

Kisberzsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

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

a) bevételi főösszegét	27.770.849 forintban,
b) kiadás főösszegét	27.770.849 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 működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közzgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

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

(5) A kötelező feladatokat a 3a. melléklet tartalmazza.

(6) Az önként vállalt feladatokat a 3b. melléklet tartalmazza.

(7) Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza.

(8) A tárgyévi első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 6. melléklet tartalmazza.

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

3. § (1) A képviselő-testület	
a) az önkormányzat működési célú bevételeit	26.371.245 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	23.119.754 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	9.940.990 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.483.986 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	7.173.446 forintban,
bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat	961.116 forintban,
bf) az ellátottak pénzbeli juttatásait	1.383.000 forintban;
bg) a működési célú általános tartalék összegét	115.200 forintban;
c) finanszírozási kiadást	2.062.016 forintban,
d) önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	1.399.604 forintban.
e) a felhalmozási kiadásait	4.651.095 forintban,
ebből	
da) beruházási kiadást	255.145 forintban,
db) felújítási kiadást	4.395.950 forintban,
állapítja meg.	

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 6.697.036 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez

(4) Kisberzseny Önkormányzata a 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 helyi adó bevétel 2021. évben tervezett összege 200.000 Ft.

4.§ (1) Az önkormányzat 2021. január 1. napján 1.400.000 Ft hitelállománnyal 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 fő összegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5.§ (1) A 3. § (1) bekezdés bg) pontja szerinti működési tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200 ezer Ft 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 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. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt évi 100.000 forint támogatást biztosít.

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

(3) 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 12.700 forint 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 elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb 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 előirányzattal 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.

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

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

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

17.§ (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

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

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

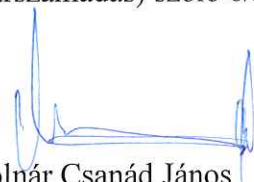
19.§. A képviselő-testület a képviselő részére 2021. január 1. napjától – 2021. évre – havi bruttó 19.000, -Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

20.§. A képviselő-testület a Tüskevári közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2021. évben 38.650, -Ft-ban állapítja meg.

21.§ 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.

22.§ (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 6/2020. (VI.16.) önkormányzati rendelet.


Molnár Csanád János
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 2020. 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. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-22 §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

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 eseen 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 és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei 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.

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

B E V É T E L E K

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.		Kisberzsény Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	
				011130	
				Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) közvetített szolgáltatások	1 143 000
				b) tárgyi eszközök bérbeadása	80 000
				c) kamatbevételek	1 000
				d) egyéb működési bevétel	50 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	
				összesen:	1 274 000
	2.	1.		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
				Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzatok működési támogatásai	
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	1 470 240
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	10 200
				kiegészítés	
					7 480 440
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.	
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	6 514 720
				rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkezésénél támogatása	285 228
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000
				ad) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
				Felhalmozási költségvetés	
			1.	a) Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 399 604
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	17 949 992
	3.	1.		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
				Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
				aa) Közfoglalkoztatás támogatás	790 637
			2.	Egyéb működési bevétel	
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	790 637
	4.	1.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
				Működési költségvetés	
			1.	Egyéb közhatalmi bevételek bevétel	
			2.	Készletértékesítés ellenértéke	608 664
			1.	Felhalmozási bevétel	
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	608 664
	5.	1.		Gyermekevédelmi pénzügyi és természetbeni ellátások 104051	
				Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
				aa) rendszeres gyermekevédelmi tám.	
	6.	1.		Szociális étkeztetés 107051	
				Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) ellátási díjak - térítési díj	240 520
				Szociális étkeztetés összesen:	240 520
	7.	1.		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
				Működési költségvetés	
			3.	Közhatalmi bevételek	
				a) kommunális adó	200 000
				c) egyéb közhatalmi bevételek	10 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	210 000
				Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	21 073 813
				Tárgyévi költségvetési hiány:	6 697 036

				Támogatáscélú finanszírozási műveletek 018030	
2.	1.	1.	1.	Finanszírozási bevételek	
				Belföldi finanszírozás bevételei	
				Maradvány igénybevétele	
				1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 697 036
				2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	
		1.	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
Finanszírozási bevételek összesen:					6 697 036
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					27 770 849

