

Táp Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2021. (III. 4.) önkormányzati rendelete

Táp Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Táp Községi Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva - tekintettel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetre - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az Alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. fejezet
A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Táp Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira, és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

II. fejezet
A költségvetés főösszegének megállapítása

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét: 141.378.656 forintban, azaz Egyszáznegyvenegymillió-háromszázhetvennyolcezer-hatszázötvenhat forintban, melyből

aa) kötelezően ellátandó feladatok kiadásai: 140.578.656 forint, azaz egyszáznegyvenmillió-ötszázhetvennyolcezer-hatszázötvenhat forint,

ab) önként vállalt feladatok kiadásai: 800.000 forint, azaz nyolcszázezer forint,

ac) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 forint, azaz nulla forint,

b) bevételi főösszegét: 141.378.656 forintban, azaz Egyszáznegyvenegymillió-háromszázhetvennyolcezer-hatszázötvenhat forintban, melyből

ba) kötelezően ellátandó feladatok bevételei: 141.378.656 forint, azaz Egyszáznegyvenegymillió-háromszázhetvennyolcezer-hatszázötvenhat forint,

bb) önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint, azaz nulla forint,

bc) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 forint, azaz nulla forint,

c) hiányát: 0 forintban, azaz nulla forintban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat költségvetési működési és felhalmozási egyensúlymérlegét a Képviselő-testület a rendelet 3. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

A költségvetés hiánya finanszírozásának módja

3. §

(1) A Képviselő-testület költségvetésében működési hiány nem kerül tervezésre.

(2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (2) bekezdés

a) pontja alapján a központi költségvetésből nyújtott, európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által megnyert pályázat önrészenek és az így megnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás Kormány hozzájárulása nélkül lehetséges.

A költségvetés mérlegei és kimutatásai

4. §

(1) A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetéséhez az alábbi mérlegek és kimutatások elkészítését írja elő:

- a) az Önkormányzat bevételeit az 1. számú melléklet tartalmazza,
- b) az Önkormányzat kiadásait a 2. számú melléklet tartalmazza,
- c) az Önkormányzat működési és felhalmozási mérlegét a 3. számú melléklet tartalmazza,
- d) az Önkormányzat az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 4. számú melléklet tartalmazza,
- e) a beruházások és felújítások részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza,
- f) az önként vállalt feladatok részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza,
- g) a közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények) a 7. számú melléklet tartalmazza,
- h) az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 8. számú melléklet tartalmazza,
- i) a több éves kihatással járó döntések részletezését a 9. számú melléklet tartalmazza.

A 2021. évi költségvetési bevételek

5. §

(1) A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetés bevételeit a teljesülések alapján az alábbiak szerint csoportosítja:

- a) működésre, fenntartásra fordítható bevételek:
 - aa) önkormányzatok működési támogatásai,
 - ab) működési célú támogatások államháztartáson belülről,
 - ac) közhatalmi bevételek,
 - ad) működési bevételek,
 - ae) egyéb működési célú átvett pénzeszköz,
- b) fejlesztésre, felújításra fordítható bevételek:
 - ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,
 - bb) egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

(2) A működési és felhalmozási bevételek előirányzatát az 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) A 2021. évi állami hozzájárulás jogcímeit és összegeit az 1. számú melléklet 1-7. sorai tartalmazzák.

A 2021. évi költségvetés kiadásai

6. §

(1) Az Önkormányzat kiadásait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Áht) meghatározott előirányzatok szerint a 2. számú melléklet tartalmazza az alábbi sorrendben:

- a) személyi juttatások,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás,
- c) dologi kiadások,
- d) ellátottak pénzbeli juttatások,
- e) egyéb működési kiadás,
- f) beruházások,
- g) felújítások,
- h) egyéb felhalmozási kiadások,

i) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2021. évi létszámkeretét 3 főben, az Önkormányzatnál foglalkoztatott, engedélyezett létszámkereten felüli közfoglalkoztatottak átlagléttségét 2 főben állapítja meg, a 4. számú mellékletben foglaltak szerint.

(3) A Képviselő-testület a kiadások főösszegén belül a beruházási és felújítási feladatok előirányzatát 90.760.943,- forintban állapítja meg, melynek feladatonkénti részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza.

(4) Új, induló önkormányzati fejlesztéseket és felújításokat csak akkor lehet megkezdeni, amikor a pénzügyi források rendelkezésre állnak.

(5) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor:

a) készletek, anyag, üzemanyag beszerzése tételenként bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
b) kis értékű tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben bruttó 254.000,- forint összeghatárig,

c) kiküldetési kiadások,

d) reprezentációs kiadások bruttó 100.000,- forint összeghatárig,

e) kisösszegű szolgáltatási kiadások bruttó 100.000,- forint összeghatárig,

f) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai,

g) közfoglalkoztatottak juttatásai,

h) pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások,

i) munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi,

j) bérlet, munkába járás költségtérítése,

k) fizetési előleg, egyéb vásárlási előleg, illetékbélyeg előleg bruttó 300.000,- forint összeghatárig,

l) szépkorú köszöntésével kapcsolatos kiadás (egyéb dologi) bruttó 10.000,- forint összeghatárig,

m) nemzetközi kapcsolatok - ajándék (reprezentációs kiadás) bruttó 100.000,- forint összeghatárig,

n) téves befizetések rendezése 100.000,- forint összeghatárig.

