

**MEZŐSAS KÖZSÉGI
ÖNKORMÁNYZAT**

POLGÁRMESTERÉNEK

DÖNTÉSE

JEGYZÉK

A Mezősas Községi Önkormányzat Polgármesterének döntéséről

RENDELETEK

2/2021.(II.25.) önkormányzati rendelele

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

HATÁROZATOK

7/2021.(II.25.) számú határozat

következő három naptári évre vonatkozó saját bevételeiről és fizetési
kötelezettségeiről

8/2021.(II.25.) számú határozat

2021. évi közbeszerzési terv elfogadásáról

**MEZŐSAS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

2/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Mezősas Községi Önkormányzat Képviselő-testületének - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére figyelemmel gyakorolt - feladat- és hatáskörében eljáró Mezősas Községi Önkormányzat Polgármestere az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 232/A § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján figyelemmel Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény rendelkezéseire az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről (pénzügyi tervéről) a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya Mezősas Községi Önkormányzatára, a képviselő-testületre, annak bizottságára, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (intézményre) terjed ki.
- (2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek:
- a.) Mezősasi Önkormányzati Konyha

2. §

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, egyenlege

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetését:

Megnevezés	Összesen	Működési	Felhalmozási
Költségvetési bevétel főösszege	142.622.328 Ft	142.622.328 Ft	0Ft
Költségvetési kiadás főösszege	169.366.606 Ft	135.625.476 Ft	33.741.130 Ft

összegeben állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben foglaltak alapján a képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi
- a.) működési költségvetési egyenlegét: + 6.996.852 Ft
- b.) felhalmozási költségvetési egyenlegét: - 26.744.278 Ft
- állapítja meg.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott működési hiány
- a.) belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatok összege: 6.996.852 Ft
- b.) külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel összege: 0 Ft

- (4) A (2) bekezdésben meghatározott felhalmozási hiány
- a.) belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatok összege: 26.744.278 Ft.
- b.) külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel összege: 0 Ft.

3. §

A költségvetés bevételei

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételeinek alakulását előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a következők szerint állapítja meg:

1. Önkormányzat működési támogatásai	53.104.016
1.1 Helyi önkorm.működésének ált.támog.	21.755.634
1.2 Önkorm. egyes köznev. felad. támog.	0
1.3 Önkorm. szoc. és gyermek.jóléti fel. tám.	25.028.382
1.4 Önkorm. kult. feladatainak támog.	2.270.000
1.5 Működési célú kvi tám. és kieg.tám.	4.050.000
2. Működési célú tám. ÁHT-n belülről	68.011.312
3. Felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről	0
4. Közhatalmi bevételek	5.107.000
4.1 Helyi adók	4.995.000
4.2 Gépjárműadó	0
4.3 Egyéb áruhasználati és szolg. adók	0
4.4 Egyéb közhatalmi bevételek	112.000
5. Működési bevételek	16.400.000
5.1 Készletértékesítés ellenértéke	3.447.000
5.2 Szolgáltatások ellenértéke	8.145.000
5.3 Közvetített szolg. ellenértéke	935.000
5.4 Tulajdonosi bevételek	1.060.000
5.5 Ellátási díjak	0
5.6 Kiszámlázott általános forgalmi adó	2.813.000
5.8 Kamat és egyéb működési bevételek	0
6. Felhalmozási bevételek	0
9. Költségvetési bevételek összesen	142.622.328
12. Maradvány igénybevétele	26.744.278
12.1 Előző év költ.vet. maradv. igénybevét.	26.744.278
17. Finanszírozási bevételek összesen	26.744.278
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	169.366.606

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételek feladatok szerinti megoszlását a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

- a.) kötelező feladatokhoz kapcsolódó bevételek: 169.336.606,- Ft
- b.) önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó bevételek: 0,-Ft
- c.) államigazgatási feladatokhoz kapcsolódó bevételek: 30.000,- Ft

4. § A költségvetés kiadásai

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásainak alakulását előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a következők szerint állapítja meg:

