

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása.

Előterjesztő: Németh Jenő Ferenc polgármester

Készítette: Szabóné Nagy Zsuzsanna pénzügyi előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltakra figyelemmel Kispirt Község Önkormányzata 2021. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

Kispirt Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 25.824.185 Ft-ban határoztuk meg.

Az előterjesztéshez csatolom a részletes költségvetési tervezetet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet megvitatni szíveskedjenek.

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.

Kispirt, 2021. február 11.

Németh Jenő Ferenc
polgármester

Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2021. () önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről (tervezet)

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

- a) bevételi főösszegét 25.824.185 forintban,
 - b) kiadás főösszegét 25.824.185 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 előirányzatonként, 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, a tartalékokat, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év irányszám adatait 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 tárgyévi 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.

3.§ (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	22.429.900 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	25.100.285 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	11.443.000 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.621.870 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	7.468.000 forintban,
bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat	1.489.343 forintban,
be) az ellátottak pénzbeli juttatásait	950.000 forintban,
bf) finanszírozási kiadások	2.128.072 forintban;
c) önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	0 forintban,
ebből:	
ca) államháztartáson belülről	0 forintban,
d) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait	723.900 forintban,
ebből:	
da) beruházási kiadásait	723.900 forintban,
db) felújítási kiadásait	0 forintban,
állapítja meg.	

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 3.394.285 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány és az államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

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

(4) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 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 140.000 forint 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 pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén 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 az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 forint összeghatárig a polgármesterre átruházza, 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 munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8.§ (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

9.§ (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

10.§ (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-átvételtől szóló 9/2013. (XI.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

11.§ A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

12.§ Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

13.§ (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.

14.§ 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.

15.§ (1) Az önkormányzat a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

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

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

16.§ (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. 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 15.000, - 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 5/2020. (VI.16.) önkormányzati rendelet.

Németh Jenő Ferenc
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2021. február

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.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámait a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előterjesztéseken alapulnak.

Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

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. §-hoz

A munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

9. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

10. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

11-12. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

13-15. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

16. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra 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.

/2021. (II.) határozati javaslat

Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Kispirit Község Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozom:

Kispirit Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban foglalt felhatalmazás alapján az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2021. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

1) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2022. évben várható helyi adó bevétel	140 000 Ft
b) 2023. évben várható helyi adó bevétel	140 000 Ft
c) 2024. évben várható helyi adó bevétel	140 000 Ft

2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2022. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft
b) 2023. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft
c) 2024. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft

**Kispirit Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) önkormányzati rendelethez**

BEVÉTELEK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
1.	1.	1.	4.	Kispirit Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés Működési bevételek a) szolgáltatások ellenértéke b) közvetített szolgáltatások ellenértéke b) kamatbevételek	1 300 000 1 500 000 100
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	2 800 100
	2.	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 ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám. települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám. ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	1 712 800 6 000 000 7 712 800 1 240 000 4 479 000 5 719 000 2 270 000
	3.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen: Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám.	3 428 000
	4.	1.	3.	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020 Működési költségvetés Közhatalmi bevételek a) kommunális adó b) egyéb közhatalmi bevételek - mezőöri járulék	140 000 360 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	500 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					22 429 900
Tárgyévi költségvetési hiány:					1 894 285

forintban

A	B	C	D	E	F
Cím-	Alcím	Előir.	Kiemelt	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2021. évi

szám	szám	csop.	ei. szám		előirányzat
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.				<u>Finanszírozási bevételek</u>	
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei	
		1.		Maradvány igénybevétele	
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 894 285
		2.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	
			1.	Közfoglalkoztatási járulék megelőlegezése	1 500 000
<i>Finanszírozási bevételek összesen:</i>					3 394 285
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					25 824 185

**Kispirit Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

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.	1.	<u>Kispirit Község Önkormányzata</u>	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	5 289 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	825 000
			3.	Dologi kiadások	2 635 000
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	tartalék	739 343
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	Településrendezési terv	152 400
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	9 640 743
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	26 000
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	26 000
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
		5.		Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	500 000
			b)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	250 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	750 000
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	3 110 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	318 000
		3.		Dologi kiadások	560 000
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 988 000
	5.			Közüilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	500 000
				Közüilágítás összesen:	500 000
	6.			Város-, közüéggazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	470 000
				Város-, közüéggazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	470 000

A Cím- szám	B Al-cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
7.				Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092	
	1.			Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	154 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	23 870
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása összesen:	177 870
8.				Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094	
	1.			Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	480 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	80 000
		3.		Dologi kiadások	822 000
	2.			Felhalmozási költségvetés	
	6.			Beruházások	
				a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése	571 500
				Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen:	1 953 500
9.				Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037	
	1.			Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	15 000
10.				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
	1.			Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	2 410 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	375 000
		3.		Dologi kiadások	1 880 000
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	4 665 000
11.				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
	1.			Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	560 000
		4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	950 000
				Egyéb szoc. pénzbeli és természetbeni ellátások, tám. összesen:	1 510 000
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					23 696 113
2.				Finanszírozási kiadások	
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 128 072
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					2 128 072
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					25 824 185

