

**Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**1/2021. (II.15.) rendelete**  
**Mocsa Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről**

Mocsa Község Önkormányzat Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm.rendelet 1.§-ában elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét gyakorolva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61.§ (6) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**1. § (1)** Mocsa Község Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a rendelet 1. és 4. melléklete szerint

a) az önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásainak fedezetül szolgáló bevételek főösszegét 249.772.185 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 5.029.200 Ft, a működési célú bevétel 244.742.985 Ft.

b) az önkormányzat összes kiadását 249.772.185 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 249.772.185 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 5.169.200 Ft, a működési célú kiadások összege 244.602.985 Ft.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 249.772.185 Ft

b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 249.772.185 Ft

(3) A Képviselő-testület a költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Mocsa Község Önkormányzata: 93.043.081 Ft

b) Mocsai Közös Önkormányzati Hivatal: 60.956.194 Ft

c) Mocsai Kiscsillag Óvoda: 90.743.710 Ft

**2. §** Az 1. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és intézményenkénti bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

**3. § (1)** A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait intézményenkénti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként, a fejlesztési kiadásokat feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.

**4. §** A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 3.500.000 Ft-ban hagyja jóvá, melyből általános tartalékként 3.500.000 Ft kerül tervezésre. Az általános tartalékból működési célú tartalék 3.500.000 Ft kerül meghatározásra. Felhasználásáról a többlet igények, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek figyelembevételével a Képviselő-testület év közben határoz. A tartalékkeretből céltartalék nem kerül tervezésre.

**5. §** A Képviselő-testület az önkormányzat előző évi pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg a beszámolási és könyvvizetési kötelezettségekről szóló jogszabályoknak megfelelően.

**6. § (1)** A fejlesztési célú és a működési célú hitel felvételének engedélyezése a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

7. § (1) A Képviselő-testület az engedélyezett létszámkeretet az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően határozza meg.

(2) A Képviselő-testület Mocsai Község Önkormányzata 2021. évi bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt, állami feladatokra való megoszlását a 6. melléklete szerint hagyja jóvá.

## 2. Előirányzat felhasználás, önkormányzati feladatok pénzbeli támogatása

8. § (1) A Képviselő-testület a polgármester 2021. évi cafetéria keretének összegét bruttó 231.900 Ft-ban határozza meg.

9. § (1) A Mocsai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 46.380 Ft a 2021. évre vonatkozóan.

## 3. A 2021. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. § (1) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a képviselőtestületet.

(2) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1 000 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) A polgármester az (1)-(2) eseteken túl 1 000 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.


(4) A polgármester jogosult a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet

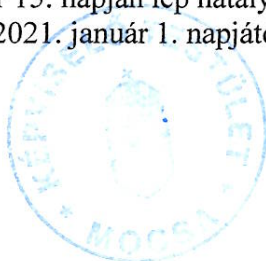
11. § Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.


## 4. Záró rendelkezések

12. § (1) Ez a rendelet 2021. február 15. napján lép hatályba.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.


  
Udvardi Marianna  
polgármester



  
Rátvainé Szöllösi Edit  
jegyző

A rendeletet 2021. február 15. napján kihirdettem.



  
Rátvainé Szöllösi Edit  
jegyző

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

### Mocsa Község Önkormányzata 2021. évi költségvetési mérlege

BEVÉTELEK		KIADÁSOK		Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
	<i>eredeti</i>		<i>eredeti</i>	
	<b>A</b>		<b>C</b>	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		<b>D</b>	
	177 368 015	Személyi juttatások	132 051 485	
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
	0	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 041 791	
3	Közhatalmi bevételek			
	53 500 000	Dologi kiadások	73 570 003	
4	Működési bevételek			
	13 874 970	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 988 150	
5	Felhalmozási bevételek			
	0	Egyéb működési célú kiadások	12 951 556	
6	Működési célú átvett pénzeszközök			
	0	- egyéb működési célú támogatások	0	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	5 029 200	- tartalékok	3 500 000	
8		Beruházások	5 169 200	
9		Felújítások	0	
10		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
11	Költségvetési bevételek			
	249 772 185	Költségvetési kiadás	249 772 185	
12	Finanszírozási bevételek			
	0	Finanszírozási kiadás		
13	- Penzmaradvány (belső finanszírozásra)			
	0	- Hitelehözlesztés	0	
14	- Hitefelvétel			
	0			
15	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>249 772 185</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>249 772 185</b>

