletezi.
- (8) A 9. számú melléklet egyéb, tájékoztató jellegű mérlegeket és kimutatásokat tartalmaz.
- (9) A 10. számú melléklet az előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.
- (10) A 11. számú melléklet az intézményi feladatokhoz juttatott állami hozzájárulásokat részletezi.
- (11) A 12. melléklet az önkormányzat hitelképességét mutatja be.
- (12) A 13. számú melléklet mérlegszerűen tartalmazza a felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat.
- (13) A 14. számú melléklet a több éves kihatással járó döntéseket részletezi.
- (14) A 15. számú melléklet a várható közvetett támogatásokat tartalmazza.
- (15) A 16. számú melléklet az uniós forrásokból befolyó bevételeket foglalja össze.
- (16) A 17. számú melléklet a fejlesztési célokhoz kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyleteket részletezi.
- (17) A 18. számú melléklet a helyi adó bevételeket mutatja be.
- (18) A 19. számú melléklet tájékoztató a civil és egyéb szervezetek támogatásáról

A gazdálkodás rendje

7.§

- (1) A helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást saját hatáskörében tartja a képviselő-testület, azt nem ruházza át.
- (2) A címek a költségvetési rendeletben meghatározott kiemelt kiadási előirányzataikat nem léphetik túl. A címek a kiemelt előirányzatok körében megtervezett részelőirányzatok között átcsoportosítást hajthatnak végre, mellyel kapcsolatban bejelentési kötelezettség nem terheli az intézményvezetőjét. Az intézmények létszámot nem bővíthetnek.
- (3) Az intézmény vezetője egy személyben felelős a költségvetés végrehajtásáért.
- (4) A képviselő-testület a 2021. évi költségvetésről szóló ezen rendeletét a központi előirányzatok és a címek saját hatáskörű előirányzat-módosítási kezdeményezése miatt negyedévenként, de legkésőbb a tárgy évet követő év február 28-ig, december 31-ei hatállyal módosíthatja.

8. §

(1) Az intézmény – indokolt esetben – a képviselő-testülettől kérheti a részére jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(2) Működési célú kiadási előirányzatok felhalmozási célra történő átcsoportosítása csak rendkívül indokolt esetben, a jegyzővel történt előzetes egyeztetés után kérhető abban az esetben, ha intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz és a csökkentésre kerülő előirányzattal kapcsolatban a jogszabályi kötelezettségeinek eleget tett.

(3) Intézményi működési bevételi többlet felhalmozási célra történő felhasználása csak akkor engedélyezhető, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz.

(4) Az intézmények előirányzatainak változtatását a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző intézmény vezetőjénél jogosult kezdeményezni.

9. §

(1) Amennyiben a község képviselő-testülete, bizottsága, hivatala, intézménye költségvetésének valamely kiemelt előirányzata időarányos teljesítés mértékéhez képest 10%-ot, vagy 2 millió Ft-ot meghaladó mértékű eltérést mutat, a szervezet vezetője az okok megjelölésével azt a Pénzügyi Bizottság felé köteles haladéktalanul, írásban jelenteni. Az illetékes bizottság az okok vizsgálatának eredményét, illetve az esetleges intézkedésekre tett javaslataikat a soron következő ülésen a képviselő-testület elé terjeszti. Amennyiben a vizsgálat eredményeként fegyelmi vétség alapos gyanúja merül fel, fegyelmi eljárást kell kezdeményezni.

10. §

(1) A költségvetés céltartaléka a meghatározott feladatokra használható fel, a gazdálkodási tartalék a gazdálkodás biztonságát szolgálja.

(2) A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

(3) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68.§ (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a képviselő-testület a polgármester részére 2021. évben *1 000 000 Ft* összeghatárig *támogatási keret feletti rendelkezési jogot biztosít*, melyről köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.

(4) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában meghatározott felhatalmazás alapján a képviselő-testület a polgármester részére egyéb forrás felhasználási jogot nem biztosít.

(5) Finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskört nem ruház át a képviselő-testület.