1. Működési költségvetés kiadásai	133.663.316
1.1. Személyi juttatások	58.966.120
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.372.317
1.3. Dologi kiadások	60.754.029
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.295.000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	4.598.050
1.18. Tartalék	1.500.000
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	33.741.130
2.1. Beruházások	14.497.299
2.2. Felújítások	19.243.831
2.3. Egyéb felhalmozási kiadás	0
3. Költségvetési kiadások összesen	167.404.446
10. Finanszírozási kiadások	1.962.160
KIADÁSOK ÖSSZESEN	169.366.606

- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott kiadások feladatok szerinti megoszlását a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:
- a) kötelező feladatokhoz kapcsolódó kiadások: 169.336.606,-Ft
 - b) önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó kiadások: 0,-Ft
 - c) államigazgatási feladatokhoz kapcsolódó kiadások: 30.000,-Ft

5. § A költségvetési hiány, adósságot keletkeztető ügyletek

- (1) A képviselő-testület 2021. évre az Mőtv. 111. § (4) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § (4) bekezdése szerinti működési hiányt nem tervez.
- (2) A működési célú tárgyévi költségvetési hiány finanszírozása elsősorban az előző évi pénzmaradvány terhére, belső finanszírozás útján történik.
- (3) Az év közben felmerülő működési hiány finanszírozása likvid hitel felvétele útján történhet, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvényben foglaltak figyelembevételével.
- (4) A 2021.-es költségvetési évben a képviselő-testület nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.
- (5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a tárgyévi költségvetési működési hiány finanszírozására az Önkormányzat rendkívüli támogatás iránti igényét benyújtsa.
- (6) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeinek tárgyévi összege 0 Ft.

- (7) Az Önkormányzat a Gst. 45. § (1) bekezdés a.) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek tárgyévi összege: 6.055.000,-Ft.

6. §

Az intézményi költségvetések meghatározása

- (1) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó, de az önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak ellátását biztosító (társult) intézmények és költségvetési szervek irányító szerve részére az önkormányzat intézményfinanszírozást működési célú átadott pénzeszközként biztosít.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat által fenntartott Mezősasi Önkormányzati Konyha intézmény éves költségvetését e rendeletben határozza meg.
- (3) A képviselő-testület a Bihari Önkormányzatok Többcélú Kistérségi Társulása által ellátott szociális alapszolgáltatási feladatokhoz szükséges önkormányzati éves működési hozzájárulás összegét e rendelet szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület a Körösmenti Óvodai Köznevelési Társulás által ellátott óvodai feladatokhoz szükséges önkormányzati éves működési hozzájárulás összegét e rendelet szerint hagyja jóvá. A képviselő-testület döntése alapján - a külön társulási megállapodásban foglaltak szerint - az óvodai feladatok ellátásának dologi költségét az önkormányzat viseli.
- (5) A Képviselő-Testület a Körösszegapáti Nagyközségi Önkormányzat által ellátott gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatokhoz szükséges önkormányzati éves működési hozzájárulás összegét e rendelet szerint hagyja jóvá.

7. §

Az egyes költségvetési tételek, keretek meghatározása

- (1) A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját és a köztisztviselőknek adható pótlékok alapját 2021. évben 46.380, - Ft-ban.
- (2) A képviselő-testület a közalkalmazotti illetménypótlék számítási alapját 20.000 Ft-ban határozza meg.
- (3) A képviselő-testület 2021.évre az újszülötteknek (kelengyetámogatás) nyújtandó támogatás összegét 10.000, - Ft-ban állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület az évközi többletigények teljesítésére, illetve az elmaradt bevételek pótlására, a költségvetésben 1.500.000,-Ft általános tartalékot képez. Az általános tartalék feletti rendelkezési jogot a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át. Az általános tartalék a képviselő-testület döntése alapján a Kormány előzetes engedélye nélkül vállalható felhalmozási célú adósságot keletkeztető ügylet finanszírozására is felhasználható.

