

Kamond Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

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

a) bevételi főösszegét	56 951 518 forintban,
b) kiadási főösszegét	56 951 518 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 felújításokként, a beruházási előirányzatokat beruházásokként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

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

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

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

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

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

3. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	56 951 518 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	44 506 018 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	11 694 544 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1 656 440 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	16 868 456 forintban,
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	7 568 500 forintban,

be) az egyéb működési célú kiadásokat	4 708 599 forintban;
bf) a finanszírozási kiadásokat	2 009 479 forintban;
c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait	12 445 500 forintban,
ebből:	
ca) a beruházásokat	3 642 500 forintban,
cb) a felújításokat	8 803 000 forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 16 686 907 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

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

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

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

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2021. évben tervezett összege 1 500 000 Ft összegű helyi adó.

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

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

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

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

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

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

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 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. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosíthat.

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

(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 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 tárgy hónapot,
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 tárgy hónapra,
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-átvételtől szóló 12/2013. (IX.5.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

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

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

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

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

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

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

- a) a költségvetési 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 elemzését.

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

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

IX. Fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

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

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

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

19. § 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.

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

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 5/2020. (VI.16.) önkormányzati rendelet.

Asbóth Szabolcs
polgármester



Szarka Gyula
jegyző

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



INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

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

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

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

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-20. §-hoz

Vegyés, 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.

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
	5.	1.	4.	Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051 Működési költségvetés Működési bevételek a) ellátási díjak - térítési díj	3 000 000
	6.	1.	3.	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020 Működési költségvetés Közhatalmi bevételek a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó d) igazgatási, szolgáltatási díj	1 500 000 0
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 500 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					39 564 611
Tárgyévi költségvetési hiány:					16 686 907
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.	1.	1.	1.	Finanszírozási bevételek Belföldi finanszírozás bevételei Maradvány igénybevétele	
		2.	1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 686 907
			1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	700 000
				Finanszírozási bevételek összesen	17 386 907
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					56 951 518

**Kamond Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
3/2021. (II.16.) 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.		Kamond Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	
				011130	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		1. Személyi juttatások	5 051 584
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	782 996
				3. Dologi kiadások	1 800 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		Beruházások	0
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	7 634 580
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	600 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		7.		Felújítások	
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	600 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	
				013350	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	200 000
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
		5.		Egyéb működési célú kiadások	
				a) Kerta Önkormányzat (óvodai étk.)	152 615
				b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	700 000
				c) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	323 200
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 175 815
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		1. Személyi juttatások	2 058 060
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	182 562
				3. Dologi kiadások	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2 240 622
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	508 000
				Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása összesen:	508 000
	7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020	
		7.		Felújítások	
				a) Magyar Falu Program Temetői infrastruktúrafejlesztés	4 953 000
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	4 953 000
	8.			Közüvilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	1 900 000
	9.			Zöldterület-kezelés 066010	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	790 000
				Zöldterület-kezelés összesen:	790 000
	10.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	2 730 000
		5.		Egyéb működési célú kiadások	
				a) általános tartalék	2 412 784
		6.		Beruházások (Településrendezési terv)	3 302 000
		7.		Felújítások	3 850 000
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	12 294 784

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
	11.			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése 081030	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	115 000
				Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése összesen:	115 000
	12.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	676 200
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	94 332
		3.		Dologi kiadások	259 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		Beruházások	
		a)		infrastruktúrafejlesztés	340 500
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
				Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	1 370 032
	13.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	600 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	83 700
		3.		Dologi kiadások	1 850 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		Beruházások	
				Közművelődési feladatok összesen:	2 533 700
	14.			Civil szervezetek működési támogatása 084031	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	
		a)		SMB LEADER Egyesület tagdíj	20 000
		5.		Egyéb működési célú kiadások	
				Sportegyesület, Polgárőrség, Devecseri Otthonban élő Időskorúak támogatása	820 000
				Civil szervezetek működési támogatása összesen:	840 000
	15.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	267 456
	16.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	4 381 500
	17.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	3 308 700
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	512 850
		3.		Dologi kiadások	1 190 000
		6.		Beruházások	
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 011 550
	18.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	257 500
		4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 568 500
		5.		Egyéb működési célú kiadások (Bursa Ösztöndíj)	300 000
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	8 126 000
				Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	54 942 039
	2.			<u>Finanszírozási kiadások</u>	
		1.		Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 009 479
				Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	2 009 479
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	56 951 518

