

## **Kisberzsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

### **7/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelete**

#### **az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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.

#### **1. §**

Kisberzsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### **„1. §**

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

- a) bevételi fő összegét 29.531.939 forintban
- b) kiadási fő összegét 29.531.939 forintban állapítja meg.”

#### **2. §**

A rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

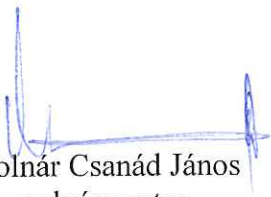
- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 22.114.163 forintban;
- b) az önkormányzat finanszírozási bevételeit 7.417.776 forintban,
- c) az önkormányzat működési célú kiadásait 26.749.183 forintban, ebből:
  - ca) a személyi juttatásokat 11.159.452 forintban,
  - cb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.583.986 forintban,
  - cc) a dologi kiadásokat 7.461.053 forintban,
  - cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.383.000 forintban,
  - ce) az egyéb működési célú kiadásokat 1.066.316 forintban,
  - cf) a beruházási kiadásokat 255.145 forintban,
  - cg) a felújítási kiadásokat 3.840.231 forintban,
- d) az önkormányzat finanszírozási kiadásait 2.782.756 forintban állapítja meg.”

### 3. §

A rendelet 1-5. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-5. mellékletei lépnek.

### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Molnár Csanád János  
polgármester



  
Szarka Gyula  
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:  
Tuskevár, 2021.május 28.

  
Szarka Gyula  
jegyző



## **INDOKOLÁS**

### **Általános indokolás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Kisberzsény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2021. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé

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**

#### **1-2. §:**

##### **Bevételek:**

##### **Központi módosítás:**

- Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése: megelőlegezés visszafizetésére 720.740
- Egyéb működési célú támogatások 1.000.000

##### **Saját módosítás:**

- Szolgáltatások ellenértéke 40.350

##### **Kiadások:**

##### **Központi módosítás:**

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 720.740

##### **Saját módosítás:**

- Személyi juttatások és járulécai kiadásaira 1.318.462
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira 218.071
- Informatikai szolgáltatások kiadása 20.000
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás 162.974
- Egyéb dologi kiadás 5.000
- Karbantartási díj 82.296
- Informatikai szolgáltatások kiadása 57.337
- Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai 38.422

**3. §:** hatályba léptető rendelkezést 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".

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) 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 Tervezetnek társadalmi hatása nincs.

A Tervezet az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

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

A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.