8. §

A költségvetés részletezését tartalmazó mellékletek elfogadása

- (1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek, valamint a nem intézményi kormányzati funkciók alkotnak egy-egy címet. A címrendet e rendelet *1. számú melléklete* tartalmazza.
- (2) Az költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

- (3) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* részletezik.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (6) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (8) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6.1. melléklet* szerint határozza meg.
- (9) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *6.2. melléklet* szerint részletezi.
- (10) A *7. számú melléklet* az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, hozzájárulásait tartalmazza.
- (11) A bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását a *8.1., 8.2. mellékletek* szerint határozza meg.
- (12) Az éves céljelleggel nyújtott támogatásokat a képviselő-testület a *9. melléklet* szerint fogadja el.
- (13) Az adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról a *10.1., 10.2. melléklet* tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezmények) a képviselő-testület a *11. melléklet* szerint fogadja el.
- (15) A 2021. évi költségvetés mérlegét közgazdasági tagolásban az *12. melléklet* tartalmazza.
- (16) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesített célok szerint a *13. melléklet* tartalmazza.
- (17) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét 2021. évre a *14. melléklet* tartalmazza.
- (18) A 2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként az *15. melléklet* szerint alakul.
- (19) A költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai keretszámainak főbb csoportjait a *16. melléklet* tartalmazza.

9. §

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős. Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (2) A költségvetési szerv e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik. A költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben a Kormány rendeletében meghatározottak szerint megemlítheti.
- (3) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szerv vezetője köteles betartani.
- (4) A költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított eredeti vagy az év közben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők.

- (5) A képviselő-testület a forrásfelhasználási és az önkormányzati költségvetési előirányzatok fölötti rendelkezési jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
- a.) Az önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatai közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
 - b.) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 10.000.000,-Ft összeghatárig - mely esetenként az 5.000.000,-Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
 - c.) A b.) pontban foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2021. december 31-ig gyakorolható.
 - d.) A polgármester a megállapított kiadási előirányzatok felett általános forrás felhasználási jogkörrel rendelkezik.
 - e.) A polgármester - az Mőtv. 68. § (4) bekezdése alapján – a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett 10.000.000,-Ft összeghatárig dönthet a költségvetési források felhasználásáról.
- (6) A képviselő-testület a költségvetési szervek előirányzatai fölötti rendelkezési jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
- a) A költségvetési szerv előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítás képviselő-testületi döntés alapján történhet.
 - b) A költségvetési szerv vezetője a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel, támogatásértékű bevételekkel saját hatáskörben módosíthatja a költségvetési előirányzatokat és erről a képviselő-testületet negyedévenként értesíti. Az egyéb bevételek miatt előirányzat módosításokat és a kiemelt előirányzat csoportok közötti átcsoportosításokat az intézmény vezetője a képviselő-testületnél kezdeményezheti.
 - c) A költségvetési szerv - érdekeltségének fokozása céljából - saját hatáskörben a bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti a tervezett előirányzatot meghaladó többlet bevételeiből és nem önkormányzattól átvett pénzeszközeiből a ténylegesen befolyt bevétele mértékéig.
- (7) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a)-d) pontok szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.

10. §

- (1) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról. Ha év közben az Országgyűlés a helyi önkormányzatok illető költségvetési támogatásokat zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul, de legkésőbb 15 napon belül a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (2) Évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) 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.
- (4) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából a polgármester az önkormányzat költségvetése körében az államháztartásról szóló törvény szerint átmeneti rendelkezést hozhat, amelyről a képviselő-testület ülésén be kell számolnia.

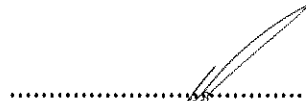
11. §
Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Mezősas, 2021. február 25.



Dr. Kecskés Timea
Jegyző



Somi László
Polgármester

Mezősas Községi Önkormányzat Polgármesterének

7/2021 (II.25.) számú határozata

következő három naptári évre vonatkozó saját bevételeiről és fizetési kötelezettségeiről

Mezősas Községi Önkormányzat Képviselő-testületének - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére figyelemmel gyakorolt - feladat- és hatáskörében eljáró Mezősas Községi Önkormányzat Polgármestere az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § értelmében a következők szerint fogadja el az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét:

Saját bevételek:

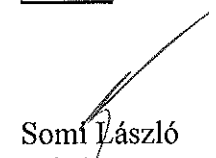
Sorszám	Bevételi jogcím	tárgyév követő 1. év	2. év	3. év
1.	Helyi adók	4.995.000	4.995.000	4.995.000
2.	Tulajdonosi bevételek	1.060.000	1.060.000	1.060.000
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók			
4.	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
5.	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez			
6.	Privatizációból származó bevételek			
7.	Garancia- és kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
Saját bevételek összesen		6.055.000	6.055.000	6.055.000

