

Kiscsősz Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2021. (II.16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Kiscsősz Község Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében, a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. § Kiscsősz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2021. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét	37 636 927 forintban,
b) kiadási főösszegét	37 636 927 forintban

állapítja meg.

2. § (1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év keretszámaikat tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósítás alatt lévő projektjeit a 7. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	36 267 549 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	35 595 727 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	9 455 130 forintban,

bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1 130 859 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	12 830 472 forintban,
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	2 930 500 forintban,
be) az egyéb működési célú kiadásokat	7 532 925 forintban;
bf) a finanszírozási kiadásokat	1 715 841 forintban;
c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	1 369 378 forintban,
d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait ebből:	2 041 200 forintban,
da) a beruházásokat	2 041 200 forintban,

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 7 038 070 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2021. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2021. évben tervezett összege 770 000 Ft összegű helyi adó.

4. § (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2021. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénztézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. § (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruhazza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. § (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

7. § (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. § (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott juttatás az adott hónapban a 15 munkanapot meghaladó munkavégzéssel nem járó – a fizetett szabadságot kivéve – távollét (továbbiakban: távollét) esetén nem biztosítható. A 6-15 munkanap időtartamú távollét esetén a juttatás 50%-ának megfelelő értékű támogatást kell biztosítani.

(4) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,

- a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
- (7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,
- a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.
- (8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.
- (10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

- 10. §** (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

- 11. §** (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 5/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

- 12. §** A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.
- 13. §** Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. § (1) A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. § Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16. § (1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

17. § (1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2021. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2021. január 1. napján nincs.

18. § A képviselő-testület a képviselő részére 2021. január 1. napjától – 2021. évre – havi bruttó 10 000,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

19. § A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2021. évben 38 650,- Ft-ban állapítja meg.

20. § Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 8/2020. (VI.16.) önkormányzati rendelet.

Kovács Norbert
polgármester



Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2021. február 16.

Szarka Gyula
jegyző



INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2021. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester jogosult a rendelet megalkotására. A rendelet-tervezetről a képviselő-testület tagjaival előzetesen egyeztettem, akik a rendelet megalkotását támogatták.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét. A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-21. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2021. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat működését.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
1.	1.	1.	4.	Kiscsősz Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés Működési bevételek a) közvetített szolgáltatások b) kamatbevételek c) egyéb működési bevételek	29 160 1 000 4 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	34 160
	2.	1.	4.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350 Működési költségvetés Működési bevételek a) készletértékesítés ellenértéke b) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj, közreműködői díj c) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	3 628 680 320 000 0
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	3 948 680
	3.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Önkormányzatok működési támogatásai aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám. egyéb önkormányzati feladatok támogatása lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám. ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám. települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása szociális és gyermekjóléti feladatok tám. falugonddnoki szolgáltatás támogatása rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám. ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 171 946 7 441 528 3 163 9 616 637 3 375 000 597 240 4 479 000 58 140 8 509 380 2 270 000
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	20 396 017
	4.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám.	2 240 622

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
	5.	2.	6.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020 Felhalmozási költségvetés Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül aa) gréder pályázati támogatás	1 369 378
	6.	1.	4.	Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051 Működési költségvetés Működési bevételek a) ellátási díjak - térítési díj	940 000
	7.	1.	3.	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020 Működési költségvetés Közhatalmi bevételek a) magánszemélyek kommunális adója b) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó d) igazgatási, szolgáltatási díj	300 000 470 000 0
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	770 000
				Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	29 698 857
				Tárgyévi költségvetési hiány:	7 038 070
				Költségvetési hiány belső finanszírozása:	
2.	1.	1.	1.	Finanszírozási bevételek Belföldi finanszírozás bevételei Maradvány igénybevétele	
		2.	1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 038 070
			1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	900 000
				Finanszírozási bevételek összesen	7 938 070
				BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	37 636 927

