



TASZÁR KÖZSÉG POLGÁRMESTERE
7261 Taszár, Lakótelep 8. **Telefon:** 82/575 – 025
E-mail: pm@taszar.hu

Taszár település polgármestere – figyelemmel a 27/2021.(I.29.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre, valamint a Kat. tv. 46. § (4) bekezdésére, amely szerint a képviselő-testület feladat-és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester gyakorolja - az alábbi határozatot hozom:

29/2021.(II.15.) polgármesteri határozat

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljárva – a képviselő-testület tagjainak egyetértésével - az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló előterjesztést jóváhagyom

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: folyamatos



Előterjesztés

Az önkormányzat és intézményei 2021. évi költségvetésének jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2021. évi költségvetési törvény alapján – a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához - a központi költségvetési kapcsolatokról származó támogatások bemutatása:

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Hivatal támogatása:

Önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos 5.475.000,- Ft/fő, a hivatali finanszírozott köztisztviselői létszám 6 fő. Az elismert hivatali létszám és kiegészítés alapján **48.105.752 Ft** központi támogatás került megállapításra a hivatal működésére.

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

A **zöldterület-gazdálkodással** kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke a 25.200,- forint/hektár támogatással számolva: 3.832.920 forint, amely a kiegészítéssel együtt: **5.767.946 Ft**.

A **közvilágítás fenntartásának** támogatása a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás összege a kiegészítéssel együtt 2021. évben **5.201.572 Ft forint**.

A köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása a települési önkormányzatokat a **köztemető fenntartásával** kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg összege **146.441 forint**.

A **közutak fenntartásának támogatása** a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján **2.673.989 forint**.

Egyéb önkormányzati feladatok támogatása címén a fajlagos összeg **11.715.252 forint**.

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása címen a központi költségvetés támogatást biztosít a **lakott külterülettel** rendelkező települési önkormányzatoknak 2.550,- Ft/lakos, fajlagos összege változatlan: **26.140 forint**.

Taszár Község Önkormányzatát a 2021. évben a helyi önkormányzatok működési támogatása címen **73.637.092 forint** támogatás illeti meg a központi költségvetésből.

Bölcsőde támogatása: 17.936.000 forint.

A bölcsődei nevelők és munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 17.028.000 forint.

A bölcsőde üzemeltetési támogatása 908.000 forint.

Óvoda támogatása: 54.264.250 forint.

Az óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása 34.516.650 Ft, a 2 fő szakképzett pedagógus segítők kiegészítő támogatás összege 864.000 forint, a szakképzettséggel nem rendelkezők átlagbéralapú támogatása 11.676.000 forint. Az óvoda üzemeltetéséhez 7.207.600 forintot biztosít az állam.

Gyermekétkeztetés támogatása: 40.506.647 forint.

A gyermekétkeztetés támogatása a bölcsődei, az óvodai, iskolai gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók (6,31 fő) bértámogatásából másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából tevődik össze.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása

Az önkormányzat a szociális alapszolgáltatási feladatokat társulás keretében az Igali Alapszolgáltatási Központon keresztül látja el. Ennek előnye, hogy a társulás keretében ellátott család- és gyermekjóléti feladatok, a házi segítségnyújtás, a szociális étkeztetés, az idősek nappali ellátása után emelt összegű normatívát biztosít az állam. A támogatás az alapszolgáltatási központ költségvetésében jelenik meg. Amennyiben a szociális feladatokra a normatíva nem nyújt fedezetet, úgy a különbözetet a települési önkormányzat kiegészíti. A társulás részéről megküldött adatok alapján 2021. évre nem terveztünk önkormányzati forrást, tekintettel arra, hogy a központi bevételek fedezik az alapszolgáltatási feladatok költségét.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatására 2021-ban **12.063.000 forint** összegű támogatást kap az önkormányzat. Ez az összeg kizárólag a települési támogatásokra és egyéb szociális kiadásokra használható fel.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására megillető támogatás fajlagos összege 2.170,- Ft/fő amelynek összege a települési önkormányzat lakosság száma alapján illeti meg, így Taszár Község Önkormányzatának támogatási összeg **4.300.940 forint**.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

Ezen támogatások év közben igényelhetők pályázat útján, önkormányzatunkat érintő működési és felhalmozási célú előirányzatok az alábbiak lehetnek:

- Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása
- Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása
- Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás
- Belterületi utak, járdák, hidak felújítása
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás
- Önkormányzatok rendkívüli támogatása

Intézményrendszer alakulása:

Az intézményrendszerben 2021. évben jelentős változás nem várható, továbbra is a Taszári Polgármesteri Hivatal látja el az önkormányzat és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde gazdálkodási és pénzügyi feladatait.

Az önkormányzat saját bevételei:

Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, tovább számlázott közüzemi díjakból, a helyiségek tartós és eseti bérbeadási díjából, valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze. A bérleti díj összegét – mint bevételi forrást – növelni kell az ipari park beruházását követő bérbeadás során.

A helyi bevételek meghatározásának és beszedésének jelentősége, a kint levőségek mérséklésének igénye - a feladat és finanszírozási rendszer változatlanlansága következtében is - a 2021. évi költségvetésben lényegesen megnő. A 2021. évi önkormányzati költségvetés teljesíthető feladatvállalása, valamint a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében a helyi források reális felmérése szükséges. Törekedni kell a hátralékok beszedésére, ahol lehetőség van, ott adók módjára történő behajtásra, illetve bíróság útján történő behajtásra.

A saját bevételek közt a legjelentősebb tételt a helyi adók és a bérleti díjak jelentik.

2021. évre az alábbi adóbevételekkel és bérleti díj bevételekkel számolunk:

- iparüzési adó: 12.631.976 (a második felét központi támogatásból megkapjuk)
- kommunális adó: 10.000.000 forint
- bérleti díjak: 18.000.000 forint
- közvetített szolgáltatás: 8.700.000 forint

Taszári Polgármesteri Hivatal

A hivatal költségvetési bevétele az elismert hivatali létszám (6) fő és a kiegészítő jogcímen **48.105.752 Ft, valamint az 1.600.000 Ft** önkormányzati hozzájárulás.

A dolgozók személyi jellegű kiadásait a tavalyi évben megállapított bérek és egyéb személyi jellegű kifizetések alapján, valamint a köztisztviselőket megillető cafetéria összeggel terveztünk, amelynek összege 38.301.382,- Ft. A hivatali dologi kiadásokra 11.404.000,- Ft előirányzattal számoltunk.

Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde **2021. évi költségvetését 128.475.585 Ft kiadási és bevételi előirányzattal javasoljuk megállapítani**, amelyből:

Kiadási előirányzat:

- személyi juttatások járulékkal növelt összege: 94.835.112,- Ft
- dologi kiadások: 32.840.473,- Ft
- beruházás: 800.000,- Ft
- létszám előirányzat: 22 fő

a) Az intézményi költségvetésen belül **az óvoda költségvetését 55.872.308 Ft kiadási és bevételi előirányzattal** állapítja meg. A létszám előirányzata: 11 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott.

b) Az intézményen belül a **bölcsőde költségvetését 26.770.028 Ft kiadással, és ugyanennyi bevételi előirányzattal** állapítja meg.

A létszám előirányzat: 5 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott.

c) Az intézményen belül a **konyha költségvetését 45.833.249 Ft kiadással, és ugyanennyi Ft bevételi előirányzattal** állapítja meg.

A létszám előirányzat: 6 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott.

Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzésére (konyhai villansütő) 800.000,-Ft került tervezésre.

Az intézmény költségvetése Taszár Község Önkormányzatának költségvetésébe épül be.

A költségvetési terv magába foglalja a közüzemi költségeket, az intézmény működtetésével kapcsolatos költségeket, a béreket, az egyéb juttatásokat, valamint a megfizetendő járulékokat. A tervezett kiadásokat a bölcsődei szakfeladaton a jelenlegi tervezési adatok alapján az állami támogatás nem fedi le, önkormányzati hozzájárulás szükséges 8.834.028.- összegben. A konyhai szakfeladaton a tervezett adatok költségek alapján 564.102.- forint, az óvodai szakfeladaton pedig 527.789- forint önkormányzati hozzájárulás szükséges a tervezett kiadások finanszírozására. Ez már tartalmazza a február 1-től kötelezően adandó garantált bérminimum emelést, melynek finanszírozás évközben miniszteri döntés alapján történik meg. Ezzel az összeggel csökken az önkormányzati hozzájárulás összege.

A költségvetés az intézmény a kötelező bérelemeken felül az összes dolgozó részére a kedvező adózás alá tartozó „Szép kártya” juttatást tartalmaz bruttó 200.000.-/fő/év összegben.

A költségvetés tervezésénél törekedtünk az átláthatóságra, így az egyazon könyvelésre kerülő tételek tervezési sorait összevontuk, a működési – szolgáltatási díjakat pedig kirészleteztük.

A költségvetés tervezésénél az előzetesen leadott mutatószám felmérés alapján megállapított állami támogatás összegét, valamint a tervezett bevételeket - étkezési térítési díj – teljesítést vettük alapul. A számadatokat a Polgármesteri Hivatal pénzügyi munkatársai biztosították a tervezéshez. A jelenlegi költségvetési évre vonatkozóan a személyi juttatások vonatkozásában az előző évet vettük figyelembe, törekedve arra, hogy a dolgozók juttatásai ne legyenek alacsonyabbak a tavalyi évben megállapítottnál.