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai forintban

7. §

A Képviselő-testület 2021. évre vonatkozóan egy áthúzódó pályázata szerepel a 9. számú melléklet szerint.

III fejezet

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

Előirányzat felhasználási ütemterv

8. §

A Képviselő-testület a 2021. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről a 8. számú melléklet szerinti ütemtervet állapítja meg.

Előirányzat-módosítás

9. §

(1) A jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet a féléves, valamint éves beszámolóban tájékoztatja a végrehajtott előirányzat-változásokról.

(2) A polgármester köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet, ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít. A Képviselő-testület félévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

Előirányzat-átcsoportosítás

10. §

(1) A Képviselő-testület az alábbi előirányzat átcsoportosítások jogát tartja fenn: költségvetési szervek közötti előirányzat-átcsoportosítások.

(2) A polgármester átruházott hatáskörében jogosult:

a) tételenként 500.000,- forint értékhatárig az általános tartalékból és céltartalékból való felhasználásra,

b) az év közben az Önkormányzat részére adott, előre nem tervezett bevételi és kiadási előirányzatok emelésére.

A pénzmaradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

11. §

a) A költségvetési szerv a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően.

b) A költségvetési szerv pénzmaradványát a Képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.

Követelés elengedés

12. §

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 10. pont a)-d), f) és g) alpontjai szerinti követelés, kiegészítve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdés 1. és 5. pontjában definiált behajthatatlannak minősülő és kisösszegű követelések elengedése a következő módon engedélyezhető: az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek könyveiben megjelenő, kisösszegű követelésnek minősíthető követelés elengedéséről a Képviselő-testület dönt, amennyiben

a) a behajthatatlan követelés értéke adósonként nem éri el a 100.000,-forintot,

b) az adott adósságnem tárgyában az elengedésre meghatározott követelés összesített állománya nem haladja meg az 1.000.000,- forintot.

IV. fejezet

Záró és átmeneti rendelkezések

13. §

Jelen rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.


Táp, 2021. március „3.”


Csikár László
polgármester




Kihirdetési záradék:

A rendelet 2021. február „4.” napján kihirdetésre került.


Dr. Farkas Virág
jegyző




Dr. Farkas Virág
jegyző



1. számú melléklet a 4/2021. (III. 4.) önkormányzati rendelethez (Bevételek)

	<i>Megnevezés</i>	<i>Rovat szám</i>	<i>Eredeti E.I.</i>
1	Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16016964
2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	B112	0
3	Szociális gyermekjóléti támogatás	B113	3682000
4	Gyermekétkeztetés támogatása		4371840
5	Kulturális feladatok támogatása	B114	2270000
6	Működési célú központosított előirányzat	B115	0
7	Kiegészítő támogatás	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (1+...+7)	B11	26340804
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6666515
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (8+...+109)	B1	33007319
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	5698899
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (12+13)	B2	5698899
15	Vagyoni típusú adók (kommunális és építmény adó)	B34	3650000
16	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	6000000
17	Gépjármű adó	B354	0
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	B355	
19	Termékek és szolgáltatások adói (16+...+18)	B35	6000000
20	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság, talajterhelési díj)	B36	0
21	Közhatalmi bevételek (15+19+20)	B3	9650000
22	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1933475
23	Ellátási díjak	B405	2561542
24	Tulajdonosi bevétel	B406	259478
25	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B407	0
26	Kamatbevételek	B408	150000
27	Egyéb működési bevételek	B410	0
28	Működési Bevételek (22+...27)	B4	4904495
29	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0
30	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0
31	Költségvetési bevételek (11+14+21+28+29+30)	B1-7	53260713
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	88117943
33	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
34	Finanszírozási műveletek összesen: (32+33)	B81	88117943
35	Összes bevétel (31+34)	B	141378656