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek:


Sorszám	Megnevezés	tárgyév követő 1. év	2. év	3. év
Előző években keletkezett fizetési kötelezettség				
1.		0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező fizetési kötelezettség				
1.	Fejlesztési célú hitel törlesztése	0	0	0
Kötelezettségek összesen:		0	0	0

Határidő: a 2021. évi költségvetési rendelet elfogadását megelőzően azonnal

Felelős: Somi László polgármester

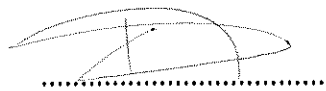


Somi László
polgármester



Dr. Kecskés Timea
jegyző

A határozatot közzétettem:
Mezősas, 2021. február 25.



Dr. Kecskés Timea
jegyző

Mezősas Községi Önkormányzat Polgármesterének


8/2021. (II. 25.) határozata

2021. évi közbeszerzési terv elfogadásáról

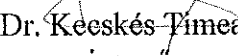
Mezősas Községi Önkormányzat Képviselő-testületének- a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére figyelemmel gyakorolt – feladat- és hatáskörében eljáró Mezősas Községi Önkormányzat Polgármestere a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. §-ára tekintettel a Mezősas Községi Önkormányzat 2021. éves összesített közbeszerzési tervét a határozat mellékletét képező tartalommal hagyja jóvá.

Határidő: 2021. évben folyamatos

Felelős: Somi László polgármester

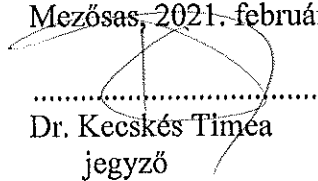


Somi László
polgármester



Dr. Kecskés Tímea
jegyző

A határozatot közzétettem:
Mezősas, 2021. február 25.



Dr. Kecskés Tímea
jegyző

ELŐTERJESZTÉSEK

ELŐTERJESZTÉS

MEZŐSAS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2021. évi költségvetéséhez

Előterjesztő: Somi László, polgármester

Elfogadás módja: minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt.

A kormány által előterjesztett 2021-es költségvetés a biztonságos növekedés költségvetése. Tervezésekor a nemzeti kormány Magyarország biztonságának megőrzését, a gazdaság helyreállítását, a családok támogatását és a teljes foglalkoztatás elérését tartotta szem előtt.

Az önkormányzatok finanszírozásában a korábbi évekhez hasonlóan 2021-ben is megjelennek a költségvetési törvényjavaslatban érvényesülő általános alapelvek.

A magyar gazdaság növekedési potenciáljának erősítése érdekében a kormány kiemelt célja továbbra is, hogy a segélyalapú gazdaságot munkaalapú gazdaság váltsa fel, azaz mindenkinek megérje dolgozni. Az általános elvek mellett az önkormányzati finanszírozás tekintetében a jövő év legfőbb célkitűzése a kiszámíthatóság és a stabilitás megtartása, a működési hiány nélküli gazdálkodás feltételeinek erősítése és a kistéleplések további felzárkózásának elősegítése.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása célhoz kötött felhasználást és elszámolást előírva biztosítja a helyi közszolgáltatások megfelelő színvonalon történő ellátását. A helyi önkormányzatok működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai egyrészt költségvetési támogatásokat nyújt, ezzel is segítve az önkormányzatok feladatellátását és a kapcsolódó fejlesztési beruházások megvalósítását, másrészt az egyedi problémák kezelése érdekében is tartalmaz forrásokat.

A törvény alapján terveztük meg az Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Gazdálkodásunkat 2021-ben is a törvény által előírt kötelező feladatok ellátása, az intézményeink működőképességének megtartása, illetve az önként vállalt feladatainknak ellátása határozza meg.

A 2021. évi költségvetést az alábbi tényezők figyelembevételével készítettük el:

- A közpénzekkel való hatékony, eredményes, átlátható gazdálkodás, a kötelező önkormányzati feladatokra koncentrálni.
- A költségvetési törvény támogatási struktúrája alapján kisebb mértékben lesz mód rendkívüli állami támogatások igénybe vételére.
- Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2021-ben is, hasonlóan

az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő– általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg a legtipikusabb településtüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.