**Kiscsősz Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
4/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

K I A D Á S O K

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
1.	1.	1.		Kiscsősz Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	
				011130	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	3 896 939
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	400 000
			3.	Dologi kiadások	1 214 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	0
			7.	Felújítások	0
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	5 510 939
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	100 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			7.	Felújítások	
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	100 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	
				013350	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	1 800 080
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Csőgle Önkormányzat (óvoda, védőnői szolg. iskolai étk.)	220 000
			b)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	250 000
			c)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	140 000
			d)	Házi segítségnyújtáshoz hozzájárulás Boba	250 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	860 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	2 058 060
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	182 562
			3.	Dologi kiadások	0
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2 240 622
	6.			Víztermelés, -kezelés, -ellátás 063020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	97 992
				Víztermelés, -kezelés, -ellátás összesen:	97 992
	7.			Köztisztviselés 064010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	832 000
	8.			Zöldterület-kezelés 066010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	535 000
			6.	Beruházások (mobil esővédő)	0
				Zöldterület-kezelés összesen:	535 000
	9.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	1 085 000
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	általános tartalék	6 672 925
			6.	Beruházások (Településrendezési terv, szemeteskukák)	721 700
			7.	Felújítások	
			8.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	8 479 625

A Cím- szám	B Al- cím- szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
	10.			Háziorvosi alapellátás 072111	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	230 000
				Háziorvosi alapellátás összesen:	230 000
	11.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	240 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	33 480
			3.	Dologi kiadások	125 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	infrastruktúrafejlesztés	340 500
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	738 980
	12.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
			3.	Dologi kiadások	3 110 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	979 000
			7.	Felújítások	
				Közművelődési feladatok összesen:	4 089 000
	13.			Civil szervezetek működési támogatása 084031	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	
			a)	Gemara Egyesület, Városok, falvak szövetsége tagdíj	150 000
				Civil szervezetek működési támogatása összesen:	150 000
	14.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	60 900
	15.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	1 600 000
	16.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	3 260 131
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	514 817
			3.	Dologi kiadások	1 446 000
			6.	Beruházások	
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 220 948
	17.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	444 500
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 930 500
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	3 375 000
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					35 921 086
2.				Finanszírozási kiadások	
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 715 841
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					1 715 841
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					37 636 927

**Kiscsösz Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
4/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

KÖTELEZŐ és ÖNKÉNT vállalt feladatok

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatás	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	9 616 637	0	0	9 616 637
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	8 509 380	0	0	8 509 380
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	20 396 017	0	0	20 396 017
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 240 622	0	0	2 240 622
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)		0	0	0
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	2 240 622	0	0	2 240 622
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	22 636 639	0	0	22 636 639
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	1 369 378	0	0	1 369 378
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 369 378	0	0	1 369 378
20	Vagyoni típusú adók (B34)	300 000	0	0	300 000
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	300 000	0	0	300 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	470 000	0	0	470 000
24	Gépjárműadó (B354121)		0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	770 000	0	0	770 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	3 628 680	0	0	3 628 680
33	Szolgáltatások (B4021)	0	320 000	0	320 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	120 000	0	120 000

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatás	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	29 160	0	0	29 160
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	0	0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	940 000	0	0	940 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	0	0	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	4 000	0	0	4 000
55	Működési bevételek (B4)	4 602 840	320 000	0	4 922 840
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	29 378 857	320 000	0	29 698 857
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	7 038 070	0	0	7 038 070
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	900 000	0	0	900 000
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	7 938 070	0	0	7 938 070
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	37 316 927	320 000	0	37 636 927
71	Személyi juttatások (K1)	9 455 130	0	0	9 455 130
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 130 859	0	0	1 130 859
73	Dologi kiadások (K3)	12 830 472	0	0	12 830 472
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 930 500	0	0	2 930 500
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	1 370 500	0	0	1 370 500
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	1 460 000	0	0	1 460 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 930 500	0	0	2 930 500

