

**Kisberzsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**12/2021. (XI.10.) önkormányzati rendelete**

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

Kisberzsény Község Önkormányzatának 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 39.323.145 forintban
- b) kiadási fő összegét 39.323.145 forintban állapítja meg.”

**2. §**

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

„(1) A képviselő-testület


- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 31.705.369 forintban;
- b) az önkormányzat finanszírozási bevételeit 7.617.776 forintban,
- c) az önkormányzat működési célú kiadásait 36.340.389 forintban, ebből:
  - ca) a személyi juttatásokat 12.875.252 forintban,
  - cb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.733.986 forintban,
  - cc) a dologi kiadásokat 7.831.496 forintban,
  - cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.383.000 forintban,
  - ce) az egyéb működési célú kiadásokat 8.166.134 forintban,
  - cf) a beruházási kiadásokat 3.115.185 forintban,
  - cg) a felújítási kiadásokat 1.235.336 forintban,
- d) az önkormányzat finanszírozási kiadásait 2.982.756 forintban állapítja meg.”

### 3. §

- (1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép..
- (3) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Molnár Csanád János  
polgármester



  
Szarka Gyula  
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:  
Tüskevár, 2021. november 10.

  
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.

### Részletes indokolás

#### 1-3. §:

##### Bevételek:

##### **Központi módosítás:**

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 200.000
- Egyéb működési célú támogatások 125.550
- Egyéb működési célú támogatások 109.753
- Önkormányzatok kiegészítő támogatásai 205.740

##### **Saját módosítás:**

- Felhalmozási célú támogatások 3.756.101
- Készletértékesítés ellenértéke 34.950
- Egyéb működési bevétel 46.002

##### Kiadások:

##### **Központi módosítás:**

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 200.000

##### **Saját módosítás:**

- Üzemeltetési anyagok kiadásaira 46.002
- Egyéb szolgáltatások kiadásaira 109.753
- Egyéb dologi kiadásokra 1.000
- Vásárolt élelmezés kiadásaira 120.000

4. §: 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**

**BEVÉTELEK**

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. esop.	D Kie- melt előir.	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat eredeti	G 2021. évi előirányzat módosított	H 2021. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.	4.	<b>Kisberzsény Község Önkormányzata</b> <b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.</b> 011130 Működési költségvetés			
				Működési bevételek			
				a) közvetített szolgáltatások	1 143 000	1 405 400	1 405 400
				b) tárgyi eszközök bérbeadása	80 000	80 000	80 000
				c) kamatbevételek	1 000	1 000	1 000
				d) egyéb működési bevétel	50 000	50 000	50 000
				e) egyéb működési célú támogatások		0	235 303
				f) egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
				<b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:</b>	<b>1 274 000</b>	<b>1 536 400</b>	<b>1 771 703</b>
2.	1.	1.	1.	<b>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010</b> Működési költségvetés			
				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	1 470 240
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000	6 000 000	6 000 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	10 200	10 200	10 200
				kiegészítés	0		
				polgármesteri illetmény támogatása	7 480 440	7 480 440	7 480 440
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	6 514 720	6 514 720	6 514 720
				rászouló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkezésénél támogatása	285 228	285 228	285 228
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
				ad) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0	205 740
				ae) Elszámolásból származó bevételek			
				Felhalmozási költségvetés			
				1. a) Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 399 604	4 270 214	8 026 315
				<b>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:</b>	<b>17 949 992</b>	<b>20 820 602</b>	<b>24 782 443</b>
3.	1.	1.	1.	<b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233</b> Működési költségvetés			
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
				aa) Munkaügyi Központ tám.	790 637	3 640 637	3 640 637
				Egyéb működési bevétel		0	2
				Készletértékesítés		0	34 950
				<b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</b>	<b>790 637</b>	<b>3 640 637</b>	<b>3 675 589</b>
4.	1.	1.	1.	<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020</b> Működési költségvetés			
				Egyéb működési bevétel		30 000	76 000
				a) Készletértékesítés ellenértéke	608 664	608 664	608 664
				2 Felhalmozási költségvetés			
				1. a) Felhalmozási bevétel			
				Egyéb közhatalmi bevételek		260 000	260 000
				4. Szolgáltatások ellenértéke		80 350	80 350
				<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>608 664</b>	<b>979 014</b>	<b>1 025 014</b>
5.	1.	1.	1.	<b>Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320</b> Működési költségvetés			
				Egyéb működési bevétel			
				<b>Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.	1.	1.	1.	<b>Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051</b> Működési költségvetés			
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
				aa) rendszeres gyermekvédelmi tám.			
7.	1.	4.	1.	<b>Szociális étkeztetés 107051</b> Működési költségvetés			
				Működési bevételek			
				a) ellátási díjak - térítési díj	240 520	240 520	240 520
				<b>Szociális étkeztetés összesen:</b>	<b>240 520</b>	<b>240 520</b>	<b>240 520</b>
8.	1.	3.	1.	<b>Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020</b> Működési költségvetés			
				Közhatalmi bevételek			
				a) kommunális adó	200 000	200 000	200 000