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

KÖTELEZŐ és ÖNKÉNT vállalt feladatok

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	16 213 069	0	0	16 213 069
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	14 253 920	0	0	14 253 920
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	32 736 989	0	0	32 736 989
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 240 622	0	0	2 240 622
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)		0	0	0
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	2 240 622	0	0	2 240 622
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	34 977 611	0	0	34 977 611
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)		0	0	0
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
20	Vagyoni típusú adók (B34)		0	0	0
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)		0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	1 500 000	0	0	1 500 000
24	Gépjárműadó (B354121)		0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	1 500 000	0	0	1 500 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)	0	80 000	0	80 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	80 000	0	80 000

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatás	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		0	0	0
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	0	0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	3 000 000	0	0	3 000 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	3 000	0	0	3 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	4 000	0	0	4 000
55	Működési bevételek (B4)	3 007 000	80 000	0	3 087 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	39 484 611	80 000	0	39 564 611
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	16 686 907	0	0	16 686 907
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	700 000	0	0	700 000
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	17 386 907	0	0	17 386 907
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	56 871 518	80 000	0	56 951 518
71	Személyi juttatások (K1)	11 694 544	0	0	11 694 544
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 656 440	0	0	1 656 440
73	Dologi kiadások (K3)	16 868 456	0	0	16 868 456
74	Családi támogatások (K42)		0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)		0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 568 500	0	0	4 568 500
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	4 468 500	0	0	4 468 500
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	3 000 000	0	0	3 000 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	7 568 500	0	0	7 568 500

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 475 815	0	0	1 475 815
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)		0	0	0
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)		0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	152 615	0	0	152 615
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	1 023 200	0	0	1 023 200
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	820 000	0	0	820 000
90	Tartalékok (K51311)	2 332 784	80 000	0	2 412 784
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 628 599	80 000	0	4 708 599
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0	0
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	2 868 110	0	0	2 868 110
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	774 390	0	0	774 390
97	Beruházások (K6)	3 642 500	0	0	3 642 500
98	Ingatlanok felújítása (K711)	6 931 496	0	0	6 931 496
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	1 871 504	0	0	1 871 504
102	Felújítások (K7)	8 803 000	0	0	8 803 000
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	54 862 039	80 000	0	54 942 039
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 009 479	0	0	2 009 479
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	2 009 479	0	0	2 009 479
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	56 871 518	80 000	0	56 951 518

**Kamond Község Önkormányzata 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. 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	30 035 945	31 095 002	32 736 989	32 736 989	32 736 989	32 736 989
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	2 348 575	4 701 916	2 240 622	2 240 622	2 240 622	2 240 622
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	32 384 520	35 796 918	34 977 611	34 977 611	34 977 611	34 977 611
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	1 482 466	1 863 487	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
2/b	Gépjárműadók	658 966	2 720				
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	911	6 689				
2/d	Magánszemélyek kommunális adója						
2.	Közhatalmi bevételek	2 142 343	1 872 896	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke						
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	60 000	1 502 000	80 000	80 000	80 000	80 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke						
3/d	Tulajdonosi bevételek		211 212		0	0	0
3/e	Ellátási díjak	2 454 490	2 987 400	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
3/g	Kamatbevételek	1 128	2 225	3 000	3 000	3 000	3 000
3/h	Egyéb működési bevételek	1 040 066	1 287 780	4 000	4 000	4 000	4 000
3.	Működési bevételek	3 555 684	5 990 617	3 087 000	3 087 000	3 087 000	3 087 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	800 000					
5.	Finanszírozási bevételek	12 476 748	37 198 652	17 386 907	17 386 907	17 386 907	17 386 907
Működési célú bevételek összesen:		51 359 295	80 859 083	56 951 518	56 951 518	56 951 518	56 951 518
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
1.	Személyi juttatások	8 263 606	9 701 241	11 694 544	11 694 544	11 694 544	11 694 544
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 631 061	1 462 295	1 656 440	1 656 440	1 656 440	1 656 440
3.	Dologi kiadások	17 435 356	18 176 198	16 868 456	16 868 456	16 868 456	16 868 456
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 636 700	5 267 100	7 568 500	7 568 500	7 568 500	7 568 500