Mocsa Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2021. évi költségvetése  
BEVÉTELEK

	Bevételek forrásoként	Bevételi előirányzat összesen	Önkormányzat	Fr-bev	
				Községi Önkormányzati Hivatal	Mocsai Kiscsillag Óvoda
	A	B	C	D	E
1 B.11. Önkormányzatok működési támogatásai		148 504 983	148 504 983	0	0
2 B.12. Elvonások és befizetések bevételei		0	0	0	0
3 B.13. Működési célú garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtérülések		0	0	0	0
4 B.14. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése		0	0	0	0
5 B.15. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele		0	0	0	0
6 B.16. Egyéb működési célú támogatások bevételei		28 863 032	9 295 704	19 567 328	0
7 B.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:		177 368 015	157 800 687	19 567 328	0
8 B.21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	0	0	0
9 B.22. Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülések		0	0	0	0
10 B.23. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése		0	0	0	0
11 B.24. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele		0	0	0	0
12 B.25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		0	0	0	0
13 B.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:		0	0	0	0
14 B.31. Jövedelemadók		0	0	0	0
15 B.32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok		0	0	0	0
16 B.33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		0	0	0	0
17 B.34. Vagyoni típusú adók:					
18 - építményadó		0	0	0	0
19 - magánüzemeltetők kommunális adója		10 000 000	10 000 000	0	0
20 - telekadó		0	0	0	0
21 B.351. Értékesítési és forgalmi adók:					
22 - általános forgalmi adó		0	0	0	0
23 - helyi iparüzési adó		42 000 000	42 000 000	0	0
24 B.354. Célpajmárvák adójának a helyi önkormányzatot megillető része		0	0	0	0
25 B.355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók:					
26 B.36. Egyéb közhatalmi bevételek		0	0	0	0
27 - igazgatási szolgáltatási díjak					
28 - szablysértési és közigazgatási bírság		0	0	0	0
29 - késedelmi és önellenőrzési pótlék		500 000	500 000	0	0
30 - tulajterhelési díj		1 000 000	1 000 000	0	0
31 B.3. Közhatalmi bevételek összesen:		53 500 000	53 500 000	0	0
32 B.401. Áru és készletértékesítés		0	0	0	0
33 B.402. Szolgáltatások ellenértéke		4 448 000	300 000	50 000	4 098 000
34 B.403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0	0	0	0
35 B.404. Tulajdonosi bevételek		0	0	0	0
36 B.405. Ellátási díjak		6 463 000	250 000	0	6 213 000
37 B.406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		2 783 970	0	0	2 783 970
38 B.407. Általános forgalmi adó visszatérítése		0	0	0	0
39 B.408. Kamatbevételek		180 000	180 000	0	0
40 B.409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0	0
41 B.410. Egyéb működési bevételek		0	0	0	0
42 B.4. Működési bevételek összesen:		13 874 970	730 000	50 000	13 094 970
43 B.51. Immateriális javak értékesítése		0	0	0	0
44 B.52. Ingatlanok értékesítése		0	0	0	0
45 B.53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése		0	0	0	0
46 B.54. Részeselek értékesítése		0	0	0	0
47 B.5. Felhalmozási bevételek összesen:		0	0	0	0
48 B.61. Működési célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések		0	0	0	0
49 B.62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0	0	0	0
50 B.63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
51 B.6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:		0	0	0	0
52 B.71. Felhalmozási célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések		0	0	0	0
53 B.72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0	0	0	0
54 B.75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	5 029 200	0	0
55 B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:		5 029 200	5 029 200	0	0
56 Költségvetési bevételek összesen:		249 772 185	217 059 887	19 617 328	13 094 970
57 B.811. Hitefelvételek		0	0	0	0
58 B.812. Belvárosi értékpapírok bevételei		0	0	0	0
59 B.813. Maradvány igénybevétele		0	0	0	0
60 B.814. Államháztartáson belüli megelőlegezések		0	0	0	0
61 B.815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		0	0	0	0
62 B.816. Központi,irányító szervek támogatás		0	-118 987 606	41 338 866	77 648 740
63 B.8. Finanszírozási bevételek		0	-118 987 606	41 338 866	77 648 740
64 BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		249 772 185	98 072 281	60 956 194	90 743 710