3. számú melléklet a 4/2021. (III. 4.) önkormányzati rendelethez (Működési és felhalmozási mérleg)					
Bevételek			Kiadások		
S.sz.	Megnevezés	Előirányzat	S.sz.	Megnevezés	Előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatása	26340804	1	Személyi juttatások	15408148
2	Működési célú támogatások áht. Belülről	6666515	2	Munkaadót terhelő járulékok	2189701
3	Közhatalmi bevételek	9650000	3	Dologi kiadások	22364919
4	Működési bevételek	4904495	4	Ellátottak pénzbeli juttatások	360000
5	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	5	Működési célú támogatások áht-n belültre	8203312
6	Működési bevételek (1+...+5)	47561814	6	Működési célú támogatások áht-n kívültre	1038000
7	Költségvetési maradvány igénybevétele	5690397	7	Működési kiadások (1+...+6)	49564080
8	Központi, irányító szervei támogatás	0	8	Tartalék	0
9	Finanszírozási bevételek (7+8)	5690397	9	Áht.-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1053633
9	Működési bevételek (6+8)	53252211	10	Finanszírozási kiadás (8+9)	1053633
10	Működési hiány	0	11	Működési kiadások (7+10)	50617713
11	Felhalmozási célú Önkormányzati támogatások		12	Működési többlet	2634489
12	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht. belülről	5698899	13	Beruházások	11285709
13	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	14	Felújítások	79075234
14	Felhalmozási bevételek (11+12+13)	5698899	15	Felhalmozási célú támogatások áht-n belültre	0
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	82427546	16	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívültre	400000
16	Finanszírozási bevételek (15)	82427546	17	Felhalmozási kiadások (13+...+16)	90760943
17	Felhalmozási bevételek (14+16)	88126445	18	Tartalék	0
18	Felhalmozási hiány	2634498	19	Finanszírozási kiadás (18)	0
19	Összes bevételek	141378656	20	Felhalmozási kiadások (17+19)	90760943
			21	Felhalmozási többlet	0
			22	Összes kiadás	141378656

Önként vállalt feladatés közvet

6. számú melléklet a 4/2021. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

Önként vállalt feladatok

Civil szervezetek támogatása:	Ft
Táp Fejlődéséért Alapítvány	400000
Sportkör támogatása	400000
Összesen:	800000

7. számú melléklet a 4/2021. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Gépjármű adó (3 fő mozgáskorlátozottak)	

E.I felhasználási terv

8. számú melléklet a 4/2021. (III. 4.) önkormányzati rendelethez (Előirányzat-felhasználási terv 2021. évre)

Sor szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Önkormányzatok műk. tám	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	2 195 067	26 340 804
3.	Működési c. tám. Áht.n belül.	555 500	555 500	555 500	555 500	555 500	555 500	555 500	555 500	555 500	555 500	555 500	556 015	6 666 515
4.	Vagyoni típusú adó		1 825 000						1 825 000					3 650 000
5.	Termékek és szolgáltat. Adó		2 750 000						2 750 000				500 000	6 000 000
6.	Egyéb közhatalmi bevételek													
7.	Működési Bevételek	382 302	382 300	382 300	382 300	382 300	192 000	135 000	509 348	437 127	382 300	382 300	954 918	4 904 495
8.	Egyéb műk c. átvett pénz													
9.	Egyéb felh.c. átvett pénze.				2 715 214							2 983 685		5 698 899
	Költségvetési bevételek													
	Finanszírozási műveletek	88 117 943												88 117 943
11.	Bevételek összesen:	91 250 812	3 132 867	7 707 867	5 848 081	3 132 867	2 942 567	2 885 567	3 259 915	7 762 694	3 132 867	6 116 552	4 206 000	141 378 656
	Kiadások összesen:													
12.	Kiadások összesen:													
13.	Személyi juttatások	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 211 600	1 680 548	15 408 148
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	171 700	171 700	171 700	171 700	231 700	171 700	171 700	171 700	171 700	171 700	171 700	241 001	2 189 701
15.	Dologi kiadások	1 089 528	1 797 893	1 797 893	1 797 893	3 297 893	1 797 893	1 089 528	1 089 528	2 504 816	1 797 900	1 797 900	2 506 247	22 364 919
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000		220 000	60 000			50 000	360 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	400 000			800 000	2 100 000		5 253 312	450 000			180 000	58 000	9 241 312
18.	Beruházások				800 000		4 642 710		3 899 999				1 943 000	11 285 709
19.	Felújítások					8 861 574			1 053 052	44 997 160		24 163 448		79 075 234
20.	Egyéb felhalmozási célú kiad.													
21.	Költségvetési kiadások									200 000		200 000		400 000
22.	Áht.-n belüli megelőleg. visszaf.	1 053 633												1 053 633
23.	Belföldi finanszírozás kiadásai													
24.	Kiadások összesen:	3 931 461	3 186 193	3 186 193	4 786 200	16 107 767	7 828 903	7 726 140	8 095 879	49 145 276	3 181 200	27 724 648	6 478 796	141 378 656
25.	Egyenleg	87 319 351	87 266 025	91 787 699	92 849 580	79 874 680	74 988 344	70 147 771	65 311 807	23 929 225	23 880 892	2 272 796		

9. számú melléklet a 4/2021. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó döntések kimutatása, évenkénti bontásban

e forintban

A döntés, határozat száma és tartalma	A döntés hatása				
	2017	2017	2019	2020	2021
Eszközbeszerzési pályázat MFP azonosító:1003285514			2961549	3060700	
Zártkerti pályázat Ügyiratszám:2509-8/2019/HERMAN			2935224	8999516	
Elhagyott ingatlan Ügyiratszám:1062/3009/407/2/2020				44450	4953051