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	F 2022. évi irányszám	G 2023. évi irányszám	H 2024.. évi irányszám
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	4 357 707	1 439 484	1 475 815	1 475 815	1 475 815	1 475 815
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	2 362 108	974 463	820 000	820 000	820 000	820 000
5/c	Általános tartalék	0	0	2 412 784	2 412 784	2 412 784	2 412 784
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	6 719 815	2 413 947	4 708 599	4 708 599	4 708 599	4 708 599
6.	Finanszírozási kiadások	1 892 837	1 939 363	2 009 479	2 009 479	2 009 479	2 009 479
7.	Átlagos állományi létszám	10 fő	10 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
Működési célú kiadások összesen:		39 579 375	38 960 144	44 506 018	44 506 018	44 506 018	44 506 018
	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	68 798 564	26 759 444	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	68 798 564	26 759 444	-	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	4 558 000		-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		73 356 564	26 759 444	0	0	0	0
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>						
1.	Beruházások	49 998 914	51 471 476	3 642 500	3 642 500	3 642 500	3 642 500
2.	Felújítások			8 803 000	8 803 000	8 803 000	8 803 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		500 000	0			
Felhalmozási célú kiadások összesen:		49 998 914	51 971 476	12 445 500	12 445 500	12 445 500	12 445 500
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		11 779 920	41 898 939	12 445 500	12 445 500	12 445 500	12 445 500
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		23 357 650	-25 212 032	-12 445 500	-12 445 500	-12 445 500	-12 445 500
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		124 715 859	107 618 527	56 951 518	56 951 518	56 951 518	56 951 518
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		89 578 289	90 931 620	56 951 518	56 951 518	56 951 518	56 951 518

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

2021. évi előirányzat felhasználási terv

forintban

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	34 977 611	2 914 800	2 914 801	2 914 801	2 914 801	2 914 801	2 914 801	2 914 801	2 914 801	2 914 801	2 914 801	2 914 801	2 914 801
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	1 500 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
4. Működési bevételek	3 087 000	257 250	257 250	257 250	257 250	257 250	257 250	257 250	257 250	257 250	257 250	257 250	257 250
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
8. Finanszírozási bevételek	17 386 907	16 686 907	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000				
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	56 951 518	19 983 957	3 397 051	3 397 051	3 397 051	3 397 051	3 397 051	3 397 051	3 397 051	3 297 051	3 297 051	3 297 051	3 297 051
10. Személyi juttatások	11 694 544	974 546	974 546	974 546	974 546	974 545	974 545	974 545	974 545	974 545	974 545	974 545	974 545
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	1 656 440	138 036	138 036	138 036	138 036	138 037	138 037	138 037	138 037	138 037	138 037	138 037	138 037
12. Dologi kiadások	16 868 456	1 405 704	1 405 704	1 405 704	1 405 704	1 405 705	1 405 705	1 405 705	1 405 705	1 405 705	1 405 705	1 405 705	1 405 705
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 568 500	630 709	630 709	630 709	630 709	630 708	630 708	630 708	630 708	630 708	630 708	630 708	630 708
14. Egyéb működési célú kiadások	4 708 599	392 384	392 384	392 384	392 383	392 383	392 383	392 383	392 383	392 383	392 383	392 383	392 383
15. Beruházások	3 642 500							340 500			3 302 000		
16. Felújítások	8 803 000				4 953 000		3 850 000						
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	2 009 479	1 309 479	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000				
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	56 951 518	4 850 858	3 641 379	3 641 379	8 594 378	3 641 378	7 491 378	3 981 878	3 641 378	3 541 378	6 843 378	3 541 378	3 541 378

