

# Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2021. (II.17.)

## önkormányzati rendelete

### az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Tolmács Község Önkormányzatának Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm.rendeletben elrendelt veszélyhelyzet, és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111. § (2) és 115.§ (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

#### A rendelet hatálya

- 1.§ A rendelet hatálya kiterjed Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), Tolmács Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), a felügyelete alá tartozó Tolmácsi Kisbagoly Óvoda (továbbiakban: Óvoda) költségvetési szervre.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.§ (1) Az Önkormányzat és az Óvoda 2021. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 114.767.000 forint.

- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegegen belül:
- a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: 113.641.000 Ft,
  - b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 27.474.000 Ft,
  - c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: -26.348.000 Ft.

- (3) A költségvetés 114.767.000 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	51.884.075 Ft,
b) közhatalmi bevételek	21.680.000 Ft,
c) működési bevételek	5.035.275 Ft,
d) felhalmozási bevételek	50.000 Ft,
e) finanszírozási bevételek	36.117.650 Ft,
f) személyi juttatások	42.618.000 Ft,
g) munkaadót terhelő járulékok	6.493.000 Ft,
h) dologi kiadások	28.347.957 Ft,
i) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.000.000 Ft,
j) egyéb működési célú kiadások	11.139.000 Ft,
k) beruházások	2.223.000 Ft,
l) felújítások	19.967.000 Ft,
m) finanszírozási kiadások	1.979.043 Ft.

- (4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 10.639.000 Ft

a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: -1.359.607 Ft

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: -22.140.000 Ft

3.§ (1) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegen belül az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	51.884.075 Ft,
b) közhatalmi bevételek	21.680.000 Ft,
c) működési bevételek	5.034.413 Ft,
d) felhalmozási bevételek	50.000 Ft,
e) finanszírozási bevételek	34.992.512 Ft,
f) személyi juttatások	18.986.000 Ft,
g) munkaadót terhelő járulékok	2.861.000 Ft,
h) dologi kiadások	28.137.957 Ft,
i) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.000.000 Ft,
j) egyéb működési célú kiadások	11.139.000 Ft,
k) beruházások	2.223.000 Ft,
l) felújítások	19.967.000 Ft,
m) finanszírozási kiadások	28.327.043 Ft.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Önkormányzat kötelező feladatának előirányzatai.

(3) Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkerete 4,5 fő. Az Önkormányzat közfoglalkoztatott létszámkerete 2 fő.

4.§ (1) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegen belül az Óvoda bevételi és kiadási előirányzatai:

a) működési bevételek	862 Ft,
b) finanszírozási bevételek	27.473.138 Ft,
c) személyi juttatások	23.632.000 Ft,
d) munkaadót terhelő járulékok	3.632.000 Ft,
e) dologi kiadások	210.000 Ft.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Óvoda kötelező feladatának előirányzatai.

(3) Az Óvodában foglalkoztatottak létszámkerete 6,5 fő.

5.§ A 2021. évi költségvetés mérlegét, valamint a helyi adóbevételek adónemenkénti összegét, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsoló támogatások összegét, a beruházások, felújítások célonként meghatározott összegét, a lakosságnak juttatott támogatások és szociális ellátások összegét, és a tartalék összegét az 1. melléklet tartalmazza.

6.§ A 2021. évi költségvetésben meghatározott fejlesztési célok megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

7.§ Az önkormányzat több évre szólóan nem vállal kötelezettséget.

### A költségvetés végrehajtásának szabályai

8.§ (1) A 2.§ (3) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok növelése és csökkentése a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.

(3) A költségvetési szervek kiemelt előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra a költségvetési szerv vezetője jogosult.

9.§ A köztisztviselők illetményalapja a költségvetési törvényben meghatározott összeggel egyezően 38.650 Ft.

### Záró rendelkezések

10.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2021. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

Tolmács, 2021. február 17.