11. §

- (1) A képviselő-testület az év közben esetlegesen felmerülő költségvetési hiányt hitelből fedezi.
- (2) Az önkormányzat intézményei hitelt nem vehetnek fel, adósságot keletkeztető ügyletet nem köthetnek.
- (3) A költségvetésben év közben esetlegesen felmerülő hiány finanszírozására történő intézkedés megkezdése előtt a képviselő-testület külön határozatban dönt a finanszírozás módjáról.

12. §

- (1) A 2021. évi gazdálkodás során az intézmények részére finanszírozási ütemtervet kell készíteni a jóváhagyott költségvetési támogatás összegének erejéig, figyelemmel a nettó munkabérfizetés és az ehhez kapcsolódó járulékok polgármesteri hivatal által történő egyösszegű befizetésére. A finanszírozási ütemtervet minden költségvetési rendelet módosítását követően aktualizálni kell.
- (2) A vállalkozási tevékenység során keletkező eredményt évközben vagy a tárgy évet követő évben, a képviselő-testület döntése alapján alaptevékenységre kell felhasználni a költségvetési befizetési kötelezettség figyelembe vételével.

13. §

- (1) A képviselő-testület létszámgazdálkodásra vonatkozó döntése: A 2021. évre vonatkozó engedélyezett létszám keretet a 4. sz. melléklet tartalmazza, melynek betartása valamennyi intézmény esetében kötelező.
- (2) Amennyiben a költségvetési év során létszámcsökkentési döntést hoz a képviselő-testület, figyelemmel kell lenni a létszámcsökkentésekhez kapcsolódó támogatás igénylés feltételeire, melyet a tárgy évre vonatkozó rendelet határoz meg.
- (3) A foglalkoztatotti jogviszony bármely címen történő megszüntetése során a felmentési idő alatti munkavégzés jogszabály szerinti legmagasabb mértéke alkalmazandó. A képviselő-testület egyedi döntés alapján ettől eltérhet.
- (4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján illetménykiegészítést biztosít a polgármesteri hivatal köztisztviselői részére, melyet a képviselő-testület által elfogadott 13/2016. (IX.30) számú rendelet és a 19/2017. (XI.23) számú módosítás szerint szabályoz.
- (5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. §-a alapján a polgármestert évi bruttó 460 000 Ft cafetéria juttatás illeti meg.
- (6) A képviselő-testület 2021. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg
 - a) köztisztviselői illetményalap 60 000 Ft,
 - b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete bruttó 460 000 Ft/év/fő

14. §

Az intézmények a képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat. Az előzetes hozzájárulást önerő biztosítása esetén támogatási összeg nagyságától függetlenül, egyéb esetekben pedig 1 millió forint igényelt támogatási összegnél nagyobb összegű pályázatoknál kell az intézményeknek kérnie. A pályázatok esetében az intézményeknek hatásvizsgálatot kell végeznie, és be kell mutatnia a projekt fenntartásának esetleges költségeit is.

15. §

Az intézmények szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra igénybe vevők számára az intézmények kötelesek térítést előírni felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét belső szabályzatban kell rögzíteni.

16. §

(1) Az önkormányzatnak – az Áht. alapján – lehetősége van évközben a feladatmutatók teljesítésének függvényében lemondani a mutatók állományának egy részéről, illetve pótigényt benyújtani a Magyar Államkincstárhoz. A feladatmutatókról történő lemondást az intézményvezető a változás észlelését követő első lemondási dátumkor köteles jelezni. Amennyiben évközi lemondásra kerül sor, annak összege az intézmény támogatásából visszavonásra kerül. Ettől eltérő egyedi döntést csak a képviselő-testület hozhat.

(2) Amennyiben a költségvetési évet követő normatíva elszámolás során az önkormányzatnak azért keletkezik visszafizetési vagy kamatfizetési kötelezettsége, mert az intézmény nem, vagy nem valós adatok alapján tett eleget jelentési kötelezettségének, úgy a visszafizetendő összeg az intézmény pénzmaradványából kerül visszavonásra.