		b) gépjárműadók			
		c) egyéb közhatalmi bevételek	10 000	10 000	10 000
		<b>Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:</b>	<b>210 000</b>	<b>210 000</b>	<b>210 000</b>
9	1.	<b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094</b>			
		Működési költségvetés			
	1.	Egyéb működési bevétel		100	100
		<b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
10	1.	<b>Falugondnoki szolgáltatás 107055</b>			
		Működési költségvetés			
	1.	Egyéb működési bevétel			
		<b>Falugondnoki szolgáltatás összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	1.	<b>Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek 900060</b>			
		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.	<b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások 107060</b>			
		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>Tárgyevi költségvetési bevételek összesen:</b>			<b>21 073 813</b>	<b>27 427 273</b>	<b>31 705 369</b>

<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>				<i>6 697 036</i>		
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			<b><u>Finanszírozási bevételek</u></b>			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	<b>6 697 036</b>	<b>6 697 036</b>	<b>6 697 036</b>
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	<i>0</i>	<i>720 740</i>	<i>920 740</i>
<b><i>Finanszírozási bevételek összesen:</i></b>				<b>6 697 036</b>	<b>7 417 776</b>	<b>7 617 776</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>				<b>27 770 849</b>	<b>34 845 049</b>	<b>39 323 145</b>

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

**KIADÁSOK**

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir- csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat eredeti	G 2021. évi előirányzat módosított	H 2021. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.		<b>Kisberzsény Község Önkormányzata</b>			
				<b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130</b>			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	5 625 220	5 625 220	5 625 220
			2.	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	871 909	871 909	871 909
			3.	3. Dologi kiadások	2 891 000	3 281 374	3 391 127
			4.	4. Egyéb működési célú támogatás			
			5.	5. Tartalék	115 200	3 165 255	7 166 596
			2.	2. Felhalmozási költségvetés			
			7.	7. Felújítások			
			a)	a) Hivatal felújítás felújítás			
				<b>Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:</b>	<b>9 503 329</b>	<b>12 943 758</b>	<b>17 054 852</b>
	2.			<b>Köztemető-fenntartás és -működtetés 013320</b>			
			1.	Működési költségvetés			
			3.	3. Dologi kiadások	127 000	347 390	347 390
			4.	4. Beruházások			
	3.			<b>Falugondnoki szolgáltatás 107055</b>			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	3 201 000	3 201 000	3 201 000
			2.	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	496 155	496 155	496 155
			3.	3. Dologi kiadások	781 845	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>4 479 000</b>	<b>4 479 000</b>
	4.			<b>Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030</b>			
			1.	Működési költségvetés			
			5.	5. Egyéb működési célú kiadások			
			a)	a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ., Somló- Környéki Töbcbéllú Kistérségi Társulás	954 800	954 800	954 800
			b)	b) Óvodafenntartó Társulás	6 316	6 316	6 316
				<b>Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:</b>	<b>961 116</b>	<b>961 116</b>	<b>961 116</b>
	5.			<b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233</b>			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	733 770	3 652 232	3 652 232
			2.	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	56 867	306 867	306 867
			3.	3. Dologi kiadások			46 002
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő	3 fő	3 fő
				<b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</b>	<b>790 637</b>	<b>3 959 099</b>	<b>4 005 101</b>
	6.			<b>Közvilágítás 064010</b>			
			1.	Működési költségvetés			
			3.	3. Dologi kiadások	400 050	482 346	482 346
	7.			<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020</b>			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	0	15 800	15 800
			2.	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0		
			3.	3. Dologi kiadások	685 283	472 868	472 868
			2.	2. Felhalmozási költségvetés			
			6.	6. Beruházások		2 860 040	2 860 040
			a)	a) gépvásárlás			
			b)	b) kamera bővítés			
			7.	7. Felújítások			
			a)	a) Játszóter fejlesztés	3 073 950	681 205	681 205
				<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>3 759 233</b>	<b>4 029 913</b>	<b>4 029 913</b>
	8.			<b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094</b>			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	381 000	381 000	381 000
			2.	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	59 055	59 055	59 055
			3.	3. Dologi kiadások	1 574 800	1 475 450	1 476 450
			2.	2. Felhalmozási költségvetés			
			6.	6. Beruházások			
			a)	a) egyéb tárgyi eszköz beszerzése	255 145	255 145	255 145
			7.	7. Felújítások	1 322 000	554 131	554 131
			8.	8. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
				<b>Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen</b>	<b>3 592 000</b>	<b>2 724 781</b>	<b>2 725 781</b>
	9.			<b>Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037</b>			
			3.	Működési költségvetés			
			3.	3. Dologi kiadások	285 228	285 228	405 228