Hajnis Ferenc  
polgármester



  
dr. Molnár-Fábián Ágnes  
jegyző

### Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2021. február 17-én.

  
dr. Molnár-Fábián Ágnes  
jegyző



**2021. évi költségvetés bevételei és kiadásai**  
**előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban**

Ft-ban

<b>Bevételek</b>			
Megnevezés	Eredeti előirányzat		
	Önkormányzat	Kisbagoly Óvoda	Összevont nettó összeg
<b>Működési bevételek</b>			
<b>1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>			
11 Önkormányzatok működési támogatásai			
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 023 669		12 023 669
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 344 500		23 344 500
1131 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 956 600		3 956 600
1132 Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 881 306		7 881 306
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000
115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások			
12 Elvonások és befizetések bevételei			
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről			
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
15 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről			
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 408 000		2 408 000
<b>3 Közhatalmi bevételek</b>			
31 Jövedelemadók			
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok			
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			
34 Vagyoni típusú adók			
Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000		1 600 000
35 Termékek és szolgáltatások adói			
351 Értékesítési és forgalmi adók			
Helyi iparüzési adó	20 000 000		20 000 000
352 Fogyasztási adók			
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			
354 Gépjárműadók			
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
36 Egyéb közhatalmi bevételek			
Késedelmi pótlék	80 000		80 000
<b>4 Működési bevételek</b>			
401 Készletértékesítés bevétele			
402 Szolgáltatások ellenértéke	880 000		880 000
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700 000		700 000
404 Tulajdonosi bevételek			0
405 Ellátási díjak	2 500 000		2 500 000
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	904 000		904 000

407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
408	Kamatbevételek	413		413
409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
410	Egyéb működési bevételek	50 000	862	50 862
<b>6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
61	Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről			
62	Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól			
63	Támogatások és kölcsönök visszatérülése Kormányoktól			
64	Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
65	Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
<b>Működési bevételek összesen:</b>		<b>78 598 488</b>	<b>862</b>	<b>78 599 350</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>				
<b>2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>				
21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
22	Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről			
23	Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
24	Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről			
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
<b>5 Felhalmozási bevételek</b>				
51	Immateriális javak értékesítése			
52	Ingatlanok értékesítése			0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
54	Részesedések értékesítése			
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
71	Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről			
72	Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól			
73	Támogatások és kölcsönök visszatérülése kormányoktól			
74	Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	50 000		50 000
75	Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>		<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>
<b>Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:</b>		<b>78 648 488</b>	<b>862</b>	<b>78 649 350</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>				
<b>8 Finanszírozási bevételek</b>				
81	Belföldi finanszírozás bevételei			
811	Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről			
812	Értékpapírok bevételei			
813	Maradvány igénybevétele	34 992 512	1 125 138	36 117 650
814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
816	Központi-, irányítószervi támogatás		26 348 000	
82	Külföldi finanszírozás bevételei			
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>		<b>34 992 512</b>	<b>27 473 138</b>	<b>36 117 650</b>
<b>Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>		<b>113 641 000</b>	<b>27 474 000</b>	<b>114 767 000</b>

<b>Kiadások</b>			
Megnevezés	Eredeti előirányzat		
	Önkormányzat	Kisbagoly Óvoda	Összevont nettó összeg
<b>Működési kiadások</b>			
<b>1 Személyi juttatások</b>			
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 906 000	22 085 000	32 991 000
1102 Normatív jutalmak			
1103 Céljuttatás, projektpremium			0
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			
1105 Végkielégítés			
1106 Jubileumi jutalom		657 000	657 000
1107 Béren kívüli juttatások	300 000	420 000	720 000
1108 Ruházati költségtérítés			
1109 Közlekedési költségtérítés		200 000	200 000
1110 Egyéb költségtérítések			
1111 Lakhatási támogatások			
1112 Szociális támogatások			
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	30 000	270 000	300 000
12 Külső személyi juttatások			
121 Választott tisztségviselők juttatásai	7 150 000		7 150 000
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai	300 000		300 000
123 Egyéb külső személyi juttatások	300 000		300 000
<b>2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 861 000</b>	<b>3 632 000</b>	<b>6 493 000</b>
<b>3 Dologi kiadások</b>			
31 Készletbeszerzés			
311 Szakmai anyagok beszerzése	10 000		10 000
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 000	140 000	2 340 000
313 Árubeszerzés			
32 Kommunikációs szolgáltatások			
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	500 000		500 000
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	850 000		850 000
33 Szolgáltatási kiadások			
331 Közüzemi díjak	3 500 000		3 500 000
332 Vásárolt élelmezés	6 460 000		6 460 000
333 Bérleti és lízing díjak			
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 000 000		2 000 000
335 Közvetített szolgáltatások	700 000		700 000
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 150 000		1 150 000
337 Egyéb szolgáltatások	4 240 000	30 000	4 270 000
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások			
341 Kiküldetések kiadásai		5 000	5 000
342 Reklám- és propagandakiadások			
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			