Záró rendelkezések

17. §

Ez az önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tass, 2021. február 12

Németh Gábor
polgármester

Bálintné dr. Mag Melinda
jegyző
tartós távollétében helyette

Zolnai Margit

TASS KÖZSÉG KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2021

1	Előirányzat t. Csopt	Kiem. előir.	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
2	I.		Működési kiadások	349 469	0	0	0	0
3	1		Személyi juttatások	165 382				
4	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 238				
5	3		Dologi kiadások	113 627				
6	4		Ellátottak pénzbeli juttatása	30 095				
7	5		Egyéb működési célú kiadások	14 127				
8	II.		Felhalmozási kiadások	29 414	0	0	0	0
9	6		Beruházások	7 073				
10	7		Felújítások	22 341				
11	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások					
12	A		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	378 883	0	0	0	0
13	III.		Finanszírozási kiadások	7 998	0	0	0	0
14	9		Finanszírozási kiadások	7 998	0	0	0	0
15	9.1		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	7 998	0	0	0	0
16		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú költségvetés felvétel					
17		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú költségvetés felvétel					
18		9.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 998				
19	9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
20		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások					
21		9.2.2	Működési célú kiadások					
22			Tárgyvetési kiadások (I.+II.+III.)	386 881	0	0	0	0

22	Előirányzat t. Csopt	Kiem. előir.	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
23	I.		Működési bevételek	361 262	0	0	0	0
24	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	232 938				
25	3		Közhatalmi bevételek	68 860				
26	4		Működési bevételek	39 204				
27	6		Működési célú átvett pénzeszközök	20 260	0	0	0	0
28	II.		Felhalmozási bevételek	0				
29	2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
30	5		Felhalmozási bevételek					
31	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
32	B		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	361 262	0	0	0	0
33			KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	-11 793	0	0	0	0
34			KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	29 414	0	0	0	0
35	III.		Finanszírozási bevételek	25 619	0	0	0	0
36	8		Finanszírozási bevételek	25 619	0	0	0	0
37	8.1		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	9 030				
38		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele					
39		8.1.2	Működési célú hitel felvétel					
40		8.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 030				
41	8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
42		8.2.1	Forgalmi célú					
43		8.2.2	Bevételek célú					
44	8.3		Manóvány besybevétele	16 589	0	0	0	0
45		8.3.1	Felhalmozási célú	10 676				
46		8.3.2	Működési célú	5 913				
47			Tárgyvetési bevételek (I.+II.+III.)	386 881	0	0	0	0

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK KIADÁSAI
2021

Cím	Előir.csop	Kiem. elő.	Kiadások	Önk. ált. ig. tev. (K)	Üzemeltetési és egyéb szolg. (Ó) tábor					Összesen	
2	1		Tassai Polgármesteri Hivatal								
3	I.		Működési kiadások	84 182	420	0	0	0	0	84 602	
4	1		Személyi juttatások	65 593						65 593	
5	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 109						10 109	
6	3		Dologi kiadások	8 480	420					8 900	
7	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai							0	
8	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
9	5.1.		Működési célú kiadások államháztartáson belülrre							0	
10	5.2.		Működési célú kiadások államháztartáson kívülrre							0	
11	5.3.		Általános tartalék								
12	5.4.		Céltartalékok								
13	II.		Felhalmozási kiadások	327	0	0	0	0	0	327	
14	6		Beruházások	327						327	
15	7		Felújítások								
16	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
17	3.1.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre								
18	3.2.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülrre								
19			Költségvetési Kiadások összesen (I-II)	84 509	420	0	0	0	0	84 929	
20	III.		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
21	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
22	9.1		Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0	
			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú								
23	9.1.1		kövenybevéltás kiadása								
			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kövenybevéltás								
24	9.1.2		kiadása								
25	9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	
26	9.2.1		Felhalmozási célú kiadások								
27	9.2.2		Működési célú kiadások								
28	9.3		Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	
29	9.3.1		Irányító szervei felhalmozási célú támogatás folyósítása								
30	9.3.2		Irányító szervei működési célú támogatás folyósítása								
31			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	84 509	420	0	0	0	0	84 929	

