

**Poroszló Község Önkormányzat képviselő-testületének
2/2021. (III.01.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Poroszló Község Önkormányzatának polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2021. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Poroszló Községi Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi költségvetési főösszegét 1.164.776.450 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 1.164.776.450 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 1.164.776.450 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0. ezer forint *(hiány/többlet)*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 591.560.080 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek:	24.600.000 forint,
d) B4. Működési bevételek:	188.153.387 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Intézményfinanszírozás	264.102.876 forint,
i) Előző évi költségvetési maradvány	96.360.107 forint,
j) Költségvetési bevételek összesen:	1.164.776.450 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 1.152.776.450 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 12.000.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 1.164.776.450 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	307.549.571 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	49.387.412 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	253.010.820 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.000.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	451.093.647 forint,
f) K6. Beruházások:	3.635.000 forint,
g) K7. Felújítások:	80.100.000 forint,
h) K8. Céltartalék:	15.000.000 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	1.164.776.450 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 1.159.726.450 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 5.050.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 1.081.041.450 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 83.735.000 forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) beruházási kiadások beruházásonként:

aa) Ravatalozó külső felújítása 6.000.000 forint,

ab) Útépítés 40.000.000 forint,

ac) Polgármesteri hivatal tetőfelújítása 31.600.000 forint,

ad) Tömegszervezetek házában házasságkötő terem kialakítása 2.500.000 forint,

ae) Útépítések engedélyezési terve 3.000.000 forint,

af) Konyha eszközbeszerzése 635.000 forint.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

a) Bursa Hungarica támogatás 1.200.000 forint,

b) temetési segély 200.000 forint,

c) köztemetés 1.000.000 forint,

d) települési támogatások 2.600.000 forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 0 forint, melyből:

a) az általános tartalék 0 forint,

b) a céltartalék 15.000.000 forint.

(2) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti céltartalék tervezett felhasználási célonkénti felosztását a 3. számú melléklet tartalmazza.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 81 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 81 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó - átlagl létszám szerinti - létszám-előirányzata 36 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegben belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 80.235.000 forint többlet,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) - 80.235.000 forint hiány.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetési főösszegét 82.502.768 forintban állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege 82.502.768 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 82.502.768 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint hiány.

12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 0 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Intézményfinanszírozás 82.151.272 forint,
- i) Előző évi költségvetési maradvány 351.496 forint,
- j) Költségvetési bevételek összesen: 82.502.768 forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 82.502.768 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 82.502.768 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

13. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 65.191.484 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.358.510 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 6.952.774 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 0 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 82.502.768 forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 82.502.768 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 ezer forint,

c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 ezer forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 82.502.768 forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

14. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 15 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 15 fő.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatható közfoglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó éves átlag létszám-előirányzata 0 fő.

15. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 forint,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint.

4. A Napsugár Óvoda költségvetése

16. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2021. évi költségvetési főösszegét 128.053.407 forintban állapítja meg.

(2) A Napsugár Óvoda költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 128.053.407 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 128.053.407 forint

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

17. § (1) A Napsugár Óvoda 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 3.778.401 forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,

d) B4. Működési bevételek: 19.844.926 forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

h) Intézményfinanszírozás 103.618.328 forint,

i) Előző évi költségvetési maradvány 811.752 forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 128.053.407 forint.

(2) A Napsugár Óvoda költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 128.053.407 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) A Napsugár Óvoda költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 128.053.407 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

18. § (1) A Napsugár Óvoda 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 70.496.950 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 1.823.327 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 45.098.130 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 635.000 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 128.053.407 forint.

(2) A Napsugár Óvoda költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 128.053.407 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) A Napsugár Óvoda költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 127.418.407 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 635.000 ezer forint.

19. § (1) A képviselő-testület a Napsugár Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 19 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 19 fő.

(2) A Napsugár Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 6 fő.

20. § (1) A Napsugár Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

5. A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetése

21. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési szerv 2021. évi költségvetési főösszegét 144.926.315 forintban állapítja meg.