	351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 311 000	35 000	5 346 000
	352 Fizetendő általános forgalmi adó	667 000		667 000
	353 Kamatkiadások			
	354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			
	355 Egyéb dologi kiadások	549 957		549 957
	<b>4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
	41 Társadalombiztosítási ellátások			
	42 Családi támogatások			
	43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			
	44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			
	45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			
	46 Lakhatással kapcsolatos ellátások			
	47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			
	48 Egyéb nem intézményi ellátások			
	Ellátások keret összege	2 000 000		2 000 000
	<b>5 Egyéb működési célú kiadások</b>			
	501 Nemzetközi kötelezettségek			
	502 Elvonások és befizetések			
	503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre			
	504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
	505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			
	506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
	507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre			
	508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	509 Árkiegészítések, ártámogatások			
	510 Kamattámogatások			
	511 Egyéb működési célú támogatások EU-nak			
	512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	500 000		500 000
	513 Tartalékok	10 639 000		10 639 000
	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>63 123 957</b>	<b>27 474 000</b>	<b>90 597 957</b>
	<b>Felhalmozási kiadások</b>			
	<b>6 Beruházások</b>			
	61 Immateriális javak beszerzése, létesítése			
	62 Ingatlanok beszerzése, létesítése			
	63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			
	64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése			
	Kamera rendszer pályázathoz önerő	1 550 000		1 550 000
	Egyéb eszköz beszerzés	200 000		200 000
	65 Részesedések beszerzése			
	66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			
	67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	473 000		473 000
	<b>7 Felújítások</b>			
	71 Ingatlanok felújítása			
	Arany J. utca felújítás önerő	1 500 000		1 500 000
	Átereszt felújítások	1 100 000		1 100 000

	Óvoda és Iskola tető felújítás	9 200 000		9 200 000
	Temető infrastruktúra fejl.	3 922 000		3 922 000
	72 Informatikai eszközök felújítása			
	73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
	74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 245 000		4 245 000
	<b>8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>			
	81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülré			
	82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré			
	83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré			
	84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré			
	85 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülré			
	86 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré			
	87 Lakástámogatás			
	88 Felhalmozási célú támogatások az EU-nak			
	89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré			
	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>22 190 000</b>	<b>0</b>	<b>22 190 000</b>
	<b>Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:</b>	<b>85 313 957</b>	<b>27 474 000</b>	<b>112 787 957</b>
	<b>Finanszírozási kiadások</b>			
	<b>9 Finanszírozási kiadások</b>			
	91 Belföldi finanszírozás kiadásai			
	911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülré			
	912 Értékpapírok kiadásai			
	913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
	914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 979 043		1 979 043
	915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	26 348 000		
	916 Pénzeszközök betétként elhelyezése			
	917 Pénzügyi lízing kiadásai			
	918 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai			
	92 Külföldi finanszírozás kiadásai			
	93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>28 327 043</b>	<b>0</b>	<b>1 979 043</b>
	<b>Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>	<b>113 641 000</b>	<b>27 474 000</b>	<b>114 767 000</b>