Taszár Községi Önkormányzat:

Taszár Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének tervezett bevételi és kiadási előirányzata: **588.786.174,- Ft.** (Ebből működési bevétel: 321.107.620 Ft és előző évi pénzmaradvány működési célra: 41.562.756 Ft)

A felhalmozási célú bevétel tervezett összege: 267.678.554,- Ft.

Az előző évi felhalmozási célú pénzmaradványunk: 69.578.554,- Ft

2021. évre az alábbi beruházási, fejlesztési célok megvalósítását tűztük ki:

- Laktanya u. ipari park: 1.330.000,- Ft
- Óvoda tető felújítás: 28.850.000,- Ft
- Községi tér fejlesztése: 9.898.561,- Ft
- Óvodai tornaszoba fejlesztés: 14.849.999,- Ft
- Iskola energetikai korszerűsítés: 196.100.000,- Ft
- Építési telkek kialakítása: 14.849.994,- Ft.

Taszár Községi Önkormányzatnál 3 fő közalkalmazott teljes munkaidőben foglalkoztatott, 3 fő Mt. hatálya alá tartozó munkavállaló teljes munkaidőben foglalkoztatott, 1 fő főállású polgármester. Ezen felül 2 fő közfoglalkoztatottnak a foglalkoztatási kötelezettsége február 28-ig, 1 fő GINOP pályázat keretében foglalkoztatási kötelezettsége április 5-ig áll fenn.

A civil szervezetek, egyesületek önkormányzati támogatására a korábbi éveknek megfelelően 800.000 Ft-ot különítettünk el.

A szociális ellátórendszerre vonatkozó előírásokat támogatási formákat a szociális igazgatásról szóló 1993. évi III. törvény, valamint az önkormányzat helyi rendelete határozza meg.

A szociális alapfeladatainkat, családsegítő és gyermekjóléti feladatok, nappali ellátás, a házi segítségnyújtás és a szociális étkeztetés feladatokat társulásban látjuk el az Igal és Környéke Alapszolgáltatási Központot Fenntartó Társulás útján. A társulás által megküldött várható kiadások alapján nem terveztünk hozzájárulást, mert az előzetes számítások alapján a költségvetési normatíva biztosítja a kiadásokat.

Szociális támogatásokra a 2021. évi költségvetésben 12.063.000 forintot különítettünk el:

- | | |
|---|--------------|
| - Bursa Hungarica támogatás | 910.000 Ft, |
| - újszülötti támogatásra | 300.000 Ft |
| - köztemetésre | 260.000 Ft |
| - települési rezsitámogatásra | 5.000.000 Ft |
| - táboroztatási támogatásra | 500.000 Ft |
| - iskolakezdési támogatásra | 500.000 Ft |
| - települési rendkívüli és krízis támogatásra | 4.193.000 Ft |
| - szociális tűzifa önerő + szállítási költség | 400.000 Ft |

Az egyes költségvetési szervek tervezett bevételeit és kiadásait részletesen az alábbi mellékletek tartalmazzák:

1. melléklet: önkormányzat
2. melléklet: óvoda-bölcsőde
3. melléklet: polgármesteri hivatal

A fentiek alapján a Taszár Községi Önkormányzat és intézményei 2021. évre tervezett bevételeit és kiadásait 594.628.943 forintban, a működési tartalékot 44.459.432,- Ft-ban és 1.800.000 Ft felhalmozási tartalékban javasoljuk megállapítani. Az előző évi működési és felhalmozási pénzmaradvány összege: 112.221.579,- Ft.

Döntési javaslat:

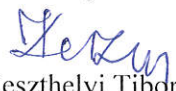
1. **Határozati javaslat:** Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló előterjesztést jóváhagyja.
Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: folyamatos
2. **../2021.(...) önkormányzati rendelet:** Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet a melléklet szerint jóváhagyja.
Felelős: Varjas András polgármester
Keszthelyi Tiborné jegyző, a kihirdetésre
Határidő: folyamatos, illetve a kihirdetésre 2021. február 15.

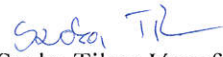
Taszár, 2021. február 15.


Varjas András
polgármester



Az előterjesztést készítette:


Keszthelyi Tiborné
jegyző


Szaka Tibor Józsefné
gazdasági vezető



**Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2021. (.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

- tervezet -

Taszár Község Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a 27/2021.(I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a képviselő-testületnek az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületére és annak szerveire, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A Taszári Polgármesteri Hivatal és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde külön-külön alkotnak egy-egy címet. A önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek külön-külön címet alkotnak. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2021.évi költségvetése

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2021. évi költségvetését

**594 628 943 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
594 628 943 Ft tárgyévi költségvetési kiadással**

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|--------------------|
| • a működési célú bevételt | 327 950 389 Ft-ban |
| ebből: | |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket
(rövid lejáratú betét bontása) | 0 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 43 643 025 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 327 950 389 Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 146 496 942 Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat és a
szociális hozzájárulási adót | 22 638 533 Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 94 213 382 Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 12 166 500 Ft-ban |
| - egyéb működési célú kiadásokat | 800 000 Ft-ban |

- támogatás értékű működési kiadás	5 375 600 Ft-ban
- az általános tartalékot	44 459 432 Ft-ban
- a céltartalékot	0 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	266 678 554 Ft-ban
ebből:	
- támogatás értékű pénzeszköz átvétel	0 Ft-ban
- egyéb sajátos bevétel	198 100 000 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	68 578 554 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	266 678 554 Ft-ban
ebből:	
- intézményi beruházások összegét	800 000 Ft-ban
- felújítások összegét	264 078 554 Ft-ban
- felhalmozási tartalék	1 800.000 Ft-ban

állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban e rendelet **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A helyi önkormányzat összevont költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **3.1. melléklete** tartalmazza.
- (2) A helyi önkormányzat összevont költségvetési bevételeinek kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontását e rendelet **3.2. melléklete** tartalmazza.
- (3) A helyi önkormányzat összevont költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **4.1. melléklete** tartalmazza.
- (4) A helyi önkormányzat összevont költségvetési kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontását e rendelet **4.2. melléklete** tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a Taszári Polgármesteri Hivatal bevételeit e rendelet **5.1. melléklete** szerint, kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **5.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület a Taszári Polgármesteri Hivatal bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerint bontásban e rendelet **5.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **5.4. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **6.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **6.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.

- (8) A képviselő-testület a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerint bontásban e rendelet **6.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **6.4. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **7.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **7.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet **7.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **7.4. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (11) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek beruházási és felújítási előirányzatait célonként e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.
- (12) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.
- (13) A képviselő-testület az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde engedélyezett létszámát e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg.
- (14) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát a **11. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (15) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai és bevételei teljesítését e rendelet **12. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (16) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **15. melléklete** szerint állapítja meg.
- (17) A helyi önkormányzat által a lakosságnak jutott szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **16. melléklete** tartalmazza.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések

5. §

Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

A bevételi többlet kezelése

6. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítását 5.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát a **13. melléklet szerint**
46 259 432 Ft összegben állapítja meg,
ebből működési tartalék: 44.459.432 Ft, felhalmozási tartalék: 1.800.000 Ft.
- (3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

8. §

A 2021. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a rendelet **14. melléklet** tartalmazza.

A 2021. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

- (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal.
- (4) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (5) A költségvetési hiány elkerülése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségét.

- (6) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (7) A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (8) A költségvetési szerv kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (9) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.
- (10) A költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- (11) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (12) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sport- és egyéb egyesületek, civil szervezetek alapítványok, egyházak részére pénzbeli támogatást nyújthat az erre a célra a költségvetésben elkülönítetten, külön önkormányzati rendeletben foglaltak alapján támogatási szerződés megkötése esetén.

Közvetett támogatások

10. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

11. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

12. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2021. január 1-től 50.000 Ft-ban határozza meg.
- (5) A Képviselő-testület a főállású polgármestert megillető éves cafetéria-juttatását bruttó 200.000 Ft-ban állapítja meg.
- (6) A képviselő testület az önkormányzatnál és a költségvetési szerveinél (Taszári Polgármesteri Hivatal, Taszári Napsugár és Óvoda) foglalkoztatott munkavállalók (közalkalmazottak, köztisztviselők és munkaszerződéssel foglalkoztatottak) éves cafeteria-juttatását bruttó 200.000,- Ft-ban állapítja meg.
- (7) Az (5)-(6) bekezdésben megállapított cafeteria-juttatást a képviselő-testület SZÉP kártya formájában biztosítja, és a megállapított összege magába foglalja a közterheket.

13. §

A költségvetési szervek költségvetési támogatását - finanszírozási szükségletüknek megfelelően - biztosítja a képviselő-testület, amely összességében nem haladhatja meg a támogatás időarányos összegét

Záró rendelkezések

14. §

- (1) A képviselőtestület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseit (bevételek beszédese, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) tudomásul veszi. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezései 2021. január 1-től kell alkalmazni.

Varjas András
polgármester

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Záradék:

A rendelet 2021.kihirdetésre került.