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK KIADÁSAI
2021

Cím	Előirányzat	Körny.	Kiadások	Fenntartások (0)	Kulturális szolgáltatások felhívás (0)	Üzemeltetési és egyéb szolg. Nyújtásai (0)	Üzemeltetési és egyéb szolg. Szolgáltatások, sporttelepek (0)	Civilt és egyéb szerv. ltr. (0)	Földművelésügyi (0)	Orvosi központi gondozások (0)	Közvetített feladatok (0)	Tervezett feladatok (0)	Magyar Földrajzi Társaság (0)	Rovatok, Állás	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I.	1		Működési kiadások	2 435	1 611	6 133	502	4 561	500	0	5 454	700	803	0	22 693
	2		Személyi juttatások	200	659										5 919
	3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35	102										531
	4		Dologi kiadások	2 200	850	400	502		500		394	700	803		5 455
	5		Előzetesen befizetett juttatások	0	0	5 733	0	4 561	0	0	0	0	0	0	500
	6		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7		Működési célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8		Működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9		Államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10		Céltartalékok	0	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	4 561
	11		Felhalmozási kiadások	0	0	4 723	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000
	12		Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 723
	13		Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 300
	14		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 341
	15		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	16		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	17		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	18		Költségvetési kiadások ésszerűsítés (I+II)	2 435	1 611	6 133	502	4 561	500	17 809	5 454	700	11 479	356	51 340
	19		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	20		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	21		Hitel - kölcsönfelvétel államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	22		Hitel - kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	23		Felhalmozási célú hitel felvétel és törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	24		Felhalmozási célú hitel felvétel és törlesztése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	25		Belülről értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	26		Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	27		Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	28		Központi, irányító szervi támogatások felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	29		Irányító szervi felhalmozási célú támogatás felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	30		Irányító szervi működési célú támogatás felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	31		Társi központi kiadások (I.-III.)	2 435	1 611	6 133	502	4 561	500	17 809	5 454	700	11 479	356	51 340

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK KIADÁSAI
2021

Cím	Eörf.cso	Kiem. éf.	KIADÁSOK	Óvodai nevelés szakmai f. (K)	Óvodai nevelés működés f. (K)	Mini költségvetés (Ö)						Összesen
1												
2	1		Működési kiadások	61 969	8 669	11 544	0	0	0	0	0	82 182
3	I.											
4	1		Személyi juttatások	53 673		8 564						62 237
5	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 296		1 326						9 622
6	3		Dologi kiadások		8 669	1 654						10 323
7	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai									
8	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	5.1.		Működési célú kiadások államháztartáson belülrre									
10	5.2.		Működési célú kiadások államháztartáson kívülrre									
11	5.3.		Államias tartalék									0
12	5.4.		Céltartalékok									0
13	II.		Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	6		Beruházások									0
15	7		Felújítások									0
16	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	3.1.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre									
18	3.2.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülrre									
19			Kötségvetési kiadások összesen (I+II)	61 969	8 669	11 544	0	0	0	0	0	82 182
20	III.		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	9.1		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	9.1.1		Felhalmozási célú hitei törlesztése és felhalmozási célú kölcsönbevételek kiadása									
24	9.1.2		Működési célú hitei törlesztése és működési célú kölcsönbevételek kiadása									
25	9.2		Belföldi értékpapírok kiadással	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	9.2.1		Felhalmozási célú kiadások									
27	9.2.2		Működési célú kiadások									
28	9.3		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	9.3.1		Irányító szervi felhalmozási célú támogatás folyósítása									
30	9.3.2		Irányító szervi működési célú támogatás folyósítása									
31			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	61 969	8 669	11 544	0	0	0	0	0	82 182