**Kispirit Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) önkormányzati rendelethez**

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	2021. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	7 712 800	0	0	7 712 800
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	5 719 000	0	0	5 719 000
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	15 701 800	0	0	15 701 800
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 428 000	0	0	3 428 000
9	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B162)		0	0	0
10	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B1632)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B165)	3 428 000	0	0	3 428 000
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B166)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	19 129 800	0	0	19 129 800
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc. (B253)	0	0	0	0
17	ebből: elkülönített állami pénzal. fc. (B255)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc. tám. (B256)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
20	Jövedelemadók (B31)	0	0	0	0
21	Vagyoni típusú adók (B34)	140 000	0	0	140 000
22	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	0	0	0	0
23	ebből: iparűzési adó (B3517)	0	0	0	0
24	Gépjárműadó (B3542)	0	0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	360 000	0	0	360 000
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
29	ebből: egyéb települési adók	0	0	0	0
30	ebből: mezőéri járulék	360 000	0	0	360 000
31	Közhatalmi bevételek (B3)	500 000	0	0	500 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B402)	1 300 000		0	1 300 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bevétel (B4021)	1 300 000	0	0	1 300 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			0	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	1 500 000	0	1 500 000
38	ebből: államháztartáson belül (B4031)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B4032)	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: egyéb önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből: egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egyéb önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B405)	0	0	0	0
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	2021. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Összesen
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek áhk. (B4082)	100	0	0	100
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	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0
53	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	0
54	Működési bevételek (B4)	1 300 100	1 500 000	0	2 800 100
55	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
58	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
60	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
63	Költségvetési bevételek (B1-B7)	20 929 900	1 500 000	0	22 429 900
64	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 894 285	0	0	1 894 285
65	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 500 000	0	0	1 500 000
66	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
67	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	3 394 285	0	0	3 394 285
68	Finanszírozási bevételek (B8)	3 394 285	0	0	3 394 285
69	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	24 324 185	1 500 000	0	25 824 185
70	Személyi juttatások (K1)	11 443 000	0	0	11 443 000
71	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 621 870	0	0	1 621 870
72	Dologi kiadások (K3)	5 968 000	1 500 000	0	7 468 000
73	Családi támogatások (K42)		0	0	0
74	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. (K4210)		0	0	0
75	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
76	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
77	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	950 000	0	0	950 000
78	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	700 000	0	0	700 000
79	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K4816)	0	0	0	0
80	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §] (K4817)	250 000	0	0	250 000
81	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	950 000	0	0	950 000
82	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0
83	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	750 000	0	0	750 000
84	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K50632)	0	0	0	0
85	ebből: elkülönített állami pénzalap (K5065)	0	0	0	0
86	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K5066)	0	0	0	0
87	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5067)	750 000	0	0	750 000
88	Működési célú garancia- és kezességváll. származó kifiz. áh. kívülre (K507)	0	0		0
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0
90	Tartalékok (K513)	739 343	0	0	739 343
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 489 343	0	0	1 489 343
92	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	120 000	0	0	120 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	450 000		0	450 000
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	153 900		0	153 900
97	Beruházások (K6)	723 900	0	0	723 900
98	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0
99	Informatikai eszköz felújítása (K72)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0		0	0
102	Felújítások (K7)	0	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	2021. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Összesen
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
106	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
107	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
108	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
109	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
110	Költségvetési kiadások (K1-K8)	22 196 113	1 500 000	0	23 696 113
111	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 128 072	0	0	2 128 072
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	2 128 072	0	0	2 128 072
115	Finanszírozási kiadások (K9)	2 128 072	0	0	2 128 072
116	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	24 324 185	1 500 000	0	25 824 185

**Kispirit Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) önkormányzati rendelethez**

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

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
	<u>Működési célú bevételek:</u>						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	16 929 052	16 204 180	15 701 800	17 000 000	17 000 000	17 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 176 553	3 270 000	3 428 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	20 105 605	19 474 180	19 129 800	21 000 000	21 000 000	21 000 000
2/a	Vagyoni típusú adók	183 167	180 000	140 000	200 000	200 000	200 000
2/b	Gépjárműadók	107 147	120 000	0	100 000	100 000	100 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	422 169	450 000	360 000	400 000	400 000	400 000
2.	Közhatalmi bevételek	712 483	750 000	500 000	700 000	700 000	700 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	1 197 762	1 360 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
3/b	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		1 236 000	1 500 000			
3/c	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-	-	-
3/d	Kamatbevételek	5	100	100	100	100	100
3/e	Egyéb működési bevételek	80 966	-	-	-	-	-
3.	Működési bevételek	1 278 733	2 596 100	2 800 100	1 300 100	1 300 100	1 300 100
4.	Finanszírozási bevételek	4 919 730	22 799 149	3 394 285	1 300 100	1 300 100	1 300 100
Működési célú bevételek összesen:		27 016 551	45 619 429	25 824 185	24 300 200	24 300 200	24 300 200
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
1.	Személyi juttatások	10 870 230	11 161 000	11 443 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 765 598	1 720 000	1 621 870	1 850 000	1 850 000	1 850 000