(2) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 144.926.315 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 144.926.315 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

22. § (1) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	21.042.629 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	43.517.882 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Intézményfinanszírozás	78.333.276 forint,
i) Előző évi költségvetési maradvány	2.032.528 forint,
j) Költségvetési bevételek összesen:	144.926.315 forint.

(2) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 144.926.315 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 144.926.315 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

23. § (1) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	93.576.073 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	15.638.409 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	35.711.833 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	144.926.315 forint.

(2) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési kiadásából:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 144.926.315 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,

c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 144.926.315 forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

24. § (1) A képviselő-testület a Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény - közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 25 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 25 fő.

(2) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézménynél közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 8 fő.

25. § (1) A Tisza-mente Mikrotérségi társulás szociális intézmény költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

6. Az önkormányzat saját költségvetése

26. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi költségvetési főösszegét 622.277.149 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 622.277.149 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 622.277.149 ezer forint,

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

27. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 384.798.279 forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 24.600.000 forint,

d) B4. Működési bevételek: 124.790.579 forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

h) Előző évi költségvetési maradvány 88.088.291 forint,

i) Költségvetési bevételek összesen: 622.277.149 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 610.277.149 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 12.000.000. forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 622.277.149 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

28. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 75.673.864 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11.110.206 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 163.251.036 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.000.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 269.142.043 forint,
- f) K6. Beruházások: 3.000.000 forint,
- g) K7. Felújítások: 80.100.000 forint,
- h) K8. Céltartalék: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 622.277.149 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 617.227.149 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 5.050.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 539.177.149 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 83.100.000 forint.

29. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 2021. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – :21 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 21 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 22 fő.

7. A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetése

30. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tisza-mente szociális Társulása költségvetési szerv 2021. évi költségvetési főösszegét 83.398.483 forintban állapítja meg.

(2) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 83.398.483 forint,

- b) a költségvetési kiadások összege: 83.398.483 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

31. § (1) A Tisza-mente szociális Társulása 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	78.333.276 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	0 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Előző évi költségvetési maradvány	5.065.207 forint,
i) Költségvetési bevételek összesen:	83.398.483 forint.

(2) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 83.398.483 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 83.398.483 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

32. § (1) A Tisza-mente szociális Társulása 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	2.611.200 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	456.960 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	1.997.047 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	78.333.276 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	83.398.483 forint.

(2) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 83.398.483 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 83.398.483 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 forint.

33. § (1) A képviselő-testület a Tisza-mente szociális Társulása - közfoglalkoztatottak nélküli - 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 1 fő.

(2) A Tisza-mente szociális Társulása közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

34. § (1) A Tisza-mente szociális Társulása költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

8. A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetése

35. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési szerv 2021. évi költségvetési főösszegét 103.618.328 forintban állapítja meg.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 103.618.328 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 103.618.328 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

36. § (1) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás 2021. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	103.607.495 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 forint,
d) B4. Működési bevételek:	0 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Előző évi költségvetési maradvány	10.833 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	103.618.328 forint.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 103.618.328 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 103.618.328 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

37. § (1) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás 2021. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	0 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	0 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	0 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	103.618.328 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	103.618.328 forint.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 103.618.328 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 103.618.328 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 forint.

38. § (1) A képviselő-testület a Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás - közfoglalkoztatottak nélküli – 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – : 0 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 0 fő.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulásnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2021. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

39. § (1) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Társulás költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

9. Adósságot keletkeztető ügylet

40. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst. Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé:

- a) fejlesztési cél,
b) fejlesztési cél.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0 ezer forint.

41. § Az önkormányzatnak a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst.tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. számú melléklet tartalmazza.

10. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

42. § A polgármester nettó 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

43. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

44. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybeviteléről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

45. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

46. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

47. § (1) A képviselő-testület 2021. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott illetményalappal, azaz 38.650 Ft.
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével - 400.000.- forint/év/fő.