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<br>Cím-<br>szám | B<br>Al-<br>cím<br>szám | C<br>Előir.<br>csop. | D<br>Kie-<br>melt<br>előir. | E<br><b>BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE</b>                                                          | F<br>2021. évi előirányzat<br>eredeti | G<br>2021. évi előirányzat<br>módosított | H<br>2021. évi előirányzat<br>módosítás |
|-------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1.                | 1.                      | 1.                   |                             | <b>Kisberzsény Község Önkormányzata</b>                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | <b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130</b>    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | Működési költségvetés                                                                    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 4.                          | Működési bevételek                                                                       |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | a)                          | közvetített szolgáltatások                                                               | 1 143 000                             |                                          | 1 143 000                               |
|                   |                         |                      | b)                          | tárgyi eszközök bérbeadása                                                               | 80 000                                |                                          | 80 000                                  |
|                   |                         |                      | c)                          | kamatbevételek                                                                           | 1 000                                 |                                          | 1 000                                   |
|                   |                         |                      | d)                          | egyéb működési bevétel                                                                   | 50 000                                |                                          | 50 000                                  |
|                   |                         |                      | e)                          | egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                       |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | <b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:</b> | <b>1 274 000</b>                      | <b>0</b>                                 | <b>1 274 000</b>                        |
|                   | 2.                      |                      |                             | <b>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010</b>                     |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | 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                             |                                          | 1 470 240                               |
|                   |                         |                      |                             | egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                 | 6 000 000                             |                                          | 6 000 000                               |
|                   |                         |                      |                             | lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.                                          | 10 200                                |                                          | 10 200                                  |
|                   |                         |                      |                             | kiegészítés                                                                              | 0                                     |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | polgármesteri illetmény támogatása                                                       | 7 480 440                             | 0                                        | 7 480 440                               |
|                   |                         |                      |                             | ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.                          |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása                                   | 6 514 720                             |                                          | 6 514 720                               |
|                   |                         |                      |                             | rászouló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkezésénél támogatása                     | 285 228                               |                                          | 285 228                                 |
|                   |                         |                      | ac)                         | települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.                                       | 2 270 000                             |                                          | 2 270 000                               |
|                   |                         |                      | ad)                         | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                        |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | ae)                         | Elszámolásból származó bevételek                                                         |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 2.                   |                             | Felhalmozási költségvetés                                                                |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   | a)                          | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                  | 1 399 604                             |                                          | 1 399 604                               |
|                   |                         |                      |                             | <b>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:</b>                  | <b>17 949 992</b>                     | <b>0</b>                                 | <b>17 949 992</b>                       |
|                   | 3.                      |                      |                             | <b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233</b>                                      |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Működési költségvetés                                                                    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                      |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | a)                   |                             | Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről                                   |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | aa)                  |                             | Munkaügyi Központ tám.                                                                   | 790 637                               |                                          | 1 790 637                               |
|                   |                         | 2.                   |                             | Egyéb működési bevétel                                                                   |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | Készletértékesítés                                                                       |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | <b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</b>                                   | <b>790 637</b>                        | <b>0</b>                                 | <b>1 790 637</b>                        |
|                   | 4                       |                      |                             | <b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020</b>                            |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Működési költségvetés                                                                    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Egyéb működési bevétel                                                                   |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | a)                   |                             | Készletértékesítés ellenértéke                                                           | 608 664                               |                                          | 608 664                                 |
|                   |                         | 2                    |                             | Felhalmozási költségvetés                                                                |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   | a)                          | Felhalmozási bevétel                                                                     |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 3.                   |                             | Egyéb közhatalmi bevételek                                                               |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 4.                   |                             | Szolgáltatások ellenértéke                                                               |                                       |                                          | 40 350                                  |
|                   |                         |                      |                             | <b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>                         | <b>608 664</b>                        | <b>0</b>                                 | <b>649 014</b>                          |
|                   | 5                       |                      |                             | <b>Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320</b>                                        |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Működési költségvetés                                                                    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Egyéb működési bevétel                                                                   |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | <b>Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                |
|                   | 6                       |                      |                             | <b>Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051</b>                         |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Működési költségvetés                                                                    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                      |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | a)                   |                             | Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről                                   |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | aa)                  |                             | rendszeres gyermekvédelmi tám.                                                           |                                       |                                          |                                         |
|                   | 7                       |                      |                             | <b>Szociális étkeztetés 107051</b>                                                       |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Működési költségvetés                                                                    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 4.                   |                             | Működési bevételek                                                                       |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | a)                   |                             | ellátási díjak - térítési díj                                                            | 240 520                               |                                          | 240 520                                 |
|                   |                         |                      |                             | <b>Szociális étkeztetés összesen:</b>                                                    | <b>240 520</b>                        | <b>0</b>                                 | <b>240 520</b>                          |
|                   | 8                       |                      |                             | <b>Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020</b> |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 1.                   |                             | Működési költségvetés                                                                    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | 3.                   |                             | Közhatalmi bevételek                                                                     |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         | a)                   |                             | kommunális adó                                                                           | 200 000                               |                                          | 200 000                                 |
|                   |                         | b)                   |                             | gépjárműadók                                                                             |                                       |                                          |                                         |

|                                                   |    |  |                                                                             |                   |          |                   |
|---------------------------------------------------|----|--|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|
|                                                   |    |  | c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőőri járulék                             | 10 000            |          | 10 000            |
| 9                                                 | 1. |  | <b>Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:</b> | <b>210 000</b>    | <b>0</b> | <b>210 000</b>    |
|                                                   |    |  | Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094                  |                   |          |                   |
|                                                   |    |  | Működési költségvetés                                                       |                   |          |                   |
|                                                   | 1. |  | Egyéb működési bevétel                                                      |                   |          |                   |
| 10                                                |    |  | <b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>          |
|                                                   |    |  | Falugondnoki szolgáltatás 107055                                            |                   |          |                   |
|                                                   | 1. |  | Működési költségvetés                                                       |                   |          |                   |
|                                                   | 1. |  | Egyéb működési bevétel                                                      |                   |          |                   |
|                                                   |    |  | <b>Falugondnoki szolgáltatás összesen</b>                                   | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| 11                                                | 1. |  | Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek 900060               |                   |          |                   |
|                                                   |    |  | Működési költségvetés                                                       |                   |          |                   |
|                                                   | 1. |  | Egyéb működési bevétel                                                      |                   |          |                   |
|                                                   |    |  | <b>Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek összesen</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| 12                                                | 1. |  | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások 107060                  |                   |          |                   |
|                                                   |    |  | Működési költségvetés                                                       |                   |          |                   |
|                                                   | 1. |  | Egyéb működési bevétel                                                      |                   |          |                   |
|                                                   |    |  | <b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások összesen</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| <b>Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:</b> |    |  |                                                                             | <b>21 073 813</b> | <b>0</b> | <b>22 114 163</b> |

|                                           |    |    |                                                    |            |   |            |
|-------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------|------------|---|------------|
| Tárgyévi költségvetési hiány:             |    |    |                                                    | 6 697 036  |   |            |
| Költségvetési hiány belső finanszírozása: |    |    |                                                    |            |   |            |
| 2.                                        |    |    | <b>Finanszírozási bevételek</b>                    |            |   |            |
|                                           | 1. |    | Belföldi finanszírozás bevételei                   |            |   |            |
|                                           |    | 1. | Maradvány igénybevétele                            |            |   |            |
|                                           |    | 1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 6 697 036  |   | 6 697 036  |
|                                           |    | 2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések            |            |   |            |
|                                           |    | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések            | 0          |   | 720 740    |
| Finanszírozási bevételek összesen:        |    |    |                                                    | 6 697 036  | 0 | 7 417 776  |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                       |    |    |                                                    | 27 770 849 | 0 | 29 531 939 |