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
2021

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Önkormányzat	Cím	Kiem. elr.	BEVÉTELEK	Önkorm. Ig. tev. (K)	Adó-igazgatás (A)	Önk. elsz. kp-1 ktyv-sel (K)	Városgazd. (K)	Ébteletés óvodai (K)	Ébteletés iskolai (K)	Háziorvos (K)	Gyermelőnves (K)	Könyvtári szolgáltatás (K)	Védőnői szolg. (K)	Fogorvosi ellátás (K)	Összesen												
	1		Tass Község Önkormányzata																								
I.			Működési bevételek	0	68 860	227 509	8 372	236	3 399	0	1 310	30	8 848	11 412	329 976												
	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			227 509									227 509												
	3		Közhatalmi bevételek		68 860										68 860												
	4		Működési bevételek				8 372	236	3 399		1 310	30			13 347												
	6		Működési célú átvett pénzeszközök												20 260												
II.			Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
	2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												0												
	5		Felhalmozási bevételek												0												
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												0												
III.			Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	68 860	227 509	8 372	236	3 399	0	1 310	30	8 848	11 412	329 976												
	13		Finanszírozási bevételek	0	0	9 030	5 110	0	0	0	0	0	0	0	14 140												
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	9 030	5 110	0	0	0	0	0	0	0	14 140												
	15		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	9 030	0	0	0	0	0	0	0	0	9 030												
	8.1.		Felhalmozási célú hitel felvétele																								
	8.1.1		Működési célú hitel felvétel																								
	8.1.2		Államháztartáson belüli megelőlegezések			9 030									9 030												
	8.1.4		Beérkező értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
	8.2		Forgalmi célú																								
	8.2.1		Befektetési célú																								
	8.2.2		Maradvány igénybevétele	0	0	0	5 110	0	0	0	0	0	0	0	5 110												
	8.3		Felhalmozási célú																								
	8.3.1		Működési célú				5 110								5 110												
	8.3.2		Központi és irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
	8.4		Irányító szervi felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
	8.4.1		Irányító szervi működési célú támogatás																								
	8.4.2		Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	0	68 860	236 539	13 482	236	3 399	0	1 310	30	8 848	11 412	344 116												

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
2021

1	Cím	Előirányzat	Kiem. eir.	BEVÉTELEK	Önk. ált. ig. tev. (A)	Üzemeltetési és egyéb szolg. tabor (Ö)	Finanszírozási műv. (K)	Összesen
2	1			Tassi Polgármesteri Hivatal				
3	I.			Működési bevételek	1 020	500	0	1 520
4	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
5	3			Közhatalmi bevételek				
6	4			Működési bevételek	1 020	500		1 520
7	6			Működési célú átvett pénzeszközök				
8	II.			Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
9	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
10	5			Felhalmozási bevételek				
11	7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
12				Költségvetési bevételek összesen (I+II)	1 020	500	0	1 520
13	III.			Finanszírozási bevételek	0	0	83 409	83 409
14	8			Finanszírozási bevételek	0	0	83 409	83 409
15	8.1.			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
16	8.1.1			Felhalmozási célú hitel felvétele				
17	8.1.2			Működési célú hitel felvétel				
18	8.2			Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
19	8.2.1			Forgatási célú				
20	8.2.2			Befektetési célú				
21	8.3			Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
22	8.3.1			Felhalmozási célú				
23	8.3.2			Működési célú				
24	8.4			Központi és irányító szervi támogatás	0	0	83 409	83 409
25	8.4.1			Irányító szervi felhalmozási célú támogatás			327	327
26	8.4.2			Irányító szervi működési célú támogatás			83 082	83 082
27				Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	1 020	500	83 409	84 929