10.			<b>Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás 074040</b>			
	1.		Működési költségvetés			
		8.	Dologi kiadások	0		
11.			<b>Szociális étkeztetés 107051</b>			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	373 240	373 240	373 240
12.			<b>Házi segítség nyújtás 107052</b>			
			Működési költségvetés			
		5.	Egyéb működési célú kiadások			
13.			<b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060</b>			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Dologi kiadások			
		2.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 383 000	1 383 000	1 383 000
		3.	Egyéb működési célú támogatás áll.háztartáson kívülre	0		
14.			<b>Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010</b>			
	1.		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0	38 422	38 422
15.			<b>Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek 900060</b>			
	1.		Kamatkiadások	55 000	55 000	55 000
			Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	1 400 000	1 400 000	1 400 000
<b>Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:</b>				<b>27 108 833</b>	<b>33 462 293</b>	<b>37 740 389</b>
2.			<b>Finanszírozási kiadások</b>			
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	662 016	1 382 756	1 582 756
<b>Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:</b>				<b>662 016</b>	<b>1 382 756</b>	<b>1 582 756</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>				<b>27 770 849</b>	<b>34 845 049</b>	<b>39 323 145</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	7 480 440	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	6 799 948	6 799 948
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	205 740
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	790 637	3 640 637	3 875 940
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 szervek (B1616)			
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>17 341 025</b>	<b>20 191 025</b>	<b>20 632 068</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	1 399 604	4 270 214	8 026 315
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>4 270 214</b>	<b>8 026 315</b>
20	Vagyon típusú adók (B34)	200 000	200 000	200 000
21	ebből: építményadó (B34111)			
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	200 000	200 000	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	270 000	270 000
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>470 000</b>	<b>470 000</b>
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	608 664	608 664	643 614
33	Szolgáltatások (B4021)	80 000	160 350	160 350
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)			
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	80 000	160 350	160 350
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	262 400	262 400
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	240 520	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	1 000	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	80 100	126 102
55	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>980 184</b>	<b>1 353 034</b>	<b>1 433 986</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	6 697 036	6 697 036
68	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	720 740	920 740
69	Irányító szervi támogatás B816			
70	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)			
71	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>6 697 036</b>	<b>7 417 776</b>	<b>7 617 776</b>
72	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>26 627 849</b>	<b>33 702 049</b>	<b>38 180 145</b>