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatás	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	860 000	0	0	860 000
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)		0	0	0
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)		0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	220 000	0	0	220 000
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	640 000	0	0	640 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)		0	0	0
90	Tartalékok (K51311)	6 352 925	320 000	0	6 672 925
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 212 925	320 000	0	7 532 925
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0	0
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	1 704 976	0	0	1 704 976
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	336 224	0	0	336 224
97	Beruházások (K6)	2 041 200	0	0	2 041 200
98	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0
102	Felújítások (K7)	0	0	0	0
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	35 601 086	320 000	0	35 921 086
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 715 841	0	0	1 715 841
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	1 715 841	0	0	1 715 841
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	37 316 927	320 000	0	37 636 927

Kiscsász Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
4/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2019. tény	D 2020. várható	E 2021. évi terv	F 2022. évi irányszám	G 2023. évi irányszám	H 2024. évi irányszám
	Működési célú bevételek:						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	16 564 061	17 899 675	20 396 017	20 396 017	20 396 017	20 396 017
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	4 159 779	4 687 086	2 240 622	2 240 622	2 240 622	2 240 622
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	20 723 840	22 586 761	22 636 639	22 636 639	22 636 639	22 636 639
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	731 966	474 839	470 000	470 000	470 000	470 000
2/b	Gépjárműadók	388 093	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	6 660	16 596	0	0	0	0
2/d	Magánszemélyek kommunális adója	316 800	315 600	300 000	300 000	300 000	300 000
2.	Közhatalmi bevételek	1 443 519	807 035	770 000	770 000	770 000	770 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke			3 628 680			
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	127 379	984 002	320 000	320 000	320 000	320 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 860	29 160	29 160	29 160	29 160	29 160
3/d	Tulajdonosi bevételek		84 133		0	0	0
3/e	Ellátási díjak		923 440	940 000	940 000	940 000	940 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
3/g	Kamatbevételek	10	5	1 000	1 000	1 000	1 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés		95 918				
3/i	Egyéb működési bevételek	3 773	4 113	4 000	4 000	4 000	4 000
3.	Működési bevételek	136 022	2 120 771	4 922 840	1 294 160	1 294 160	1 294 160
4.	Finanszírozási bevételek	11 649 585	10 400 852	7 938 070	7 938 070	7 938 070	7 938 070
	Működési célú bevételek összesen:	33 952 966	35 915 419	36 267 549	32 638 869	32 638 869	32 638 869
	Működési célú kiadások:						
1.	Személyi juttatások	9 547 921	9 511 026	9 455 130	9 455 130	9 455 130	9 455 130
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 452 133	1 350 310	1 130 859	1 130 859	1 130 859	1 130 859
3.	Dologi kiadások	5 432 520	8 464 549	12 830 472	12 830 472	12 830 472	12 830 472
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 023 700	1 931 500	2 930 500	2 930 500	2 930 500	2 930 500

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2019. tény	D 2020. várható	E 2021. évi terv	F 2022. évi irányszám	G 2023. évi irányszám	H 2024. évi irányszám
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 497 002	330 390	860 000	860 000	860 000	860 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	0	0				
5/c	Általános tartalék	0	0	6 672 925	3 044 245	3 044 245	3 044 245
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 497 002	330 390	7 532 925	3 904 245	3 904 245	3 904 245
6.	Finanszírozási kiadások	2 140 367	1 593 200	1 715 841	1 715 841	1 715 841	1 715 841
7.	Átlagos állományi létszám	5 fő	5 fő	3 fő	3 fő	3 fő	3 fő
Működési célú kiadások összesen:		22 093 643	23 180 975	35 595 727	31 967 047	31 967 047	31 967 047
	Felhalmozási célú bevételek:						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		779 000	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről		1 369 377	1 369 378	1 369 378	1 369 378	1 369 378
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	300 000	2 148 377	1 369 378	1 369 378	1 369 378	1 369 378
2.	Felhalmozási bevételek	34 850		-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		334 850	2 148 377	1 369 378	1 369 378	1 369 378	1 369 378
	Felhalmozási célú kiadások:						
1.	Beruházások	1 612 457	4 340 833	2 041 200	2 041 200	2 041 200	2 041 200
2.	Felújítások	775 000	2 503 918	0	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		1 000 000				
Felhalmozási célú kiadások összesen:		2 387 457	7 844 751	2 041 200	2 041 200	2 041 200	2 041 200
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		11 859 323	12 734 444	671 822	671 822	671 822	671 822
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		-2 052 607	-5 696 374	-671 822	-671 822	-671 822	-671 822
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		34 287 816	38 063 796	37 636 927	34 008 247	34 008 247	34 008 247
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		24 481 100	31 025 726	37 636 927	34 008 247	34 008 247	34 008 247