- Az Önkormányzat 2013. január 01-től a Körösmenti Óvodai Köznevelési Társulás tagjaként látja el feladatait. Az ott dolgozók bérének fedezetét biztosító támogatást, az óvodás gyermekek utaztatására járó normatívát, illetve az óvodaműködtetési támogatást Magyarhomorog Községi Önkormányzat, mint a Társulás gesztora igényli. Ebben a költségvetési évben az államtól kapott támogatások nem fedezik a Mezősasi Tagóvodánál felmerülő kiadásokat, így hozzájárulás-fizetési kötelezettség keletkezik az Önkormányzatnak. A társulási megállapodás szerint az óvoda üzemeltetése továbbra is az Önkormányzat feladata, a dologi kiadások az Önkormányzat költségvetésében szerepelnek.

- A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen a költségvetés továbbra is forrást biztosít az alacsony jövedelemtermelő képességű települések olyan szociális jellegű kiadásaihoz, amelyek finanszírozása máshonnan nem megoldható. E támogatás biztosít fedezetet pl. az alapszolgáltatások önrészehez, és a települési támogatások kifizetéséhez.

A gyermekek intézményi keretek között történő étkeztetése továbbra is a feladatalapú támogatások elvrendszerén működik, míg a tanítási szünetekben biztosított szünidei étkeztetésnél a lakóhely szerinti települési önkormányzatoknak – jövedelemtermelő-képességük függvényében – jár támogatás az ételadagok után.

Megőrizzük az elmúlt években elhatározott helyi támogatási formákat (ingyenes gyermekétkeztetés, újszülött támogatás, települési lakhatási támogatás, stb.).

A családsegítő és gyermekjóléti szolgálat működtetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti települési önkormányzat feladata. Ellátási területe a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó települések illetékességi területére terjed ki. A feladat ellátása továbbra is társulási formában történik, a Dél-Bihari Négycentrum Terület- és Vidékfejlesztési Társulás fenntartásában működő Dél-Bihari Szociális Szolgáltató Központ útján.

- A közfoglalkoztatás biztosítására ebben az évben is kiemelt figyelmet fordít az Önkormányzat. A benyújtott költségvetésben az előző évről áthúzódó programok, illetve a 2021 évre benyújtott három közfoglalkoztatási mintaprogram szerepel.

- Az önkormányzati igazgatási feladatokat továbbra is a Körösszegapáti Közös Önkormányzati Hivatal útján látjuk el.

- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása a 2020 évihez képest nőtt.

Az önkormányzat legfontosabb költségvetési célkitűzései:

- pénzügyi, gazdasági stabilitás erősítése,
- bevételi és kiadási egyensúly fenntartása;
- kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása;
- előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének tervszámait az előterjesztéshez készített információs táblák tartalmazzák:

- Az önkormányzat címrendje (1. sz. melléklet)
- Az önkormányzat összevont pénzügyi mérlege (1.1. sz. melléklet)
- Az önkormányzat kötelező feladatainak pénzügyi mérlege (1.2. sz. melléklet)
- Az önkormányzat önként vállalt feladatainak pénzügyi mérlege (1.3. sz. melléklet)
- Az önkormányzat állami feladatainak pénzügyi mérlege (1.4. sz. melléklet)
- Az önkormányzat működési célú bevételek és kiadások mérlege (2/1. sz. melléklet)
- Az önkormányzat felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (2/2. sz. melléklet)

- Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei (3. sz. melléklet)
- Az önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához (4. sz. melléklet)
- Az önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztési céljai (5. sz. melléklet)
- Az önkormányzat beruházási kiadásai (6.1. sz. melléklet)
- Az önkormányzat felújítási kiadásai (6.2. sz. melléklet)
- Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit kiadásait, hozzájárulásait tartalmazza (7. sz. melléklet)
- Az Önkormányzat pénzügyi mérlege (8.1. sz. melléklet)
- A Körösszegapáti Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi mérlege (8.2. sz. melléklet)
- A Körösszegapáti Önkormányzati Konyha pénzügyi mérlege (8.3. sz. melléklet)
- A céljellel nyújtott támogatásokról (9. sz. melléklet)
- Az adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról (10.1 és 10.2. sz. melléklet)
- Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (11. sz. melléklet)
- Kimutatás az önkormányzat pénzügyi mérlegéről (12. sz. melléklet)
- A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesített célok szerint (13.sz. melléklet)
- Előirányzat felhasználási terv (14. sz. melléklet)
- A 2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként (15. sz. melléklet)
- A költségvetési évet követő három év bevételei és kiadásai (16. sz. melléklet)

Bevételek

Önkormányzat működési támogatásai

Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2021-ben is, hasonlóan az előzővekhez egy –a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő –általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.