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

**KIADÁSOK**

forintban

| A<br>Cím-<br>szám | B<br>Al-<br>cím<br>szám | C<br>Előir-<br>csop. | D<br>Kie-<br>melt<br>előir. | E<br>KIADÁS MEGNEVEZÉSE                                                   | F<br>2021. évi előirányzat<br>eredeti | G<br>2021. évi előirányzat<br>módosított | H<br>2021. évi előirányzat<br>módosítás |
|-------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1.                | 1.                      | 1.                   |                             | <b>Kisberzsény Község Önkormányzata</b>                                   |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | <b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási</b> |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | <b>tev. 011130</b>                                                        |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | Működési költségvetés                                                     |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Személyi juttatások                                                    | 5 625 220                             |                                          | 5 625 220                               |
|                   |                         |                      | 2.                          | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó               | 871 909                               |                                          | 871 909                                 |
|                   |                         |                      | 3.                          | 3. Dologi kiadások                                                        | 2 891 000                             |                                          | 3 018 974                               |
|                   |                         |                      | 4.                          | 4. Egyéb működési célú támogatás                                          |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 5.                          | 5. Tartalék                                                               | 115 200                               |                                          | 66 778                                  |
|                   |                         |                      | 2.                          | 2. Felhalmozási költségvetés                                              |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 7.                          | 7. Felújítások                                                            |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | a) Hivatal felújítás felújítás                                            |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | <b>Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:</b>    | <b>9 503 329</b>                      | <b>0</b>                                 | <b>9 582 881</b>                        |
|                   | 2.                      |                      |                             | <b>Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320</b>                         |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Működési költségvetés                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 3.                          | 3. Dologi kiadások                                                        | 127 000                               |                                          | 277 000                                 |
|                   |                         |                      | 4.                          | 4. Beruházások                                                            |                                       |                                          |                                         |
|                   | 3.                      |                      |                             | <b>Falugondnoki szolgáltatás 107055</b>                                   |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Működési költségvetés                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Személyi juttatások                                                    | 3 201 000                             |                                          | 3 201 000                               |
|                   |                         |                      | 2.                          | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó               | 496 155                               |                                          | 496 155                                 |
|                   |                         |                      | 3.                          | 3. Dologi kiadások                                                        | 781 845                               |                                          | 781 845                                 |
|                   |                         |                      | 4.                          | 4. Beruházások                                                            |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 9.                          | 9. Tervezett átlagos állományi létszám                                    | 1 fő                                  | 1 fő                                     | 1 fő                                    |
|                   |                         |                      |                             | <b>Falugondnoki szolgáltatás összesen</b>                                 | <b>4 479 000</b>                      | <b>0</b>                                 | <b>4 479 000</b>                        |
|                   | 4.                      |                      |                             | <b>Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030</b>                    |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Működési költségvetés                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 5.                          | 5. Egyéb működési célú kiadások                                           |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ., Somló-        | 954 800                               |                                          | 954 800                                 |
|                   |                         |                      |                             | Környéki Többcélú Kistérségi Társulás                                     |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | b) Óvodafenntartó Társulás                                                | 6 316                                 |                                          | 6 316                                   |
|                   |                         |                      |                             | <b>Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:</b>                 | <b>961 116</b>                        | <b>0</b>                                 | <b>961 116</b>                          |
|                   | 5.                      |                      |                             | <b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233</b>                       |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Működési költségvetés                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Személyi juttatások                                                    | 733 770                               |                                          | 1 952 232                               |
|                   |                         |                      | 2.                          | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó               | 56 867                                |                                          | 156 867                                 |
|                   |                         |                      | 3.                          | 3. Dologi kiadások                                                        |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 9.                          | 9. Tervezett átlagos állományi létszám                                    | 3 fő                                  | 3 fő                                     | 3 fő                                    |
|                   |                         |                      |                             | <b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</b>                    | <b>790 637</b>                        | <b>0</b>                                 | <b>2 109 099</b>                        |
|                   | 6.                      |                      |                             | <b>Közülgítés 064010</b>                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Működési költségvetés                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 3.                          | 3. Dologi kiadások                                                        | 400 050                               |                                          | 482 346                                 |
|                   | 7.                      |                      |                             | <b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020</b>             |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Működési költségvetés                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Személyi juttatások                                                    | 0                                     |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 2.                          | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó               | 0                                     |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 3.                          | 3. Dologi kiadások                                                        | 685 283                               |                                          | 555 283                                 |
|                   |                         |                      | 2.                          | 2. Felhalmozási költségvetés                                              |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 6.                          | 6. Beruházások                                                            |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | a) gépvásárlás                                                            |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | b) kamera bővítés                                                         |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 7.                          | 7. Felújítások                                                            |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | a) Játsszóter fejlesztés                                                  | 3 073 950                             |                                          | 2 581 205                               |
|                   |                         |                      |                             | <b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>          | <b>3 759 233</b>                      | <b>0</b>                                 | <b>3 136 488</b>                        |
|                   | 8.                      |                      |                             | <b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094</b>         |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Működési költségvetés                                                  |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 1.                          | 1. Személyi juttatások                                                    | 381 000                               |                                          | 381 000                                 |
|                   |                         |                      | 2.                          | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó               | 59 055                                |                                          | 59 055                                  |
|                   |                         |                      | 3.                          | 3. Dologi kiadások                                                        | 1 574 800                             |                                          | 1 632 137                               |
|                   |                         |                      | 2.                          | 2. Felhalmozási költségvetés                                              |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 6.                          | 6. Beruházások                                                            |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | a) egyéb tárgyi eszköz beszerzése                                         | 255 145                               |                                          | 255 145                                 |
|                   |                         |                      | 7.                          | 7. Felújítások                                                            | 1 322 000                             |                                          | 1 259 026                               |
|                   |                         |                      | 8.                          | 8. Tervezett átlagos állományi létszám                                    | 1 fő                                  |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | <b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen</b>       | <b>3 592 000</b>                      | <b>0</b>                                 | <b>3 586 363</b>                        |
|                   | 9.                      |                      |                             | <b>Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037</b>                       |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      |                             | Működési költségvetés                                                     |                                       |                                          |                                         |
|                   |                         |                      | 3.                          | 3. Dologi kiadások                                                        | 285 228                               |                                          | 285 228                                 |