Keszthelyi Tiborné
jegyző

**Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
../2020.(...) önkormányzati rendelethez**

Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja kimondja, hogy „*A helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik*”. Az alaptörvény rendelkezésének eleget téve, Taszár Községi Önkormányzata a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján megalkotta 2020. évre szóló költségvetési rendelet-tervezetét.

Részletes indokolás

- 1.§ A rendelet hatályának meghatározása.
2. § A címrendet határozza meg.
- 3.§ Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetése.
- 4.§ Költségvetés bevételi és kiadási főösszegeit tartalmazza külön-külön mellékletekben
- 5.§ Rögzíti, hogy adósság keletkeztető ügyletet nem tervez az önkormányzat.
- 6.§ A bevételi többlet kezelésére vonatkozó szabályokat rögzíti.
- 7.§ Az önkormányzat a költségvetés tartalékának összegét határozza meg.
8. § Az előirányzat-felhasználási ütemtervet tartalmazza.
9. § A költségvetés végrehajtásának szabályait rögzíti.
10. § A önkormányzat által biztosított közvetett támogatásokat határozza meg.
11. § A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályait tartalmazza.
- 12.§ A létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírásokat tartalmazza.
13. § Rögzíti az intézményfinanszírozás biztosítását.
14. § A záró rendelkezéseket tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

**Taszár Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetésről szóló
önkormányzati rendelete megalkotásához**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

A költségvetési rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményei 2020. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat és a finanszírozott intézmények működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható.

2. Környezeti, egészségi következmény

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.

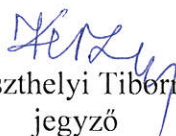
4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Taszár, 2021. február 15.


Keszthelyi Tiborné
jegyző

TASZÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS		COFOG 011130	Eredeti előirányzat 2021. (Ft-ban)
KIADÁSOK			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	28 800 000 Ft
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (anyakönyv vezetői díj)	K1104	80 000 Ft
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 600 000 Ft
07	Béren kívüli juttatások (Cafetéria 7 fő)	K1107	1 217 391 Ft
09	Közlekedési költségtérítés (ruházati költségtérítés-anyakönyv vezető 2*38.650,-- Ft)	K1109	530 000 Ft
19	Személyi juttatások	(=14+18) (K1)	33 227 391 Ft
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (15,5%; CAFETÉRIA 15 %)	K2	5 073 991 Ft
	Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok (SZOCHO) összesen	(K1)	38 301 382 Ft
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000 Ft
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, nyomtatvány, egyéb anyag)	K312	600 000 Ft
24	Készletbeszerzés	(K31)	800 000 Ft
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon díjak)	K322	200 000 Ft
27	Kommunikációs szolgáltatások	(K32)	200 000 Ft
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 907 976 Ft
	Megállapodás szerinti közvetített szolgáltatás - Lakótelep 8. épületére		3 500 000 Ft
34	Egyéb szolgáltatások (posta költség 480.000,--;GDPR szoftver 43.200,--; információbiztonság 112.800,--; IVK 137.000,--; Fentős K. GDPR 420.000,--; Winczoc 91.200,--; Hírtőzsde 64.172,--; Fogl.egészségügy 45.000,--; Munka és tűzvédelem: 35.000,--; rendszergazda 606.000,--; Bőzsöny 300.000,--)	K337	2 334 372 Ft
35	Szolgáltatási kiadások	(K33)	9 742 348 Ft
36	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000 Ft
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	(K34)	100 000 Ft
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	420 952 Ft
43	Egyéb dologi kiadás (továbbképzés probono)	K355	141 070 Ft
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	(K35)	562 022 Ft
45	Dologi kiadások	(K3)	11 404 370 Ft
74	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	K63	0 Ft
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0 Ft
79	Beruházások	(=72+...+78) (K6)	0 Ft
95	Költségvetési kiadások	(=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)	49 705 752 Ft
BEVÉTELEK			
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
15	Központi, irányító szervi támogatás (2021. évi finanszírozás 48.105.752,--) (Önkormányzati hozzájárulás a hivatali működéshez 1.600.000,-- Ft)	B816	49 705 752 Ft
21	Belföldi finanszírozás bevételei	(=04+09+12+...+17+20) (B81)	49 705 752 Ft
30	Bevételek összesen: (Finanszírozási bevételek)	(=21+27+28+29) (B8)	49 705 752 Ft

A Polgármesteri Hivatal bevétele 2021-ben felmérés alapján az I.1.a. jogcímen elismert hivatali létszám szorozva fajlagos normatívával (5.475.000,-- Ft/fő/év összesen **32.850.000,-- Ft/év**)

Az I.1.a. jogcímek kiegészítése 2021. minimum értéken ~46,44 % = **15.255.752,-- Ft/év**.

Hivatal állami támogatás bevétele összesen **48.105.752,-- Ft/év**

TASZÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS		ÖSSZESÍTŐ
ÖSSZESÍTŐ		Eredeti előirányzat
Költségvetési kiadások		borítások összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek		16 881 459 Ft
- alapfelfelügyeleti önkormányzat dolgozók		15 826 560 Ft
- alapfelfelügyeleti önkormányzat dolgozók és GINOP		1 054 899 Ft
Készletértékesítési, helyettesítési díj, töltés, töltésköltség		1 050 000 Ft
Béren kívüli juttatások		1 217 391 Ft
- Cafetéria		1 217 391 Ft
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0 Ft
- jubileumi jutalom		0 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		19 148 850 Ft
Választott képviselők juttatásai (képviseleti 6*50000*12/polgármester bére 6 859 080 --, költségterítés: 587 120 --) (alpolgármester költségterítése: 360 000 --)		12 166 200 Ft
Külső személyi juttatások		12 166 200 Ft
Személyi juttatások összesen		31 315 050 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 883 931 Ft
Személyi juttatások és járulékok összesen:		36 198 981 Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése		8 255 000 Ft
- halál- és kerdőanyagok (zöldterület kezelés felügyelet)		1 600 000 Ft
- veszélyhelyzet többletkiadása		400 000 Ft
- rendezvényekre vásárolt anyagok és szolgáltatások		2 855 000 Ft
- irodaszervíz		400 000 Ft
- munkaruhák, védőruha		100 000 Ft
- egyéb anyag (tisztítószer, takarítási eszközök, - védőruhák, alkalmi)		900 000 Ft
Készletbeszerzés		8 255 000 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		150 000 Ft
- internet		150 000 Ft
- informatikai szolgáltatások		0 Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)		300 000 Ft
Kommunikációs szolgáltatások		480 000 Ft
Közüzem díjak		15 170 000 Ft
- villamos energia		9 200 000 Ft
- közvilágítás korszerűsítés		660 000 Ft
- gáz		5 000 000 Ft
- víz- és csatornázás		60 000 Ft
- személtisztítás		250 000 Ft
Karbantartási, kisajátítási szolgáltatások		1 000 000 Ft
Egyéb szolgáltatások		7 536 796 Ft
- biztosítási szolgáltatások (felelősség, vagyon)		1 470 000 Ft
- belföldi utazások (Trafic kártyák és CASCO)		158 000 Ft
- közbeszerzés		228 600 Ft
- munka- és tűzbiztonság		110 000 Ft
- állategészségügyi szolgáltatás		300 000 Ft
- belsőellenőrzés		450 000 Ft
- fekvőbeteg-ellátás, sportcsarnok csatorna 196 850 --, vízvezetékcsatlakozás karbantartása 119 685 --, Rómei korszerűsítési terv 900 000 --, mágneskapcsoló csere közvilágítás 70 866 --, Boros Imréné pályázat 300 000 --, gázvezeték karbantartás 138 583 --, elektronikus órák díj 118 110 --, érnésvédő 120 000 --		3 145 196 Ft
- másolási díj (IKSZT)		25 000 Ft
- bankköltség		1 500 000 Ft
- reprezentációs kiadás		100 000 Ft
- elhelyezkedéshez költözési takarítási szolgáltatás (Jafit) és parkolási díjak		50 000 Ft
Szolgáltatási kiadások		23 706 796 Ft
Működési célú előirányzatok felhasználásának általános forgalmi adó		6 524 603 Ft
Fizetendő Általános Forgalmi Adó (fordított ÁFA)		13 032 140 Ft
Egyéb dologi kiadások		0 Ft
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások		18 686 743 Ft
Dologi kiadások		48 986 639 Ft
Személyi juttatások, járulékok és dologi kiadások összesen:		85 067 520 Ft
Családi támogatások és RGYVK		12 166 500 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai		12 166 500 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (ívóvíz minőségjavító, polgárvédelem, fogorvosi ügyelet, társasház hozzájárulás, zseli díjterítési díj)(Egyéb működési célú hozzájárulás 5 375 600 -- Ft)		5 375 600 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (egyesület támogatása)		800 000 Ft
Tartalékok		48 459 432 Ft
Egyéb működési célú kiadások		82 636 032 Ft
Működési kiadások összesen (önkormányzat intézmények nélkül):		180 788 062 Ft
Ipari Park (ipari park 1.330.000 -- iskola energetikai pályázat 196.100.000 --)		197 430 000 Ft
Óvoda felújítás (28 850 000 --) közösségi tér fejlesztés (9 698 561 --) óvoda tornaszoba kialakítása (14 840 999 --) építési feladatok kiadása (14 849 994 --)		68 248 554 Ft
Beruházások és felújítások összesen:		286 678 664 Ft
Felhalmozási kiadások összesen:		286 678 664 Ft
Költségvetési kiadások (önkormányzat intézmények nélkül):		416 447 606 Ft
Finanszírozási kiadások		
Központi, irányító szerv támogatások folyósítása		172 336 000 Ft
Óvoda finanszírozás		122 632 616 Ft
- állam támogatásból		112 708 897 Ft
- önkormányzati forrásból		9 923 719 Ft
- Helyi finanszírozás		49 705 752 Ft
- állam támogatásból		48 165 752 Ft
- önkormányzati forrásból		1 540 000 Ft
Finanszírozási kiadások		172 336 000 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN		608 796 174 Ft
Költségvetési bevételek		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		73 637 092 Ft
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		64 264 250 Ft
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása		70 305 647 Ft
- szociális és gyermekjóléti önkormányzati feladatok		12 063 000 Ft
- gyermek- és ifjúsági ellátás		40 506 947 Ft
- bölcsődei ellátás		17 636 000 Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		4 300 940 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai		202 167 929 Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülre		14 252 919 Ft
- rendszeres gyermekvédelmi támogatás		103 500 Ft
- köznevelési támogatás, GINOP		1 217 343 Ft
- önkormányzati program támogatása		300 000 Ft
- iparfejlesztési adó 30 %-a 2020. évi adó alapján		12 631 976 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		218 989 748 Ft
Vagyoni típusú adó (mágneskapcsoló kommunális adó 10000 Ft/ingatlan)		10 000 000 Ft
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó (parkolási adó)		12 631 976 Ft
Termékek és szolgáltatások adói		22 631 976 Ft
Egyéb kódtartalmú bevételek (talajterhelési és pótlékok)		200 000 Ft
Közhatalmi bevételek		22 631 976 Ft
Szolgáltatások ellenértéke		20 000 Ft
- IKSZT (Nyírábrányi díj, teremfenntartási díj)		20 000 Ft
- ÖVODA (Németi díj, gondozási díj)TÁJÉKOZTATÁS JELLEGEL BEVÉTELEKÉNT NEM SZÁMOLVA		4 762 500 Ft
Közvetlen szolgáltatások ellenértéke (Hivatkozott veszte 3 500 000 Ft + továbbbeszámítás bevételek)		8 700 000 Ft
Tulajdonosi bevételek		18 000 000 Ft
- ingatlan bérbeadás		18 000 000 Ft
ÁFA bevételek (fordított ÁFA)		13 032 140 Ft
Működési bevételek (tulajdonosi bevételek)		38 752 140 Ft
Működési bevételek összesen:		378 644 864 Ft
Felhalmozási bevételek államháztartáson belülre (iskola energetika)		100 100 000 Ft
Tulajdonosi bevételek felhalmozási célra (KÁVIZ)		2 000 000 Ft
Felhalmozási bevételek összesen:		102 100 000 Ft
Költségvetési bevételek		477 644 864 Ft
Finanszírozási bevételek		
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (CSAK ÖNKORMÁNYZAT)		111 141 310 Ft
- önkormányzat pénzmardvány		111 141 310 Ft
Maradvány igénybevétele		111 141 310 Ft
- maradvány igénybevétele működésre		41 562 756 Ft
- maradvány igénybevétele felhalmozásra		69 578 554 Ft
Működési bevételek mind összesen:		321 107 620 Ft
Felhalmozási bevételek mind összesen:		267 678 554 Ft
Önkormányzat bevételei mind összesen:		588 786 174 Ft
Működési bevételek összesen		321 107 620 Ft
Működési kiadás összesen		272 678 554 Ft
Működési tartalék		48 428 776 Ft
Felhalmozási bevételek összesen		267 678 554 Ft
Felhalmozási kiadás összesen		265 678 554 Ft
Felhalmozási tartalék		2 000 000 Ft