Összetétele az alábbiak szerint alakul: A települési önkormányzatok működésének általános támogatására 21.755.634,-Ft-ot, a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására 25.028.382,-Ft-ot, mely kitevődik a falugondnoki támogatásból: 4.479.000,Ft, gyermekétkeztetési támogatásból: 4.466.382 Ft, szociális feladatok támogatásából: 16.083.000 Ft, a kulturális feladatok támogatására 2.270.000,-Ft-ot kapunk.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatásokra 4.050.000,-Ft-ot terveztünk be a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021.(I.14.) Korm. rendelet alapján.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Itt kerül kimutatásra az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól a háziiorvosi szolgálat, a család- és nővédelem és az ifjúság egészségügyi feladatok ellátására kapott támogatás összege 12.995.377,-Ft. Az elkülönített állami pénzalapoktól 55.015.935,-Ft működési célú támogatást előirányoztunk a 2020. évről áthúzódó, és a 2021. évre benyújtott közfoglalkoztatási programokra.

Közhatalmi bevételek

- A helyi adó bevételek az előző évi tény adatok alapján lettek meghatározva.

- A magánszemélyek kommunális adóbevételének tervezése során a 2020 évben ténylegesen befolyt adó összegét vettük alapul.
- Az iparűzési adó a települési önkormányzat iparűzési adóelőlegét meghatározó adóalap 1%-a figyelembe vételével került meghatározásra, tekintettel, a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021.(I.14.) Korm. rendeletre.

Működési bevételek

- A készletértékesítések ellenértékénél a közfoglalkoztatás bevételeivel számoltunk, a 2021 évi pályázatban vállalt bevétel összegével megegyezően.
- A szolgáltatások ellenértékénél és a közvetített szolgáltatásból származó bevételeknél az érvényes szerződések alapján számoltunk, és a 2020 évi tény adatokat vettük figyelembe.
- A szolgáltatások ellenértékéből származó bevétel tervezésénél az élelmezésvezető által szolgáltatott adatok nyújtottak támpontot.
- Tulajdonosi bevételek az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételek tervezett összege, mely elsősorban a bérleti szerződésekből származik.

Maradvány igénybevétele

Előző évi költségvetési maradvány a záró pénzkészlet, összege 26.744.278,-Ft, amely működési és felhalmozási célú pénzmaradványt is tartalmaz. A pénzmaradvány meghatározását több tényező is befolyásolja, a végleges maradvány összege a 2020. évi költségvetési zárszámadás keretében lesz meghatározva.

A pénzmaradvány tartalmazza a Magyar Falu Program keretein belül kapott összeget, az önkormányzati szociális célú tűzifa támogatására kapott összeget, melyek kiadásai 2021 évben jelentkeznek.

Kiadások

Működési költségvetés kiadásai

Személyi juttatások

Az önkormányzatnál és az intézményekben a legjelentősebb kiadást a személyi juttatások és annak járulékai képviselik, amely fedezetét a költségvetésben biztosítani kell. Alapelvei szinten meg kell határozni azokat a feltételeket, melyek biztosítják a bérek finanszírozhatóságának megteremtését.

- Közalkalmazottak illetményét az érvényes bértábla szerint terveztük, valamint figyelembe vettük a bérminimum és a garantált bérminimum összegét.
- A közfoglalkoztatás keretében a 2020. évről áthúzódó és a 2021. évre tervezett pályázatokkal számoltunk.
- A 2020. évvel azonos a választott képviselők tiszteletdíja.
- A nem rendszeres személyi juttatások között szerepel a köztisztviselők cafetéria juttatása, melynek összege változatlanul 200.000,-Ft-ban került meghatározásra, amely tartalmazza a munkaadói járulék összegét is.