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

2021

Cím	Egységszám	Kiem. évf.	BEVÉTELEK	Önk- / vagyon gazd. (0)	Finanszírozási mtív. (0)	Piac (0)	Közfoglalkoztatás (0)	Rendelvények (0)	Kulturális feladatok- felhívás (0)	Ismerkedési és egyéb szolg. Sportcsomagok (0)	Magyar, Fehér Program - Tisza Önkörm. megújítás (0)	Összesen
1												
2	I.		Működési bevételek	22.542	0	975	5.429	200	510	110	0	29.766
3	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről				5.429					5.429
4	3		Közhatalmi bevételek									
5	4		Működési bevételek	22.542		975		200	510	110		24.337
6	6		Működési célú átvett pénzeszközök									0
7	8	II.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									0
9	5		Felhalmozási bevételek									0
10	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									0
11			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									0
12	12	III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	22.542	0	975	5.429	200	510	110	0	29.766
13			Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	11.479	0
14	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	11.479	0
15	8.1.		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	8.1.1		Felhalmozási célú hitel felvétele									0
17	8.1.2		Működési célú hitel felvétele									0
18	8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	8.2.1		Forgalmi célú									0
20	8.2.2		Befektetés célú									0
21	8.3		Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	11.479	0
22	8.3.1		Felhalmozási célú								11.479	0
23	8.3.2		Működési célú								10.676	10.676
24	8.4		Központi és irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	803	803
25	8.4.1		Irányító szervi felhalmozási célú támogatás								0	0
26	8.4.2		Irányító szervi működési célú támogatás								0	0
27			Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	22.542	0	975	5.429	200	510	110	11.479	41.245

Az önkormányzat 2021. évi engedélyezett létszámkerete

Intézmény	Létszám (fő) 2021.01.01-től	Létszám (fő)	Létszám (fő)	Létszám (fő)
1. Polgármesteri Hivatal	14,00			
- köztisztviselő	10,00			
- üzemeltetés	4,00			
2. Önkormányzat:	5,00			
- Fogászat (üzemeltetés)	0,25			
- Könyvtár	2,25			
- Gyermekorvosi ellátás (üzemeltetés)	0,25			
- Védőnői szolgálat	1,25			
- Étkeztetés	1,00			
3. Óvoda és Mini Bölcsőde	16,00			
3. a. - Óvoda	13,65			
- pedagógus és pedagógus vezető	5,90			
- pedagógus asszisztens	2,00			
- dajka	5,00			
- titkárság	0,75			
3. b. - Bölcsőde	2,35			
- pedagógus vezető	0,10			
- kisgyermeknevelő	1,00			
- dajka	1,00			
- titkárság	0,25			
ÖSSZESEN:	35,00			
4. Közfoglalkoztatás - önkormányzat	21,00			
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	56,00			

Beruházások bemutatása címenként

E Ft-ban

Megnevezés	2021. évi teljes összeg	2021. évi		2021. év utáni évek kötelezettsége
		önerő	támogatás	
Önkormányzat:				
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés önkormányzati gazdálkodás	446	446		
Viziközmű beruházások- Ívóvíz gerincezeték építés- Bem utca	483	483		
Szennyvíz rendszer beruházások	5 661	5 661		
Ravatalozó	156	156		
összesen:	6 746	6 746	0	0
Polgármesteri Hivatal:				
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés	327	327	0	0
összesen:	327	327	0	0
Intézmények:				
Óvoda				
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés			0	0
összesen:	0	0	0	0
Önkormányzat összesen:	7 073	7 073	0	0

6. sz. melléklet a 1/2021. (II.15.) sz. önkormányzati rendelethez

Felújítások bemutatása címenként

E Ft-ban

Megnevezés	2021. évi teljes összeg	2021. évi		2021. év utáni évek kötelezettség
		önerő	támogatás	
Önkormányzat:				
Viziközmű vagyron felújítás	346	346		
Szennyvíz rendszer átemelők felújítása	11 319	11 319		
Magyar Falu Program-Tassi Orvosi rendelő felújítása- Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása	10 676		10 676	
összesen:	22 341	11 665	10 676	0
Intézmények:				
			0	0
Önkormányzat összesen:	22 341	11 665	10 676	

7. sz. melléklet a 1/2021. (II.15.) sz. önkormányzati rendelethez

Pénzbeli juttatások részletes bemutatása

E Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
Köztemetés	120
Létfenntartási támogatás	350
Lakásfenntartási támogatás	9 600
Iskoláztatási támogatás	4 100
Idősek egyszeri támogatása	1 100
Fűtés támogatás	4 000
Temetési támogatás	400
Születési támogatás	2 500
Karácsonyi támogatás	5 250
Falukarácsony	500
Gyógyszertámogatás	2 175
Összesen:	30 095

Az önkormányzat tartaléka címenként*Ezer Ft-ban*

Önkormányzat:		
<i>1. Céltartalékok:</i>		4 733
Viziközmű és szennyvíztelep	4 733	
<i>2. Pályázati önerő</i>		
<i>2. Általános tartalékok:</i>		1 000
a.) Gazdálkodási célú	1 000	
Önkormányzat összesen:		5 733
Polgármesteri Hivatal és intézmények:		0
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		5 733

Egyéb tájékoztató jellegű mérlegek, kimutatások

1. Adósság és hitelállomány:

Az önkormányzat a 2021. évi gazdálkodás során hitelfelvétellel nem számol.