TASZÁRI NAPSUGÁR ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS			Eredeti előirányzat		2021. eredeti előirányzat		2021. eredeti előirányzat		2021. eredeti előirányzat	
			Intézmény		Könyha (090015)		Óvoda (09110,091140)		Bölcsőde (104031)	
Költségvetési kiadások			bontások	összesen	bontások	összesen	bontások	összesen	bontások	összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	(K1101)		77 007 735		15 392 280		40 546 840		21 088 615
	- alapilletmény(garantált bérminimumra való kiegészítéssel)		62 983 655		13 821 600		35 209 415		13 952 640	
	-NOKS (nevelő, oktató munkát közvetlenül segítő kiegészítése -NOS (nevelő oktató munkát segítő- könyha)		2 158 488		1 270 680		887 808		0	
	- pótlék (vezetői pótlék, bölcsődei délutános pótlék)		11 865 592		300 000		4 449 617		7 115 975	
	- ágazati pótlék		0		0		0		0	
	Jutalom (Céljuttatás, projektprémium)(pedagógusnap jutalom 7 fő)	(K11033)		0		0		0		0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat)	(K1104)		395 141		0		0		395 141
06	Jubileumi jutalom	(K1106)		421 200		421 200		0		0
07	Béren kívüli juttatások	(K1107)		3 597 000		981 000		1 798 500		817 500
	-CAFETERIA (SZÉP KÁRTYA) /Ft/fő/év/200.000.-bruttó/		3 597 000		981 000		1 798 500		817 500	
09	Közkedései költségterítés	(K1109)		437 425		0		437 425		0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	(K1113)		0		0		0		0
	- szociális kiegészítő pótlék		0		0		0		0	
	-kompenzáció		0		0		0		0	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	(=01+...+13) (K11)		81 858 601		16 794 480		42 782 765		22 281 256
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (megbízási díj)(informátika,bölcsőde vezető helyettesítés)	(K1223)		96 000		96 000		0		0
19	Személyi juttatások (foglalkoztatottak és külső szemjutt.)	(=14+16) (K1)		81 954 601		16 890 480		42 782 765		22 281 256
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (15,5 %)	(K2)	15,5%	12 077 611		2 465 969		6 284 760		3 326 882
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (15,5 %) (CAFETERIA LÉVÉN 15%; II. félév 30,5 %)		15%-30,5%	803 000		219 000		401 500		182 500
19	Személyi juttatások + munkáltatói terhelő járulékok összesen	(=14+16) (K1)		94 032 212		19 356 449		49 067 525		25 708 138
21	Szakmai anyagok beszerzése	(K311)		300 000		50 000		200 000		50 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	(K312)		20 580 000		19 710 000		770 000		100 000
	- élelmiszer		19 000 000		19 000 000		0		0	
	-egyéb anyag (tisztítószer, takarítási eszközök)		1 070 000		550 000		500 000		20 000	
	- irodaszer, nyomtatvány		180 000		50 000		120 000		10 000	
	- munka és védőruha		330 000		110 000		150 000		70 000	
24	Készletbeszerzés	(=21+22+23) (K31)		20 880 000		19 760 000		970 000		150 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	(K321)		110 000		50 000		60 000		0
	- internet		110 000		50 000		60 000		0	
	- informatikai szolgáltatás igénybevétele		0		0		0		0	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	(K322)		150 000		40 000		60 000		50 000
27	Kommunikációs szolgáltatások	(=25+26) (K32)		260 000		90 000		120 000		50 000
28	Közütemi díjak	(K331)		2 705 000		735 000		1 485 000		485 000
	- villamos energia		750 000		180 000		500 000		70 000	
	- gáz		1 575 000		450 000		750 000		375 000	
	- víz- és csatornadíj		380 000		105 000		235 000		40 000	
	-szemétszállítás - tájékoztató adat - egyéb szolgáltató		0		0		0		0	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	(K334)		1 085 000		0		1 685 000		0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (Menedzser Praxissal előírtak bölcsődei intézményvezetőknek -2*32193.- 5%árfás)	(K336)		30 000		0		0		30 000
34	Egyéb szolgáltatások	(K337)		1 570 000		592 800		905 200		72 000
	- foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás		155 000		40 000		80 000		35 000	
	- munka és tűzvédelmi szolgáltatás		66 000		25 000		31 000		10 000	
	- elektronikus őrzési díj		32 000		0		32 000		0	
	- szőnyegbérlet		77 000		0		50 000		27 000	
	-érintésvédelem és villámvédelem (Balatincz László)		100 000		0		100 000		0	
	- egyéb (rögszállítás 40, szemétszállítás 325, kéménytisztítás 10, használt olaj és ételmaradék elszállítás 200, bankköltség 230, GDPR szolg. és szoftver 340)		1 140 000		527 800		612 200		0	
35	Szolgáltatási kiadások	(=28+...+34) (K33)		5 990 000		1 327 800		4 075 200		587 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	(K351)		5 710 473		4 280 000		1 238 083		192 390
40	Fizetendő általános forgalmi adó	(K352)		0		0		0		0
	ÁH-n kívüli NEM fedezett ügyletek kamatkidási	(K353)		0		0		0		0
44	Különléte bevezetések és egyéb dologi kiadások	(=39+...+43) (K35)		5 710 473		4 280 000		1 238 083		192 390
45	Dologi kiadások	(=24+27+35+38+44) (K2)		32 840 473		28 457 800		6 403 283		979 390
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (konyha-villanytűtő)	(K64)		629 950		629 950		0		0
	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	(K67)		170 050		170 050		0		0
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése összesen:			800 000		800 000		0		0
	Dologi kiadások és tárgyi eszköz beszerzése összesen:			33 640 473		29 257 800		6 403 283		979 390
95	Költségvetési kiadások	(=19+20+45+54+71+78+84+94) (K1-K8)		128 475 585		45 833 249		55 872 308		26 770 028
Költségvetési bevételek										
38	Ellátási díjak (térítési díj, bölcsődei gondozási díj)	(B405)		3 750 000		3 750 000		0		0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (és ÁFA visszatérítés bevételei alapján)	(B406)		1 012 500		1 012 500		0		0
45	Működési bevételek	(=34+...+44) (B4)		4 782 800		4 782 800		0		0
64	Költségvetési bevételek	(=13+19+33+45+61+67+63) (B1-B7)		4 782 800		4 782 800		0		0
Finanszírozási bevételek										
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	(B8131)		1 080 269		0		1 080 269		0
15	Központi, irányító szerv támogatás	(B816)		122 632 816		41 070 749		54 792 039		26 770 028
	- ebből állami támogatás		112 705 807		40 506 647		54 264 250		17 936 000	
	-garantált bérminimum és minimálbér kiegészítés		0		0		0		0	
	- önkormányzati saját forrásból hozzájárulás		9 926 919		564 102		627 789		8 834 028	
21	Belföldi finanszírozás bevételei	(=04+09+12+...+17+20) (B81)		128 475 585		45 833 249		55 872 308		26 770 028
Bevétel összesen										