(2) A köztisztviselők szociális, jóléti, kulturális és egészségügyi juttatásai, valamint szociális és kegyeleti támogatása 2021. évi kereteit az 5. számú melléklet tartalmazza.


(3) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektpremium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 2 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

48. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 6. számú melléklet tartalmazza.

11. Záró rendelkezések

49. § Ez a rendelet 2021. év március hó 1 napján 16.00 órakor lép hatályba.

Poroszló, 2021 március 1.


.....
jegyző



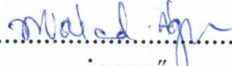

.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Poroszló, 2021. március 1.




.....
jegyző

1. melléklet a 2/2021. (III.01.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>	B111	119.540.913
3	<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</i>	B112	51.724.350
4	<i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</i>	B113	158.054.902
5	<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	B114	6.110.720
6	<i>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</i>	B115	0
7	<i>Elszámolásokból származó bevételek</i>	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	335.430.885
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	49.367.394
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	384.798.279

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0

7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
---	---------------------------------------------------------	----	---

3. B3. Közhatalmi bevételek

			Adatok forintban
1	A	B	C
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32.	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	8.600.000
6	ebből a helyi adók:		0
7	- építményadó		600.000
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		8.000.000
10	- telekadó		0
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	35.000.000
12	ebből a helyi adók:		15.000.000
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		15.000.000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	0
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	0
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	0
10	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	0
12	ebből a helyi adók:		0
13	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		0
14	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1.000.000
16	Közhatalmi bevételek	B3	24.600.000

2. melléklet 2/2021. (III.01.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Adatok forintban

	A	B	C
1	Megnevezés (rovat)	Előirányzatok	
2		Bevételi	Kiadási
3	nemleges		
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			

3. melléklet 2/2021. (III.01.) önkormányzati rendelethez

A céltartalék célonkénti felosztása

Adatok forintban

	A	B
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg
2	Tömegszervezetek háza tetőfelújítása	5.000.000
3	Ravatalozó épület belső felújítása kegyeleti hűtő vásárlása	5.000.000
4	Pályázati önerő	5.000.000
5		
6	Összesen	15.000.000

4. melléklet 2/2021. (III.01.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Adatok Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	kötelezettség összesen
2	nemleges		
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10	Összesen		

A figyelembe vehető saját bevételek:

Adatok Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
8	Összesen		

5. melléklet 2/2021 (III.01.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (III.01.) önkormányzati
rendeletben meghatározott juttatásokra kifizethető keret
juttatástípusonként**

Köztisztviselők részére nyújtható juttatások és támogatások

a) Az állományban lévő köztisztviselők részére nyújtható juttatások 2021. évi kerete

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D
1	Juttatások megnevezése	Kapcsolódó rovat	Éves keret-összeg	Egyéb szabályok
2	Lakhatási, lakásépítési, lakásvásárlási támogatás			
3	Albérleti díj hozzájárulás	K1111 Lakhatási támogatás		
4	Családalapítási támogatás	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
5	Szociális támogatás	K1112. Szociális támogatás		
6	Illetményelőleg			
7	Tanulmányi ösztöndíj, képzési, továbbképzési, nyelvtanulási támogatás	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai érintett rovata		
8	Üdülési támogatás	K1107. Béren kívüli juttatások		
9	Juttatások összesen		0	

b) a Nyugállományú köztisztviselők részére nyújtható támogatások 2021. évi kerete

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D
1	Juttatások megnevezése	Kapcsolódó rovat	Éves keret-összeg	Egyéb szabályok
2	Eseti szociális segély			
3	Jövedelem-kiegészítés			
4	Temetési segély,			
5	Kedvezményes étkeztetés			
6	Kedvezményes üdültetés			
7	egyeb szolgáltatások kedvezményes igénybevétele			
8	Támogatások összesen		0	

6. melléklet 2/2021. (III.01.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	saját bevételből	200.000
4		
5		
6	Bevételek összesen	200.000
7	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9	környezettudatossági kiadások	200.000
10		
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	200.000