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

**Kamond 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.		D 2021. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges	munkajogi
1. közalkalmazottak: a) A 7	1	1		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1		
3. Közfoglalkoztatottak	2	2		
4. Választott tisztségviselők	5	0		
5. Összesen:	9	4		

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

forintban

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

K1101	Személyi juttatás (1 fő karbantartó bére)	2 771 200
K2	Munkaadókat terhelő járulékok (15,5%)	429 536
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	2 280 384
K21	Szociális hozzájárulási adó	353 460
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	340 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
	a)számítógépek, karbantartása	30 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
	a) telefondíj	30 000
K331	Közüzem díjak	
	b) villamosenergia szolgáltatás díja	20 000
	c) víz- és csatornadíjak	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	250 000
K337	Biztosítási díjak	
	a) vagyonbiztosítás	280 000
K337	Egyéb szolgáltatások	
	a) banki jutalék, költség	
	b) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj	
	c) kezelési ktg	600 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	160 000
K355	Egyéb dologi kiadások	40 000
		<u>1 800 000</u>
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
K71	Ingatlanok felújítása	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
		<u>0</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		7 634 580
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		1 fő
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	3 000
B411	Egyéb működési bevételek	4 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		7 000

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) hajtó- és kenőanyagok	350 000
K331	Közüzem díjak	

	a) víz- és csatornadíjak	20 000
K337	Egyéb szolgáltatások	
	a) szemétszállítási díj, fa kivágás díja	100 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	<u>130 000</u>
		600 000
K71	Ingatlanok felújítása	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	<u>0</u>
		0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		600 000

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
	a) Szennyvíz mintavétel	200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		200 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	
	a) terem bérleti díja	80 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		80 000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
	a) 2020 évi állami támogatás előlegének elszámolása	2 009 479
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		2 009 479

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	2 921 106
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	2 606 312
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	929 083
	ad) közutak fenntartásának tám.	<u>1 030 075</u>
		7 486 576
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	8 726 493
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	0
	d) kiegészítő támogatás	0
	e) polgármesteri illetmény támogatása	0
		16 213 069
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	8 126 000
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	1 393 560
	bb) falugondnoki szolgáltatás	4 479 000
	c) rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	255 360
		14 253 920
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési felad. tám.	2 270 000
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	a) Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	700 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		33 436 989

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

K506	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre társulásoknak	
	a) Devecseri Központi Háziiorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	700 000
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	323 200
	d) Kerta Önk. Óvoda fenntartás finansz.	152 615

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	1 175 815
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 686 907
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	16 686 907

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

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

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

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

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000
K337	Egyéb szolgáltatások a) szállítási szolg.	150 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	108 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		508 000

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk

K71	Felújítások		
	a) Magyar Falu Program Temetői infrastruktúra fejlesztés	3 900 000	
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	1 053 000	4 953 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			4 953 000

064010 Közvilágítás

K331	Közüzemi díjak	
	a) villamosenergia szolgáltatás díja	1 100 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	400 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	400 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 900 000

066010 Zöldterület-kezelés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) hajtó- és kenőanyagok	200 000
	b) karbantartási anyagok, alkatrészek, szerszámok	80 000
	c) virágosítás	150 000

			430 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
K337	Egyéb szolgáltatások		100 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>160 000</u>
			790 000
K6	Beruházás		
		0	
K67	Előzetesen felszámított ÁFA	0	0

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			790 000
--	--	--	----------------

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		800 000
K331	Közüzem díjak		
	a) villamosenergia szolgáltatás díja		280 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		600 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) Tervezési díj pályázatokhoz		200 000
K337	Egyéb szolgáltatások		250 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		450 000
K355	Egyéb dologi kiadások		<u>150 000</u>
			2 730 000
K513	Tartalékok		
	a) általános tartalék		2 412 784
K61	Immateriális javak beszerzés		
	a) Településrendezési terv	2 600 000	
K64	Egyéb gép berendezés		
K67	Előzetesen felszámított ÁFA		<u>702 000</u>
			<u>3 302 000</u>
K71	Ingatlan felújítás		
	a) Turisztika pályázat (Ált.Isk.Fő u.6.)	3 031 496	
K74	Előzetesen felszámított ÁFA	818 504	
			3 850 000
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		0