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (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 eredeti
1.	1.	1.		Kisberzsény Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	
				tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		1. Személyi juttatások	5 625 220
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	871 909
		3.		3. Dologi kiadások	2 891 000
		4.		4. Tartalék	115 200
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		7.		7. Felújítások	
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	9 503 329
	2.			Közttemető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		3. Dologi kiadások	127 000
	3.			Falugondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		1. Személyi juttatások	3 201 000
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	496 155
		3.		3. Dologi kiadások	781 845
		9.		9. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	4 479 000
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
		5.		5. Egyéb működési célú kiadások	
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ. Somló- Környéki Többcélú Kistérs. Társ.	954 800
				b) Óvodafenntartó Társulás	6 316
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	961 116
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		1. Személyi juttatások	733 770
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	56 867
		3.		3. Dologi kiadások	
		9.		9. Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	790 637
	6.			Közüilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		3. Dologi kiadások	400 050
	7.			Város-, közüéggazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		3. Dologi kiadások	685 283
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		6. Felújítások	
				a)Játszóter fejlesztés	3 073 950
				Város-, közüéggazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 759 233
	8.			Közüüvelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		1. Személyi juttatások	381 000
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	59 055
		3.		3. Dologi kiadások	1 574 800
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		6. Beruházások	
				a) egyéb tárgyeszköz beszerzése	255 145
		7.		7. Felújítások	1 322 000
		9.		9. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Közüüvelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	3 592 000
	9.			Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037	
				Működési költségvetés	
		3.		3. Dologi kiadások	285 228
	10.			Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051	
		1.		Működési költségvetés	
		8.		8. Ellátottak pénzbeli juttatásai	

11.	1.	3.	Szociális étkeztetés 107051 Működési költségvetés Dologi kiadások	373 240
12.		8	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060 Működési költségvetés Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 383 000
13.	1		900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek Kamatkiadás	55 000
			Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	1 400 000
			Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek összesen	1 455 000
14.	1.		Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				27 108 833
2.	1.	1.	Finanszírozási kiadások Belföldi finanszírozás kiadásai Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	662 016
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				662 016
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				27 770 849

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

Kötelező feladatok

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	7 480 440
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	6 799 948
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	790 637
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	17 341 025
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	1 399 604
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 399 604
20	Vagyon típusú adók (B34)	200 000
21	ebből: építményadó (B34111)	
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	200 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	
24	Gépjárműadó (B354121)	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	10 000
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	
31	Közhatalmi bevételek (B3)	210 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	608 664
33	Szolgáltatások (B4021)	80 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	80 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	
46	Ellátási díjak (B40511)	240 520
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	50 000
55	Működési bevételek (B4)	980 184
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	
57	Felhalmozási bevételek (B5)	
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	
61	ebből: háztartások (B74)	
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 697 036
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
67	Irányító szervi támogatás B816	
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	
69	Finanszírozási bevételek (B8)	6 697 036

70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	26 627 849
71	Személyi juttatások (K1)	9 940 990
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 483 986
73	Dologi kiadások (K3)	6 030 446
74	Családi támogatások (K42)	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 383 000
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48123)	
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 383 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	961 116
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)	
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	
90	Tartalékok (K51311)	115 200
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 076 316
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	200 902
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	54 243
97	Beruházások (K6)	255 145
98	Ingatlanok felújítása (K711)	3 461 378
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	934 572
102	Felújítások (K7)	4 395 950
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	662 016
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 400 000
113	Finanszírozási kiadások (K9)	2 062 016
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	26 627 849

3b. Melléklet

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

Önként vállalt feladatok

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	
20	Vagyoni típusú adók (B34)	
21	ebből: építményadó (B34111)	
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	
24	Gépjárműadó (B354121)	
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	
31	Közhatalmi bevételek (B3)	
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	
33	Szolgáltatások (B4021)	
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 143 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	
46	Ellátási díjak (B40511)	
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	

50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409199)	
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	
55	Működési bevételek (B4)	1 143 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	
57	Felhalmozási bevételek (B5)	
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	
61	ebből: háztartások (B74)	
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	
67	Irányító szervi támogatás B816	
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	
69	Finanszírozási bevételek (B8)	
70	Bevételek MINDÖSSZESEN:	1 143 000
71	Személyi juttatások (K1)	
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	
73	Dologi kiadások (K3)	1 143 000
74	Családi támogatások (K42)	
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48123)	
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	
83	Elvonások és befizetések (K5023)	
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)	
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	
90	Tartalékok (K51311)	
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	
97	Beruházások (K6)	
98	Ingatlanok felújítása (K711)	
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	
102	Felújítások (K7)	
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	
110	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
111	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	
112	Finanszírozási kiadások (K9)	
113	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 143 000