**Mocsa Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2021. évi költségvetése**  
**KIADÁSOK**

	Ft-ban				
	A	B	C	D	G
Kiadások forrásonként	Kiadási előirányzat összesen	Önkormányzat	Közös Önkormányzati Hivatal	Moccai Kistérségi Óvoda	
2					
3 K.1. Személyi juttatások	132 051 485	31 964 108	50 336 328		49 751 049
4 K.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	20 041 791	4 808 924	7 666 206		7 566 661
5 K.3. Dologi kiadások	73 570 003	37 330 343	2 953 660		33 286 000
6 K.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 988 150	5 988 150	0		0
7 K.5. Egyéb működési célú kiadások	12 951 556	12 951 556	0		0
8 K.5.11. Egyéb működési célú támogatások	0	0	0		0
9 K.5.12. Tartalékok					
10 - általános tartalék (működési)	3 500 000	3 500 000	0		0
11 - céltartalék (felhalmozási)					
11 <b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>244 602 985</b>	<b>93 043 081</b>	<b>60 956 194</b>		<b>90 603 710</b>
12					
13 K.6. Beruházások					
16 Óvoda kísérleti tárgyú eszköz beszerzés	140 000	0	0		140 000
17 Településszervezeti terv	5 029 200	5 029 200	0		0
18	0	0	0		0
19	0	0	0		0
20	0	0	0		0
21	0	0	0		0
22	0	0	0		0
23	0	0	0		0
24	0	0	0		0
25	0	0	0		0
26	0	0	0		0
27 <b>Beruházások összesen:</b>	<b>5 169 200</b>	<b>5 029 200</b>	<b>0</b>		<b>140 000</b>
28					
29 K.7. Felújítások					
30 Szociális ellátások energetikai korszerűsítés pályázat önerő	0	0	0		0
31 <b>Felújítás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
32					
33 K.88. Egyéb felhalmozási célú támogatás	0	0	0		0
34 -	0	0	0		0
35 -	0	0	0		0
36 -	0	0	0		0
37 <b>Egyéb felhalmozási célú kiadás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
38 <b>Kölségvetési kiadások összesen:</b>	<b>249 772 185</b>	<b>98 072 281</b>	<b>60 956 194</b>		<b>90 743 710</b>
39					
40 K.9. Finanszírozási kiadások					
K.9.11. Hítel-, kölcsönfelvétel	0	0	0		0
41 <b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
42 <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>249 772 185</b>	<b>98 072 281</b>	<b>60 956 194</b>		<b>90 743 710</b>
43					
<b>Kölségvetési szervek engedélyezett létszáma (fő):</b>	<b>45,0</b>	<b>18</b>	<b>13,0</b>		<b>14</b>
<b>- ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő):</b>	<b>5,0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

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

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások  
2021. évi alakulása**