|                                                   |    |    |                                                                                                                                                                                                                       |                     |          |                     |
|---------------------------------------------------|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|---------------------|
| 10.                                               | 1. | 8. | <b>Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás 074040</b><br>Működési költségvetés<br>Dologi kiadások                                                                                                      | 0                   |          |                     |
| 11.                                               | 1. | 3. | <b>Szociális étkeztetés 107051</b><br>Működési költségvetés<br>Dologi kiadások                                                                                                                                        | 373 240             |          | 373 240             |
| 12.                                               |    | 5. | <b>Házi segítség nyújtás 107052</b><br>Működési költségvetés<br>Egyéb működési célú kiadások                                                                                                                          |                     |          |                     |
| 13.                                               | 1. |    | <b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060</b><br>Működési költségvetés<br>Dologi kiadások<br>Ellátottak pénzbeli juttatásai<br>Egyéb működési célú támogatás áll.háztartáson kívülre | 1 383 000<br>0      |          | 1 383 000           |
| 14.                                               | 1. |    | <b>Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010</b><br>Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai                                                                                 | 0                   |          | 38 422              |
| 15.                                               | 1. |    | <b>Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek 900060</b><br>Kamatkiadások<br>Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak                                                      | 55 000<br>1 400 000 |          | 55 000<br>1 400 000 |
| <b>Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:</b>  |    |    |                                                                                                                                                                                                                       | <b>27 108 833</b>   | <b>0</b> | <b>28 149 183</b>   |
| 2.                                                | 1. | 1. | <b>Finanszírozási kiadások</b><br>Belföldi finanszírozás kiadásai<br>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                                                                           | 662 016             |          | 1 382 756           |
| <b>Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:</b> |    |    |                                                                                                                                                                                                                       | <b>662 016</b>      | <b>0</b> | <b>1 382 756</b>    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                         |    |    |                                                                                                                                                                                                                       | <b>27 770 849</b>   | <b>0</b> | <b>29 531 939</b>   |