**Kisberzsény Község Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II.16.) 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. évi tény	D 2020. évi várható	E 2021. évi terv ered.	G 2022. évi irányszám	H 2023. évi irányszám	I 2024. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>						
Önkormányzat:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	14 863 153	16 601 645	16 550 388	10 805 000	10 805 000	10 805 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 813 969	3 554 688	790 637	7 841 000	7 841 000	7 841 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	18 677 122	20 156 333	17 341 025	18 646 000	18 646 000	18 646 000
2/a	Kommunális adó	208 600	199 500	200 000	140 000	140 000	140 000
2/b	Gépjárműadók	734 698	0	0	120 000	120 000	120 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	231 356	332 527	10 000	2 200	2 200	2 200
2.	Közhatalmi bevételek	1 174 654	532 027	210 000	262 200	262 200	262 200
3/a	Közvetített szolgáltatások	632 168	938 159	1 143 000	400 000	400 000	400 000
3/b	Tárgyi eszközök bébeadása	90 500	109 200	80 000	65 000	65 000	65 000
3/c	Készlet értékesítés		93 750	608 664			
3/d	Ellátási díjak	254 910	240 520	240 520	814 000	814 000	814 000
3/e	Kamatbevételek	427	418	1 000	5 000	5 000	5 000
3/f	Szolgáltatások ellenértéke		14 000				
3/g	Egyéb működési bevételek	1 328 824	52 463	50 000	2 409 000	2 409 000	2 409 000
	Egyéb tárgyeszközök értékesítése		85 000				
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		1 400 000				
	államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		1 962 846				
3.	Működési bevételek	2 306 829	4 896 356	2 123 184	3 693 000	3 693 000	3 693 000
4.	Finanszírozási bevételek	5 431 841	5 445 880	6 697 036	500 000	500 000	500 000
	Önkormányzat működési célú bevételei összesen:	27 590 446	31 030 596	26 371 245	23 101 200	23 101 200	23 101 200
	Működési célú bevételek összesen:	27 590 446	31 030 596	26 371 245	23 101 200	23 101 200	23 101 200

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2019. évi tény	D 2020. évi várható	E 2021. évi terv ered.	G 2022. évi irányszám	H 2023. évi irányszám	I 2024. évi irányszám
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
	Önkormányzat:						
1.	Személyi juttatások	11 142 164	12 439 311	9 940 990	11 536 000	11 536 000	11 536 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 844 476	1 812 689	1 483 986	2 335 000	2 335 000	2 335 000
3.	Dologi kiadások	6 583 105	7 117 743	7 173 446	5 656 000	5 656 000	5 656 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	726 200	926 000	1 383 000	1 090 000	1 090 000	1 090 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 031 484	1 182 456	961 116	954 000	954 000	954 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	10 000	10 000				
5/c	Általános tartalék			115 200	100 000	100 000	100 000
5/d	Helyi önk.előző évi elszámolásból származó kiadás	5 130					
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 046 614	1 192 456	1 076 316	1 054 000	1 054 000	1 054 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 837 267		2 062 016			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1 899 754				
7.	Átlagos állományi létszám	6	6	4	4	4	4
	Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:	23 179 826	25 387 953	23 119 754	21 671 000	21 671 000	21 671 000
	Működési célú kiadások összesen:	23 179 826	25 387 953	23 119 754	21 671 000	21 671 000	21 671 000
	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 251 000	5 495 328				
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	-	-	1 399 604			
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-	-	1 399 604			
2.	Felhalmozási bevételek	-	-				
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	1 251 000	5 495 328	1 399 604	0	0	0
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>						
1.	Beruházások	215 740	3 920 637	255 145			
2.	Felújítások	-	895 750	4 395 950			
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre	-	-		1 430 200	1 430 200	1 430 200
3/b	Lakástámogatás	-	-				
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	215 740	4 816 387	4 651 095	1 430 200	1 430 200	1 430 200
	Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	4 410 620	5 642 643	3 251 491	1 430 200	1 430 200	1 430 200
	Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	1 035 260	678 941	-3 251 491	-1 430 200	-1 430 200	-1 430 200
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	28 841 446	36 525 924	27 770 849	23 101 200	23 101 200	23 101 200
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	23 395 566	30 204 340	27 770 849	23 101 200	23 101 200	23 101 200