Ft-ban

<b>I. Működési célú bevételek és kiadások</b>		
	<b>A</b>	<b>B</b>
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	177 368 015
2	Közhatalmi bevételek	53 500 000
3	Működési bevételek	13 874 970
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0
5	Működési célú előző évi pénzmaradvány	0
6	Működési célú hitelfelvétel	0
7	<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>244 742 985</b>
8	Személyi juttatások	132 051 485
9	Munkaadót terhelő járulék és szoc. hozzájárulási adó	20 041 791
10	Dologi kiadások	73 570 003
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 988 150
12	Egyéb működési célú kiadások	0
13	Tartalékok	3 500 000
14	Hiteltörlesztés	0
15	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>235 151 429</b>
16	<b>Működési célú bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>9 591 556</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>		
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
18	Felhalmozási bevételek	0
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 029 200
20	Pénzmaradvány felhalmozási célra	0
21	Felhalmozási célú hitel felvétel	0
22	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>5 029 200</b>
23	Beruházások (ÁFÁ-val)	5 169 200
24	Felújítások (ÁFÁ-val)	0
25	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
26	Felhalmozási célú hitel és kamatának visszafizetése	0
27	Tartalékok	0
28	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>5 169 200</b>
29	<b>Felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>-140 000</b>
30	<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>249 772 185</b>
31	<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>240 320 629</b>

5. melléklet a /2021.(II.15.) önkormányzati rendelethez

**Mocsa Község Önkormányzat engedélyezett létszámkerete  
2021.**

	Intézmény	Engedélyezett létszám	Engedélyezett létszámból közfoglalkoztatottak száma
	A	B	C
1	Mocsa Község Önkormányzata	12	6
2	Mocsai Közös Önkormányzati Hivatal	12	0
3	Mocsai Kiscsillag Óvoda	14	0
4	<b>Összesen:</b>	<b>38</b>	<b>6</b>

Megnevezés	Élelmanyzat összesen					Önkormányzat					Község Önkormányzati Hivatal					Mocsa Községi Övoda				
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	R	S	T	U			
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	168 072 311	0	9 295 704	177 368 015	148 504 983	0	9 295 704	157 800 687	19 567 328	0	0	19 567 328	0	0	0	0				
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
3 Közhatalmi bevételek	53 500 000	0	0	53 500 000	53 500 000	0	0	53 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0				
4 Működési bevételek	8 190 510	5 634 460	50 000	13 874 970	300 000	430 000	0	730 000	0	0	50 000	50 000	7 890 510	5 204 460	0	13 094 970				
5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
8 Hitelfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
9 Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
10 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	229 762 821	10 663 660	9 345 704	249 772 185	202 304 983	5 459 200	9 295 704	212 030 687	19 567 328	0	41 388 866	41 388 866	60 956 194	71 489 634	6 159 106	77 648 740				
11 Személyi juttatások	126 961 215	5 090 270	0	132 051 485	30 407 706	1 556 402	0	31 964 108	46 802 460	3 533 868	0	50 336 328	49 751 049	0	0	49 751 049				
12 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 234 041	807 730	0	20 041 791	4 548 924	260 000	0	4 808 924	7 118 456	547 730	0	7 666 206	7 566 661	0	0	7 566 661				
13 Dologi kiadások	60 344 693	13 222 310	0	73 570 003	29 954 233	7 376 110	0	37 330 343	2 135 000	818 660	0	2 953 660	28 255 460	5 030 540	0	33 286 000				
14 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 988 150	0	0	5 988 150	5 988 150	0	0	5 988 150	0	0	0	0	0	0	0	0				
15 Egyéb működési célú kiadások	6 951 556	6 000 000	0	12 951 556	6 951 556	6 000 000	0	12 951 556	0	0	0	0	0	0	0	0				
16 Beruházások	5 129 200	40 000	0	5 169 200	5 029 200	0	0	5 029 200	0	0	0	0	0	0	0	0				
17 Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 000				
18 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
19 Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
20 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	224 608 885	25 163 330	0	249 772 185	82 879 769	15 192 512	0	98 072 281	56 035 916	4 900 278	0	60 956 194	85 673 170	5 070 540	0	90 743 710				

Ft-ban



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

**A helyi rendelelettel szabályozott és törvényi előírásokból  
származott bevételi kiesések (közvetett támogatások) kimutatása 2021. évben**

Megnevezés	Bevételi kiesés
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének ös	0
Lakosság részére lakásépitéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	1 100
Ebből:	
- iparűzési adó	0
- magánszemélyek kommunális adója	1 100
- gépjárműadó (légruhas korlátozottak kedvezménye)	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség ös	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 100</b>

ezer Ft-ban