- A munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 15,5%-ban került megállapításra.

A dologi kiadások az előző évi tényadatokra épülnek, valamint számoltunk a pályázatokban megtervezésre kerülő dologi kiadások összegével.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Tekintettel a segélyezési rendszer 2015. évi átalakítására – az állami és önkormányzati feladatok éles elválasztásával – járási kormányhivatali hatáskörbe került valamennyi normatív

alapon járó támogatás, így az önkormányzatok pénzbeli ellátásokkal kapcsolatos, kötelező feladatai jelentős mértékben csökkentek.

Az önkormányzatok által biztosított ellátás neve egységesen települési támogatás. E támogatás keretében az önkormányzat a szociális rendeletben szabályozott élethelyzetekre nyújt támogatást.

Egyéb működési célú kiadások

- A Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság támogatása (30.000,-Ft).
- A szociális feladatainkat a Bihari Szociális Szolgáltató Központ (2.489.500,-Ft) és BÖTKT (30.165,-Ft) Körösszegapáti Nagyközségi Önkormányzat (DBSZSZK) (951.485,-Ft) útján látjuk el.
- A Képviselő- testület által odaítélt BURSA ösztöndíjak összege 200.000,-Ft, mely az Emberi Erőforrások Támogatáskezelő részére kerül átadásra.
- Az előző évhez hasonlóan 200.000,-Ft-ban határoztuk meg a civil szervezetek támogatási alapját, a konkrét összegek a benyújtott támogatási kérelmek alapján kerülnek elbírálásra.
- Körösmenti Óvoda 2021.évi hozzájárulásunk összege 696.900,-Ft.

Tartalékok

- Általános tartalékba 1.500.000,-Ft-ot terveztünk az előre nem látható kiadások fedezetére.

Felhalmozás költségvetés kiadásai

Beruházások, felújítás

A közfoglalkoztatásra benyújtott pályázatban 3.705.199,-Ft-ot terveztünk tárgyi eszköz vásárlására illetve magyarfalva programban nyertünk falugondnoki busz beszerzésére még 2020-ban 12.292.100, Ft-ot melyből 2020-ban 1.500.000Ft előleget már kifizettünk, így 2021 évben 10.792.100 Ft-ot kell még kifizetnünk a falu buszra. 9.526.981,-Ft-ot nyertünk a Magyar Falu Program pályázatban benyújtott Rákóczi utca felújítására. A Mezősas Községi Önkormányzat az Idősek Klubjának épületét szeretné felújítani, amelyre 9.716.850,-Ft-tot tervez biztosítani.

Költségvetési hiány

A 2021 évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 24.782.118,-Ft, finanszírozására az előző év(ek) költségvetési maradványa szolgál. Külső finanszírozás igénybevételére nem kerül sor, a tényleges hiány belső finanszírozás útján kerül rendezésre.

A költségvetés elfogadásához, végrehajtásához szükséges egyéb információk

1. Az éves előirányzat-felhasználási terv szöveges indoklása

A költségvetés előterjesztésével együtt bemutatásra került az éves előirányzat felhasználási ütemterv is a mellékletben található tájékoztató táblának megfelelően. Az előirányzat felhasználási ütemterv elsősorban a folyó kiadások várható ütemezésére, valamint az Ávr. 5. mellékletében meghatározott önkormányzati finanszírozás érkezésére tekintettel került összeállításra.

2. Többéves kihatással járó döntések bemutatása

Az Önkormányzat többéves kihatással járó, külön tervezendő költségvetési forrást igénylő döntést nem hozott. A Mezősas Községi Önkormányzat, a Mezősasi Önkormányzati Konyha, által ellátott egyes önkormányzati feladatokhoz szükséges fedezetet a költségvetés az éves költségvetési törvény és ágazati jogszabályokban meghatározottak szerint tartalmazza, azok évenkénti tervezése mindig az adott évi költségvetés részét képezi.

3. Közvetett támogatások kimutatása

Az önkormányzat nem nyújt közvetett támogatást.