Kisberzsény Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Kisberzsény Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási terve

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	17 341 025	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 085	1 445 090
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről													
3. Közhatalmi bevételek	210 000	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500
4. Működési bevételek	2 123 184	176 932	176 932	176 932	176 932	176 932	176 932	176 932	176 932	176 932	176 932	176 932	208 210
5. Felhalmozási bevételek	1 399 604		1 399 604										
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	6 697 036	6 321 584											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	27 770 849	7 961 101	3 039 121	1 639 517	1 639 517	1 639 517	1 639 517	1 639 517	1 639 517	1 639 517	1 639 517	1 639 517	1 670 800
10. Személyi juttatások	9 940 990	828 416	828 416	828 416	828 416	828 416	828 416	828 416	828 416	828 416	828 416	828 416	828 414
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	1 483 986	123 666	123 666	123 666	123 666	123 666	123 666	123 666	123 666	123 666	123 666	123 666	123 660
12. Dologi kiadások	7 173 446	597 787	597 787	597 787	597 787	597 787	597 787	597 787	597 787	597 787	597 787	597 787	606 115
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 383 000	115 250	115 250	115 250	115 250	115 250	115 250	115 250	115 250	115 250	115 250	115 250	108 587
14. Egyéb működési célú kiadások	1 076 316	89 693	89 693	89 693	89 693	89 693	89 693	89 693	89 693	89 693	89 693	89 693	88 013
15. Beruházások	255 145									255 145			
16. Felújítások	4 395 950				3 073 950	1 322 000							
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	2 062 016	598 924											
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	27 770 849	2 353 736	1 754 812	1 754 812	4 828 762	3 076 812	1 754 812	1 754 812	1 754 812	2 009 957	1 754 812	1 754 812	1 754 789

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

**Kisberzsény 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 2020. január 1.		D 2020. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. Közalkalmazott	1	1		
2. Választott tisztségviselők	5	0		
3. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1		
4. Közfoglalkoztatottak	4	4		
5. Összesen:	11	6		

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

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

A	B	C	D	E	F
Sorsz	Uniós projekt megnevezése	Uniós támogatás	Önkormányzati forrás	Összes bevétel	Kiadás
1.	Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez állapotjavításához szükséges erő- és munkagépek beszerzése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	1 399 604		1 399 604	
2.				-	
3.				-	
4.				-	
5.				-	
6.	Összesen:	1 399 604		1 399 604	

KISBERZSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forintban

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

K1101	Törvényszerinti illetmények munkabérel	1 848 000
K1107	Cafatéria	100 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	
	a) polgármester, alpolgármester, képviselők	3 677 220
K21	Szociális hozzájárulási adó	871 909
K311	Szakmai anyagok beszerzése	20 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	60 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer, berendezési tárgyak	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	105 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000
	a) telefondíj	
K331	Közüzési díjak	450 000
	a) gázenergia szolgáltatás díja	
	b) villamosenergia szolgáltatás díja	
	c) víz- és csatornadíjak	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	40 000
K5336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50 000
K3359	Egyéb közvetített szolgáltatások	900 000
K3371	Biztosítási díjak	90 000
	a) vagyonbiztosítás	
K3371	Egyéb szolgáltatások	725 000
	a) banki jutalék, költség	
	b) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj	
	c) riasztó távfelügyelet	
	d) szemétdíj	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	421 000
K355	Egyéb dologi kiadások	
K513	Tartalékok	115 200
K71	Felújítása	
K74	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN: 9 503 329

B4039	Egyéb közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 143 000
B402	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	80 000
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	1 000
B4119	Egyéb működési bevételek	50 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN: 1 274 000

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám: 1 fő

107055 Falugondnoki szolgálat

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 101 000
K1107	Cafatéria	100 000
	a) Szép kártya	
K27	Szociális hozzájárulási adó	496 155
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	360 000
	a) üzemanyag	
	b) karbantartási anyagok	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybe vétele	6 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000
	a.) telefon	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
K3371	Egyéb szolgáltatások	228 125
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	117 720