3.	Dologi kiadások	6 705 233	7 274 000	7 468 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	608 400	695 000	950 000	830 000	830 000	830 000

2

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	Elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	254 662	545 000	750 000	600 000	600 000	600 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	-	-	-	-	-	-
5/d	Működési célú garancia- és kezességváll. származó kifiz. áh. kívülre	2 400 000	1 265 000	0	2 400 000	2 400 000	2 400 000
5/e	Tartalékok	-	437 713	739 343	320 200	320 200	320 200
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 654 662	2 247 713	1 489 343	2 500 000	2 500 000	2 500 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 965 266	1 909 581	2 128 072	-	-	-
7.	Átlagos állományi létszám	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
Működési célú kiadások összesen:		24 569 389	25 007 294	25 100 285	24 300 200	24 300 200	24 300 200
	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	19 977 135	-	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	19 977 135	-	-	-	-	-
2/a	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
3.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		19 977 135	0	0	-	-	-
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>						
1.	Beruházások	994 700	15 625 099	723 900	-	-	-
2.	Felújítások	-	4 987 036	-	-	-	-

3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen:		994 700	20 612 135	723 900	0	0	0
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege:		2 447 162	20 612 135	723 900	0	0	0
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege:		18 982 435	-20 612 135	-723 900	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		46 993 686	45 619 429	25 824 185	24 300 200	24 300 200	24 300 200
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		25 564 089	45 619 429	25 824 185	24 300 200	24 300 200	24 300 200

5. melléklet

Kispirit Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló /2021. (II.) 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. belülről	19 129 800	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150	1 594 150
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről													
3. Közhatalmi bevételek	500 000	0	0	70 000	0	0	0	180 000	180 000	70 000	0	0	0
4. Működési bevételek	2 800 100	233 341	233 341	233 341	233 341	233 341	233 341	233 341	233 341	233 341	233 341	233 341	233 349
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	3 394 285	2 019 285	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	25 824 185	3 846 776	1 952 491	2 022 491	1 952 491	1 952 491	1 952 491	2 132 491	2 132 491	2 022 491	1 952 491	1 952 491	1 952 499
10. Személyi juttatások	11 443 000	953 583	953 583	953 583	953 583	953 583	953 583	953 583	953 583	953 583	953 583	953 583	953 587
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	1 621 870	135 155	135 155	135 155	135 155	135 155	135 155	135 155	135 155	135 155	135 155	135 155	135 165
12. Dologi kiadások	7 468 000	622 333	622 333	622 333	622 333	622 333	622 333	622 333	622 333	622 333	622 333	622 333	622 337
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	950 000	125 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
14. Egyéb működési célú kiadások	1 489 343	739 343	250 000	250 000	0	0	0	0	0	0	0	250 000	0
15. Beruházások	723 900	0	0	0	0	0	0	571 500	0	0	0	0	152 400
16. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	2 128 072	753 072	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	25 824 185	3 328 486	2 161 071	2 161 071	1 911 071	1 911 071	1 911 071	2 482 571	1 911 071	1 911 071	1 911 071	2 161 071	2 063 489

**Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
1/2020. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

**Kispirit 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:	1	1		
2. Választott tisztségviselők	3	1		
3. Közfoglalkoztatottak	3	3		
4. Összesen:	7	5		

KISPIRIT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forintban

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

K121	Választott tisztségviselők juttatásai		
	a) polgármester (344.080 x 12 hó)	4 130 000	
	b) alpolgármester tiszteletdíja (69.000 x12)	828 000	
	c) képviselő tiszteletdíja (15.000x12)	180 000	
	b) béren kívüli juttatás: Szép kártya (polgármester)	151 000	5 289 000
K21	Szociális hozzájárulási adó (15,5%)		825 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	15 000	
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer, berendezési tárgyak	15 000	30 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	a) Domain név		5 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		40 000
K331	Közüzem díjak		
	a) villamosenergia szolgáltatás díja	10 000	
	b) vízdíj	10 000	20 000
K335	Közvetített szolgáltatások		1 500 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		5 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) vagyonbiztosítás	90 000	
	b) banki jutalék, költség	170 000	
	c) szemétdíj	20 000	
	d) Gemara SK, Mősz tagdíj	51 000	
	e) tűzvédelmi és munkavédelmi szolg.	144 000	
	f) Union Nyitány	200 000	
	g) GFT-vel kapcsolatos díjak	40 000	715 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		300 000
K355	Egyéb dologi kiadások		20 000
			2 635 000
K513	Tartalékok		739 343
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése		
	a)Településrendezési terv		120 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		32 400
			152 400
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			9 640 743
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