2. Kötelezettségek:

a.) kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	3 682 472 Ft
b.) egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	130 000 Ft

3. Követelések:

a.) követelések áruszállításból és szolgáltatásból	102 058 Ft
b.) adósok	46 070 327 Ft

4. Többéves kihatással járó döntések:

Többéves kihatással járó döntések pénzügyi hatásait a költségvetési rendelet 5. és 6. és 14. számú mellékletei tartalmazzák.

5. Közvetett támogatások:

A közvetett támogatásokat a költségvetési rendelet 15. számú melléklete tartalmazza.

6. Uniós pénzeszközök:

Uniós pénzeszköz átvétele az eredeti előirányzatok között megtalálható, valamint a 16. számú mellékletben tételes felsorolásra került.

Előirányzat - felhasználási ütemterv 2021. évre önkormányzati szinten

BEVÉTELEK

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Hiány/Többlet	Összesen
Várható éves bevétel	370 292	10 676	5 913	0	386 881
Január	39 135	10 676	5 913	-65 242	55 145
Február	30 106			5 649	33 347
Március	30 105			5 248	32 946
Április	30 106			-81 852	35 846
Május	30 105			9 155	36 853
Június	30 105			5 049	32 747
Július	30 105			10 243	37 941
Augusztus	30 105			5 049	32 747
Szeptember	30 105			5 048	32 746
Október	30 105			5 049	32 747
November	30 105			5 048	32 746
December	30 105			91 556	119 254

KIADÁSOK

Megnevezés	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen
Várható éves kiadás	357 467	29 414	386 881
Január	37 120	6 300	43 420
Február	29 123	11 665	40 788
Március	29 122	446	29 568
Április	29 123	327	29 450
Május	29 122		29 122
Június	29 123		29 123
Július	29 122	10 676	39 798
Augusztus	29 123		29 123
Szeptember	29 122		29 122
Október	29 123		29 123
November	29 122		29 122
December	29 122		29 122

**Tass Község Önkormányzatát
megillető állami hozzájárulások 2021. évben**

1/2021. (II.15.) rendelethez

Önkormányzat						
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Áprilisi lemondás	Júliusi lemondás, pótlóigény	Októberi lemondás
2./I.1.b. Település üzemeltetés			25 472 100			
2./I.1.c. Beszámítás összege						
2./I.1.c. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 094 600			
2./I.1.a. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	fő	8,00	43 800 000			
2./I.1.d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			226 950			
2./I.5. Polgármesteri illetmény támogatása						
2./III.2. Szociális feladatok egyéb támogatása			30 095 000			
2./III.5.a. Gyermekékeztetés- a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	6,09	14 469 840			
2./III.5.a.b. Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatás			12 876 047			
2./III.5.b.A rászoruló gyermekek szüneti ékeztetésének támogatása	fő	5 952	3 392 640			
3./IV.b. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása			6 505 660			
Összesen:			144 932 837			

Óvoda és mini bölcsőde						
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Áprilisi lemondás	Júliusi lemondás, pótfigény	Októberi lemondás
2./II.1.(1) Pedagógusok elismert létszáma	fő	8,7	42 295 050			
2./II.1.(2)pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	6,0	17 514 000			
2./II.2.(1) Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	89,00	8 668 600			
2./II.4.a. (1) Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szerezték meg	fő	5	2 160 000			
Összesen:			70 637 650			
2./III.3. a (2) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	2	8 520 000			
III.3 b. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	fő		1 654 000			
Összesen:			10 174 000			
Mindösszesen:			80 811 650			

Az önkormányzat hitelképessége

E Ft-ban

Megnevezés	Tervezett bevétel
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	68 500
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	360
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
Összesen:	68 860

Az önkormányzat saját bevételeinek 50%-a 2021. évben 34 250 e Ft.