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN: 4 479 000

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám: 1 fő

<u>013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés</u>			
K311	Szakmai anyagok		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	80 000	
	a) karbantartási anyagok		
K331	Közüzési díjak	20 000	
	b) vízdíj		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	27 000	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		127 000	
<u>018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel</u>			
K5021	Önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kifizetései		
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
	a) 2021. évi állami támogatás előlegének elszámolása	662 016	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		662 016	
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	471 240	
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	512 000	
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	100 419	
	ad) közutak fenntartásának tám.	386 581	
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	6 000 000	
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	10 200	
		7 480 440	
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 903 000	
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.		
	ba) szociális étkeztetés 66 360 Ft/fő x 2 fő	132 720	
	bb)falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	4 479 000	6 514 720
	bc) rászoruló gyerekekintézményen kívüli szünidei étkezésének tám.		285 228
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	
B115	Önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatás támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 399 604	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		17 949 992	
<u>018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek</u>			
K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről társulásoknak		
	a) Devecseri Központi Háziiorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	300 000	
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	134 800	
	c) Házi segítségnyújtás	520 000	
	d) Óvodafenntartó Társulás	6 316	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		961 116	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 697 036	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		6 697 036	

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	733 770
	a) közfoglalkoztatás 4.fő	
K1109	Közeledési költségtérítés	
K11139	Egyéb külső személyi juttatások	
K21	Szociális hozzájárulási adó	56 867
	a) hosszabb id. közfogl.	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
K3379	Egyéb szolgáltatások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		790 637
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		4 fő
B161	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	790 637

B411	Egyéb működési bevétel	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		790 637

064010 Közvilágítás

K331	Közüzemi díjak	315 000
	a) villamosenergia szolgáltatás díja	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	85 050
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		400 050

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K311	Szakmai anyagok beszerzése	10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	300 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	
	b) hajtó- és kenőanyagok	
	c) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer	
	d) karbantartási anyagok, alkatrészek	
K311	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000
K3379	Egyéb szolgáltatások	100 000
K342	Reklám-, és propaganda kiadások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	145 283
K355	Egyéb dologi kiadások	10 000
K64	Beruházások	
	Gépvásárlás	
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	
K71	Ingatlanok felújítása	
	a) Játszóter fejlesztése	2 445 520
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	628 430
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 759 233
B401	Készletértékesítés ellenértéke	608 664
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		608 664

082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdasági fejlesztés

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	161 000
	a) 1 hó	
K122	Egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	220 000
K27	Szociális hozzájárulási adó	59 055
K311	Szakmai anyagok beszerzése	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	400 000
	c) karbantartási anyagok	
K322	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000
	a) NOD vírus irtó program	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
	b) ingatlan, gépek, berendezések	
K3379	Egyéb szolgáltatások	700 000
	a) szállítási szolg.falunap	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	334 800
K62	Beruházási kiadás	200 902
	a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése	
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	54 243
K71	Ingatlanok felújítása	1 040 945
	a) Faluház felújítás	
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	281 055
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 592 000

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Vásárolt élelmezés	224 589
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	60 639
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		285 228

104051 Gyermekevédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások

K4211	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	
	a) rendszeres gyermekvédelmi támogatás	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		0

B1604	Egyéb működési célú tám. bevételei államháztartáson belülről egyéb fejezeti kez.	
	a) rendszeres gyermekvédelmi tám.	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		0

107051 Szociális étkeztetés

K332	Vásárolt élelmezés	293 890
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	79 350
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		373 240
B405	Ellátási díjak	240 520
	a) térítési díj	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		240 520

107052 Házi segítség nyújtás

K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről társulásoknak	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		0

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K4817	Települési támogatás	300 000
	a) lakhatási támogatás	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	
K4819	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás	1 083 000
	a) iskoláztatási támogatás	
	b) karácsonyi támogatás	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 383 000

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B34	Magánszemélyek kommunális adója	200 000
B3699	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		210 000

900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek

K353	Kamat kiadás	55 000
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönöktörlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	1 400 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 455 000

B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		0

BEVÉTEL ÖSSZESEN	27 770 849
KIADÁS ÖSSZESEN	27 770 849