Kiscsősz Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 4/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez

2021. évi előirányzat felhasználási terv

forintban

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. beltről	22 636 639	1 886 387	1 886 387	1 886 387	1 886 387	1 886 387	1 886 387	1 886 387	1 886 386	1 886 386	1 886 386	1 886 386	1 886 386
2. Felhalmozási célú tám. áh. beltről	1 369 378	0	0	0	1 369 378	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	770 000	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 166	64 166	64 166	64 166
4. Működési bevételek	4 922 840	410 237	410 237	410 237	410 237	410 237	410 237	410 237	410 237	410 236	410 236	410 236	410 236
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
8. Finanszírozási bevételek	7 938 070	7 038 070	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000		
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	37 636 927	9 398 861	2 460 791	2 460 791	3 830 169	2 460 791	2 460 791	2 460 791	2 460 790	2 460 788	2 460 788	2 360 788	2 360 788
10. Személyi juttatások	9 455 130	787 928	787 928	787 928	787 928	787 928	787 928	787 927	787 927	787 927	787 927	787 927	787 927
11. M.a. terh.járadékok és szoc.hjár adó	1 130 859	94 239	94 239	94 239	94 238	94 238	94 238	94 238	94 238	94 238	94 238	94 238	94 238
12. Dologi kiadások	12 830 472	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206	1 069 206
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 930 500	244 209	244 209	244 209	244 209	244 208	244 208	244 208	244 208	244 208	244 208	244 208	244 208
14. Egyéb működési célú kiadások	7 532 925	627 744	627 744	627 744	627 744	627 744	627 744	627 744	627 744	627 744	627 743	627 743	627 743
15. Beruházások	2 041 200				266 700	455 000	979 000	340 500					
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	1 715 841	815 841	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000		
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	37 636 927	3 639 167	2 923 326	2 923 326	3 190 025	3 378 324	3 902 324	3 263 823	2 923 323	2 923 323	2 923 322	2 823 322	2 823 322

**Kiscsász Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
4/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

**Kiscsász Község Önkormányzata által foglalkoztatottak
tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2021. január 1.		C 2021. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. közalkalmazottak:				
a) A 14	1	1		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	0	0		
3. Közfoglalkoztatottak	2	2		
4. Választott tisztségviselők	5	0		
5. Összesen:	8	3		

Kiscsősz Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
4/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projektjei

A Sorsz	B Unió projekt megnevezése	C		D		E		F	
		Uniós támogatás		Önkormányzati forrás		Összes bevétel		Kiadás	
1.	VP6-7.2.1-7.4.1-16 Kültéri helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése	1 369 378		-		1 369 378		-	
2.						-			
3.						-			
4.						-			
5.						-			
6.	Összesen:	1 369 378		-		1 369 378		-	

**KISCSÖSZ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE**

forintban

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.