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

**Kötelező feladatok**

forintban

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                                                                                                   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Módosítás előirányzat |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| 1        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)                                                                                                       | 7 480 440           | 0                      | 7 480 440             |
| 2        | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)                                                                                         | 0                   | 0                      | 0                     |
| 3        | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)                                                            | 6 799 948           | 0                      | 6 799 948             |
| 4        | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)                                                                                                | 2 270 000           | 0                      | 2 270 000             |
| 5        | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)                                                                                           |                     | 0                      | 0                     |
| 6        | Elszámolásból származó bevételek (B116)                                                                                                                             | 0                   | 0                      | 0                     |
| 7        | Önkormányzatok működési támogatásai (B11)                                                                                                                           |                     |                        |                       |
| 8        | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)                                                                                           | 790 637             | 0                      | 1 790 637             |
| 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       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>                                                                                                     | <b>17 341 025</b>   | <b>0</b>               | <b>18 341 025</b>     |
| 14       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)                                                                                                                   | 1 399 604           | 0                      | 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       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>                                                                                                 | <b>1 399 604</b>    | <b>0</b>               | <b>1 399 604</b>      |
| 20       | Vagyoni típusú adók (B34)                                                                                                                                           | 200 000             | 0                      | 200 000               |
| 21       | ebből: építményadó (B34111)                                                                                                                                         |                     |                        |                       |
| 22       | ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)                                                                                                                     | 200 000             | 0                      | 200 000               |
| 23       | Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)                                                                                                               |                     |                        |                       |
| 24       | Gépjárműadó (B354121)                                                                                                                                               | 0                   | 0                      | 0                     |
| 25       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)                                                                                              |                     |                        |                       |
| 26       | Termékek és szolgáltatások adói (B35)                                                                                                                               |                     |                        |                       |
| 27       | Egyéb közhatalmi bevételek (B36)                                                                                                                                    | 10 000              | 0                      | 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       | <b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>                                                                                                                                    | <b>210 000</b>      | <b>0</b>               | <b>210 000</b>        |
| 32       | Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)                                                                                                                       | 608 664             |                        | 608 664               |
| 33       | Szolgáltatások (B4021)                                                                                                                                              | 80 000              | 0                      | 120 350               |
| 34       | ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)                                                                                                                          |                     |                        |                       |
| 35       | ebből: bérleti díj bev (B40212)                                                                                                                                     | 80 000              | 0                      | 120 350               |
| 36       | ebből: egyéb szolgáltatás (40214)                                                                                                                                   |                     |                        |                       |
| 37       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)                                                                                                                       | 0                   | 0                      | 0                     |
| 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             | 0                      | 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               | 0                      | 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              | 0                      | 50 000                |
| 55       | <b>Működési bevételek (B4)</b>                                                                                                                                      | <b>980 184</b>      | <b>0</b>               | <b>1 020 534</b>      |
| 56       | Ingatlanok értékesítése (B52)                                                                                                                                       |                     |                        |                       |
| 57       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)                                                                                                                            | 0                   | 0                      | 0                     |
| 58       | <b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>                                                                                                                                  | <b>0</b>            | <b>0</b>               | <b>0</b>              |
| 59       | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)                                                                                                                        |                     |                        |                       |
| 60       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>                                                                                                                       |                     |                        |                       |
| 61       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)                                                             |                     |                        |                       |
| 62       | ebből: háztartások (B74)                                                                                                                                            |                     |                        |                       |
| 63       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)                                                                                                                   |                     |                        |                       |
| 64       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>                                                                                                                   |                     |                        |                       |
| 65       | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>                                                                                                                              |                     |                        |                       |
| 66       | Hosszú lejáratú hitelek felvétele (B811)                                                                                                                            | 0                   | 0                      | 0                     |
| 67       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)                                                                                                          | 6 697 036           | 0                      | 6 697 036             |
| 68       | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)                                                                                                                      | 0                   | 0                      | 720 740               |
| 69       | Irányító szervi támogatás B816                                                                                                                                      |                     |                        |                       |
| 70       | Belföldi finanszírozás bevételei (B81)                                                                                                                              |                     |                        |                       |
| 71       | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>                                                                                                                                | <b>6 697 036</b>    | <b>0</b>               | <b>7 417 776</b>      |
| 72       | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>                                                                                                                                      | <b>26 627 849</b>   | <b>0</b>               | <b>28 388 939</b>     |