B402	Szolgáltatások ellenértéke		
	a) torony bérleti díja		1 300 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		1 500 000
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek		100
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			2 800 100

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) karbantartási anyagok		10 000
K331	Közüzem díjak		
	a) áramdíj	5 000	
	b) vízdíj	5 000	10 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		6 000
			26 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			26 000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
	a) 2021. évi állami támogatás előlegének elszámolása	628 072	
	b) 2021. évi közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés elszámolása	1 500 000	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			2 128 072
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	705 600	
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	544 000	
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	100 000	
	ad) közutak fenntartásának tám.	363 200	
		1 712 800	
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	6 000 000	7 712 800
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 240 000	
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.		
	ba) falugondnoki szolgáltatás	4 479 000	5 719 000
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak tám.		2 270 000
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés		1 500 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			17 201 800

018030 Támogatáscélú finanszírozási műveletek

K5067	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről társulásoknak		
	a) Devecseri Központi Háziiorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	500 000	
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	250 000	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			750 000
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		1 894 285
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			1 894 285

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) közfoglalkoztatás 3 fő (85000 x 12 hó x 3 fő)		3 060 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai		
	a)betegszabadság		50 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) 3.110.000 x 7,75%		318 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) védőruha, kesztyű, védőital	50 000	
	b) üzemanyag, alkatrész	300 000	350 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		110 000
			560 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			3 988 000
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			3 fő

B1606	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól		
	a) Munkaügyi Központ tám.	3 428 000	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			3 428 000

064010 Közvilágítás

K331	Közüzemi díjak		
	a) villamosenergia szolgáltatás díja		400 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		100 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			500 000

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	10 000	
	b) hajtó- és kenőanyagok	10 000	
	c) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer	20 000	

	d) karbantartási anyagok, alkatrészek	10 000	50 000
K331	Közüzem díjak		
	a) villamosenergia díj	200 000	
	b) vízdíj	20 000	220 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) kéményseprői díj	30 000	
	b) traktor biztosítás	50 000	
	c) egyéb szolgáltatás	20 000	100 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>100 000</u>
			470 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			470 000

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások		
	a) 14.000 x 11 hó megbízási díj		154 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		23 870
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			177 870

082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások		
	a) 40.000 x 12 hó megbízási díj		480 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		80 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) karbantartási anyagok	20 000	
	b) rendezvények készletbeszerzése	250 000	270 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	a) NOD vírus irtó program	40 000	
	b) számítógép karbantartása	80 000	
	c) internet	10 000	
	d) Web tárhely	12 000	142 000
K331	Közüzem díjak		50 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		
	a) ingatlan, gépek, berendezések		50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		10 000
K337	Egyéb szolgáltatások		200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>100 000</u>
			822 000
K64	Beruházási kiadás		
	a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése		450 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>121 500</u>
			571 500
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			1 953 500

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Vásárolt ételmezés		12 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított Áfa		3 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			15 000

107055 Falugondnoki, tanvagondoki szolgáltatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) falugondnok bére (192043 x 12 hó)		2 310 000
K1107	Béren kívüli juttatások		
	a) Szép kártya		<u>100 000</u>
			2 410 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		375 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) üzemanyag, adalék, motorolaj	500 000	
	b) munkaruha	25 000	
	c) karbantartási anyagok	275 000	800 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefon		25 000

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		5 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) biztosítási díjak		300 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>250 000</u>
			<u>1 880 000</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 665 000
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K312	<u>Üzemeltetési anyagok beszerzése</u>		
	a) mikuláscsomag	15 000	
	b) szoc. tűzifa	300 000	315 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) szoc. tűzifa aprítása	90 000	
	b) szoc. tűzifa szállítása	45 000	135 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>110 000</u>
			<u>560 000</u>
K4815	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatások		
	a) iskoláztatási támogatás	100 000	
	b) karácsonyi támogatás	600 000	700 000
K4817	Települési támogatás		
	a) lakhatási támogatás	150 000	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	50 000	
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	50 000	<u>250 000</u>
			<u>950 000</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			1 510 000

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B34	Magánszemélyek kommunális adója		140 000
B3699	Egyéb közhatalmi bevételek		
	a) mezőőri járulék		360 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			500 000