K121	Választott tisztségviselők juttatásai	3 896 939
K21	Szociális hozzájárulási adó	400 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	20 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	180 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele a) számítógépek, karbantartása	40 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások a) telefondíj	90 000
K331	Közüzem díjak b) villamosenergia szolgáltatás díja c) víz- és csatornadíjak	150 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
K335	Közvetített szolgáltatások	24 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	40 000
K337	Biztosítási díjak a) vagyonbiztosítás	140 000
K337	Egyéb szolgáltatások a) banki jutalék, költség b) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj c) kezelési ktg	240 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	150 000
K355	Egyéb dologi kiadások	40 000
		1 214 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
K71	Ingatlanok felújítása	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
		0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		5 510 939
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		1 fő
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	29 160
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	1 000
B411	Egyéb működési bevételek	4 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		34 160

013320 Köztetető-fenntartás és -működtetés

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése

	a) hajtó- és kenőanyagok	25 000
K331	Közüzemi díjak	
	a) víz- és csatornadíjak	10 000
K337	Egyéb szolgáltatások	
	a) személyszállítási díj	40 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	25 000
		100 000
K71	Ingatlanok felújítása	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
		0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		100 000

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
	a) Földmérés díja	200 000
K337	Egyéb szolgáltatások	
	a) fa kitermelés díja	1 546 080
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	54 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 800 080

B401	Készletértékesítés ellenértéke	
	a) fa eladás	3 628 680
B402	Szolgáltatások ellenértéke	
	a) terem bérleti díja	20 000
	b) földbérleti díj	100 000
	c) területértékesítés	200 000
		320 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		3 948 680

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
	a) 2020 évi állami támogatás előlegének elszámolása	1 715 841
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 715 841

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	906 378
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	1 031 892
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	0
	ad) közutak fenntartásának tám.	233 676
		2 171 946
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	7 441 528
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	3 163
	d) kiegészítő támogatás	0
	e) polgármesteri illetmény támogatása	0
		9 616 637
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	3 375 000
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	597 240
	bb) falugondnoki szolgáltatás	4 479 000
	c) rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	58 140
		8 509 380
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési felad. tám.	2 270 000

B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	a) Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	900 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		21 296 017

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

K506	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről társulásoknak	
	a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	250 000
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	140 000
	c) Csögle Önk. Védőnői szolg.finansz.	100 000
	d) Csögle Önk. Óvoda fenntartás finansz.	100 000
	e) Csögle Önk. Iskolai étkezéshez hozzáj.	20 000
	f) Házi segítségnyújtás hozzájárulás	250 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		860 000

B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 038 070
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		7 038 070

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
	a) közfoglalkoztatás (81.530 x 1 hó) x 2 fő, (85 000 x 11 hó) x 2 fő	2 033 060
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
	a) betegszabadság	25 000
		2 058 060
K21	Szociális hozzájárulási adó	
	7.75%	157 562
K25	Táppénz-hozzájárulás	25 000
		182 562
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) hajtó- és kenőanyagok	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	0
		0

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		2 240 622
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		4 fő

B16	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	
	a) Munkaügyi Központ tám.	2 240 622
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		2 240 622

062020 Településfejlesztési projektek és támogatások

B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. Belül	
	aa) gréder pályázati támogatás	1 369 378
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		1 369 378

063020 Víztermelés, - kezelés, - ellátás

K355	Egyéb dologi kiadások	
	Artézi kút vízkészlet járulék	97 992
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		97 992

064010 Közvilágítás

K331	Közüzem díjak	
	a) villamosenergia szolgáltatás díja	544 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	120 000

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	168 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		832 000

066010 Zöldterület-kezelés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) hajtó- és kenőanyagok	80 000	
	b) karbantartási anyagok, alkatrészek, szerszámok	30 000	
	c) virágosítás	110 000	
			220 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		115 000
			535 000
K6	Beruházás		
		0	
K67	Előzetesen felszámított ÁFA	0	0

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		535 000
--	--	----------------

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		250 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) Tervezési díj pályázatokhoz		400 000
K337	Egyéb szolgáltatások		150 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		135 000
K355	Egyéb dologi kiadások		50 000
			1 085 000
K513	Tartalékok		
	a) általános tartalék		6 672 925
K61	Immateriális javak beszerzés		
	a) Településrendezési terv	210 000	
K64	Egyéb gép berendezés		
	a) Szemeteskukák	455 000	
K67	Előzetesen felszámított ÁFA		56 700
			721 700
K71	Ingatlan felújítás		
K74	Előzetesen felszámított ÁFA		
			0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		0