Az önkormányzati saját forrásból a hozzájárulás összege, csökken amikor a garantált bérminimumra való kiegészítésre az állami támogatás megérkezik, mivel a személyi juttatások tervezésénél a 2021. február 01-jétől érvényes emelés bele lett dolgozva a bérekbe.

**Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Taszár Község Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a 27/2021.(I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a képviselő-testületnek az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületére és annak szerveire, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A Taszári Polgármesteri Hivatal és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde külön-külön alkotnak egy-egy címet. A önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek külön-külön címet alkotnak. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2021.évi költségvetése

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2021. évi költségvetését

**594 628 943 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
594 628 943 Ft tárgyévi költségvetési kiadással**

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|--------------------|
| • a működési célú bevételt | 327 950 389 Ft-ban |
| ebből: | |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket
(rövid lejáratú betét bontása) | 0 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 43 643 025 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 327 950 389 Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 146 496 942 Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat és a
szociális hozzájárulási adót | 22 638 533 Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 94 213 382 Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 12 166 500 Ft-ban |
| - egyéb működési célú kiadásokat | 800 000 Ft-ban |
| - támogatás értékű működési kiadás | 5 375 600 Ft-ban |

- az általános tartalékot	44 459 432 Ft-ban
- a céltartalékot	0 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	266 678 554 Ft-ban
ebből:	
- támogatás értékű pénzeszköz átvétel	0 Ft-ban
- egyéb sajátos bevétel	198 100 000 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	68 578 554 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	266 678 554 Ft-ban
ebből:	
- intézményi beruházások összegét	800 000 Ft-ban
- felújítások összegét	264 078 554 Ft-ban
- felhalmozási tartalék	1 800.000 Ft-ban

állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban e rendelet **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A helyi önkormányzat összevont költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **3.1. melléklete** tartalmazza.
- (2) A helyi önkormányzat összevont költségvetési bevételeinek kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontását e rendelet **3.2. melléklete** tartalmazza.
- (3) A helyi önkormányzat összevont költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **4.1. melléklete** tartalmazza.
- (4) A helyi önkormányzat összevont költségvetési kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontását e rendelet **4.2. melléklete** tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a Taszári Polgármesteri Hivatal bevételeit e rendelet **5.1. melléklete** szerint, kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **5.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület a Taszári Polgármesteri Hivatal bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerint bontásban e rendelet **5.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **5.4. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **6.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **6.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerint bontásban e rendelet **6.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **6.4. melléklete** szerint hagyja jóvá.

- (9) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **7.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **7.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet **7.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **7.4. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (11) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek beruházási és felújítási előirányzatait célonként e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.
- (12) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.
- (13) A képviselő-testület az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde engedélyezett létszámát e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg.
- (14) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát a **11. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (15) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai és bevételei teljesítését e rendelet **12. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (16) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **15. melléklete** szerint állapítja meg.
- (17) A helyi önkormányzat által a lakosságnak jutatott szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **16. melléklete** tartalmazza.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések

5. §

Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

A bevételi többlet kezelése

6. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület pénzügyi leköltetés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítását 5.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát a **13. melléklet szerint**
46 259 432 Ft összegben állapítja meg,
ebből működési tartalék: 44.459.432 Ft, felhalmozási tartalék: 1.800.000 Ft.
- (3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

8. §

A 2021. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban e rendelet **14. melléklet** tartalmazza.

A 2021. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

- (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal.
- (4) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (5) A költségvetési hiány elkerülése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségét.
- (6) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (7) A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

- (8) A költségvetési szerv kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (9) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.
- (10) A költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- (11) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (12) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sport- és egyéb egyesületek, civil szervezetek alapítványok, egyházak részére pénzbeli támogatást nyújthat az erre a célra a költségvetésben elkülönítetten, külön önkormányzati rendeletben foglaltak alapján támogatási szerződés megkötése esetén.

Közvetett támogatások

10. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

11. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

12. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2021. január 1-től 50.000 Ft-ban határozza meg.
- (5) A Képviselő-testület a főállású polgármestert megillető éves cafetéria-juttatását bruttó 200.000 Ft-ban állapítja meg.
- (6) A képviselő testület az önkormányzatnál és a költségvetési szerveinél (Taszári Polgármesteri Hivatal, Taszári Napsugár és Óvoda) foglalkoztatott munkavállalók (közalkalmazottak, köztisztviselők és munkaszerződéssel foglalkoztatottak) éves cafeteria-juttatását bruttó 200.000,- Ft-ban állapítja meg.
- (7) Az (5)-(6) bekezdésben megállapított cafeteria-juttatást a képviselő-testület SZÉP kártya formájában biztosítja, és a megállapított összege magába foglalja a közterheket.

13. §

A költségvetési szervek költségvetési támogatását - finanszírozási szükségletüknek megfelelően - biztosítja a képviselő-testület, amely összességében nem haladhatja meg a támogatás időarányos összegét

Záró rendelkezések

14. §

- (1) A képviselőtestület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseit (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) tudomásul veszi. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezései 2021. január 1-től kell alkalmazni.


Varjas András
polgármester




Keszthelyi Tiborné
jegyző

Záradék:

A rendelet 2021. február 15-én kihirdetésre került.


Keszthelyi Tiborné
jegyző



1. melléklet a 4/2021.(II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzatának
Címrendje**

Az önkormányzat költségvetési szervei külön címet alkotnak:

1. **Taszári Polgármesteri Hivatal**
2. **Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde**

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő-nem intézményi kiadások külön-külön címet alkotnak.

Kormányzati funkció	Megnevezés
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
013320	Köztemető-fenntartás és működtetés
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
013370	Informatikai fejlesztések, szolgáltatások (ASP)
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
022010	Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése
032020	Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek
041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
045120	Út, autópálya építése
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
062010	Településfejlesztés igazgatása
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
063080	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása üzemeltetése
064010	Közvilágítás
066010	Zöldterület-kezelés
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
082044	Könyvtári szolgáltatások
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
096015	Gyermekek étkeztetés köznevelési intézményben
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás (technikai)
074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás

2. melléklet a 4/2021.(II.15.) önkormányzati rendelethez

**A költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló előző évek pénzmaradványa**

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Működési cél (ebből óvoda pm:1.080.269)	43 643 025
Felhalmozási cél	68 578 554
Összesen:	112 221 579

3.1. melléklet a 4/2021.(II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szerveinek bevételi előirányzatai**

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Működési bevételek	284 307 364
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	216 960 748
Támogatásértékű bevételek	14 252 819
- elkülönített állami pénzalapból (Munkaügyi Központ)	1 217 343
- iparűzési adó 50 %-a 2020. évi teljesítés szerint	12 631 976
- fejezeti kezelésű előirányzattól (rgyvk., közművelődési program)	403 500
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	202 707 929
2. Közhatalmi bevétel	22 831 976
Adók (helyi adók, átengedett kp.-i adók)	22 631 976
-magánszemélyek kommunális adója (10000,-Ft/ingatlan/év)	10 000 000
- iparűzési adó bevétel 50 %-a	12 631 976
Bírságok (pótlékok, bírság bevételek)	200 000
3. Intézményi működési bevétel	44 514 640
Áru- és készletértékesítés	0
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke (IKSZT)	20 000
Bérleti díj bevételek	18 000 000
Intézményi ellátási díjak	4 762 500
ÁFA bevétel (fordított ÁFA)	13 032 140
Továbbszámlázott szolgáltatás	8 700 000
4. Működési célú átvett pénzeszköz	0
II. Felhalmozási bevételek	198 100 000
1. Felhalmozási bevétel	198 100 000
Tulajdonosi bevétel (Kavíz Kft bérleti díj)	2 000 000
Államháztartáson belülről	196 100 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.):	482 407 364
III. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő	112 221 579
- működési célú igénybevétele (ebből óvoda pénzmaradvány:1.080.269)	43 643 025
- felhalmozási célú igénybevétele	68 578 554
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.+V.):	594 628 943

**Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szerveinek bevételi előirányzatai kormányzati funkcióként
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint**

COFOG	Szakfeladat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
	Megnevezése				
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	2 673 989	0	0	2 673 989
096015	Óvodai intézményi étkeztetés	40 506 647	0	0	40 506 647
096015	Óvodai intézményi étkeztetés (térítési díj)	4 762 500	0	0	4 762 500
013350	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	252 000	0	0	252 000
013350	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	17 748 000	0	0	17 748 000
066010	Zöldterület-kezelés	5 767 946	0	0	5 767 946
011130	Hivatal állami támogatása	48 105 752	0	0	48 105 752
011130	2020. évi pénzmaradvány (önkormányzat)	111 141 310	0	0	111 141 310
011130	Adóbevételek	22 831 976	0	0	22 831 976
064010	Közvilágítás	5 201 572	0	0	5 201 572
066020	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások – egyéb állami támogatás	11 715 252	0	0	11 715 252
066020	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások (iskola energetikai felújítása)	198 100 000	0	0	198 100 000
091110	Óvodai nevelés, ellátás állami támogatás és az óvoda 2020. évi pénzmaradványa	55 344 519	0	0	55 344 519
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás (technikai)	12 063 000	0	0	12 063 000
104031	Bölcsődei ellátás állami támogatása	17 936 000	0	0	17 936 000
041237	Foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása (2 fő közfoglalkoztatott időarányos.)	1 217 343	0	0	1 217 343
082091	Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése állami támogatás + egyéb közművelődési .támogatás	4 620 940	0		4 620 940
013320	Köztemető-fenntartás és működtetés	146 441	0	0	146 441
107060	Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	103 500	0	0	103 500
011130	Iparüzési adó 50 %-a 2020. évi teljesítés szerint	12 631 976	0	0	12 631 976
011130	Fordított ÁFA bevétel	13 032 140	0	0	13 032 140
066020	Közvetített szolgáltatás (továbbszámlázott szolgáltatás, ebből Hivatal rezszi 3.500.000,)	8 700 000	0	0	8 700 000
066020	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	26 140	0	0	26 140
MINDÖSSZESEN		594 628 943	0	0	594 628 943

4.1. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szerveinek kiadási előirányzatai**

Megnevezés		Eredeti előirányzat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V)		281 690 957
I.	Személyi juttatások	146 496 942
	önkormányzat	31 315 050
	hivatal	33 227 391
	óvoda	81 954 501
II.	Munkaadót terhelő járulékok	22 38 533
	önkormányzat	4 683 931
	hivatal	5 073 991
	óvoda	12 880 611
III.	Dologi kiadások	94 213 382
	önkormányzat	49 968 539
	hivatal	11 404 370
	óvoda	32 840 473
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai és egyéb juttatás.	12 166 500
	-BURSA	910 000
	- szociális tűzifa (önerő+szállítás)	400 000
	- új születési támogatás	300 000
	- rendszeres gyermekvédelmi támogatás	103 500
	- települési rezsitámogatás	5 000 000
	- táboroztatás	500 000
	- iskolakezdési támogatás	500 000
	- rendkívüli és krízistámogatás	4 193 000
	- köztemetés	260 000
V.	Egyéb működési célú kiadások	6 175 600
	- egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	5 375 600
	- egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	800 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		266 678 554
	Felújítás	236 178 561
	Beruházás	30 499 993
TARTALÉKOK		46 259 432
	Működési célú tartalékok	44 459 432
	Felhalmozási tartalék	1 800 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		594 628 943
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		594 628 943

4.2. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szerveinek kiadási előirányzatai kormányzati funkcióként
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint**

Szakfeladat		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
COFOG	Megnevezése				
011130	Önkormányzat igazgatási tevékenysége és dologi kiadásai (pm. bére és egyéb juttatásai, képviselők tiszteletdíja, Lakótelep 8. működtetése)	28 719 074	3 465 000	0	32 184 074
011130	Polgármesteri Hivatal	49 705 752	0		49 705 752
011130	ÁFA és fordított ÁFA	19 556 743	0	0	19 556 743
011130	Felhalmozási és működési tartalék	46 259 432	0	0	46 259 432
066020	Felújítás és beruházás	266 678 554	0	0	266 678 554
064010	Közüvilágítás	4 860 000	0	0	4 860 000
066010	Zöldterület kezelés (1 fő bére + dologi kiadás)	7 473 316	200 000	0	7 673 316
066020	Város-, községgazdálkodás (2 fő bére + dologi kiadás)	5 849 600	400 000	0	6 249 687
011130	Támogatásértékű pénzeszköz átadás	5 375 600	0	0	5 375 600
104031	Bölcsődei ellátás	25 770 028	1 000 000	0	26 770 028
091110	Óvodai nevelés, ellátás	53 672 308	2 200 000	0	55 872 308
096015	Gyermekétkeztetés	43 833 249	2 000 000	0	45 833 249
107060	Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	103 500	0	0	103 500
107060	Települési támogatás	12 063 000	0	0	12 063 000
011130	Civil szervezetek működési támogatása	0	800 000	0	800 000
107055	Település gondnok	4 873 416	200 000		5 073 416
041237	Közfoglalkoztatás és GINOP időarányos kiadásai	1 218 408	0	0	1 218 408
082091	IKSZT kiadásai	7 951 876	400 000	0	8 351 876
MINDÖSSZESEN		583 963 943	10 665 000		594 628 943

5.1. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv bevételei**

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	49 705 752
Irányító szervi támogatás	49 705 752
- ebből állami támogatás:	48 105 752
- önkormányzati hozzájárulás:	1.600.000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	49 705 752

5.2. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
kiadásai**

Kiadások		Összesen	Működési kiadások			Felhalmozási kiadás
			Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Tárgyi eszköz
Polgármesteri Hivatal						
011130	Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége	49 705 752	33 227 391	5 073 991	11 404 370	0
Kiadás Összesen:		49 705 752	33 227 391	5 073 991	11 404 370	0
MEGNEVEZÉS		Részletezve				
Köztisztviselők illetménye						28 800 000
Jubileumi jutalom						2 600 000
Utazási költségtérítés						452 700
Egyéb költségtérítés (anyakönyvvezető munkaruha)						77 300
Egyéb személyi juttatás						80 000
Cafetéria						1 217 391
Személyi juttatások						33 227 391
Járlékok összesen						5 073 991
Szakmai anyagok beszerzése						200 000
Üzemeltetési anyagok						600 000
KÉSZLETBESZERZÉS						800 000
Kommunikációs szolgáltatás						200 000
Közüzemi díjak átadása önkormányzatnak						3 500 000
Karbantartási kiadások						3 907 976
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás						2 334 372
SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK						9 742 348
Kiküldetés						100 000
Áfa						420 952
Egyéb dologi kiadás (probono)						141 070
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások						562 022
Dologi kiadások összesen						11 404 370
Beruházási kiadások						0
Kiadások összesen:						49 705 752

5.3. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal bevételei**

kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

Eredeti előirányzat

COFOG		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Száma	Megnevezése				
011130	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	49 705 752	0	0	49 705 752
MINDÖSSZESEN		49 705 752	0	0	49 705 752

5.4. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal kiadásai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint**

Eredeti előirányzat

COFOG		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Száma	Megnevezése				
011130	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	49 705 752	0	0	49 705 752
MINDÖSSZESEN		49 705 752	0	0	49 705 752

6.1. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételei**

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Működési bevételek	4 762 500
<i>Intézményi működési bevétel</i>	4 762 500
térítési díj, gondozási díj bevétel	4 762 500
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő	1 080 269
- működési célú igénybevétele	1 080 269
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0
Irányító szervi támogatás	122 632 816
- állami támogatás	112 706 897
- önkormányzati hozzájárulás	9 925 919
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	128 475 585

6.2. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde kiadásai**

Kiadások		Összesen	Működési kiadások			Felhalmozási kiadás
			Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	
091110 091140 096015 104031	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	128 475 585	81 954 501	12 880 611	32 840 473	800 000
Kiadás Összesen:		128 475 585	81 954 501	12 880 611	32 840 473	800 000

6.3. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételei
kötelező és önként vállalt feladatok szerint**

Szakfeladat		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
COFOG	Megnevezése			
091140	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	122 632 816	0	122 632 816
	Előző évi pénzmaradvány	1 080 269	0	1 080 269
	Intézményi saját bevétel - térítési és gondozási díjak	4 762 500	0	4 762 500
MINDÖSSZESEN		128 475 585	0	128 475 585

**Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde kiadásai
kötelező, önként vállalt feladatok szerint**

Eredeti előirányzat

Szakfeladat		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
COFOG	Megnevezése			
091110 091140 096015 104031	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	123 275 585	5.200.000	128 475 585
Megnevezése		Kiadások részletezése		
		Kötelező feladat	Önként vállalt	Összesen
	Munkabérek	77 007 735	0	77 007 735
	Jubileumi jutalom	421 200	0	421 200
	Helyettesítés, túlóra	395 141	0	395 141
	Béren kívüli juttatás (cafetéria)	0	3 597 000	3 597 000
	Közlekedési költségtérítés	437 425	0	437 425
	Megbízási díj	96 000	0	96 000
	Személyi juttatások összesen	78 357 501	3 597 000	81 954 501
	Munkaadót terhelő járulékok	12 077 611	803 000	12 880 611
	Személyi juttatások és járulékok	90 435 112	4 400 000	94 835 112
	Szakmai anyagok beszerzése	300 000	0	300 000
	Üzemeltetési anyagok	20 580 000	0	20 580 000
	Készletbeszerzés	20 880 000	0	20 880 000
	Informatikai szolgáltatások	110 000	0	110 000
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000	0	150 000
	Kommunikációs szolgáltatások	260 000	0	260 000
	Közüzemi díjak	2 705 000	0	2 705 000
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 685 000	0	1 685 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	30 000	0	30 000
	Egyéb szolgáltatások	1 570 000	0	1 570 000
	Szolgáltatási kiadások	5 990 000	0	5 990 000
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	5 710 473	0	5 710 473
	Különféle befizetések és egyéb dologi	5 710 473	0	5 710 473
	Dologi kiadások összesen	32 840 473	0	32 840 473
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (villanysütő)	0	629 950	629 950
	Beruházási cél Áfa	0	170 050	170 050
	Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzése	0	800 000	800 000
	Dologi kiadások és tárgyi eszköz beszerzés	32 840 473	800 000	33 640 473
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	123 275 585	5 200 000	128 475 585

Taszár Község Önkormányzatának bevételi költségvetése

Megnevezés		Eredeti előirányzat
I. Működési bevételek		279 544 864
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről		216 960 748
	Támogatásértékű bevételek	14 252 819
	- elkülönített állami pénzalapból (munkaügyi kp.)	1 217 343
	- iparüzési adó 50 %-a	12 631 976
	- fejezeti kezelésű előirányzattól (rgyvk, és közművelődési program)	403 500
	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	202 707 929
2. Közhatalmi bevétel		22 831 976
	Adók (helyi adók, átengedett kp.-i adók)	22 631 976
	-magánszemélyek kommunális adója (10000,--Ft/ingatlan/év)	10 000 000
	-iparüzési adó bev.50 %-a	12 631 976
	Bírságok (pótlékok, bírság bev.-ek)	200 000
3. Intézményi működési bevétel		39 752 140
	Áru- és készletértékesítés	0
	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	20 000
	Bérleti díj bevételek	18 000 000
	ÁFA bevétel (fordított ÁFA)	13 032 140
	Továbbszámlázott szolgáltatás	8 700 000
II. Felhalmozási bevételek		198 100 000
1. Felhalmozási bevétel		198 100 000
	Tulajdonosi bevétel (Kavíz Kft.bérleti díj)	2 000 000
	Államháztartáson belülről	196 100 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.):		477 644 864
III. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő		111 141 310
	- működési célú igénybevétele	42 562 756
	- felhalmozási célú igénybevétele	68 578 554
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.):		588 786 174

Taszár Község Önkormányzatának kiadási költségvetése

Kiadások	Összesen	Működési kiadások						Felhalmozási kiadások		Tartalék
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Társadalom-, szocpol.-i és egyéb juttatások	Támogatás értékű kiadás	Pénz-eszköz átadás	Felújítás és beruházás		
064010 Közvilágítás	4 860 000	0	0	4 860 000	0	0	0	0	0	0
066020 Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	23 481 800	7 500 351	992 653	14 988 796			0	0	0	0
066020 Beruházás és felújítás	265 878 554	0	0		0		0	265 878 554	0	0
011130 Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége	81 568 136	12 166 200	1 885 761	21 256 743	0		0	0	0	46 259 432
011130 Támogatásértékű pénzeszköz átadás	5 375 600	0	0	0	0	5 375 600	0	0	0	0
011130 Civil szervezetek támogatása	800 000	0	0	0	0	800 000	0	0	0	0
910502-1 IKSZT működtetése	8 351 876	4 759 200	737 676	2 855 000						
882122-1 Települési támogatások +rgyvt.	12 166 500	0	0	0	12 166 500	0	0	0	0	0
107055 Településgondnok	5 073 416	2 827 200	438 216	1 808 000	0	0	0	0	0	0
066010 Zöldterület	7 673 316	3 007 200	466 116	4 200 000	0	0	0	0	0	0
041237 Közfoglalkoztatás és GINOP	1 218 408	1 054 899	163 509	0	0	0	0	0	0	0
A) Önkormányzat összesen:	416 447 606	31 315 050	4 683 931	49 968 539	12 166 500	5 375 600	800 000	265 878 554	46 259 432	
B) Polgármesteri Hivatal összes kiadása:	49 705 752	33 227 391	5 073 991	11 404 370	0	0	0	0	0	0
E) Hivatal intézményfinanszírozása	49 705 752	33 227 391	5 073 991	11 404 370	0			0	0	0
C) Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde	128 475 585	81 954 501	12 880 611	32 840 473	0	0	0	800 000	0	
F) Óvoda intézményfinanszírozása	128 475 585	81 954 501	12 880 611	32 840 473	0	0	0	800 000	0	0
Önkormányzat mindösszesen (A+B+C)-(E+F)	416 447 606	31 315 050	4 683 931	49 968 539	12 166 500	5 375 600	800 000	265 878 554	46 259 432	

7.3. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzatának
bevételi költségvetése
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint**

COFOG	Megnevezése	Kötelező feladatok	önként vállalt	állami	Összesen
			feladatok		
1. Önkormányzatok működési támogatásai					
1.1.Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		73 637 092	0	0	73 637 092
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása		48 105 752	0	0	48 105 752
066010	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület gazdálkodás	5 767 946	0	0	5 767 946
064010	1.1.1.3 Településüzemeltetés - közvilágítás	5 201 572	0	0	5 201 572
013320	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető	146 441	0	0	146 441
045160	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak	2 673 989	0	0	2 673 989
066020	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	11 715 252	0	0	11 715 252
066020	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	26 140	0	0	26 140
1.2.Települési önkormányzatok egyes köznev. fel. támogatása		54 264 250	0	0	54 264 250
1.3. A települési önkormányzatok szoc.és gy.jóléti feladatának támogatása		29 999 000	0	0	29 999 000
107060	1.3.1. Települési önkormányzatok szociális és egyéb feladatainak támogatása	12 063 000	0	0	12 063 000
107060	1.3.3. Bölcsőde támogatása	17 936 000	0	0	17 936 000
107060	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	103 500	0	0	103 500
1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása		40 506 647	0	0	40 506 647
096015	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	40 506 647	0	0	40 506 647
1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		4 300 940	0	0	4 300 940
082091	1.5.2. Nyilv. könyvtári és közműv. feladatok támogat	4 300 940	0	0	4 300 940
2. Működési célú támogatásértékű bevétel		14 149 319	0	0	14 149 319
041237	elkülönített állami pénzalapból	1 217 343	0	0	1 217 343
082091	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	300 000	0	0	300 000
011130	iparűzési adó 50 %-a 2020. évi teljesítés szerint	12 631 976			12 631 976
3. Közhatalmi bevételek		22 831 976	0	0	22 831 976
011130	vagyoni típusú adók (kommunális adó)	10 000 000	0	0	10 000 000
011130	iparűzési adó bevétel 50 %-a	12 631 976	0		12 631 976
011130	bírságok (pótlékok, bírság bevétel)	200 000	0		200 000
4. Működési bevétel		39 752 140	0	0	39 752 140
011130	szolgáltatás ellenértéke (IKSZT)	20 000	0	0	20 000
011130	egyéb tulajdonosi bevétel	18 000 000	0	0	18 000 000
011130	közvetített szolgáltatások	8 700 000	0	0	8 700 000
011130	fordított ÁFA bevétel	13 032 140	0	0	13 032 140
5. Felhalmozási					
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		198 100 000	0	0	198 100 000
066020	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	196 100 000			196 100 000
066020	tulajdonosi bevételek felhalmozási célra (KAVÍZ Kft.)	2 000 000			2 000 000
BEVÉTEL ÖSSZESEN:		477 644 864	0	0	477 644 864
6. Előző évi pénzmaradvány		111 141 310	0	0	111 141 310
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)		42 562 756	0	0	42 562 756
Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)		68 578 554	0	0	68 578 554
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		588 786 174	0	0	588 786 174