|     |                                                                                         |                   |          |                   |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|
| 73  | Személyi juttatások (K1)                                                                | 9 940 990         | 0        | 11 159 452        |
| 74  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)                       | 1 483 986         | 0        | 1 583 986         |
| 75  | Dologi kiadások (K3)                                                                    | 6 030 446         | 0        | 6 318 053         |
| 76  | Családi támogatások (K42)                                                               | 0                 |          |                   |
| 77  | ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)           | 0                 | 0        | 0                 |
| 78  | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)                                         |                   |          |                   |
| 79  | ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)                                 |                   |          |                   |
| 80  | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)                                                    | 1 383 000         | 0        | 1 383 000         |
| 81  | ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48123)                                               |                   |          |                   |
| 82  | ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)                                   |                   |          |                   |
| 83  | ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)                                         |                   |          |                   |
| 84  | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>                                              | <b>1 383 000</b>  | <b>0</b> | <b>1 383 000</b>  |
| 85  | Elvonások és befizetések (K5023)                                                        |                   | 0        | 38 422            |
| 86  | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)                         | 961 116           | 0        | 961 116           |
| 87  | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)                                  |                   |          |                   |
| 88  | ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)                                            |                   |          |                   |
| 89  | ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)                                   |                   |          |                   |
| 90  | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)                                    |                   |          |                   |
| 91  | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142) |                   | 0        | 0                 |
| 92  | Tartalékok (K51311)                                                                     | 115 200           | 0        | 66 778            |
| 93  | <b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>                                                | <b>1 076 316</b>  | <b>0</b> | <b>1 066 316</b>  |
| 94  | Immateriális javak beszerzése, lét (K611)                                               |                   |          |                   |
| 95  | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)                                                |                   |          |                   |
| 96  | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)                                     | 200 902           | 0        | 200 902           |
| 97  | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)                                     | 0                 | 0        | 0                 |
| 98  | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)                   | 54 243            | 0        | 54 243            |
| 99  | <b>Beruházások (K6)</b>                                                                 | <b>255 145</b>    | <b>0</b> | <b>255 145</b>    |
| 100 | Ingatlanok felújítása (K711)                                                            | 3 461 378         | 0        | 3 023 804         |
| 101 | Informatikai eszköz felújítása (K7211)                                                  |                   |          |                   |
| 102 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)                                                 |                   |          |                   |
| 103 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)                   | 934 572           | 0        | 816 427           |
| 104 | <b>Felújítások (K7)</b>                                                                 | <b>4 395 950</b>  | <b>0</b> | <b>3 840 231</b>  |
| 105 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)                      |                   |          |                   |
| 106 | ebből: egyházi jogi személyek (K89)                                                     |                   |          |                   |
| 107 | ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)                                             |                   |          |                   |
| 108 | ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)                |                   |          |                   |
| 109 | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>                                            |                   |          |                   |
| 110 | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                                                   |                   |          |                   |
| 111 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)                           | 662 016           | 0        | 1 382 756         |
| 112 | Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása                                      |                   |          |                   |
| 113 | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)                                |                   |          |                   |
| 114 | Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)                                                   | 1 400 000         |          | 1 400 000         |
| 115 | <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>                                                     | <b>2 062 016</b>  | <b>0</b> | <b>2 782 756</b>  |
| 116 | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                                                           | <b>26 627 849</b> | <b>0</b> | <b>28 388 939</b> |

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

**Önként vállalt feladatok**

forintban

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                                                                                                   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Módosítás előirányzat |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| 1        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)                                                                                                       |                     |                        |                       |
| 2        | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)                                                                                         |                     |                        |                       |
| 3        | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti 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       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>                                                                                                     |                     |                        |                       |
| 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       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>                                                                                                 |                     |                        |                       |
| 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       | <b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>                                                                                                                                    |                     |                        |                       |
| 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           |                        | 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 (B41199)                                                                       |                  |          |                  |
| 55  | <b>Működési bevételek (B4)</b>                                                                          | <b>1 143 000</b> | <b>0</b> | <b>1 143 000</b> |
| 56  | Ingatlanok értékesítése (B52)                                                                           |                  |          |                  |
| 57  | <b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>                                                                      |                  |          |                  |
| 58  | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)                                                            |                  |          |                  |
| 59  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>                                                           |                  |          |                  |
| 60  | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74) |                  |          |                  |
| 61  | ebből: háztartások (B74)                                                                                |                  |          |                  |
| 62  | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)                                                       |                  |          |                  |
| 63  | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>                                                       |                  |          |                  |
| 64  | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>                                                                  |                  |          |                  |
| 65  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)                                              |                  |          |                  |
| 66  | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)                                                          |                  |          |                  |
| 67  | Irányító szervi támogatás B816                                                                          |                  |          |                  |
| 68  | Belföldi finanszírozás bevételei (B81)                                                                  |                  |          |                  |
| 69  | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>                                                                    |                  |          |                  |
| 70  | <b>Bevételek MINDÖSSZESEN:</b>                                                                          | <b>1 143 000</b> | <b>0</b> | <b>1 143 000</b> |
| 71  | Személyi juttatások (K1)                                                                                |                  |          |                  |
| 72  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)                                       |                  |          |                  |
| 73  | Dologi kiadások (K3)                                                                                    | <b>1 143 000</b> |          | <b>1 143 000</b> |
| 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  | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>                                                              |                  |          |                  |
| 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  | <b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>                                                                |                  |          |                  |
| 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  | <b>Beruházások (K6)</b>                                                                                 |                  |          |                  |
| 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 | <b>Felújítások (K7)</b>                                                                                 |                  |          |                  |
| 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 | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>                                                            |                  |          |                  |
| 108 | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                                                                   |                  |          |                  |
| 109 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)                                           |                  |          |                  |
| 110 | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)                                                |                  |          |                  |
| 111 | Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)                                                                   |                  |          |                  |
| 112 | <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>                                                                     |                  |          |                  |
| 113 | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                                                                           | <b>1 143 000</b> | <b>0</b> | <b>1 143 000</b> |