73	Személyi juttatások (K1)	9 940 990	12 875 252	12 875 252
74	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 483 986	1 733 986	1 733 986
75	Dologi kiadások (K3)	6 030 446	6 411 741	6 688 496
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	1 383 000	1 383 000
81	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48123)			
82	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48122)			
83	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)			
84	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>1 383 000</b>	<b>1 383 000</b>	<b>1 383 000</b>
85	Elvonások és befizetések (K5023)		38 422	38 422
86	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	961 116	961 116	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	3 165 255	7 166 596
93	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>1 076 316</b>	<b>4 164 793</b>	<b>8 166 134</b>
94	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)			
95	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			
96	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	200 902	200 902	200 902
97	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	2 252 000	2 252 000
98	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	54 243	662 283	662 283
99	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>255 145</b>	<b>3 115 185</b>	<b>3 115 185</b>
100	Ingatlanok felújítása (K711)	3 461 378	972 706	972 706
101	Informatikai eszköz felújítása (K7211)			
102	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)			
103	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	934 572	262 630	262 630
104	<b>Felújítások (K7)</b>	<b>4 395 950</b>	<b>1 235 336</b>	<b>1 235 336</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	1 382 756	1 582 756
112	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 400 000	1 400 000	1 400 000
115	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>2 062 016</b>	<b>2 782 756</b>	<b>2 982 756</b>
116	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>26 627 849</b>	<b>33 702 049</b>	<b>38 180 145</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 gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)			
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)			
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)			
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)			
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)			
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)			
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)			
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)			
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)			
13	<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	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 vagyongazdálkodásba 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>1 143 000</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>1 143 000</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>	<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 belülről (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>1 143 000</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 Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2019. évi tény	D 2020. évi tény	E 2021. évi eredeti	F 2021. évi módosított	G 2021. évi módosítás	H 2022. évi irányszám	I 2023. évi irányszám	J 2024. évi irányszám
	<b><u>Működési célú bevételek:</u></b>								
	Önkormányzat:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	14 863 153	16 601 645	16 550 388	16 550 388	16 756 128	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	3 640 637	3 875 940	7 841 000	7 841 000	7 841 000
1.	<b>Működési célú támogatások áh. belülről</b>	<b>18 677 122</b>	<b>20 156 333</b>	<b>17 341 025</b>	<b>20 191 025</b>	<b>20 632 068</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	200 000	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	270 000	270 000	2 200	2 200	2 200
2.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>1 174 654</b>	<b>532 027</b>	<b>210 000</b>	<b>470 000</b>	<b>470 000</b>	<b>262 200</b>	<b>262 200</b>	<b>262 200</b>
3/a	Közvetített szolgáltatások	632 168	938 159	1 143 000	1 405 400	1 405 400	400 000	400 000	400 000
3/b	Tárgyi eszközök bébeadása	90 500	109 200	80 000	160 350	160 350	65 000	65 000	65 000
3/c	Készletértékesítés		93 750	608 664	608 664	643 614			
3/d	Ellátási díjak	254 910	240 520	240 520	240 520	240 520	814 000	814 000	814 000
3/e	Kamatbevételek	427	418	1 000	1 000	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	80 100	126 102	2 409 000	2 409 000	2 409 000
	Egyéb tárgyeszközök értékesítése		85 000						
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		1 400 000						
			1 962 846						
3.	<b>Működési bevételek</b>	<b>2 306 829</b>	<b>4 896 356</b>	<b>2 123 184</b>	<b>2 496 034</b>	<b>2 576 986</b>	<b>3 693 000</b>	<b>3 693 000</b>	<b>3 693 000</b>
4.	Finanszírozási bevételek	5 431 841	5 445 880	6 697 036	7 417 776	7 617 776	500 000	500 000	500 000
	<b>Önkormányzat működési célú bevételei összesen:</b>	<b>27 590 446</b>	<b>31 030 596</b>	<b>26 371 245</b>	<b>30 574 835</b>	<b>31 296 830</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>30 574 835</b>	<b>31 296 830</b>	<b>23 101 200</b>	<b>23 101 200</b>	<b>23 101 200</b>

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2019. évi tény	D 2020. évi tény	E 2021. évi eredeti	E 2021. évi módosított	E 2021. évi módosítás	G 2022. évi irányszám	H 2023. évi irányszám	I 2024. évi irányszám
	<b>Működési célú kiadások:</b>								
	Önkormányzat:								
1.	Személyi juttatások	11 142 164	12 439 311	9 940 990	12 875 252	12 875 252	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	1 733 986	1 733 986	2 335 000	2 335 000	2 335 000
3.	Dologi kiadások	6 583 105	7 117 743	7 173 446	7 554 741	7 831 496	5 656 000	5 656 000	5 656 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	726 200	926 000	1 383 000	1 383 000	1 383 000	1 090 000	1 090 000	1 090 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 031 484	1 182 456	961 116	999 538	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	3 165 255	7 166 596	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	4 164 793	8 166 134	1 054 000	1 054 000	1 054 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 837 267		2 062 016	2 782 756	2 982 756			
	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>30 494 528</b>	<b>34 972 624</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>30 494 528</b>	<b>34 972 624</b>	<b>21 671 000</b>	<b>21 671 000</b>	<b>21 671 000</b>
	<b>Felhalmozási célú bevételek:</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	4 270 214	8 026 315			
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-	-	1 399 604	4 270 214	8 026 315			
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>4 270 214</b>	<b>8 026 315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Felhalmozási célú kiadások:</b>								
1.	Beruházások	215 740	3 920 637	255 145	3 115 185	3 115 185			
2.	Felújítások	-	895 750	4 395 950	1 235 336	1 235 336			
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>4 350 521</b>	<b>4 350 521</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>34 845 049</b>	<b>39 323 145</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>34 845 049</b>	<b>39 323 145</b>	<b>23 101 200</b>	<b>23 101 200</b>	<b>23 101 200</b>