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		8 479 625
--	--	------------------

072111 Háziiorvosi alapellátás

K331	Közüzem díjak		
	a) villamosenergia szolgáltatás díja		35 000
	b) gázfűtés díja		145 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		50 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			230 000

082044 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások		
	a) 20000 x 12 hó könyvtáros megbízási díja		240 000
			240 000

K21	Szociális hozzájárulási adó a) szociális hozzájárulási adó	33 480
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	60 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000
K337	Egyéb szolgáltatások	30 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	15 000
		125 000
K6	Beruházás Infrastruktúra fejlesztés	268 110
K67	Előzetesen felszámított ÁFA	72 390
		340 500
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		738 980

082092 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000
K331	Közüzemi díjak b) villamosenergia szolgáltatás díja c) víz- és csatornadíjak	100 000
K332	Vásárolt élelmezés	180 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	80 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	30 000
K337	Egyéb szolgáltatások (műsorok) a) Hunyor-Marcfal menti Értéktár létrehozása b) műsorok	1 720 000 700 000 2 420 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	150 000
		3 110 000
K6	Beruházás Hangosító berendezés (Közművelődési értéknövelő tám.)	770 866
K67	Előzetesen felszámított ÁFA	208 134
		979 000
K71	Ingatlan felújítás	0
K74	Előzetesen felszámított ÁFA	0
		0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		4 089 000

084031 Civil szervezetek működési támogatása

K355	Egyéb dologi kiadások a) Gemara Egyesület tagdíj b) Városok, falvak szövetsége tagdíj	50 000 100 000 150 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		150 000

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások a) rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése	47 953
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	12 947
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		60 900

107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

K332	Vásárolt élelmezés	
	a) szociális étkeztetés	1 259 843
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	340 157

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	1 600 000
--	------------------

B405	Ellátási díjak	
	a) szociális étkeztetés térítési díj	940 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	940 000
---	----------------

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
	a) alapilletmény 227 000 x 11 hó + 6 440 Ft x 10 hó + 215 000 Ft x 1 hó	2 776 400
	b) összevont ágazati pótlék 32 202 x 11 hó + 29 509 Ft x 1 hó	383 731 3 160 131
K1107	Béren kívüli juttatások	
	a) SZÉP kártya	100 000
		100 000
		3 260 131
K21	Szociális hozzájárulási adó	
	a) szociális hozzájárulási adó 15,5 %	489 817
K27	Munkáltató által fizetett SZJA	
	a) munkáltató által fizetett SZJA	25 000
		514 817
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	
	b) hajtó- és kenőanyagok, üzemanyag	
	c) munkaruha	
	d) tisztítószer, karbantartási anyagok	800 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
	a) mobilinternet	6 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
	a) telefondíj	30 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000
K337	Biztosítási díjak	
	a) kötelező biztosítás, Útitárs biztosítás	180 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	180 000
		1 446 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	5 220 948
--	------------------

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:	1 fő
--	------

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) mikuláscsomag, élelmiszer csomag	300 000
K337	Egyéb szolgáltatások	50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	94 500
		444 500
K48	Közztemetés	100 000
K48	Települési támogatás	1 370 500

- a) lakhatási támogatás
- b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás
- c) iskoláztatás költségeihez történő hozzájárulás
- d) babakelengye támogatás

K48	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás	1 460 000
	a) Idősek Napja tám.	
	b) karácsonyi támogatás	

2 930 500

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 375 000
--	--	------------------

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B34	Magánszemélyek kommunális adója	300 000
B351	Állandó jelleggel végzett iparüzési tev. utáni iparüzési adó	470 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	
	a) igazgatási, szolgáltatási díj	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		770 000
---	--	----------------