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

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások**

forintban

| A<br>Sor-<br>szám | B<br>M E G N E V E Z É S                               | C<br>2019. évi<br>tény | D<br>2020. évi<br>tény | E<br>2021. évi<br>eredeti | F<br>2021. évi<br>módosított | G<br>2021. évi<br>módosítás | H<br>2022. évi<br>irányszám | I<br>2023. évi<br>irányszám | J<br>2024. évi<br>irányszám |
|-------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                   | <b><u>Működési célú bevételek:</u></b>                 |                        |                        |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
|                   | Önkormányzat:                                          |                        |                        |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 1/a               | Önkormányzatok működési támogatásai                    | 14 863 153             | 16 601 645             | 16 550 388                | 0                            | 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                   | 0                            | 1 790 637                   | 7 841 000                   | 7 841 000                   | 7 841 000                   |
| 1.                | Működési célú támogatások áh. belülről                 | <b>18 677 122</b>      | <b>20 156 333</b>      | <b>17 341 025</b>         | <b>0</b>                     | <b>18 341 025</b>           | <b>18 646 000</b>           | <b>18 646 000</b>           | <b>18 646 000</b>           |
| 2/a               | Kommunális adó                                         | 208 600                | 199 500                | 200 000                   | 0                            | 200 000                     | 140 000                     | 140 000                     | 140 000                     |
| 2/b               | Gépjárműadók                                           | 734 698                | 0                      | 0                         | 0                            | 0                           | 120 000                     | 120 000                     | 120 000                     |
| 2/c               | Egyéb közhatalmi bevételek                             | 231 356                | 332 527                | 10 000                    | 0                            | 10 000                      | 2 200                       | 2 200                       | 2 200                       |
| 2.                | Közhatalmi bevételek                                   | <b>1 174 654</b>       | <b>532 027</b>         | <b>210 000</b>            | <b>0</b>                     | <b>210 000</b>              | <b>262 200</b>              | <b>262 200</b>              | <b>262 200</b>              |
| 3/a               | Közvetített szolgáltatások                             | 632 168                | 938 159                | 1 143 000                 | 0                            | 1 143 000                   | 400 000                     | 400 000                     | 400 000                     |
| 3/b               | Tárgyi eszközök bébeadása                              | 90 500                 | 109 200                | 80 000                    | 0                            | 120 350                     | 65 000                      | 65 000                      | 65 000                      |
| 3/c               | Készletértékesítés                                     |                        | 93 750                 | 608 664                   |                              | 608 664                     |                             |                             |                             |
| 3/d               | Ellátási díjak                                         | 254 910                | 240 520                | 240 520                   | 0                            | 240 520                     | 814 000                     | 814 000                     | 814 000                     |
| 3/e               | Kamatbevételek                                         | 427                    | 418                    | 1 000                     | 0                            | 1 000                       | 5 000                       | 5 000                       | 5 000                       |
| 3/f               | Biztosító által fizett kártérítés                      |                        | 14 000                 |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 3/g               | Egyéb működési bevételek                               | 1 328 824              | 52 463                 | 50 000                    | 0                            | 50 000                      | 2 409 000                   | 2 409 000                   | 2 409 000                   |
|                   | Egyéb tárgyeszközök értékesítése                       |                        | 85 000                 |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
|                   | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi  |                        | 1 400 000              |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
|                   | államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése    |                        | 1 962 846              |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 3.                | Működési bevételek                                     | <b>2 306 829</b>       | <b>4 896 356</b>       | <b>2 123 184</b>          | <b>0</b>                     | <b>2 163 534</b>            | <b>3 693 000</b>            | <b>3 693 000</b>            | <b>3 693 000</b>            |
| 4.                | Finanszírozási bevételek                               | <b>5 431 841</b>       | <b>5 445 880</b>       | <b>6 697 036</b>          | <b>0</b>                     | <b>7 417 776</b>            | <b>500 000</b>              | <b>500 000</b>              | <b>500 000</b>              |
|                   | <b>Önkormányzat működési célú bevételei összesen:</b>  | <b>27 590 446</b>      | <b>31 030 596</b>      | <b>26 371 245</b>         | <b>0</b>                     | <b>28 132 335</b>           | <b>23 101 200</b>           | <b>23 101 200</b>           | <b>23 101 200</b>           |
|                   | <b>Működési célú bevételek összesen:</b>               | <b>27 590 446</b>      | <b>31 030 596</b>      | <b>26 371 245</b>         | <b>0</b>                     | <b>28 132 335</b>           | <b>23 101 200</b>           | <b>23 101 200</b>           | <b>23 101 200</b>           |