Tájékoztató

a felhalmozási célú bevételek és kiadások tárgyévi adatairól

E Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
Bevételek	
- Támogatás értékű felhalmozási bevételek	
- Felhalmozási célú bevételek	
- Pénzmaradvány felhalmozási célú része	10 676
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Összesen:	10 676
Kiadások	
- 5. sz. melléklet szerinti beruházások	7 073
- 6. sz. melléklet szerinti felújítások	22 341
Összesen:	29 414

Kimutatás a közvetett támogatásokról

	<i>E Ft-ban</i>
Megnevezés	Támogatás összege
Helyi iparüzési adókedvezmény	31
Magánszemélyek kommunális adója k.	7 074
Gépjárműadó kedvezménye	
Szemétszállítási kedvezmény	
Étkeztetési kedvezmények (ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése)	5 000
Lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése lakosság részére méltányosságból	
Helyiség, eszköz hasznosításából származó bevételből származó kedvezmény, mentesség	1650
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	
Összesen	

Szöveges indoklás a közvetett támogatásokhoz:

A hatályos helyi adókról szóló önkormányzati rendelet alapján vehető igénybe a magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye, mentessége.

A helyi iparüzési adóban 50 % -os adókedvezmény illeti meg egységesen azokat az adóalanyokat, akiknek az éves adóalapja nem haladja meg az 1,5 millió forintot.

A gépjárműadó tekintetében a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján érvényesíthetők az adókedvezmények. Ennél az adónemnél a törvényi mentességeken és kedvezményeken túl nem adhat további mentességet, kedvezményt a helyi önkormányzat.

A személyszállítási díjból adható kedvezményeket az önkormányzat a szociális rendeletében szabályozta, ez alapján kerültek határozattal megállapításra a kedvezmények összegei.

Az étkezési térítési díj kedvezménye a Tass Község Önkormányzat Képviselő-testületének Az egyes szociális és gyermekvédelmi támogatások helyi szabályairól szóló rendelet alapján érvényesíthető.

16. sz. melléklet a 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Az Európai Unió támogatásával
megvalósuló programok bevételei, kiadásai
2021. év**

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat	Érintett intézmény
Összesen:	0	0	

Fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése kapcsolódhat

Fejlesztési cél megnevezése	Megelőlegezendő összeg (E Ft)
Összesen:	0

Az önkormányzat nem tervezi fejlesztési célú hitel felvételét.

Helyi adó bevételek

E Ft-ban	
Megnevezés	Előirányzat
Önkormányzat:	
- idegenforgalmi adó	
- iparűzési adó	45 500
- kommunális adó	23 000
- gépjárműadó	
- földhasználati személyi jövedelemadó	
- jövedéki adó	
- bírság, pótlék	360
összesen:	68 860

Tájékoztató

Civil szervezetek támogatása

ezer forintban

	2021. évi terv
Községi Sportkör	850
Őszirózsa Nyugdíjas Klub	220
Tassi Polgárőr Egyesület	450
Rákóczi Szövetség	100
Ebsegély Árva Kutyák Rehabilitációs Alapítvány	400
Római Katolikus Egyház	150
Peter Cerny Alapítvány	100
Osszesen:	2 270

Működési célú pénzeszköz átadás

ezer Ft-ban

	2021. évi terv
Felső-Kiskunsági és Dunamelléki Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj	120
Bács-Kiskun Megyei Polgárvédelmi Szövetség tagdíj	12
RSD hozzájárulás	118
Kunszentmiklósi Tűzoltóság támogatása	500
Zarándok út konzorciumi tagdíj	60
TÓOSZ tagdíj	74
Református Egyház támogatása	417
Bursa Hungarica ösztöndíj	490
Dr. Albert és Társa Bt.	500
Osszesen:	2 291