4. Az adósságot keletkeztető ügyletek következő 3 évre várható alakulásának bemutatása

Az Áht. 29. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

.../2021 (II. ..) számú határozat

következő három naptári évre vonatkozó saját bevételeiről és fizetési kötelezettségeiről

Mezősas Községi Önkormányzat Képviselő-testületének - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére figyelemmel gyakorolt - feladat- és hatáskörében eljáró Mezősas Községi Önkormányzat Polgármestere az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § értelmében a következők szerint fogadja el az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét:

Saját bevételek:

Sorszám	Bevételi jogcím	tárgyév követő 1. év	2. év	3. év
1.	Helyi adók	4.995.000	4.995.000	4.995.000
2.	Tulajdonosi bevételek	1.060.000	1.060.000	1.060.000
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók			
4.	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
5.	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez			
6.	Privatizációból származó bevételek			
7.	Garancia- és kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
Saját bevételek összesen		6.055.000	6.055.000	6.055.000

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek:

Sorszám	Megnevezés	tárgyév követő 1. év	2. év	3. év
Előző években keletkezett fizetési kötelezettség				
1.		0	0	0

Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező fizetési kötelezettség				
1.	Fejlesztési célú hitel törlesztése	0	0	0
Kötelezettségek összesen:		0	0	0

Határidő: a 2021. évi költségvetési rendelet elfogadását megelőzően azonnal

Felelős: Somi László polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk pénzügyi stabilitásának javítása és a biztonságos, kiszámítható gazdálkodás érdekében 2021. évben is folytatni kell a kizárólag a rendelkezésre álló forrásokból megvalósítható feladatok ellátását és az ehhez szükséges személyi feltételek biztosítását.

Folyamatosan hangsúlyt kell fektetni az ellátandó feladatok súlyozására, a feladatellátás hatékonyságának javítására.

A költségvetés egyensúlyának biztosítása, a belső finanszírozási hiány megszüntetése két csatornán keresztül lehetséges, a költségek lényeges csökkentésével és bevételek növelésével. Továbbra is minden pályázati lehetőséget ki kell használni, amivel forrásaink bővíthetnek. Saját bevételeink növelésére kell törekednünk.

Takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, és a likviditás folyamatos kontrolljára lesz szükség 2021-ban is.

Tekintettel a 478/2020.(XI.3) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja, így az Önkormányzat saját bevételeiről és a 2021. évi költségvetéséről a polgármester határoz.

Mezősas, 2021. február 12.

Somi László
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Mezősas Községi Önkormányzat képviselő-testülete részére

Mezősas Községi Önkormányzat 2021. évi közbeszerzési tervéről

Előterjesztő: polgármester

Véleményezi: -

Elfogadás módja: egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 42. § (1) bekezdése alapján „az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők - a központi beszerző szervek kivételével - a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.” A Kbt. 5. § (1) bekezdés c) pontja alapján közbeszerzési eljárás lefolytatására köteles a helyi önkormányzat.

Tekintettel arra, hogy jelenleg nincs tervezett közbeszerzési eljárás, a közbeszerzési terv ennek megfelelően készült el.

Tekintettel a 478/2020.(XI.3) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja, így a közbeszerzési terv elfogadásáról a polgármester határoz.

Mezősas, 2021. február 12.

Somi László
polgármester

Határozati javaslat

Mezősas Községi Önkormányzat Polgármesterének

...../2021. (II. ...) határozata

2021. évi közbeszerzési terv elfogadásáról

Mezősas Községi Önkormányzat Képviselő-testületének- a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére figyelemmel gyakorolt – feladat- és hatáskörében eljáró Mezősas Községi Önkormányzat Polgármestere a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. §-ára tekintettel a Mezősas Községi Önkormányzat 2021. éves összesített közbeszerzési tervét a határozat mellékletét képező tartalommal hagyja jóvá.

Határidő: 2021. évben folyamatos

Felelős: Somi László polgármester

Mezősas Községi Önkormányzat

2021. évi közbeszerzési terve

Ajánlatkérő: Mezősas Községi Önkormányzat

Ajánlatkérő címe: 4134 Mezősas, Nagy Sándor u. 49.

Sors zám	Közbeszerzés tárgya	Közbeszerzés tervezett mennyisége	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárás fajtája	Az eljárás megindítás ának tervezett időpontja	Szerződés teljesítésének várható időpontja
-	-	-	-	-	-	-

Kelt,

Somi László
Polgármester