forintban

| A<br>Sor-<br>szám | B<br>M E G N E V E Z É S                                   | C<br>2019. évi<br>tény | D<br>2020. évi<br>tény | E<br>2021. évi<br>eredeti | E<br>2021. évi<br>módosított | E<br>2021. évi<br>módosítás | G<br>2022. évi<br>irányszám | H<br>2023. évi<br>irányszám | I<br>2024. évi<br>irányszám |
|-------------------|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                   | <b><u>Működési célú kiadások:</u></b>                      |                        |                        |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
|                   | Önkormányzat:                                              |                        |                        |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 1.                | Személyi juttatások                                        | 11 142 164             | 12 439 311             | 9 940 990                 | 0                            | 11 159 452                  | 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                 | 0                            | 1 583 986                   | 2 335 000                   | 2 335 000                   | 2 335 000                   |
| 3.                | Dologi kiadások                                            | 6 583 105              | 7 117 743              | 7 173 446                 | 0                            | 7 461 053                   | 5 656 000                   | 5 656 000                   | 5 656 000                   |
| 4.                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                             | 726 200                | 926 000                | 1 383 000                 | 0                            | 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                   | 0                            | 999 538                     | 954 000                     | 954 000                     | 954 000                     |
| 5/b               | Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre                | 10 000                 | 10 000                 |                           | 0                            | 0                           |                             |                             |                             |
| 5/c               | Általános tartalék                                         |                        |                        | 115 200                   | 0                            | 66 778                      | 100 000                     | 100 000                     | 100 000                     |
| 5/d               | Céltartalék                                                | 5 130                  | 5 130                  |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 5.                | Egyéb működési célú kiadások                               | 1 046 614              | 1 192 456              | 1 076 316                 | 0                            | 1 066 316                   | 1 054 000                   | 1 054 000                   | 1 054 000                   |
| 6.                | Finanszírozási kiadások                                    | 1 837 267              |                        | 2 062 016                 | 0                            | 2 782 756                   |                             |                             |                             |
|                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése     |                        | 1 899 754              |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 7.                | Átlagos állományi létszám                                  | 6                      | 6                      |                           |                              |                             | 4                           | 4                           | 4                           |
|                   | <b>Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:</b>       | <b>23 179 826</b>      | <b>25 387 953</b>      | <b>23 119 754</b>         | <b>0</b>                     | <b>25 436 563</b>           | <b>21 671 000</b>           | <b>21 671 000</b>           | <b>21 671 000</b>           |
|                   | <b>Működési célú kiadások összesen:</b>                    | <b>23 179 826</b>      | <b>25 387 953</b>      | <b>23 119 754</b>         | <b>0</b>                     | <b>25 436 563</b>           | <b>21 671 000</b>           | <b>21 671 000</b>           | <b>21 671 000</b>           |
|                   | <b><u>Felhalmozási célú bevételek:</u></b>                 |                        |                        |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 1/a               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                | 1 251 000              | 5 495 328              |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 1/b               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről | -                      | -                      | 1 399 604                 | 0                            | 1 399 604                   |                             |                             |                             |
| 1.                | Felhalmozási célú támogatások áh. belülről                 | -                      |                        | 1 399 604                 | 0                            | 1 399 604                   |                             |                             |                             |
| 2.                | Felhalmozási bevételek                                     | -                      |                        |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
|                   | <b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>               | <b>1 251 000</b>       | <b>5 495 328</b>       | <b>1 399 604</b>          | <b>0</b>                     | <b>1 399 604</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    |
|                   | <b><u>Felhalmozási célú kiadások:</u></b>                  |                        |                        |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
| 1.                | Beruházások                                                | 215 740                | 3 920 637              | 255 145                   | 0                            | 255 145                     |                             |                             |                             |
| 2.                | Felújítások                                                | -                      | 895 750                | 4 395 950                 | 0                            | 3 840 231                   |                             |                             |                             |
| 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                           | 0                      |                        |                           |                              |                             |                             |                             |                             |
|                   | <b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>                | <b>215 740</b>         | <b>4 816 387</b>       | <b>4 651 095</b>          | <b>0</b>                     | <b>4 095 376</b>            | <b>1 430 200</b>            | <b>1 430 200</b>            | <b>1 430 200</b>            |
|                   | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>                             | <b>28 841 446</b>      | <b>36 525 924</b>      | <b>27 770 849</b>         | <b>0</b>                     | <b>29 531 939</b>           | <b>23 101 200</b>           | <b>23 101 200</b>           | <b>23 101 200</b>           |
|                   | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                              | <b>23 395 566</b>      | <b>30 204 340</b>      | <b>27 770 849</b>         | <b>0</b>                     | <b>29 531 939</b>           | <b>23 101 200</b>           | <b>23 101 200</b>           | <b>23 101 200</b>           |

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

## **Kisberzsény Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási terve**

forintban

[illegible]