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			12 294 784
--	--	--	-------------------

081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése

K331	Közüzem díjak		90 000
	a) villamosenergia szolgáltatás díja		
	b) vízdíj		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		25 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			115 000
--	--	--	----------------

082044 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások		
	a) 1 fő könyvtáros, 1 fő takarítónő megbízási díja		<u>676 200</u>
			676 200
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) szociális hozzájárulási adó		94 332

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	60 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele a) internetdíj	84 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások a) telefondíj	50 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000
K337	Egyéb szolgáltatások	20 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	25 000
		259 000
K6	Beruházás Infrastruktúra fejlesztés	268 110
K67	Előzetesen felszámított ÁFA	72 390
		340 500
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 370 032

082092 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások a) 1 fő közművelődéses megbízási díja	600 000
K21	Szociális hozzájárulási adó a) szociális hozzájárulási adó	83 700
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	400 000
K331	Közüzemi díjak b) villamosenergia szolgáltatás díja c) víz- és csatornadíjak	150 000
K332	Vásárolt élelmezés	100 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	40 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	30 000
K337	Egyéb szolgáltatások (műsorok) a) hagyományos falusi disznóvágás b) majális és gyermeknap c) műsorok: falunap	120 000 160 000 600 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	880 000
		250 000
		1 850 000
K6	Beruházás	
K67	Előzetesen felszámított ÁFA	0
K71	Ingatlan felújítás	0
K74	Előzetesen felszámított ÁFA	0
		0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		2 533 700

084031 Civil szervezetek működési támogatása

K355	Egyéb dologi kiadások a) SMB LEADER Egyesület tagdíj	20 000
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre a) Sportegyesület támogatása	500 000

b) Polgárőrség támogatása	300 000
c) "Devecseri Otthonban Élő Időskorúak Szociális Ellátásáért" Alapítvány	20 000
	820 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	840 000
--	----------------

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	
	a) rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése	210 595
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	<u>56 861</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		267 456

107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

K332	Vásárolt élelmezés	
	a) szociális étkeztetés	3 450 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	931 500
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		4 381 500

B405	Ellátási díjak	
	a) szociális étkeztetés térítési díj	3 000 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		3 000 000

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
	a) alapilletmény 262400 x 10 hó + 256000 Ft x 2 hó	3 136 000
	b) összevont ágazati pótlék 15700 x 11 hó	172 700 3 308 700
K1107	Béren kívüli juttatások	
		0
		3 308 700
K21	Szociális hozzájárulási adó	
	a) szociális hozzájárulási adó 15,5 %	512 850
K27	Munkáltató által fizetett SZJA	
		512 850
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	
	b) hajtó- és kenőanyagok, üzemanyag	
	c) munkaruha	
	d) tisztítószer, karbantartási anyagok	600 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
	a) telefondíj	40 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
K337	Biztosítási díjak	
	a) kötelező biztosítás, Útitárs biztosítás	250 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	200 000
		1 190 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		5 011 550
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		1 fő

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) mikuláscsomag,	100 000
K337	Egyéb szolgáltatások	102 500
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	<u>55 000</u>
		257 500
K48	Köztetetés	100 000
K48	Települési támogatás	4 468 500
	a) lakhatási támogatás	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	
	c) iskoláztatás költségeihez történő hozzájárulás	
	d) babakelengye támogatás	
	f) Arany János Ösztöndíj	
K48	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás	3 000 000
	a) Idősek Napja tám.	
	b) karácsonyi támogatás	
	K48 össz:	7 568 500
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	300 000
	a) BURSA önk.ösztöndíj támogatás	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	8 126 000
--	------------------

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B351	Állandó jelleggel végzett iparűzési tev. utáni iparűzési adó	1 500 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	
	a) igazgatási, szolgáltatási díj	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	1 500 000
---	------------------