Taszár Község Önkormányzatának
kiadási költségvetése
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Összesen
		feladatok		
Munkabérek	16 881 459	0	0	16 881 459
Készenléti, ügyeleti díj	1 050 000	0	0	1 050 000
Béren kívüli juttatás (cafetéria)	173 913	1 043 478	0	1 217 391
Személyi juttatások összesen	18 105 372	1 043 478	0	19 148 850
Választott tisztségviselők juttatásai (polgármester, képviselők)	9 166 200	3000 000		12 166 200
Külső személyi juttatások	9 166 200	3000 000	0	12 166 200
Munkaadót terhelő járulékok	4 062 409	621 522	0	4 683 931
Személyi juttatások és járulékok	31 333 981	4 665 000	0	35 998 981
Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 255 000	0	0	6 255 000
Készletbeszerzés	6 255 000	0	0	6 255 000
Informatikai szolgáltatások	150 000	0	0	150 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	300 000	0	0	300 000
Kommunikációs szolgáltatások	450 000	0	0	450 000
Közüzemi díjak	15 170 000	0	0	15 170 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000 000	0	0	1 000 000
Egyéb szolgáltatások	7 536 796	0	0	7 536 796
Szolgáltatási kiadások	23 706 796	0	0	23 706 796
Működési célú előzetesen felszámított áfa	6 524 603	0	0	6 524 603
Fizetendő Áfa (fordított)	13 032 140	0	0	13 032 140
Áfa összesen	19 556 743	0	0	19 556 743
Dologi kiadások összesen	49 968 539	0	0	49 968 539
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 166 500	0	0	12 166 500
Működési célú támogatások államháztartáson belül	5 375 600	0	0	5 375 600
Egyesületek, civilszervezetek támogatása	0	800 000	0	800 000
Működési tartalék	46 459 432	0	0	46 459 432
Egyéb működési célú kiadások	51 835 032	800 000	0	52 635 032
Működési kiadások összesen	146 504 052	5 465 000	0	150 769 052
Eu-s fejlesztések (ipari park, iskola energetikai korszerűsítés)	197 430 000	0	0	197 430 000
Magyar Falu Program (óvoda tető és tornaszoba, közösségi tér, építési telkek)	68 248 554	0	0	68 248 554
Beruházások és felújítások összesen	265 678 554	0	0	265 678 554
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	410 982 606	5 465 000	0	416 447 606

8. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzatának és költségvetési szerveinek
beruházási és felújítási előirányzatai célonként**

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Eredeti előirányzat
	Községi Önkormányzat (nem intézményi)	
1.	Ipari park	1 330 000
2.	Óvoda és bölcsőde tetőfelújítás	28 850 000
3.	Közösségi tér fejlesztése	9 898 561
4.	Óvodai tornaszoba fejlesztés	14 849 999
5.	Iskola energetikai korszerűsítés	196 100 000
6.	Építési telkek kialakítása	14 849 994
	Összesen:	265 878 554
	Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőe	
1.	Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzés	800 000
	Összesen:	800 000
	Taszári Polgármesteri Hivatal	0
	Összesen Önkormányzat és Hivatal:	266 678 554

9. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzata saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő
fizetési kötelezettségének bemutatása**

Eredeti előirányzat

Megnevezés		2021. évben	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő			Összesen
			2022. évben	2023. évben	2024. évben	
Helyi adók	01	22 831 976	25 115 000	27 626 500	30 389 000	105 962 476
Osztalékok, koncessziós díjak	02	2 000 000	2 200 000	2 420 000	2 662 000	9 282 000
Díjak, pótlékok, bírságok	03	200 000	220 000	242 000	266 000	928 000
Saját bevételek	04	25 031 976	27 535 000	30 288 500	33 317 000	116 172 476
Saját bevételek (04sor) 50 %-a	05	12 515 988	13 767 500	15 144 250	16 658 500	58 086 238
Előző év(ekben) keletkezett, illetve keletkező, tárgy-évet terhelő fizetési kötelezettség (=07.sor)	06	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	07	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (=06 sor)	08	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (=05-08 sor)	09	12 515 988	13 767 500	15 144 250	16 658 500	58 086 238

10. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata

2021. évi létszám-előirányzata

Eredeti előirányzat

Megnevezés	Kttv.hatály	Kjt. hatály	Munka tv.könyv hatály	Összesen
Polgármesteri Hivatal	7	0	0	7
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde		22	0	22
Önkormányzat nem intézményi	1	3	3	7
Összesen:	8	25	3	36

11. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata

2021. évi közfoglalkoztatotti létszám-előirányzata

Közfoglalkoztatás	Intézmény	Eredeti előirányzat (fő)
	Önkormányzat	2
Összesen:		2

12. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

Megnevezés	Bevétel	Kiadás
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
Felhalmozási támogatás		
Ipari park	1 330 000	1 330 000
Iskola energetikai korszerűsítése	196 100 000	196 100 000
Felhalmozási összesen:	197 430 000	197 430 000
Működési támogatás		
Működési támogatás	0	0
Működési összesen:	0	0
MIND ÖSSZESEN:	197 430 000	197 430 000

13. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat

általános tartaléka és céltartalékának felosztása

Cél megnevezése	Eredeti előirányzat
	Önkormányzat
Általános működési tartalék	44 459 432
Felhalmozási tartalék	1 800 000
TARTALÉK ÖSSZESEN	46 259 432

14. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Taszár Község Önkormányzat
2021. évi előirányzat- felhasználási ütemterv**

Eredeti előirányzat

BEVÉTELEK

Megnevezés	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
Működési bevételek	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	5 612 218	67 346 616
Támogatások	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	16 892 327	202 707 929
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	16 508 333	198 100 000
Támogatásértékű bevételek	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	1 187 735	14 252 819
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek					112 221 579								112 221 579
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	40 200 613	40 200 613	40 200 613	40 200 613	152 422 192	40 200 613	40 200 613	40 200 613	40 200 613	40 200 613	40 200 613	40 200 621	594 628 943

Eredeti előirányzat

KIADÁSOK

Megnevezés	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
Működési kiadások	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 246	23 474 251	281 690 957
Felhalmozási kiadások	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 213	22 223 211	266 678 554
Működési tartalék	3 854 953	3 854 953	3 854 953	3 854 953	3 854 953	3 854 953	3 854 953	3 854 953	3 854 953	3 854 953	3 854 949	3 854 949	46 259 432
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 412	49 552 411	594 628 943
HAVI EGYENLEG (Bevétel- Kiadás):	-9 351 799	-9 351 799	-9 351 799	-9 351 799	102 869 780	-9 351 799	-9 351 799	-9 351 799	-9 351 799	-9 351 799	-9 351 799	-9 351 790	0
Göngyöltett egyenleg:	-9 351 799	-18 703 598	-28 055 397	-37 407 196	65 462 584	56 110 785	46 758 986	37 407 187	28 055 388	18 703 589	9 351 790	0	0

Taszár Község Önkormányzatának összevont költségvetési mérlege

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi bevételek	482 407 364	Pénzforgalmi kiadások	548 369 511
Működési célú	284 307 364	Működési célú	281 690 957
Működési célú támogatás áh.-on belülről	216 960 748	Személyi jellegű kiadások	146 496 942
Közhatalmi bevétel	22 831 976	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	22 638 533
Intézményi működési bevétel	44 514 640	Dologi kiadások	94 213 382
Felhalmozási célú	198 100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 166 500
Felhalmozási bevételek	198 100 000	Támogatásértékű működési kiadás	5 375 600
<i>Sajátos felhalmozási és tőkebevételek</i>	<i>198 100 000</i>	Működési célú pénzeszközáradás	800 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finansz. c. bevételek nélkül)	482 407 364		
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		Felhalmozási célú	266 678 554
Belső forrásból	112 221 579	Beruházási és felújítási kiadások	266 678 554
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	43 643 025	Pénzforgalmi nélküli kiadások	46 259 432
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	68 578 554	Működési célú tartalékok	46 259 432
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	594 628 943	Általános tartalék (működési)	44 459 432
Működési célú bevételek összesen	327 950 389	Felhalmozási tartalék	1 800 000
Felhalmozási célú bevételek összesen	266 678 554	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	-112 221 579
		Működési hiány	44 459 432
		Felhalmozási hiány	1 800 000
		KIADÁSOK ÖSSZESEN	594 628 943
		A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	46 259 432
		Működési hiány	44 459 432
		Felhalmozási hiány	1 800 000
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	594 628 943
		Működési célú kiadások összesen	327 950 389
		Felhalmozási célú kiadások összesen	266 678 554

16. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat
által lakosságnak juttatott szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Saját hatáskörben méltányossági alapon nyújtandó segélyek	Eredeti előirányzat
ASZK hozzájárulás	0
- BURSA	910 000
-szociális tűzifa önerő + szállítási költség	400 000
-újszülötti támogatás (10 fő*30eFt)	300 000
- köztemetés	260 000
-települési rezszi támogatás	5 000 000
-táboroztatás	500 000
-iskolakezdési támogatás	500 000
-rendkívüli és krízis támogatás	4 193 000
Összesen:	12 063 000

17. melléklet a 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának 2020. évi közvetett támogatásai
(az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 24 §-a alapján)

	Megnevezés	Kedvezményben részesültek száma	Közvetett támogatás (kedvezmény) 2020. évi várható összege e Ft-ban	Indoklás
	Térítésmentesen biztosított helyiségek illetve létesítmények bérleti díja és rezszi költsége			
1.	-MVRSZSM-i Egyesülete (Taszár, Ltp. 8. épületben lévő helyiség)	1	300 000	14/2015. (I.29.)
2.	-TURUL Egyesület (Taszár, Ltp. 8. épületben lévő helyiség)	1	120 000	15/2015. (I.29.)
3.	-Rippl-Rónai Múzeum (Laktanya területén a 6-os épület 997 m2)	3	1 500 000	135/2017. (V.25.)
4.	-Katolikus Karitás (Széchenyi u. 80. szám alatt lévő kisiskolában egy tanterem)	1	120 000	249/2012. (IV.28.)
	Bérleti díj kedvezmény összesen:	6	2 040 000	